



NORDKAPP KOMMUNE

ÅRSBUDSJETT 2024

ØKONOMIPLAN 2024 - 2027



Innhold

Samle kreftene – skape tillit – omstille

1. Årsbudsjett 2024	side 6
2. Økonomiske rammer – omstilling	side 7
2.1 Tiltakslistene rammeområder	side 9
3. Forutsetninger og utgangspunkt	side 11
3.1 Hovedoversikt drift og investering for økonomiplanperioden	
4. Driftsbudsjettet	side 13
5. Rammeområdene	side 14
5.1 Sentrale styringsorganer og Sentraladministrasjon – rammeområde 1	
5.2 Oppvekst-, velferd- og kultursektoren – rammeområde 2	
5.3 Helse, rehabilitering og omsorgssektoren – rammeområde 3	
5.5/5.6 Tekniske sektor – rammeområde 5 og 6	
5.7 Skatt og rammetilskudd – rammeområde 8 og 9	
6. Gebyrer selvkost området; vann, avløp, renovasjon og feiing	side 34
6.1 Utvikling gebyrer med % utvikling	
7. Investeringer 2024	side 35
7.1 Investeringsplan 2024 – 2027	
8. og 9. Skatt og rammetilskudd	side 39
10. Befolkningsutvikling og demografi	side 41

Samle kreftene – skape tillit- omstille

Utfordringsbildet

Verden omkring oss går fra den ene krise til den neste, fra pandemi til krig i Ukraina, svak kronekurs og høy prisvekst. Krigen gir høye energipriser særlig merkbart i Sør-Norge. Høy inflasjon der sentralbankene svarer med økende rentenivå for å senke temperaturen i økonomien, med en mulig resesjon som resultat. Dette påvirker også Nordkapp kommune. Høy usikkerhet preger mange av våre rammebetingelser. En sterk underliggende trend er den demografiske utvikling i hele Europa som preges av lave fødselstall og en sterkt aldrende befolkning – altså færre yrkesaktive som skal sikre pensjon og helsetjenester til flere eldre.

Lokalt er det sterk nedgang i folketallet, og en stadig eldre befolkning som preger oss. Det som har bremsset nedgangen er tilførsel av bosatte flyktninger til kommune. Finansieringen av kommunen er pr innbygger, slik slår dette direkte ut i budsjettene. Utkantkommuner i Finnmark sliter med mye av de samme utfordringene ved rekurrering og være interessant for å trekke til oss viktig sårt trengt arbeidskraft. Og i likhet med mange utkantkommuner har vi et boligmarked som ikke fungerer, nybygging står ikke i forhold til annenhånds pris og lite variasjon i tilbudet. Stor utskifting i kommunens ledelse har også bidratt til at vi har det jeg vil kalle en «skjør organisasjon».

Samle kreftene

Dette utfordringsbildet krever at vi **erkjenner utfordringene og samler kreftene** i lokalsamfunnet. Det krever ledelse og klokskap. Det er en sterk lokalpatriotisme her, denne må tas fram og blåses liv i, der kommunen, næringslivet og sivilsamfunnet med sterke organisasjoner og engasjerte enkeltpersoner drar lasset sammen.

Vi konkurrerer mot verden, ikke mot hverandre her i kommunen. Vi må finne metoder og tiltak for å samle kreftene, da må kommunen invitere til en dugnad der vi sammen kan møte utfordringsbildet og der alle kan bidra på sin måte for å få skape det gode liv i Nordkapp og troverdig formidle det til omverden. På denne måten kan vårt omdømme styrkes.

Skape tillit

Tillit var en av årsakene til at Norge kom så godt gjennom pandemien, tillit er grunnleggende viktig også i utviklingen av vår kommune. Tillit mellom de ulike politiske miljø, tillit mellom politikk og administrasjon. Tillit til kommunen som tjenesteprodusent og tilrettelegger fra innbyggere og næringsliv er avgjørende for at vi skal lykkes. **En forutsetning for alt dette er å skape felles realistiske bilder av hvor vi står og hva som kan oppnås.** En mer stabil administrativ ledelse må kunne bidra til det og utfordre til politiske valg. Ofte kan det være bred politisk enighet om målene, at det er ulike syn på hvordan en skal oppnå disse er en naturlig del av en saklig debatt i et velfungerende lokaldemokrati.

Omstille

Nordkapp kommune har et betydelig omstillingsbehov som må løses. Bare det å skape balanse i budsjettet for 2024 er krevende, de mest åpenbare innsparingene er tatt og lavt hengende frukter er høstet de seinere år. Det har vist at flere av budsjettvedtak de siste årene ikke har gitt den effekt en har tenkt, nå må en gå skarpere inn i driften og gjøre valg. Hva skal vi fortsette med og på hvilke nivå skal tjenestetilbudet være på må en se nærmere på. Vi må se på hva som er lovpålagte og ikke lovpålagte tjenester som ytes i kommune. Målet i første omgang må være tilpasse driften uten merforbruk og bruk at frie inntekter fra havbruksfond i

driften for Så må neste steg klare å skape rom for investeringer. Det er et meget stort investeringsbehov her da en svært stor del av våre formålsbygg for å yte tjenester ikke er tidsmessige. Dette vil kreve tid og mye arbeid.

Ja det vil smerte for alle involverte å måtte ta ned driften og gjøre endringer på måten vi løser våre oppgaver på. Det er viktig med gode prosesser i omstillingsprosessen slik at de løsninger som blir valgt er realistiske og forankret. Vi blir ikke reddet av staten om vi kjører med underskudd og om det er krevende nok å skape balanse i budsjettet kan jeg love at inndekning av underskudd blir mer brutalt.

Omstilling krever at vi tar ned driftskostnadene samtidig som vi må investere ressurser i de nye løsningene som kan gjøre at vi fortsatt leverer gode tjenester innenfor de rammer vi har. Vi må starte et omstillingsprogram for årene 24-25 med systematisk arbeid for å etablere disse nye måtene å løse oppgavene på, mer om dette i omtale av omstillingsprogrammet nedenfor.

Risikovurdering

Kommunedirektøren legger ikke frem tiltak som politisk ledelse kan velge i som om det er en plukklister som brukes for å finansiere egne ønsker. Det legges opp til at driften går i balanse med bruk av frie inntekter i år 2024, der det må jobbes med varige tiltak som kan komme til virkning fra årene 2025-2027. Det å skape balanse er realistiske med den kunnskap vi i dag har, men på lang sikt vil en tære på disposisjonsfondet og ikke ha en reserve om en ikke lykkes.

Å ta ned virksomheten og omstille vil alltid kunne støte på uforutsette problemer slik at iverksettingen drar ut i tid, men en anser disse som mulige å håndtere.

De største risiki i dag er nok pris- og kostnadsutviklingen og befolkningsutviklingen. Vi ser også at prisvekst fra tidligere år ikke har blitt kompensert for i inntekter fra tidligere år.

Kjøpekraften blir dermed lavere når stigning med Kpi på 7,5% ikke blir kompensert 100 %. I år 2023 ble det en kraftig prisvekst. Forventingene til lønnsveksten er høyere enn det Regjeringen dekker med kommunal deflater. Regjeringen har kommunisert i budsjettarbeidet til kommunene for år 2024 at det kan komme en justering i lønnsvekst KPI i regulert statsbudsjett våren 2024.

Vi har lagt til grunn en stabilisering av folketallet framover, grunnet mottak av flyktninger fra Ukraina, dette kan synes optimistisk, da det vil bli utfordrende å skaffe flere boliger til dem.

Honningsvåg 12.11.2023

Idar Jensen
Kommunedirektør

1. Årsbudsjett 2024

Årsbudsjett for 2023 og økonomiplan 2024 – 2027 kommer frem i hovedoversiktene nedenfor. Driftsbudsjettet for 2024 balanserer ikke med et netto positivt driftsresultat. Som igjen medfører at vi må bruke av forventet fri inntekt fra havbruksfond som burde vært avsatt til disposisjonsfond for å balansere økonomiplanen perioden og årets budsjett.

Rapportnavn : Bevilgningsoversikt drift jf. §5-4 første ledd

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Nordkapp			
Rammetilskudd	-148 084 319	-157 527 000	-169 693 000
Inntekts- og formuesskatt	-97 842 215	-90 751 000	-97 037 000
Eiendomsskatt	-8 727 920	-9 856 483	-9 981 483
Andre generelle driftsinntekter	-31 137 288	-10 946 152	-22 790 362
SUM GENERELLE DRIFTSINNTEKTER	-285 791 742	-269 080 635	-299 501 845
Sum bevilgninger drift, netto	240 117 652	241 289 707	269 064 543
Avskrivninger	17 644 339	21 226 266	17 852 365
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	257 761 991	262 515 973	286 916 908
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-28 029 751	-6 564 662	-12 584 937
Renteinntekter	-2 593 470	-1 714 560	-3 961 639
Renteutgifter	13 096 714	15 989 037	19 343 366
Avdrag på lån	23 605 062	15 500 645	15 800 957
NETTO FINANSUTGIFTER	34 108 306	29 775 122	31 182 684
Motpost avskrivninger	-17 644 338	-17 652 365	-17 852 365
NETTO DRIFTSRESULTAT	-11 565 783	5 558 095	745 382
Overføring til investering	998 678	1 024 848	1 200 000
Avsetninger til bundne driftsfond	-1 865 476	1 301 254	1 363 054
Bruk av bundne driftsfond	174 444	-1 312 697	-1 226 368
Avsetninger til disposisjonsfond	11 459 242	200 000	1 514 864
Bruk av disposisjonsfond	798 930	-6 771 500	-3 596 932
SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	11 565 818	-5 558 095	-745 382
FREMFORT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	35	0	0

* Som det fremkommer i tabellen over var utgangspunktet for budsjettarbeidet 2024 et konsekvensjustert budsjett i balanse. Konsekvensjustert budsjett var opprinnelig på 12,78 million kr i merforbruk dersom inntekter fra havbruksfond ikke skulle dekke driftskostnader. Kravet om å levere budsjett i balanse medfører at det kun blir satt av 0,75 million kr til disposisjonsfond for å komme i balanse for budsjettåret 2024.

Rapportnavn : Bevilgninger til budsjettområdene drift jf. §5-4 andre ledd

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Nordkapp			
Driftsinntekter	-90 026 279	-83 242 560	-90 449 561
Driftsutgifter	330 143 931	324 532 267	359 514 104
Netto	240 117 652	241 289 707	269 064 543

* Tabell over viser konsekvensjustert budsjett for år 2024 sett opp mot år 2023 og regnskap for år 2022 med oppsett på bevilgningsområdene samlet drift jf. §5-4 andre ledd.

Tabell under viser Konsekvensjustert budsjett 2024; økonomisk oversikt drift jf. §5-6

Rapportnavn : Økonomisk oversikt drift jf. §5-6

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Nordkapp			
Rammetilskudd	-148 084 319	-157 527 000	-169 693 000
Inntekts- og formuesskatt	-97 842 215	-90 751 000	-97 037 000
Eiendomsskatt	-8 727 920	-9 856 483	-9 981 483
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-31 137 288	-10 946 152	-22 790 362
Overføringer og tilskudd fra andre	-43 249 253	-29 217 101	-32 909 667
Brukerbetalinger	-15 835 636	-14 405 459	-13 907 048
Salgs- og leieinntekter	-30 941 390	-39 620 000	-43 632 846
SUM DRIFTSINNTEKTER	-375 818 021	-352 323 195	-389 951 406
Lønnsutgifter	186 346 994	176 074 482	199 488 262
Sosiale utgifter	23 125 391	34 517 582	12 732 770
Kjøp av varer og tjenester	99 578 275	86 585 088	115 744 731
Overføringer og tilskudd til andre	21 093 271	27 355 115	31 548 341
Avskrivninger	17 644 339	21 226 266	17 852 365
SUM DRIFTSUTGIFTER	347 788 270	345 758 533	377 366 469
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-28 029 751	-6 564 662	-12 584 937
Renteinntekter	-2 593 470	-1 714 560	-3 961 639
Renteutgifter	13 096 714	15 989 037	19 343 366
Avdrag på lån	23 605 062	15 500 645	15 800 957
NETTO FINANSUTGIFTER	34 108 306	29 775 122	31 182 684
Motpost avskrivninger	-17 644 338	-17 652 365	-17 852 365
NETTO DRIFTSRESULTAT	-11 565 783	5 558 095	745 382
Overføring til investering	998 678	1 024 848	1 200 000
Avsetninger til bundne driftsfond	-1 865 476	1 301 254	1 363 054
Bruk av bundne driftsfond	174 444	-1 312 697	-1 226 368
Avsetninger til disposisjonsfond	11 459 242	200 000	1 514 864
Bruk av disposisjonsfond	798 930	-6 771 500	-3 596 932
SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	11 565 818	-5 558 095	-745 382
FREMFORT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	35	0	0

Rapportnavn : Bevilgningsoversikt investering jf. §5-5 første ledd

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Nordkapp			
Investeringer i varige driftsmidler	15 307 170	0	62 626 000
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	998 678	0	0
SUM INVESTERINGSUTGIFTER	16 305 848	0	62 626 000
Kompensasjon for merverdiavgift	-2 974 804	0	-12 333 500
Tilskudd fra andre	-200 000	0	-200 000
Bruk av lån	-21 065 969	0	-50 092 500
SUM INVESTERINGSINNTEKTER	-24 240 773	0	-62 626 000
Videreutlån	6 372 987	0	7 500 000
Bruk av lån til videreutlån	-6 372 987	0	-7 500 000
Avdrag på lån til videreutlån	2 920 641	0	6 000 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-4 109 384	0	-6 000 000
NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN	-1 188 743	0	0
Overføring fra drift	-998 678	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	-1 970 743	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	-853 505	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	12 946 595	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	9 123 669	0	0
Fremført til inndekning i senere år udekket beløp	-12 946 594	0	0

Tabellen over viser Bevilgningsoversikten investering jf. §5-5 første ledd

Tabell under viser finansieringen av de investeringer som gjennomføres året 2024.

Budsjett investeringer planperioden		2024
Sum finansieringsbehov nye tiltak		56 031 250
Sum fond		0
Sum lån		-41 417 500
Sum tilskudd		0
Sum annet		-14 613 750
Sum renter og avdrag beregnet drift		50 652
Netto driftskonsekvenser		50 652

Økonomisk utvikling og stilling.

Det er et krav i kommuneloven at det skal redegjøres for forhold som er viktige for å bedømme den økonomiske utviklingen og stillingen, og om den økonomiske handlingsevnen blir ivaretatt over tid. Det er et grunnleggende, lovfestet krav at kommuner skal ivareta den økonomiske handleevnen over tid. Videre er kommunestyrene pålagt å vedta finansielle måltall som skal fungere som egne handlingsregler i budsjett og i økonomistyringen av kommunen.

Finansielle måltall

De finansielle måltallene skal sikre at den økonomiske handleevnen blir ivaretatt over tid i Nordkapp kommune. De skal, sammen med realistiske planer, være et verktøy som sikrer en langsiktig og planmessig styring og utvikling av kommunens tjenester og økonomi.

Bruk av måltall kan i omstillingsperiode være vanskelig å oppnå, men vil tydelig vise i hvilken retning økonomien går sett opp mot måltallene og noe å styre mot.

Måltall for Netto driftsresultat: 1,75 %.

Netto driftsresultat er det viktigste resultatmålet i kommuneregnskapet og blir brukt av teknisk beregningsutvalg for å si noe om sektorens samlede økonomiske stilling over tid. For å kunne si noe om årets resultat for en enkeltkommune er det vanlig å korrigere for bruk og avsetning av bundne driftsfond. Korrigert netto driftsresultat viser dermed det resultatet som fritt kan benyttes enten til å finansiere investeringer eller som kan settes av til disposisjonsfond til fri bruk seinere. Driftsregnskapet for år 2024 viser et netto driftsresultat på kr 745 382. Dette er langt under det måltall som er satt på 1,75% I planperioden må det jobbes med omstilling for å komme opp på et netto driftsresultat på 1,75%

Måltall for disposisjonsfond: Minimum 5% av brutto driftsinntekter.

Det langsiktige måltallet er et disposisjonsfond på 5,0 prosent av brutto driftsinntekter. For å kunne håndtere store og brå endringer i utgifter eller inntekter, må en kommune ha et disposisjonsfond av en viss størrelse. Uten et tilstrekkelig disposisjonsfond, vil uventede bortfall av inntekter eller uventede økninger i utgifter slå direkte inn på tjenesteproduksjonen, gjennom at tjenestene må reduseres for å oppnå balanse. Det er derfor viktig med hensyn til

den langsiktige og planmessige driften og utviklingen av kommunen at disposisjonsfondet er stort nok til å håndtere midlertidige negative svingninger på inntekts- og utgiftssiden.

Måltall for gjeldsgrad: *Maksimalt 100%*

Gjeldsgraden måles som netto lånegjeld (gjeld eksklusive lån til videre utlån der Husbanken er et slikt lån) i prosent av brutto driftsinntekter ved utgangen av året (UB lånegjeld/brutto inntekt). Det langsiktige målet er at lånegjelden ikke skal overstige brutto driftsinntekter, det vil si maksimalt 100 prosent. Kommuner med høy gjeld har bundet opp en større del av sine årlige driftsinntekter til å dekke renter og avdrag. Videre vil kommuner med høy gjeldsgrad som regel være utsatt for høyere renterisiko, og bør i så måte ha større netto driftsresultat for å kunne sette av mer til disposisjonsfond.

Gjelds ved inngangen av år 2024 er på kr 398 millioner. Vi må skille mellom gjeld som er tatt opp til egne investeringer på selvkost som ikke påvirker driften, gjeld på anleggsmidler som påvirker driften, gjeld som er knyttet opp mot utlån. Ved utgangen av år 2024 er det kr 340 millioner i gjeld tatt opp til investeringer der gjeld som påvirker driften er på kr 235,4 millioner noe som er på 78,7%.

2. Økonomiske rammer – omstilling

Omstillingsbehov

Budsjettarbeidet i år har lagt stor vekt på å få fram hvilket omstillingsbehov vi har i de kommende årene. Det er foretatt en detaljert gjennomgang for de ulike rammeområdene med sikte på et godt kvalitetssikret grunnlag der en får med alle påregnelige utgifter og realistiske vurderinger av våre inntekter. Framskrevet budsjett viser hvilket resultat vi ville fått uten nye tiltak der det er lagt inn de inntekter mv som regjeringens forslag til Statsbudsjett for 2024 innebærer. Denne framskrivningen viser:

Budsjett i år 2022 har et 0-resultat, skulle vi lagt til grunn et ønsket netto driftsresultat slik som anbefalt at Teknisk beregningsutvalg for kommunal økonomi (TBU) på 1,75% ville vært på om lag 5 million kr i tillegg til frie inntekter fra havbruksfond.

Hva er så årsaken til dette omstillingsbehovet? Det har over flere år bygget seg opp et driftsnivå som ikke er bærekraftig i forhold til de inntekter kommunen «normalt» vil har. Kommunedirektøren har vurdert aktivitet som tidligere er ført i investeringsregnskapet til å være en del av driftsregnskapet. Det innebærer at skulde kostnader kommer frem som økning i driften. Dette er deler av fremtidige kostnader ved rassikrings investeringer, planarbeid og vedlikehold. Lovpålagte oppgaver som stiller krav til personell, er innarbeidet i budsjettet selv om de er vakante.

Vi må regne med et merforbruk i 2024, da den svært sterke kostnadsveksten ikke blir dekket opp og urealistiske og manglende gjennomføring av tidligere innstrammingstiltak. Regjeringen innrømmer at kostnadsveksten i 2022 og 2023 ikke blir dekket inn og viser til gode resultater tidligere år og disposisjonsfond som er bygget opp.

Det regjeringen ikke viser til er oppbyggingen av det såkalte premieavviket – forskjellen mellom betalte pensjonspremier og beregnede pensjonskostnader som er utgiftsført i regnskapet.

Omstillingsprogram 24 -27

Med et så vidt stort omstillingsbehov som kommunen har er det ikke mulig med enkle grep å tilpasse og endre driften for å skape en bærekraftig økonomi i løpet av et par måneder, halvt år inn i år 2024. Kommunedirektøren fikk et krav om omstillingsprogram og bestilling om dette høsten 2023. Der bestillingen vil at vi starter et omstillingsprogram for årene 2024- 2027 med sikte på å balanse og noe handlingsrom for investeringer mot slutten av planperioden.

Fase 1 Budsjett 2024

Områdene er utfordret på å vise tiltak som kan gi en innsparing på ved merinntekter og eller reduserte kostnader. Det har vært en for stor utfordring på kort sikt og vi legger ikke denne omgang fram forslag til tiltak som vil omstillingsbehovet på kort sikt. Likevel har det vært nødvendig å saldere med fortsatt bruk av frie inntekter fremfor å avsette til disposisjonsfond for år 2024. Områdene har fått beskjed om å se på lovpålagte oppgaver og ikke lovpålagte oppgaver som innspill til kommende omstillingsprogram.

Konsekvensjustert budsjett er blitt jobbet godt med og det er justert ned det som kan gjøres uten at det går utover driften på dagens tilbud av tjenester. Et område som har justert ned prognosen og bygger på en moderat økning er barnevernområdet. Vedlikehold på enkelte tjenester er tatt ned noe.

Investeringer som påvirker driften med økt låneopptak, er redusert til et minimum. Det prosjektet som stopper alt av nye prosjekter de neste to år er Kirkegata prosjektet.

Fase 2 Systematisk gjennomgang

Et omstillings program for de neste 4 år bør rigges som et prosjekt med egen prosjektledelse og delprosjekter. En må påregne å hente inn eksterne ressurser til et slik program og det bør søkes statsforvalter om bidrag til et slik program som skal skape de nye tilpassede tjenester. Delprosjektene må basere på en analyse av hvor vi skiller oss vesentlig ut fra sammenlignbare kommuner i kostnadspådrag og en analyse av der utviklingsmulighetene er størst for bruk av ny teknologi og kompetanse. Det er til lovpålagte oppgaver de fleste av våre ressurser går, vi kan derfor ikke «frede» disse for kritisk gjennomgang. Vi må derimot stille spørsmålet - hva er godt nok?

Vi må alltid huske på at humankapitalen er den viktigste innsatsfaktor i vår tjenesteproduksjon. Det er og vil bli hard konkurranse om den høyt kvalifiserte arbeidskraften framover. Vår arbeidsgiverpolitikk må derfor svare opp hvordan bygger vi kompetanse og ikke minst hvordan bruker vi den kompetansen vi har på en smartere måte enn i dag. Bare gjennom å satse på kompetanse kan vi klare å levere gode tjenester med mindre ressursbruk enn i dag, da må bygging av kompetanse stå sentralt.

Kommunedirektøren vil komme tilbake med egen sak om rigging av omstillingsprosjektet.

2.1 TILTAKSLISTER PÅ RAMMEOMRÅDER

1. SENTRALADMINISTRASJON

0 kr

2. OPPVEKST, VELFERD OG KULTURSEKTOREN

0 kr

3. HELSE, REHABILITERING OG OMSORGS SEKTOREN

0 kr

5. TEKNISKE TJENESTER

0 kr

6.FELLESTJENESTER

0 kr

8. SKATT OG RAMMETILSKUDD

0 kr

3. FORUTSETNINGER OG UTGANGSPUNKT

Konsekvensjustert budsjett 2024

Budsjett for 2024 og planperioden 2024 - 2027 er basert på konsekvensjusterte budsjettet for 2022.

Følgende parameter er lagt til grunn i konsekvensjustert budsjett:

- a) Lønns- og prisvekst på 4,3 % (deflator). Gjelder også gebyrer som ikke er selvkost.
- b) Pensjonspremie på 20 % for fellesordningen i KLP (20 % for ordførerordningen) og 13 % for lærerordningen (SPK).
- c) Netto økning i gjeldsnivået overgår årets avskrivning på lån grunnet et stort prosjekt som går over 2 år. Avskrivningene er 17,8 million, gjelda øker med mer enn det dobbelte for året. 41,5 millioner.
- d) Rente nivået er satt på 5% og avdragsbelastning videreføres på samme nivå som i 2023.
- e) Av samlet lønns- og prisvekst er det avsatt rundt 1,2 millioner kroner til lønnsoppgjøret 2024 utover deflator 4,3%. Denne vil bli justert når regulert statsbudsjett legges frem og vil bli fordeles ut når endelig lønnsoppgjør er ferdigstilt høsten 2024.
- f) Eiendomsskatt for 2023 er uendret i forhold til 2024-nivå. Ordinær skattesats på 7 promille med differensiert sats for bolig- og fritidseiendommer med 4 promille og ingen bunnfradrag.
- g) Tiltak som fremmes kommer til reduksjon, manglende tiltak finansier merforbruk med inntekt fra disposisjonsfond.
- h) Havbruksfond for 2024 er budsjettert med inntekt på 14 million kr som brukes for å finansiere drift. Videre i planperioden 4,5 million kr i år 2025, 14 million kr i år 2026 og 4,5 million kr i år 2027.
- i) Moderat økning i barneverntjenesten da tjenesten er overdratt til Porsanger kommune.
- j) Forskutterings prosjekt Kamøyvær havn på om lag 37 millioner som er finansiert med lån trekkes ut fra kravet til minstefradrag, da dette ikke har noe med driften i Nordkapp kommune. Det forutsettes at lånet blir innfridd i løpet av året 2024.

3.1 Hovedoversikt drift og investering for økonomiplanperioden

Hovedoversiktene er basert på «Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv. – FOR-2019-06-07-714».

er i utgangspunktet ikke i balanse, og er finansiert med inntekter fra frie inntekter og disposisjonsfond i årene 2024-2027. Planperioden er finansiert med 17 million kr i bruk fra disposisjonsfond og 37 million kr fra frie inntekter som kommer fra havbruksfond som er overføring fra Staten. Summert tilsvarer dette et samlet omstillingsbehov på 54 million kr de neste 4 år for å levere planperioden i balanse. Nordkapp kommune hadde et opparbeidet disposisjonsfond ved utgangen av år 2022 på 54 millioner kr (inkluderer frie fond). Ved bruk av disposisjonsfond for å levere et budsjett i balanse, reduserer Nordkapp kommune den reserven en har for å ta uforutsette kostnader.

Fremlagt budsjett for 2024 i planperiodens bevilgningsoversikt drift jf. §5-4 første ledd slik:

Rapportnavn : Bevilgningsoversikt drift jf. §5-4 første ledd

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Nordkapp						
Rammetilskudd	-148 084 319	-157 527 000	-169 693 000	-169 523 307	-169 523 307	-169 523 307
Inntekts- og formuesskatt	-97 842 215	-90 751 000	-97 037 000	-96 794 408	-96 794 408	-96 794 408
Eiendomsskatt	-8 727 920	-9 856 483	-9 981 483	-9 981 483	-9 981 483	-9 981 483
Andre generelle driftsinntekter	-31 137 288	-10 946 152	-22 790 362	-13 290 362	-22 790 362	-13 290 362
SUM GENERELLE DRIFTSINTEKTER	-285 791 742	-269 080 635	-299 501 845	-289 589 560	-299 089 560	-289 589 560
Sum bevilgninger drift, netto	240 117 652	241 289 707	269 064 543	265 698 130	264 218 668	262 831 830
Avskrivninger	17 644 339	21 226 266	17 852 365	17 852 365	17 852 365	17 852 365
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	257 761 991	262 515 973	286 916 908	283 550 495	282 071 033	280 684 195
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-28 029 751	-6 564 662	-12 584 937	-6 039 065	-17 018 527	-8 905 365
Renteinntekter	-2 593 470	-1 714 560	-3 961 639	-3 961 639	-3 961 639	-3 961 639
Renteutgifter	13 096 714	15 989 037	19 343 366	20 523 704	22 303 952	23 760 166
Avdrag på lån	23 605 062	15 500 645	15 800 957	16 153 780	16 710 199	17 204 744
NETTO FINANSUTGIFTER	34 108 306	29 775 122	31 182 684	32 715 845	35 052 512	37 003 271
Motpost avskrivninger	-17 644 338	-17 652 365	-17 852 365	-17 852 365	-17 852 365	-17 852 365
NETTO DRIFTSRESULTAT	-11 565 783	5 558 095	745 382	8 824 415	181 620	10 245 541
Overføring til investering	998 678	1 024 848	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000
Avsetninger til bundne driftsfond	-1 865 476	1 301 254	1 363 054	1 363 054	1 363 054	1 363 054
Bruk av bundne driftsfond	174 444	-1 312 697	-1 226 368	-1 226 368	-1 226 368	-1 226 368
Avsetninger til disposisjonsfond	11 459 242	200 000	1 514 864	1 499 109	2 974 511	4 116 363
Bruk av disposisjonsfond	798 930	-6 771 500	-3 596 932	-11 660 210	-4 492 817	-15 698 590
SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	11 565 818	-5 558 095	-745 382	-8 824 415	-181 620	-10 245 541
FREMFORT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	35	0	0	0	0	0

* Tabell over viser planperiodens konsekvensjustert budsjett med oppsett på bevilgningsområdene samlet drift jf. §5-4 første ledd.

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

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Nordkapp						
Driftsinntekter	-90 026 279	-83 242 560	-90 449 561	-91 575 008	-93 050 410	-94 192 262
Driftsutgifter	330 143 931	324 532 267	359 514 104	357 273 138	357 269 078	357 024 092
Netto	240 117 652	241 289 707	269 064 543	265 698 130	264 218 668	262 831 830

* Tabell over viser planperiodens konsekvensjustert budsjett med oppsett på bevilgningsområdene samlet drift jf. §5-4 andre ledd.

Økonomiplanen

Oversikten viser kommunens netto inntekter etter dekning av renter og avdrag som kan benyttes til kommunal tjenesteproduksjon. Fordelingen pr rammeområde fremgår av oversikt over hvert rammeområde i kap 1.3 og kap. 2 i dette dokumentet.

- 1) Kommunens frie inntekter består av skatt på formue og inntekt, eiendomsskatt, ordinært rammetilskudd og andre generelle statstilskudd. Skatteanslaget og

beregningen av ordinært rammetilskudd er basert på forutsetningene i opplegget for kommuneøkonomien i regjeringens forslag til statsbudsjett for 2024.

- 2) Andre generelle statstilskudd omfatter momskompensasjon, rente og avdragsstøtte, mv.

Forklarende kommentarer til noen av budsjettpostene:

Motpost avskrivninger:

Avskrivninger vises kun som en kalkulatorisk utgift, slik at denne da blir utlignet ved saldering av resultatet. Dette skyldes at man i kommunal virksomhet utgiftsfører avdrag på lån.

navn : Økonomisk oversikt drift jf. §5-6

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Nordkapp						
Rammetilskudd	-148 084 319	-157 527 000	-169 693 000	-169 523 307	-169 523 307	-169 523 307
Inntekts- og formuesskatt	-97 842 215	-90 751 000	-97 037 000	-96 794 408	-96 794 408	-96 794 408
Eiendomsskatt	-8 727 920	-9 856 483	-9 981 483	-9 981 483	-9 981 483	-9 981 483
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-31 137 288	-10 946 152	-22 790 362	-13 290 362	-22 790 362	-13 290 362
Overføringer og tilskudd fra andre	-43 249 253	-29 217 101	-32 909 667	-32 909 667	-32 909 667	-32 909 667
Brukerbetalinger	-15 835 636	-14 405 459	-13 907 048	-13 907 048	-13 907 048	-13 907 048
Salgs- og leieinntekter	-30 941 390	-39 620 000	-43 632 846	-44 758 293	-46 233 695	-47 375 547
SUM DRIFTSINNTEKTER	-375 818 021	-352 323 195	-389 951 406	-381 164 568	-392 139 970	-383 781 822
Lønnsutgifter	186 346 994	176 074 482	199 488 262	199 566 213	199 669 235	199 569 235
Sosiale utgifter	23 125 391	34 517 582	12 732 770	12 732 770	12 753 770	12 732 770
Kjøp av varer og tjenester	99 578 275	86 585 088	115 744 731	113 425 814	113 507 732	113 593 746
Overføringer og tilskudd til andre	21 093 271	27 355 115	31 548 341	31 548 341	31 338 341	31 128 341
Avskrivninger	17 644 339	21 226 266	17 852 365	17 852 365	17 852 365	17 852 365
SUM DRIFTSUTGIFTER	347 788 270	345 758 533	377 366 469	375 125 503	375 121 443	374 876 457
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-28 029 751	-6 564 662	-12 584 937	-6 039 065	-17 018 527	-8 905 365
Renteinntekter	-2 593 470	-1 714 560	-3 961 639	-3 961 639	-3 961 639	-3 961 639
Renteutgifter	13 096 714	15 989 037	19 343 366	20 523 704	22 303 952	23 760 166
Avdrag på lån	23 605 062	15 500 645	15 800 957	16 153 780	16 710 199	17 204 744
NETTO FINANSUTGIFTER	34 108 306	29 775 122	31 182 684	32 715 845	35 052 512	37 003 271
Motpost avskrivninger	-17 644 338	-17 652 365	-17 852 365	-17 852 365	-17 852 365	-17 852 365
NETTO DRIFTSRESULTAT	-11 565 783	5 558 095	745 382	8 824 415	181 620	10 245 541
Overføring til investering	998 678	1 024 848	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000
Avsetninger til bundne driftsfond	-1 865 476	1 301 254	1 363 054	1 363 054	1 363 054	1 363 054
Bruk av bundne driftsfond	174 444	-1 312 697	-1 226 368	-1 226 368	-1 226 368	-1 226 368
Avsetninger til disposisjonsfond	11 459 242	200 000	1 514 864	1 499 109	2 974 511	4 116 363
Bruk av disposisjonsfond	798 930	-6 771 500	-3 596 932	-11 660 210	-4 492 817	-15 698 590
SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	11 565 818	-5 558 095	-745 382	-8 824 415	-181 620	-10 245 541
FREMFORT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	35	0	0	0	0	0

* Tabell over viser planperiodens konsekvensjustert budsjett med oppsett på økonomisk oversikt drift jf. §5-6.

Bevilgningsoversikt investering jf. §5-5 første ledd

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Nordkapp						
Investeringer i varige driftsmidler	15 307 170	0	62 626 000	49 115 281	26 850 625	27 450 000
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	998 678	0	0	0	0	0
SUM INVESTERINGSUTGIFTER	16 305 848	0	62 626 000	49 115 281	26 850 625	27 450 000
Kompensasjon for merverdiavgift	-2 974 804	0	-12 333 500	-9 193 781	-5 194 031	-5 312 050
Tilskudd fra andre	-200 000	0	-200 000	-12 584 000	-200 000	-200 000
Bruk av lån	-21 065 969	0	-50 092 500	-27 337 500	-21 456 594	-21 937 950
SUM INVESTERINGSINNTEKTER	-24 240 773	0	-62 626 000	-49 115 281	-26 850 625	-27 450 000
Videreutlån	6 372 987	0	7 500 000	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	-6 372 987	0	-7 500 000	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	2 920 641	0	6 000 000	0	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-4 109 384	0	-6 000 000	0	0	0
NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN	-1 188 743	0	0	0	0	0
Overføring fra drift	-998 678	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	-1 970 743	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	-853 505	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	12 946 595	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	9 123 669	0	0	0	0	0
Fremført til inndekning i senere år udekket beløp	-12 946 594	0	0	0	0	0

* Tabell over viser bevilgningsoversikt investering jf. §5-5 første ledd

Oversikten viser kommunens totale ressursbruk til investeringer og langsiktige avsetninger og hvordan dette finansieres. Detaljert oversikt over hvert enkelt prosjekt og hvordan disse finansieres.

Opptak av lån fra Husbanken er satt til 0 kr, årsak kommer av låneopptak i år 2022 har ubenyttede lånemidler brukes opp før det fremmes nytt behov for år 2024. Det er lagt inn at det tildeles utlån av lånemidler på om lag 7,5 millioner kr fra disponibelt lån igjennom Husbanken. Dersom beløpet behovet endret kommer dette opp til regulering i løpet av året 2024.

4. DRIFTSBUDSJETT

Netto utgifter på rammeområdene blir nå slik:

Netto utgift rammeområder	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
1. Sentral administrasjon	35 606 405	34 471 824	39 216 183
2. OVK	87 502 796	89 031 195	106 760 289
3. HRO	94 472 695	90 904 801	110 375 870
5. og 6. Teknisk sektor	27 074 087	29 803 133	35 244 626
8. og 9. Skatt, rammetilskudd, renter, avdrag	-246 617 182	-244 210 953	-291 596 968

* Netto utgift som sektorene styrer etter er iberegnet avskrivninger, kalkulatoriske renter, bruk/avsetning mot bundne fond og andre statlige overføringer. Dette er føring som kan ligge under rammeområde 8. Vår praksis er for at sektorledere skal kunne styre etter faktiske inntekter og kostnader der de har full oversikt. Sammenligner vi med bevilgning drift §5-4, første ledd, vil det fremkomme avvik som følge av praksis, men på totalt for kommunen er det korrekt.

Årsbudsjettets inntekter

Rammetilskudd er beregnet på grunnlag av kommuneopplegget i forslaget til statsbudsjett for 2024. Beregningene som ligger til grunn, forutsetter et folketall pr 1.7.2023 på 2 934 innbyggere, der det er en forventning med en reduksjon i folketallet pr 01.07.2023 til 2 922 innbyggere.

Budsjettet for 2024 bygger på følgende inntektsanslag:

- Skatt på formue og inntekt kr 97,04 millioner
- Rammetilskudd inkl. inntektsutjevning og småkommunetillegg kr 169,69 millioner
- Eiendomsskatt kr 9,98 millioner
- Andre statlige overføringer kr 22,79 millioner
- Til sammen utgjør dette om lag kr 299,5 millioner**

I tillegg kommer brukerbetalinger, egeninntekter fra drift med om lag kr 90,27 millioner.

5. Rammeområdene

5.1 Sentrale styringsorganer og Sentraladministrasjon

Rapportnavn : Bevilgningsoversikt drift jf. 55-4 første ledd

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Sentraladministrasjon og folkevalgte			
Andre generelle driftsinntekter	-250 000	0	-200 000
SUM GENERELLE DRIFTSINNTEKTER	-250 000	0	-200 000
Sum bevilgninger drift, netto	33 623 836	34 306 824	41 753 920
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	33 623 836	34 306 824	41 753 920
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	33 373 836	34 306 824	41 553 920
Renteinntekter	-8 664	-35 000	-140 805
Renteutgifter	1 456	0	0
NETTO FINANSUTGIFTER	-7 208	-35 000	-140 805
NETTO DRIFTSRESULTAT	33 366 628	34 271 824	41 413 115
Avsetninger til bundne driftsfond	0	550 000	0
Bruk av bundne driftsfond	174 444	-550 000	0
Avsetninger til disposisjonsfond	124 072	200 000	200 000
Bruk av disposisjonsfond	1 941 261	0	-2 396 932
SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	2 239 777	200 000	-2 196 932
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	35 606 405	34 471 824	39 216 183

Rammeområdet omfatter:

- Økonomidrift og støtte, innkreving
- HR (Personal) / HMS
- IKT og digitalisering
- Plan, kommuneplan, arealplaner
- Matrikkel og oppmåling
- Klima og miljø
- Motorferdsel i utmark
- Samfunns- og næringsutvikling
- Beredskap
- Administrasjon
- Innkjøp
- Servicekontor og arkiv, saksbehandling skjenke bevilgning,
- Arkiv tjeneste
- Politisk sekretariat
- Politiske styringsorganer
- Felles utgifter (forsikringer, lisenser, abonnementer og gebyrer)

Politisk styring

Ny politisk ledelse fra år oktober 2023 – 2027, innebar et politisk skifte av styre. Skiftet stiller krav til behandling av styrende dokumenter i planperioden, eksempel på de er lønnsplan, finans- og økonomi reglement, delegasjonsreglement, godtgjørelse reglement med flere.

Servicekontoret

Servicekontoret består av 2 medarbeidere. Budsjettvedtak i årene før har vist seg vanskelig å gjennomføre og har bidratt til en redusert tjeneste i perioder. Arkivtjenesten er den tjenesten som ved inngangen av året 2024 gjennomgår implementering av et nytt arkiv system. Det er varslet revisjon på området våren 2024.

IKT

Består av 4 ansatte der en ressurs sitter 100% på Honningsvåg skole. Området fikk utvidet ressurs når det ble iverksatt implementering av nytt arkivsystem, digitalisering av time-vog fraværs registrering. IKT tjenester går fra investering til driftskostnad ved nye leverandører. Det kommer av at tjenester tilbyr i sky tjenester og ikke på server drift. Noe som gjør at etablering av tjenester ofte blir store etableringskostnader som må utgiftsføres ved oppstart og er ikke lenger investeringer som kan lånefinansieres. Egen utvikling er unntaket.

Kommunen har blitt angrepet av en utenlandsk statlig aktør, som gjør at det må investeres i sikkerhetssystemer for å sikre ikt driften i kommune. Herding og sikring av infrastruktur har blitt enda mer aktuell etter angrepet og mye av våre ressurser har blitt omfordelt til fordel for dette.

Implementering av nytt telefonsystem og identitets data management er noen av pågående prosjekt som blir avsluttet i året 2024. Kostnadsøkningen er hovedsakelig lønnsvekst og den ansatte ressurs som har gått fra investering og må finansieres i drift.

Økonomi

Ved inngangen av året 2024 går uten lønnsmedarbeider på lik linje som i 2023. Stillingshjemmel er tilbake, men vi må jobbe hardt for å lykkes med dette området. Det er 370 lønsmottakere i Nordkapp kommune og tjenesten er levert med kun en medarbeider. Dette har vist seg å være meget sårbar og en utredning om sårbarhet er tenkt oppstart fra administrasjonen sin side. Økonomi består av en økonomisjef, to regnskapsmedarbeidere, to regnskapsmedarbeidere på innfordring, husbanklån administrasjon, eiendomsskatt saksbehandling. Regnskapet av IUA Midt-Finnmark er lagt til som ny tjeneste for året.

HR / HMS

HR-funksjon er opprettet med en ansatt, HR-leder, fra november 2023. HR leder er organisatorisk underlagt kommunedirektør som en del av ledergruppa.

HR skal ha et godt og konstruktivt samarbeide med arbeidstakerorganisasjonene og verneombud.

HR skal bistå i personalrelaterte saker, både på individuelt og organisatorisk nivå.

Revidering personal- og HMS-dokumentasjon vil være prioriterte oppgaver den første tiden. Herunder også opplæring/oppdatering for de som skal praktisere regelverk og retningslinjer.

Forhandlinger i henhold til avtaleverk skal gjennomføres i 2024 og HR vil lede dette arbeidet fra arbeidsgivers side.

HMS er en del av HR sitt arbeidsområde. Dette gjelder både på individuelt og organisatorisk nivå. Vi skal jobbe for en god og trygg arbeidsplass for alle ansatte.

Bedriftshelsetjenesten (BHT) er en viktig samarbeidspartner innenfor HMS. HR er bindeledd mellom BHT og Nordkapp kommune på organisatorisk nivå. Kartlegging av hvilke tjenester vi trenger/er pålagt bistand fra BHT, kartlegges og systematiseres.

Arbeidsmiljøutvalget (AMU) er et viktig organ der arbeidstaker og arbeidsgivere kan møtes og drøfte saker som angår arbeidsmiljøet hos oss. AMU skal ha minimum 4 møter i året og de følger normalt kvartalsvis og årlig gjennomgang av statistikk. HR skal koordinere og sørge for at møtene blir avholdt på en god måte.

Det vil også opprettes rutiner for innmelding av saker til AMU. Rutinesaker vil typisk være alvorlige avvik, avviks-statistikk, fraværstatistikk og annen informasjon etter ønske fra AMU.

For å få et godt grunnlag for videre arbeid innenfor HR og HMS skal det gjennomføres medarbeiderundersøkelse i Nordkapp kommune, en 10-faktor-undersøkelse. Denne vil gi et godt grunnlag for videre oppfølging av organisasjonen og hva vi trenger for å bli en enda bedre arbeidsplass. HR vil være administrator for undersøkelsen. Praktisk del gjennomføres før jul 2023 og oppfølgingsarbeidet starter på nyåret 2024.

Årshjul for HR og HMS vil bli utarbeidet og dokumentasjon for internkontroll revideres og oppdateres.

Næring

Området har satt inn en vakant stilling som er finansiert fra bygdevekst avtalen. Uten bemanning på området er det ingen i administrasjonen som kan administrere Ungdomsfiske, saksbehandling av næringssøknader fra fond med mer. Stillingen bør lyses ut med løpetid tilsvarende lengden på Bygdevegs avtalen.

Skredbanevarsling

Nordkapp kommune mottar bistand fra NVE til sikring mot rasfare. Som midlertidig sikringstiltak ble det i sesongen 2020/21 igangsatt overvåking og skredbanevarsling. Først ut var Holmbukt. Tiltak for Honningsvåg sentrum kom med 2021/22 og Kuvika i Kamøyvær ble inndratt i 2023. Nordkapp kommune var første fastlandskommune til å ta i bruk dette sikringskonseptet.

Sikringskonseptet har vært under løpende utvikling og dimensjonering og har hittil kunnet anses som en investering. Fra og med 2023/2024 går skredbanevarslingen over i en ren driftsfase og vil dermed komme inn på kommunens driftsbudsjett og legges under område 1810 beredskap.

Skredbanevarslingen for 2023/2024 og de følgende tre sesongene har vært på anbud. Skred AS har vunnet anbudet. Kommunen skal dekke 50% av kostnadene. I tillegg budsjetteres det med lønnskostnader for enkelte snøobservasjoner og intern oppfølging, totalt kr 700 000,- for hver av de første to sesongene. Dette inkluderer ikke eventuelle kostnader i forbindelse med evakueringer.

Det prosjekteres samtidig med etablering av fysiske støtteforbygninger over Honningsvåg sentrum og Holmbukt med forventet byggestart 2024/25. I takt med at støtteforbygninger kommer på plass vil skredbanevarslingen kunne nedskaleres og eventuelt falle helt bort. Anslagsvis reduseres kostnadene i to steg på 30% i 2026 og 2027.

2024	2025	2026	2027
Kr. 700000,-	Kr. 700000,-	Kr. 490000,-	Kr. 280000,-

Beredskapskoordinator

Området er lovpålagt og det er lagt inn den 20% stilling som det tidligere er rapportert Nordkapp kommune innehar. Stillingen er vakant og har vært fordelt over fler personer. Praksis kan ikke videreføres. RAVYN er det nye programmet DSB har anbefalt at Nordkapp kommune skal drifte etter. Et skifte fra CIM som var det forrige. Kjente årlige kostnader er lagt inn og lovpålagte kurs. Området er etablert for å kunne dokumenteres regnskap på ved rapporteringsplikt. Skredbane varsling er inkludert i dette nye området.

Samfunnsutvikling – Bygdevekstavtale

Nordkapp kommune har i 2023 avstått en 100% ressurs til Midt-Finnmarksamarbeidet fordelt på ca 80% prosjektledelse inkl. utredninger og 20% bistand med planarbeid. Prosjektet fortsetter og nordkapp vil fortsatt bistå Midt-Finnmarksamarbeidet med utrednings- og prosjektkompetanse, anslått 50% som gir en inntekt på kr 480 000,- i 2024 mot 940 000,- i 2023. Nordkapp kommunes Interne utredningskapasitet øker da tilsvarende en 50% ressurs i forhold til 2023.

Visit Nordkapp

Avtalen er utgått, men det er budsjettert med en økning tilsvarende deflator på 4,3 % for året 2024.

Planområdet

De nasjonale retningslinjene for arealplanlegging er betydelig skjerpet i forhold til konsekvensutredning (KU). Tidligere har overordnede planer kun hatt en overordnet KU, og henvist til den videre planlegging for detaljerte utredninger. Nytt av året derfor at det ikke lenger er lov til å skyve utredningskravene nedover i planhierakiet.

For vår del er det særlig kyst- og havområdene som skal utredes etter de nye kravene. Dette krever ikke bare kompetanse, men også spisskompetanse. Dette koster naturlig nok penger. Behovet skal avklares i planstrategien, ser ikke bort fra at i alle fall høyre vil foreslå at arealdelen utarbeides med kystsoneplan som ett plandokument. Det er ikke utenkelig at vi må rundt terskelverdien på 1,3 mill.

2024:

Kommuneplanens samfunnsdel - 500.000

Kommuneplanens arealdel med kystsoneplan – 1 – 1,5 mill

Finansiering av planarbeidets innkjøp fra konsulent virksomhet er estimert til 2,5 million kr og finansieres fra disposisjonsfond.

Saldo inn i år 2024 på fond:

Fond Planverk: 0 kr

Fond Områdeplan Nordkapp halvøya 1,86 mill kr

Bedriftshelsetjeneste

12.09.2022 inngikk Nordkapp kommune ny avtale om bedriftshelsetjeneste med Medco bedriftshelsetjeneste as. Kontakten har en varighet fra 13.09.2022 til 12.09.2026 med mulighet for oppdragsgiver til ytterligere forlengelse i inntil 3 år, med 12 måneder av gangen.

Kirkelig fellesråd – Nordkapp sokn

Budsjettet for 2024 bevilgning fra budsjett år 2023 videreføres med økning på 4,3% i justering.

Nordkapp menighet har fremmet økt behov for overføringer i et eget brev datert 20.10.2023. Her kommer frem investeringsbudsjettet for planperioden der de søker om å motta bevilgning som skal dekke investering/vedlikehold på Honningsvåg kike. Kommunedirektør har ikke lagt inn forespurt beløp om 0,55 million kr i budsjettet for året 2024. En slik sak bør fremmes som egen sak.

Pensjonsordningen

Nordkapp kommune har med virkning f.o.m. 1.1.2014 valgt KLP som pensjonsleverandør etter at DnB valgte å avvike sitt tilbud om offentlig pensjonsordning.

Medlemskapet/eierskapet i KLP medfører at kommunen årlig må inn med et egenkapitalinnskudd beregnet i forhold til kommunens pensjonsforpliktelse.

Egenkapitalinnskuddet vil bli tilbakebetalt ved eventuelt skifte av pensjonsleverandør

Årlig egenkapitalinnskudd er satt til om lag kr 1,2 millioner i planperioden 2024 – 2027
Kapitalinnskuddet belastes investeringsregnskapet og finansieres over drift.

5.2 Oppvekst-, velferd- og kultursektoren

Rapportnavn : Bevilgningsoversikt drift jf. §5-4 første ledd

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
OVK			
Andre generelle driftsinntekter	-5 334 630	-6 075 000	-8 219 210
SUM GENERELLE DRIFTSINNTEKTER	-5 334 630	-6 075 000	-8 219 210
Sum bevilgninger drift, netto	90 399 468	95 772 361	116 205 867
Avskrivninger	0	12 500	0
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	90 399 468	95 784 861	116 205 867
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	85 064 838	89 709 861	107 986 657
Renteutgifter	2 326	0	0
NETTO FINANSUTGIFTER	2 326	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	85 067 164	89 709 861	107 986 657
Avsetninger til bundne driftsfond	2 568 536	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	-678 666	-1 226 368
Avsetninger til disposisjonsfond	-142 904	0	0
Bruk av disposisjonsfond	10 000	0	0
SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	2 435 632	-678 666	-1 226 368
FREMFORT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	87 502 796	89 031 195	106 760 289

Under rammeområdet ligger:

- Kommunalsjef Oppvekst, velferd og kultur
 - Rådgiver Oppvekst, velferd og kultur
- Honningsvåg skole
 - Skolefritidsordningen
 - Voksenopplæringa
- Nordkapp barnehage
- Skårungen barnehage
- Nordvågen barnehage
- Kulturadministrasjonen
 - Kulturskolen
 - Kino og kultursal
 - Biblioteket
 - Basseng
 - Ungdomsklubb
- NAV
 - Sosialtjenesten
 - Flyktning tjenesten
- Barneverntjenesten (til 01.08.2023).

Administrasjon og sektorledelse

Sektoradministrasjonen med sine to stillingshjemler har over år vært preget av utskiftninger, sykemeldinger og vakanser. Situasjonen stabiliserte seg i 2021 da kommunalsjefstillingen ble besatt og rådgiver kom på plass i oktober 2022. Rådgiverstillingen var vakant i rundt ½ år i 2023, før vikar ble engasjert. Stillingen er nå lyst ut, og vikar fortsetter inntil fast ansatt er tilsatt. Kommunalsjef Oppvekst, velferd og kultur har sagt opp sin stilling og fratrer ved årsskiftet. Etterfølger er tilsatt og forventes å tiltre på nyåret.

Honningsvåg skole

Honningsvåg skole utgjør grunnskolen, skoleadministrasjonen, skolefritidsordning (SFO) og voksenopplæringen (VO).

På telletidspunktet i oktober 2023 var det 224 elever ved Honningsvåg skole. Elevkullene på ungdomstrinnet (8-10 trinn) er forholdsvis større enn små- og mellomtrinnet.

10. trinnet er desidert størst med 36 elever, mens 1. klassetrinnet teller færrest elever, med bare 12 elever.

Det er nå samlet ca. 36,85 årsverk fordelt på 44 ansatte ved skolen. Av disse er det til sammen 4 ansatte i ledelse- og administrasjon, der rektor og inspektør har hele stillinger, konsulent har 70 % stilling og fagleder for særskilt norskopplæring har 50 % stilling.

Det er også 9 fagarbeidere som har delt årsverk i skolen og SFO. Øvrige stillinger er pedagoger der samtlige, bortsett fra 4, fyller kompetansekravene for tilsetting i grunnskolen (Opplæringsloven § 10-1/friskoleloven §4-2).

Tabelloversikten under viser forholdet mellom antall elever og lærertetthet sett i forhold til Udirs normer. Kravet er 1 lærer per 15. elev på 1-4. trinn og 1 lærer per 20. elev på 5-10. trinn. I tallene er holdt utenom elever som får opplæring etter vedtak om spesialundervisning og etter vedtak om særskilt norskopplæring.

	1-4 trinn (12/21/23/20)	5-7 trinn (16/23/21)	8-10 trinn (27/25/36)
Normkrav +/-	+ 1,8 årsverk	+ 1,6 årsverk	+ 3,1 årsverk

Skolefritidsordningen (SFO)

Kommunene skal ha et tilbud om skolefritidsordning før og etter skoletid for 1. 4. års trinn, og for barn med særskilte behov på 1. 7. års trinn (Opplæringsloven § 13-7).

Ved utgangen av oktober 2023 var det samlet 58 registrerte elever i tilbudet. Av disse var 35 registrerte hele plasser (før (07.30-08.30) og etter skoletid (13.30-16.30)) og 22 halve plasser etter skoletid. I tillegg registrert en halv plass for elev på 5. trinn etter skoletid. I tabellen under er beregnet barn og voksentetthet i SFO-tilbudet (oppgitt av SFO-leder);

	Antall ansatte	Antall barn
07.15-08.30 (tidligvakt)	(1) 2	35
13.30-15.30 (mellomvakt)	5	60 +1
15.30-16.30 (seinvakt)	2	10-15

Inklusive SFO lederen er det 9 tilsatte i tilbudet fordelt på 5,2 hele årsverk. Av disse er bare SFO leder som har 100 % stilling og øvrige jobber under ½ stilling i SFO. SFO-leder inngår ikke i oppsatt vaktplan. Tilbudet er planlagt videreført uforandret neste år.

Det er ingen nasjonale bemanningsnormer for SFO. I forarbeid til bestemmelsen (Ot.prp.nr. 60 (1997-1998)), ble det vurdert at det skal avgjøres kommunalt ut fra lokale forhold og behov, og videre være en del av lokale vedtekter (jamfør Opplæringsloven § 13-7 tredje ledd).

I Nordkapp kommunes vedtekter (PS 41/2023) er følgende bemanningsnormer vedtatt følgende;

*3-10 barn; 1 ansatt. Deretter 1 ansatt per 12. barn
Inntil 2 barn kan tildeles plass i 2 måneder uten bemanningsøkning
Barnegruppens sammensetning, antall baser og enkelte barns særlige behov, kan utløse en endring i bemanningen.*

Voksenopplæringa (VO)

I løpet av 2022 ble det bosatt 25 flyktninger som fortsatt var i opplæring i 2023. Det ble vedtatt tatt imot inntil 40 nye flyktninger i 2023 der det til september var ankommet 21 og i løpet av kort tid var ventet ytterligere 5 til. Da det nå er inntil 2 klasser (39 elever) med behov for norskopplæring har det vært behov for utvidelse av bemanningen fra 2 til 3 stillinger. Den ene stillingen har også funksjon som fagleder i prosentvis andel av sin jobb, da også med rapporteringsansvar overfor IMDI.

Barnehagene

Det er 3 barnehager i Nordkapp. Nordkapp barnehage med 4 avdelinger samt Skårungen og Nordvågen barnehager med 2 avdelinger.

Nordkapp barnehage ble formelt slått sammen med tidligere Storbukt barnehage i 2015. Førstnevnte barnehage var opprinnelig godkjent for inntil 54 barn, hvis alle var over 3 år (2013). Storbukt er bygd for å være en 3-avdelings barnehage og ble ved åpningen i 1987 godkjent for inntil 54 barn om alle var over 3 år. Nordkapp barnehage avviklet sin barnehagedrift (1 avdeling) i Storbukt barnehage våren 2022. Det som følge av overkapasitet på barnehagesiden og etter vedtak i kommunestyret 16.12.2020 om stengning. Dagens organisering av Nordkapp barnehage er 4 avdelinger delt etter aldersgruppene 0-3 år og 3-5 år. Barnegruppene er på 9 og 18.

Skårungen og Nordvågen barnehager har liknende alders og gruppedelinger for sine 2 avdelinger. Nordvågen barnehage ble i 2011 åpnet i tidligere Nordvågen skole og godkjent for inntil 36 barn over 3 år. Skårungen barnehage ble godkjent i 2013 i sine nåværende lokaler på klubben. Det er ikke funnet noen tidligere godkjenning fra flyttetidspunktet (tidligere oppholdssted var Honningsvåg skole) i 2002. Nåværende godkjenning er for inntil 36 barn over 3 år.

I Nordkapp barnehage er det kommende året langt inn stillingshjemler for 16 årsverk. I Skårungen 7 årsverk og i Nordvågen 8,8 årsverk. Her omregnet i hele årsverk.

Bemanningen i barnehagene styres av antallet plasser, barnas alder og deres oppholdstid i barnehagen. Det i samsvar med Barnehageloven §§ 25 og 26 om *Pedagogisk bemanning og Grunnbemanning* samt *forskrift om pedagogisk bemanning og dispensasjon i barnehager, § 1 Norm for pedagogisk bemanning*.

Oversøkning av barn med rett til barnehageplasser tidlig på året gjorde at det måtte beregnes 6 plasser mer enn egentlig kapasitet. I denne forbindelse måtte det tilsettes to ekstra pedagoger for å være innafor barnehagelovens krav om bemanning. Samlet helårskostnad for tiltaket beløper seg til rundt 1,5 million.

Ved budsjettreguleringen den 29/6-2023 ble det gjort vedtak om å utrede kapasiteten i barnehagene (PS 35/23). Problemstillingen ble aktualisert da flere barn ikke fikk garanti om plass og sted i forbindelse med siste hovedopptak til nytt barnehage år. Egen sak med konsekvens utredede alternativer blir forelagt for politisk vedtak.

Høsten 2023 ble det gjennomført stedlig tilsyn av barnehagemyndigheten i Skårungen barnehage. Samtidig ble det utført en oppdatert tilstandsanalyse i regi av teknisk etat. Barnehagemyndighetens tilsyn avdekket 11 brudd på gjeldende lov og regelverk (Barnehageloven § 2, forskrift om miljørettet helsevern i barnehager, skoler og SFO §§ 4,5,12 og 14. Veileder for utforming av barnehagens utearealer). Dette er forhold som kommunen må utbedre. Samt 5 avvik som er anbefalt rettet opp. Kommunedirektør og kommunalsjef har fått tilsendt rapport med frist for å svare på hvorledes brudd og avvik planlegges rettet. Tilstandsrapporten med tilhørende kostnadsoverslag har mange sammenfallende punkter med tilsynsrapporten. Kostnadsberegning for utbedringer er anslått til over 3,4 millioner. I tillegg må kommunen ha vurdert barnehagedriften i renoveringsperioden. Kommunen har muligheter til å ta i bruk nedlagte Storbukt barnehage i renoveringsfasen. Men den må istandsettes. Oppdatert tilstandsrapport fra teknisk etat (27/9-2023) gir et kostnadsestimat for dette på 2,5 millioner.

Barnehagemyndigheten planlegger tilsyn for Nordvågen og Nordkapp barnehager på nyåret.

Kultur

Kulturadministrasjonen består av virksomhetsleder i hel stilling. Vedkommende har lederansvar for underliggende virksomhetsområder i kultur – herunder kino/kultursal, bibliotek, kulturskole, basseng og ungdomsklubb. Det utføres generell plan- og saksbehandling samt administreres ulike tilskuddsordninger.

Poster for tilskuddsordninger under kultur er blant annet Nordkappfestivalen, Nordkapp Filmfestival med Barn og unges Filmfestival (BUFF) samt kulturmidler, kulturpris og ungdommens kulturstipend. De fleste av ordningene har lange tradisjoner som kommunale ordninger, men uten at noen er lovpålagte for kommuner. Beløpene for ordningene er av ulik størrelse. Fra 195 000,- (samlepost diverse kulturmidler), 107 000,- (Nordkappfestivalen) til i overkant av 46 500,- (Filmfestivalen).

På kino/kultursal drives aktiviteten av kinomaskinist i 56,1 % stilling, understøttet av virksomhetsleder kultur, samt teknikere fra kulturskolen til kultursaldriften. Det arbeides for tiden med endringer på kinodriften da med tanke på antall og dager for visninger. Kino/kultursaldriften er jevnlig, og over år, rapportert om med tanke på merforbruk.

Kulturskole er lovpålagt (Opplæringslova § 13-6, Barnekonvensjonen; artikkel 31). Kommunene kan likevel selv bestemme om de vil ha dette selv, eller i samarbeid med andre kommuner. Innhold og omfang av tilbudet er opp til kommunene å avgjøre. I Nordkapp kulturskole er det kun kulturskolens rektor/fagleder som har hel stillingsprosent og øvrige 4 tilsatte i delstillinger.

Kommunene er pålagt å ha et folkebibliotek (Lov om folkebibliotek, kap 2 §4) og elevene skal ha tilgang til et skolebibliotek (Opplæringsloven § 9-2). Nordkapp kommune har et kombinasjonsbibliotek der biblioteksjef/fagleder er i hel stilling. I tillegg er det merkantil i 50 % stilling. Det er ikke planlagt noen endringer på bibliotekdriften kommende året.

Bassenget og ungdomsklubben har ikke vært i drift i 2023. Det har vært forsøkt lyst ut kombinasjonsstilling (13%+20%) etter kommunestyrevedtak (14/12-2022) uten å ha lyktes i rekrutteringen. Det arbeides internt for å se på alternative løsninger som kan orienteres om på senere tidspunkt.

NAV

Prisøkning på varer og tjenester og flere rentehevinger gav både høyere sosialhjelpsutbetalinger enn forutsatt i 2023 og også flere som søkte om hjelp. Det er anslått at forbruket for 2023 blir rundt 4,2 millioner noe som også bør legges til grunn for 2024.

Barneverntjenesten

Nordkapp barnevern ble del av Midt-Finnmark barneverntjeneste der Porsanger kommune har vertskommuneansvar for ansatte i de fire samarbeidende kommunene. Felles barnevernleder har overtatt økonomi-/budsjett samt rapporterings ansvaret for alle kommuner. Det er ennå ikke kommet på plass rutiner og praksisendringer på området og kommunen anbefales derfor å gjøre egne beregninger til konsekvensjustert budsjett 2024 basert på erfaringstall. Lagt til grunn 2. kvartal og estimert anslag for resten av 2023, samt regnskapstallene seneste år, vurderes barnevernets utgifter å ligge på 24/25 millioner i 2024. I budsjettet har kommunedirektør sammen med Porsanger justert forventningene ned til 22 millioner kr. Selv med dette er det en økning fra regnskapet i 2022 med 2,3 million kr i budsjettet for året 2024.

5.3 Helse, rehabilitering og omsorgssektoren

Rapportnavn : Bevilgningsoversikt drift jf. §5-4 første ledd

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
HRO			
Andre generelle driftsinntekter	-36 468	-371 152	-371 152
SUM GENERELLE DRIFTSINNTEKTER	-36 468	-371 152	-371 152
Sum bevilgninger drift, netto	94 508 245	91 275 953	110 747 022
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	94 508 245	91 275 953	110 747 022
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	94 471 777	90 904 801	110 375 870
Renteutgifter	918	0	0
NETTO FINANSUTGIFTER	918	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	94 472 695	90 904 801	110 375 870
FREMFORT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	94 472 695	90 904 801	110 375 870

Under rammeområdet 3 - helse, rehabilitering og omsorg er:

- **Sektorledelse**
 - Fellesutgifter
 - Miljørettet helsevern
- **Helseavdeling**
 - Legetjenester inkl. laboratorium
 - Helsesykepleiere
 - Jordmortjeneste
- **Rehabilitering/ Koordinatorende enhet**
 - Ergoterapi
 - Fysioterapi
 - Psykisk helse - rus
 - Psykolog
 - Tilrettelagte tjenester – vernepleie/bistandstjenester funksjonshemmede, barnebolig, barneavlastning, dagaktivitetstilbud, miljøarbeid og brukerstyrt personlig assistanse/BPA
 - Dagtilbud for eldre og voksne med funksjonsnedsettelse (Nordkapp bo- og servicesenter)
- **Hjemmebaserte tjenester**
 - Helsetjenester i hjemmet
 - Praktisk bistand/hjemmehjelpsordning
 - Boligtjeneste - psykisk helse/rus
 - Omsorgsleiligheter
- **Nordkapp helsesenter - institusjon**
 - Sykestue (kort- og langtidsopphold) inkl. KAD-plass, legevakt og poliklinikk
 - Langtidsopphold– sykehjem, demens avdeling
 - Hoved kjøkken

Innledning

I Helse, rehabilitering og omsorg (HRO) sektorens budsjett for 2024 er det lagt opp til en videreføring av dagens drift. Budsjettvedtak fra 2023 ble ikke effektivert fullt og i konsekvensjustert budsjett er dette reversert, noe som utgjør ca. 3 mill. kr. Sektoren har over flere år gjennomført ulike organisasjonsutviklingsprosesser og omstillinger og vært gjenstand for flere kartlegginger og analyser. Behov og utfordringer, både nå og frem mot 2040, er godt dokumentert blant annet i mulighetsstudiet «Helse- og omsorgstjenester mot 2040» (vedtatt i kommunestyret mars 2021). Det er avdekket at kommunen mangler funksjonelle bygg til helse- og omsorgs formål samt at institusjonsomsorg prioriteres høyt og utgjør en stor andel av totalbudsjettet for sektoren.

Arbeidet med bygging av boliger og tjenestebase for personer med nedsatt funksjonsevne er godt i gang og planlegges ferdigstilt vår/sommer 2025. Dette er svært positivt og vil bidra til betydelig kvalitetsforbedring for denne målgruppen. Men fortsatt mangler Nordkapp kommune mellomnivået omsorgsboliger med heldøgns tjeneste for voksne/eldre. Til tross for at det har vært jobbet med nedtak i institusjon er situasjonen den samme som tidligere, det er fortsatt en lavere prioritering og dimensjonering av hjemmebaserte tjenester.

Med fremtidsutsiktene som foreligger og de økte behovene som vil komme innenfor helseområdet vil det være særlig viktig å legge til rette for at innbyggere med bistandsbehov kan bo lengst mulig hjemme. I forhold til dette vil det være avgjørende å etablere tilrettelagte boliger med heldøgns omsorg, gjerne kombinert med felles base for de ulike tjenesteområdene. Dette vil gi positiv effekt mht. driftskostnader.

Dersom HRO -sektoren skal gjennomføre større strukturelle endringer nå, er det nødvendig å komme videre med strategien/Mulighetsstudiet som ble vedtatt i 2021, ikke minst avklare fremtidig helse- og omsorgsbygg og struktur. Andelen personer som er 80+ vil øke betydelig og behovene for helse- og omsorgstjenester i takt med dette.

Konsekvensjustert budsjett viser at sektoren har 120 årsverk, som er det samme som i 2023. I dette ligger to nye legestillinger (ALIS) som er opprettet høsten 2023. Sett i lys av de utfordringene som er med å rekruttere helsepersonell, er det ekstra positivt at kommunen har klart å rekruttere to nye leger.

Netto økning i budsjettrammen for 2024, sammenlignet med konsekvens- og prisjustert budsjett for 2023, utgjør ca. 10 mill. kr.

Økningen kan forklares med følgende:

- lønns- og prisvekst, samt budsjettjusteringer utgjør ca. 5,0 mill. kr.
- 2 nye legestillinger kr. 2,0 mill.
- Reversering av budsjett tiltak, ca. 3,0 mill. kr.

Konsekvensjustert budsjett 2024 – status og aktiviteter i virksomhetene:

HELSEAVDELINGEN:

Legekontoret starter året med 8 faste legestillinger pluss evt LIS1. Bakgrunnen for de 2 ekstra stillingene er at 3 av legene er passert 60 år og dermed har krav på å slippe legevakt. I tillegg var dette en mulighet for å rekruttere med tanke på at de 3 pensjonerer seg innenfor rimelig kort tid. For å finansiere de ekstra stillingene fikk kommunen et tilskudd til legevakt på 1 million. De 2 nyansatte går inn i en såkalt ALIS-kontrakt, noe som gjør at kommunen får refundert lønnsutgifter i størrelsesorden kr. 540000,- pr år pr stilling. I tillegg vil man søke om nytt tilskudd fra legevaktsmidlene for 2024, men det er ingen garanti for at vi vil få innvilget et like stort beløp. I løpet av november 2024 blir 2 av legene pensjonister, men den ene avslutter med Nord-Norge-permisjon, dvs skal ha lønn til mars -25.

Basistilskuddet for fastlegeordningen til kommunen er i løpet av 2023 blitt betydelig økt og utgjør nå 247680,82 pr måned. Dette framgår ikke av legetjenestens budsjett.

Jordmortjenesten vil også i 2024 ha beredskapsvakt tilsvarende ca 26 uker som refunderes av helseforetaket. Det betyr at kommunen vil få refundert vel 50% av lønnsutgiftene. Det er også avtalt ambulerung til Måsøy en gang i måneden. I utgangspunktet får kommunen refundert tilsvarende 13 timer pr mnd (ca 7000,-). Det har imidlertid vært en del praktiske problemer i forhold til organisering og lokaliteter i Havøysund, dersom ikke dette kommer på plass vil avtalen bli sagt opp.

Helsestasjonen har 2 faste helsesykepleier-stillinger. I tillegg har man hatt prosjektmidler til å lønne en person under helsesykepleier-utdanningen. Disse prosjektmidlene går fram til og med juni 2024. Vedkommende skal da ha fullført helsesykepleier-utdanningen. Det vil bli jobbet med å finne eksternt finansiering til å sikre at vedkommende fortsatt har jobb i Nordkapp kommune, men kommunen har ingen forpliktelser.

REHABILITERINGSTJENESTEN – KOORDINERENDE ENHET

Rehabiliteringstjenesten er kommunens koordinerende enhet som organiserer ulike fagområder og har systemansvar for individuell plan og hjelpformidling. Enheten organiserer også tjenester til barn/unge med sammensatte behov.

I **psykiatritjenesten** registreres økte behov, spesielt blant unge. De unge blir prioritert og får raskt bistand fra tjenesten, noe som kan utløse noe venting for andre. Pr. i dag er det ansatt 1 psykiatrisk sykepleier i tjenesten. Psykologstillingen har vært lyst ut 2 ganger uten å lykkes med ansettelse. Psykolog er en lovpålagt tjeneste og det jobbes med rekruttering, evt. andre løsninger for at kommunen skal ha denne tjenesten.

Fysioterapitjenesten drifter som normalt. Det er to årsverk fysioterapeuter hvor 0,5 årsverk er avsatt til Frisklivsentral. Det jobbes med en del med gruppebehandling i tillegg til individuelle behandlinger. Det er nært samarbeide med andre tjenestoområder i sektoren. Kommunen har driftsavtale med en privatpraktiserende fysioterapeut.

Ergoterapitjenesten har nytilsatt ergoterapeut og 0,5 årsverk servicetekniker. Ergoterapeuten vil samarbeide med ulike fagtjenester og virksomheter og ha en viktig rolle med rehabilitering, tilrettelegge for at personer kan bo lengst mulig hjemme ol. Ergoterapeut er kontaktperson for hjelpemiddelformidling og utfører denne tjenesten i tett samarbeid med servicetekniker.

Dagtilbudet for eldre og voksne med funksjonsnedsettelse (Nordkapp bo- og servicesenter). Tjeneste er viktig for at personer med større bistandsbehov skal kunne bo hjemme lengst mulig. Det er plass til 7 personer pr. dag og det er flere med store bistands behov som benytter tilbudet.

Tilrettelagte tjenester: Dette er et tjenesteområde som har økt de siste årene og som omfatter barn, unge og voksne med funksjonsnedsettelse. I 2024 er det 12,7 årsverk i turnus. Tjenesten driftes i tre leiligheter som ligger i samme bygg. Tilrettelagte tjenester er en avdeling som stadig er under oppbygging og behovene for endringer/justeringer i både tjenester, ansvarsområder og organisering er kontinuerlig tema. All drift og organisering sees i retning av omsorgsboligen i Kirkegata og tilhørende avlastningsenhet. Det vil være behov for å prioritere både tid og ressurser til dette planleggingsarbeidet i 2024.

HJEMMETJENESTEN

Hjemmesykepleien: Virksomheten må styrkes og utvikles med nye driftsmetoder, blant annet velferdsteknologi. Det er blant annet behov for oppgradering/utskiftning av trykksensalarmer. I tillegg er det behov for å avklare nærmere andre teknologiske hjelpemidler som medisindispensere, digitale tilsyn mm. Bemanningen pr. nå er tidvis marginal i forhold til mer kompliserte oppgaver og det er en stor økning i administrative oppgaver knyttet til sykepleietjenesten. Generelt sett har det vært en stor økning- og strengere krav til saksbehandling de siste årene. Saksmengden øker også parallelt med antall brukere og større tjenestebehov.

Personer med demens er en brukergruppe som øker og det må legges til rette for et mer tilpasset tilbud i egne tilrettelagte boliger og i egne hjem. Målet må være gi et trygt og faglig forsvarlig tilbud hjemme slik at institusjonsopphold utsettes lengst mulig. Det er behov for heldøgns omsorgsboliger og tilrettelagte dagaktivitetstilbud for denne målgruppen.

Praktisk bistand/ hjemmehjelp: Det er svært vanskelig å rekruttere til faste stillinger og vikarer og resultatet er at tjenesten ikke får levert i forhold til vedtak. Hjemmetjenesten benytter også privat leverandør, men også de har utfordringer med personell. Det bør vurderes annen organisering av tjenesten for å sikre en bedre kontinuitet, større fagmiljø og kvalitet i leveransene.

Utetjenesten:

Utetjenesten driftes i dag med 7.årsverk inkludert stillingen som driftsleder. Driftsleder er i tillegg ruskoordinator. Utetjenesten er en underavdeling til hjemmetjenesten hvor ansvarsområdet er innenfor rus og psykiatri. Tjenesten drifter døgnbemannet bolig i tillegg til oppfølgende virksomhet/miljøarbeid hos brukere i egne hjem. I tillegg til å drifte

Nordvågveien 14/16 (heldøgns bolig) driver også Utetjenesten møteplassen kafe og lavterskeltilbud som er en brukerstyrt kafe. Dette har blitt en viktig arena for Utetjenestens brukere, og også for våre eldre som bor på Nordkapp bo- og servicesenter.

INSTITUSJON- NORDKAPP HELSESENTER

Sykestua er kommunens korttidsenhet og inkluderer kommunal legevakt, mottak av akuttpasienter, 3 KAD plasser, korttidsplasser og avlastning. Pasienter i behov av rehabilitering søkes til sykestua for opptrening og oppfølging av fysioterapeut/ergoterapeut.

Kommunal legevakt driftes av sykepleiere som oppfyller kompetansekravene om obligatoriske kurs i akuttmedisin.

Poliklinisk tilbud: Sykestua har et poliklinisk tilbud to ggr/uka, hvor pasienter får tilbud om biologisk medisin, cytostatikabehandling, blodtransfusjoner, mm. Dette er desentraliserte spesialisthelsetjenester som Nordkapp kommune i november 2022 fikk igjennom en avtale med Finnmarkssykehuset på. Denne avtalen ble gjeldende fra januar 2023 hvor kommunen får dekket sine merutgifter med 40 % av innrapportert aktivitet og et basistilskudd som tilsvarer 40 % av årslønn for kreftsykepleier.

Vandrende blodbank: Nordkapp kommune v/sykestua er med i et blodprosjekt og sertifisert som en blodberedskapskommune. Dette er en beredskapsordning med et lokalt nødblodgiverkorps som gjør det mulig for pasienter med livstruende blødninger å få blodoverføring raskt. Vandrende blodbank er rekruttering av nødblodgivere blant lokalbefolkningen som gir blod ved akutte hendelser.

I mai -2021 ble sykestua slått sammen med Kjelviktua (sykehjem) og har siden den tid fungert som *en* avdeling/Sykestua. Utgangspunktet for å samkjøre sykestua med Kjelviktua i 2021 var de økonomiske utfordringer med budsjettet. Sykestua og sykehjem er to store fagområder som er forsøkt ledet og driftet sammen for å redusere utgiftene. Dette har vist seg å være svært krevende fordi det er ulike krav til innholdet i tjenesten. Sykestueenheten har spesielt mange krav ift. legevaktfunksjonen, akuttfunksjonen i sykestua. I tillegg skal denne enheten ivareta avansert behandling, rehabilitering og lindrende behandling. Det jobbes med å avklare den videre organiseringen og drift.

Nordkappfjellet - sykehjem

I kommunestyrevedtaket fra desember 2023 ble det vedtatt å redusere samlet 3 plasser i sykehjemmet ved å flytte beboere fra Kjelviktua/Sykestua og øke antallet på Nordkappfjellet til 17. Det ble da også åpnet opp for at nye søkere til langtidsopphold kun ville få innvilget plass i dobbeltrom. Prosessen med flytting av beboere startet i begynnelsen av mai 2023. Nordkappfjellet fikk 3 nye beboere og har per i dag 16 beboere.

Pr. i dag er det ikke ansatt sykepleier i avdelingen og det er også mangel på helsefagarbeidere. Det er generelt sett utfordrende å rekruttere fagpersonell til stillinger i sykehjemmet.

Vågenstua- skjermet enhet for personer med demens

Avdelingen har 9 beboere. Det er ingen store endringer driftsmessig. Mangel på sykepleiere fra september 2023.

Per i dag er det til sammen 30 personer med vedtak om langtidsopphold som bor i sykehjemmet og på Sykestua. I 2023 har det vært et økende behov for langtidsopphold.

Nordkapp Helsesenter – Institusjonskjøkken

Kjøkkenet ved Nordkapp helsesenter har fra 01.06.23 effektivisert driften og redusert antall stillingshjemler med 0,4 %. Redusert bemanning fra 2 til 1 på helg. Personellstaben består av 3,71 % årsverk fordelt på 1 avdelingsleder, 2 kokker og 1 assistent. I tillegg har man 1 lærling tom. august 2024.

HRO- SEKTORENS FOKUSOMRÅDER FOR 2024:

I 2024 legges det opp til å videreføre dagens drift. Etter flere år med pandemi og også krevende omstillingsprosesser er det nå et stort behov for å komme videre med planlegging og iverksettelse av kursendring for å imøtekomme de økte behovene frem mot 2040. Det er et betydelig behov for å gjenoppta system og utviklingsarbeid. Dette gjelder samtlige virksomheter og på flere nivåer. Det er økte krav til administrasjon også i tjenestene og en reorganisering av ressurser både rent administrative og faglige er påkrevd.

De siste årene har det vært forholdsvis mye turnover spesielt i lederstillinger, pr. i dag er 2 av 4 virksomhetslederstillinger besatt. Større overordnede oppgaver som ikke direkte berører daglig drift, må nødvendigvis vike da kapasiteten er begrenset. Sektoren må likevel sørge for faglig forsvarlige tjenester til personer i alle aldre og med ulike behov. Med dette som bakteppe er følgende saker prioriterte:

1. Rekruttering og stabilisering av helsepersonell

Det er store problemer med rekruttering av- og beholde helsepersonell, spesielt sykepleiere og helsefagarbeidere. Mangel på fast helsepersonell skaper økonomiske utfordringer da vi er i behov av personell 24/7 og dermed må benytte bl.a. vikarbyrå. En overordnet plan for rekruttering, stabilisering og kompetanseutvikling bør utvikles og ferdigstilles. Å beholde/stabilisere kompetanse må vies særlig oppmerksomhet.

2. Utviklingsarbeid – velferdsteknolog

Velferdsteknologi er et viktig bidrag i tjenestene som skal gis i fremtiden. Både faglig og politisk har det vært et mål at velferdsteknologi skulle være integrert i Helse- og omsorgstjenestene i kommunene innen 2020. Dette har Nordkapp kommune ikke lyktes med. Å komme videre med dette arbeidet i 2024 skal ha høy prioritet. Det må igangsettes et prosjekt med en dedikert stillingsressurs som kan lede og koordinere prosjektarbeidet. Det vil også være nødvendig med tverrfaglig sammensatt gruppe hvor både teknisk sektor og IKT avdelingen deltar, i tillegg til helsesektoren.

3. Forberede etablering av Tilrettelagte tjenester i Kirkegata

I løpet av våren 2024 igangsettes forberedende arbeid med planlegging av flytting inn i det nye bygget i Kirkegata. Ulike prosedyrer og retningslinjer må avklares og settes i system. En

viktig del av dette vil også være å legge til rette for samarbeid og medvirkning for de som skal bo i bygget.

4. Tilpasning av sektorens administrative ressurser – hensiktsmessig organisering

I 2022 ble det igangsatt et arbeid for en helhetlig gjennomgang av sektorens administrative ressurser. Dette arbeidet har av flere årsaker blitt satt på vent, blant annet pga. lederstillinger som har vært uavklart. Arbeidet med dette må gjenopptas snarest. Målet er å sikre en hensiktsmessig organisering og fordeling av administrative ressurser.

5.5/5.6 Tekniske sektor

Rapportnavn : Bevilgningsoversikt drift jf. 55-4 første ledd

Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Teknisk sektor			
Sum bevilgninger drift, netto	28 288 414	19 875 015	24 103 507
Avskrivninger	3 022 979	9 260 895	9 778 065
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	31 311 393	29 135 910	33 881 572
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	31 311 393	29 135 910	33 881 572
Renteutgifter	1 754	0	0
NETTO FINANSUTGIFTER	1 754	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	31 313 147	29 135 910	33 881 572
Avsetninger til bundne driftsfond	-4 239 060	751 254	1 363 054
Bruk av bundne driftsfond	0	-84 031	0
SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	-4 239 060	667 223	1 363 054
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	27 074 087	29 803 133	35 244 626

Teknisk sektor levere tjenester innenfor flere områder og har ansvaret for mye av det som engasjerer befolkningen i kommunen. Herunder ansvaret for drift av rammeområdene tekniske tjenester og fellestjenester. Sektoren har totalt 31 ansatte fordelt på 28,35 årsverk.

Rammeområdene omfatter:

- Sektorledelse og administrasjon
 - Byggesaksavdeling
 - Kommunal beredskapsplikt
 - Trafikksikkerhet
 - Vannforvaltningsarbeid
 - Prosjektoppfølgning
- Tekniske tjenester
 - Drift av kommunale veier
 - Drift av gatebelysning
 - Parkeringstjenester
 - Gravemeldingstjenester
 - Vann-, avløps- og renovasjonstjenester
- Fellestjenester
 - Forvaltning, drift og vedlikehold av kommunale bygg
 - Renholdstjenester
 - Drift av offentlige parker og uteareal
 - Drift av snøscooterløyper
- Brann- og redningstjenester
 - Beredskapsavdeling
 - Forebyggende avdeling og feiertjenester
 - Akutt forurensing

Sektorledelse og administrasjon

Administrasjonen i sektoren har stort fokus på å levere gode tjenester og tilbud til alle kommunens brukere av tekniske tjenester og fellestjenester. I den kommende perioden vil det jobbes med å øke kvaliteten på samtlige av sektorens innbyggertjenester. Her skal blant annet arbeidet med digitalisering av byggesøknader og gravesøknader videreføres i det kommende

året. Fordelen med digitalisering av søknadsprosessen vil være at innkommende søknader vil være mer grundig utført, og som følge av dette vil saksbehandlingstiden gå ned.

Utredning av brøytetjenesten vil gjennomføres i løpet av 2024. Hensikten med dette arbeidet er å se om det er mulig å effektivisere driften for å levere bedre brøytetjeneste samtidig som en får ned arbeidsbelastningen i avdelingen.

Prosjektoppfølgning er både tid- og ressurskrevende arbeid som må prioriteres. Administrasjon i sektoren jobber med oppfølging og deltakelse i de aller fleste prosjektene som pågår i kommunen. For å sikre god kvalitet i alle fasene i prosjektarbeidene vil kommunen ansatte en prosjektleder som vil være på plass i løpet av første kvartal i 2024. Prosjektlederen skal sørge for at kommunens interesser følges opp i samtlige faser, og at en levere prosjekter av god kvalitet.

Tekniske tjenester

Rammeområdet for tekniske tjenester har en virksomhetsleder som også er leder for fellestjenestene i kommunen. I tillegg består området for tekniske tjenester av syv ansatte fordelt på veidrift, parkering, vann, avløp og renovasjon.

Avdelingene opplever høy aktivitet på alle områder, og særlig merkbart er dette på avdelingen for veidrift.

Avdelingen som har ansvaret for drift og vedlikehold av alle kommunale veier har i de siste vintrene registrert at brøytetjenesten har vært utfordrende, og spesielt skiftende værforhold skaper mye driftsutfordringer. Om dette skyldes varige klimaendringer eller bare tilfeldige sykluser er usikkert, men dette resulterer i økt belastning på maskiner og mannskap. Her er det registrert økt innleie av sjåfører, samt omfordeling av mannskaper fra andre avdelinger. Sistnevnte gjør at produksjon går ned på andre områder i fellestjenesten, og dette synes særlig på byggvedlikeholdssiden. Brøyting i Kamøyvær, Skarsvåg og Gjesvær er konkurranseutsatt i et samarbeid med fylkeskommunen. Her er det inngått en femårskontrakt med en ekstern leverandør som også utfører brøyting av alle fylkesveiene som ligger i kommunen. Det gjenstår ennå tre år igjen av denne kontrakten. Brøytetjenesten på Repvåg er også konkurranseutsatt, men denne anskaffelsen er gjennomført kun i regi av kommunen. Det ble inngått en tre-årig kontrakt og det gjenstår ennå ett år igjen av kontrakten.

Sektoren har i budsjettprosessen lagt inn en økning i rammen på vintervedlikehold på kroner 0,28 mill. Dette skyldes at det har vært en særlig økning på materiell til vedlikehold, samt vi også har vært underbudsjettet på faste tillegg, og på post for overtid og innleie av vikarer.

Det foreslås å øke rammen for sommervedlikehold av kommunale veier til 1,3 mill.

Prisøkning i markedet har ført til at en får utført betydelig mindre asfaltering nå enn for noen år tilbake. Midlene settes inn som driftsmidler på teknisk tjenester, og hensikten er å redusere vedlikeholdsetterslepet.

Det har vært mye driftsproblemer på gatebelysningen i enkelte områder og det har dermed vært gjort en god del reparasjoner og utskiftinger som har ført til noe økte kostnader på drift. I tillegg har også økning i strømprisen bidratt til at avdelingen har et merforbruk på dette området i inneværende år. Dersom dette vedvarer inn i 2024 vil kostnaden på drift av gatebelysning bli høyere enn planlagt.

Parkerings-tjenesten har store deler av det siste året vært uten trafikkbetjent, noe som også har vært merkbart både på inntekter og på regulariteten på parkeringsområdene. Manglende inntekter har ført til at regnskapet ikke vil balansere ved årsslutt. Sektoren har høsten 2023 ansatt en ny trafikkbetjent som vil være i arbeid i avdelingen fra og med januar 2024. Det

forventes at inntekten i 2024 tar seg opp, samtidig som det vil bli bedre regularitet på parkeringsområdene. Selv om vi forventer en økning i innbetalinger av gebyrer fra det resultatet som forventes i 2023 har vi redusert inntekter i budsjettet for 2024 med kr. 0,6 mill. Dette er gjort på bakgrunn av resultatene som er registeret over de siste fire årene.

Kommunen har ansvaret for drift og vedlikehold av 9 damanlegg og 7 vannverk, samt alt offentlig vann- og avløpsanlegg som ligger i grunnen. I de siste årene har avdelingen prioritert tiltak for å styrke leveringssikkerhet på vann og samtidig sikre tilfredsstillende god avløpshåndtering, men fortsatt er mye av det kommunale ledningsnett, inklusive kummer og armaturer gammelt og betydelig forfalt. Dette medfører driftstekniske problemer og utfordringer. Det er derfor viktig at arbeidet videreføres også i de kommende årene, og her må tiltak som skal igangsettes i størst mulig grad samordnes med øvrige anleggstekniske tiltak slik som for eksempel utbedring av veianlegg, kabelanlegg og annet. I de kommende år vil avdeling jobbe videre med å digitalisere kart og dokumentasjon over infrastrukturen på vann og avløp for enklere å gjennomføre feilsøkinger, samt få en bedre oversikt over plassering av type utstyr som ligger i grunnen. Ny hovedplan på vann og avløp ble vedtatt av kommunestyret i juni 2023. I denne planen ligger det en fire-årig tiltaksliste som følger økonomiplanperioden. Tiltakslisten skal rulleres årlig, og dette gjøres i forbindelse med budsjettprosessen på høsten.

Fellestjenester

Tjenesten ledes av samme virksomhetsleder som rammeområdet for tekniske tjenester. I tillegg til virksomhetsleder består avdelingen av en renholdsleder, 13 renholdere og 4 bygghjelpere. Avdelingen forvalter 20 kommunale bygg i tillegg til idrettsanlegg, lekeplasser, ballbinger, parker, andre felles uteareal, samt har også ansvar for drift av snøscooterløyper i kommunen.

Bygningsmassen er ikke tilpasset alle brukergrupper, og den bærer preg av til dels betydelig vedlikeholdsetterslep. Situasjonen kan oppleves som kritisk hvor det for en del av bygningsmassen ikke er tilstrekkelig med midler til planlagt vedlikehold og til behovsprøvde mindre utbedringer. Budsjettene på vedlikehold slik de foreligger i dag er ikke tilstrekkelig til å ta inn vedlikeholdsetterslepet. Nordkapp kommune bruker i dag 82,- kr pr m² til vedlikehold av bygningsmassen, mens Norsk kommunalteknisk forening (NKF) anbefaler en vedlikeholdsinnsats på minst 170 kr/m². Forutsetning for dette er at bygget skal ha en levetid på anslagsvis 60 år og opprettholde den standard det hadde da det var nytt. Med stigende forventninger og krav om endringer og utskiftninger, fleksibilitet, teknisk kompleksitet, miljøkrav, brukerkrav mv. vil dette behovet være større i årene som kommer. Med det nivået vi drifter på i dag vil vedlikeholdsetterslepet øke i årene fremover.

Renhold omfatter alle bygg med kommunal tjenesteproduksjon. Renhold utgjør en stor del av de totale FDV-kostnader på bygg. Ved å øke kompetansen innen metoder og utstyr kan en på sikt redusere kostnadene på renholdstjenester. Kjøp av renholdstjenester til Nordkapp Bo- og servicesenter har tidligere ligget i helsesektoren. Denne tjenesten er nå lagt under teknisk sektor og har ikke vært budsjettert med. Vi får dermed en økning i rammen med vel 0,1 mill for kommende år.

Kommunens parker og andre felles utearealer betjenes av egne ansatte, og sommervedlikeholdet her styrkes ved bruk av ungdommer som er i sommerjobb i sektoren. Kommunen vil være aktiv på rekruttering for å få ungdommer i arbeid i sommermånedene.

Drift av snøscooterløyper er tillagt området for fellestjenesten. Utfordringen her er at det ikke er avsatt egne driftsmidler til oppfølging av denne oppgaven. Dette medfører at det brukes midler som er avsatt til drift av parker til å drifte snøscooterløyper. Konsekvensen av dette er at det vil bli utført færre tiltak på forskjønnelse og oppgradering av uteområdet både i sentrum og i fiskeværene. For kommende år er det lagt inn en økning på 0,1 mill til drift av løyper. Det ble vedtatt ny forskrift om scooterløyper høsten 2021, og som følge av dette vedtaket fremkommer krav om tilrettelegging av terreng og mulig skilting ved krysning av vei. Tiltaket planlegges i 2024 og gjennomføres i 2025.

Brann- og redningstjenester

Avdelingen som omhandler brann- og redningstjenesten i kommunen har i løpet av sommeren 2023 ansatt ny brannsjef. Stillingen er delt i 50% brannsjef og 50% ledelse for IUA Midt-Finnmark. I tillegg er det en 100% stilling på forbyggende og feiertjenesten.

Kostnadsutvikling til brannvesenet har økt budsjettmessig siden 2022. Dette er en konsekvens av at avdelingen har flyttet inn i egne lokaler og det er gjort nødvendige investeringer i utstyr som blant annet ny brannbil, feierbil og atv. I året 2023 vil vi se en helårseffekt av alle endringene. Vaktgodtgjørelse for brannkonstabler som går faste vakter i påsken, på sommeren og i jula har uteblitt i budsjettet inneværende år. Det samme gjelder posten for kjøp av tjenester på 110-sentralen. Dette medfører en økning i rammen for 2024 på til sammen 0,95 mill.. Totalt for hele området vil netto utgift i budsjettåret 2024 bli på om lag 6,1 mill kr. I den kommende perioden vil avdelingen prioritere å jobbe med beredskapsplanlegging, gjennomføring av ROS-analyser både på området for brann og for IUA. Det vil være stort fokus på øvelser og øking av kompetanse hos egne ansatte.

Satsingsområder i planperioden

I sektoren pågår det kontinuerlig arbeid med å forbedre kvalitet og effektivitet ved at det er stort fokus på automatisering, digitalisering og optimalisering av arbeidsprosesser. Dette vil også være høyt prioritert i den kommende planperioden.

- Effektivisere arbeidet med feilsøking på vann og avløp
- Styrke kvaliteten i prosjektgjennomføring
- Digitalisering og automatisering
- Styrke fagmiljøer og utnytte egen kompetanse i planarbeid

6. Gebyrer selvkost området; vann, avløp, renovasjon og feiing

Nordkapp kommune beregner kommunale gebyrer i tråd med forskrift om beregning av selvkost.

Selvkost innebærer at ekstrakostnadene som kommunen påføres ved å produsere en bestemt tjeneste skal dekkes av gebyrene som brukerne av tjenestene betaler. Kommunen har ikke anledning til å tjene penger på tjenestene.

En annen sentral begrensning i kommunens handlingsrom er at overskudd fra det enkelte år skal tilbakeføres til abonnentene eller brukerne i form av lavere gebyrer innen de neste fem årene.

Dette betyr at hvis kommunen har bokført et overskudd som er eldre enn fire år, må dette brukes til å redusere gebyrene i det kommende budsjettåret. Eksempelvis må et overskudd som stammer fra 2019 i sin helhet være disponert innen 2024.

Utfordringer med selvkostbudsjettet

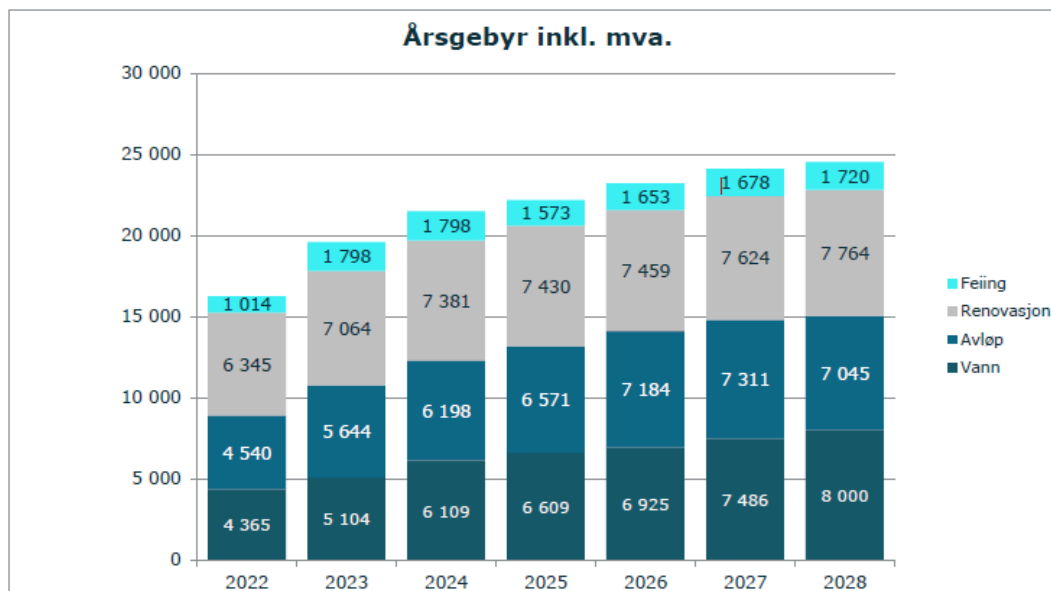
Det er en rekke faktorer som påvirker selvkostresultatet og som ligger utenfor kommunens kontroll. De viktigste faktorene er budsjettårets forventede kalkylerente (5-årig SWAP-rente + 1/2 %-poeng), kapasitetsbegrensninger ved gjennomføring av planlagte prosjekter, samt usikre utgifter og inntekter. I sum fører dette til at det er utfordrende å treffe med budsjettet.

Generelle forutsetninger

Kalkylerenten er anslått å bli 4,77 % i 2024. Budsjettet er utarbeidet den 9. oktober 2023. Tallene for 2022 viser endelig etterkalkyle, tallene for 2023 er prognostiserte verdier, mens tallene for 2024 til 2027 er budsjett-/økonomiplan. Ved behov for ytterligere grunnlagstall og beregningsmetoder henvises det til kommunens selvkostmodell Momentum Selvkost Kommune.

Gebyrutvikling for vann, avløp, renovasjon og feiing

Fra 2023 til 2024 foreslås en samlet gebyrøkning på rundt 9,6 %, hvor vann øker mest i prosent med 19,7 %. I perioden 2022 til 2027 øker samlet gebyr med kr 7 835, fra kr 16 264 i 2022 til kr 24 099 i 2027. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 8,2 %. Gebyrseksemplene for vann og avløp er basert på et årlig vannforbruk på 100 kubikkmeter. Gebyrsatsene er inkl. mva.



Gebyrendring fra året før	2024	2025	2026	2027	2028
Vann	19,7 %	8,2 %	4,8 %	8,1 %	6,9 %
Avløp	9,8 %	6,0 %	9,3 %	1,8 %	-3,6 %
Renovasjon	4,5 %	0,7 %	0,4 %	2,2 %	1,8 %
Feiing	0,0 %	-12,5 %	5,1 %	1,5 %	2,5 %
Samlet endring	9,6 %	3,2 %	4,7 %	3,8 %	1,8 %

7. Investeringer år 2024

Budsjettet på investeringer har hensyntatt politisk ledelse sitt innspill om å starte med et omstillingsprogram for år 2024. Budsjettet har etter beste evne redusert de investeringer som øker omstillingsbehovet der avdrag og renter på 5 % påvirker driftsregnskapet på det tidspunkt låneopptak gjøres. Et steg i den retning er å ta vekk investeringer i planperioden som øker netto driftskonsekvenser. Det er ikke tatt vekk kjente investeringer som kommer som følge av drift og fornying. Og det er valgt å ekskludere de investeringer som må ha bevilgning fra politisk behandling: De investeringer som fremmes i budsjett dokumentet er oppsummert slik:

Investering Selvkost/VAR området		
Tiltak	2023	2024
SELVKOST - FRA OPPRINNELIG PLANPERIODE 2023-2026		
Damanlegg - sikring av vannforsyning Jf.kommunestyret ps 63/2022	15 000 000	
SELVKOST - FRA OPPRINNELIG PLANPERIODE 2024-2026		
Investeringer VA plan rev 3. oktober 2023		16 175 000
SUM SELVKOST	15 000 000	16 175 000
Investering til egne anleggsmidler		
	2023	2024
ANDRE INVESTERINGER - FRA OPPRINNELIG PLANPERIODE 2022-2025		
Investeringer IKT	750 000	
Utstyrinvesteringer Helse- og omsorg	0	350 000
Egenkapitalinnskudd KLP	1 024 848	
Rassikring - sikring av kritisk utsatte rasområder, jf kommunest. 4/5-21	4 000 000	3 300 000
ANDRE INVESTERINGER - NYE PLANPERIODEN 2023 - 2026		
Hyggen, Jf. Kommunestyret ps 63/2022	72 700 000	
Basseng, Jf.kommunestyret ps 63/2022		
Kunstgress, Jf.kommunestyret ps 63/2022	7 136 000	
Crossbane, Jf.kommunestyret ps 63/2022		
Barnehage, Jf. Kommunestyret ps 63/2022	500 000	
Lønnsamarbeid Midt Finnmark	500 000	
ANDRE INVESTERINGER - NYE PLANPERIODEN 2024 - 2027		
Investeringer IKT		750 000
AV utstyr idrettshallen		130 000
Personheis med seil svømmehall		100 000
Skole IPAD , Smart board		250 000
Vaier Alpinbakke		300 000
Brøyteskjær Cat 918m		300 000
Parkett Idrettshallen		
Vindu Honningsvåg Skole		
Fasade Turn		100 000
Ventilasjon Nordkapp Barnegahe		
SUM ANDRE INVESTERINGER - EGENFINANSIERT	86 610 848	5 580 000

Vaier til heis Nordvågen alpinbakke

Vaieren er fra bygge år 1986 og har ikke blitt godkjent av taubanetilsynet etter magnetutprøving. Dette betyr at driftstillatelsen er dratt inn av taubanetilsynet og bakken vil ikke kunne gjenåpnes før ny vaier er på plass.

Alpinbakken er et populært sted for folk i alle aldre og drives av frivillige som legger ned mye tid og krefter.

Utgiftsramme: kr 0,3 mill.

Gjennomføring: 2024

Idrettshall. Parkett 1100 m2; Prosjekt 20605

Parkett på idrettshallen er gammel og oppsprukket. Brukere kan bli skadet dersom de ikke bruker skotøy. Det er store utfordringer med rengjøring av parketten.

Det må gjennomføres interessentanalyse før prosjektering, der brukere av idrettshallen vil være involvert. Det foreslås å planlegge gjennomføring av prosjektet i 2025. Prosjektering vil kunne gjennomføres i egen regi 2024.

Utgiftsramme: kr 1,5 mill.

Gjennomføring: 2025

Brøyteskjær Hjullaster

Kommunens hjullasteren som brukes til å holde kommunale eiendommer og parkeringsplasser ryddige har en skuffe som hovedverktøy. Dette verktøyet er imidlertid ikke gunstig for rydding av snø på store områder. Det tar lang tid, er lite effektivt og vi sliter med å nå over alle områdene ved normalt snøvær. Ved investering i et brøyteskjær som passer til hjullasteren kan hjullasteren rydde større områder raskere og mer effektivt, samt bidra til vintervedlikeholdet av kommunale veier.

Utgiftsramme: kr 0,3 mill.

Gjennomføring: 2024

Investeringer VA plan rev 3. oktober 2023

Investeringer i henhold til VA-planens handlingsplan. I 2024 planlegges blant annet Skipsfjorden vannverk, videre sikring av damanleggene, samt planlegging og mulig oppstart av ny vann-, avløp- og overvannsledning i Storgata. I tillegg årlig plan for kumfornyelse og etablering av vannmålere, samt en del mindre tiltak som virveloverløp i P6 ved bryggen hotell for å eliminere driftsproblemer.

Investeringer IKT

Årlig utskifting av IKT materiell ligger årlig på 0,750 million kr.

Utgiftsramme: kr 0,75 mill.

Gjennomføring: 2024

Investeringer Rassikring

Årlig investering lå tidligere 4 million kr årlig. Dette er justert ned grunnet at skredbane varsling er kommet over i en driftsfase. Selve anskaffelsen om rassikring er i prosess og Nordkapp kommune har forpliktet å sette av midler da Staten skal dekke en større andel av investeringen. Det henvises til KS behandling 04.05.2021. I planperioden er summer justert.

Utgiftsramme: kr 3,33 mill.

Gjennomføring: 2024

AV utstyr idrettshallen

Nordkapp kommune har inngått en avtale med HT&IF og HMF for å sikre tilskudd på 1,5 million kr som gikk til investering til AV utstyr i Turn bygget.

For å lande avtalen i forhold til dagen finansiering så måtte Nordkapp kommune ta ut delen med prosjektor og lerret. Denne delen overtar kommunen og legger inn som investering for 2024. Dette er en avtale som er meget gunstig for alle parter der vi alle slipper unna med en liten egenandel for en oppgradering på nærmere 1.5 million kroner. Samtidig sikrer kommunen seg det gamle anlegget som kan flyttes ned til idrettshallen som også har et stort behov for nytt lydanlegg. Kostnaden for kommunen for prosjektet med prosjektor og lerret vil ligge på cirka 130 000 kroner.

Utgiftsramme: kr 0,130 mill.

Gjennomføring: 2024

Personheis med seil svømmehall

Brukere som med årene også blir eldre, og skal få ta del i det tilbudet svømmehallen har må ansatte i Nordkapp kommune tenke på HMS. Det er kommet krav om løfteinnretning for å forsvarlig løfte brukere ved gjennomføring av tjenester i Svømmehallen. Investeringen er estimert til 100 000 kr som engangskostnad.

Utgiftsramme: kr 0,1 mill.

Gjennomføring: 2024

Skole IPAD, Smartboards

Igjennom år har skolen ikke investert i smartboard som er den tavle undervisning som brukes i dag. Behovet er vært økende og det bør skiftes ut de som ikke lenger fungerer. Samme med utskifting av IPAD til undervisning. Estimert anslag på investeringen er 250 000 kr

Utgiftsramme: kr 0,25 mill.

Gjennomføring: 2024

Utstyrsinvestering Helse-og omsorg

Materiell som er utslitt krever at det blir erstattet med nytt. Innretninger som er godkjente i helseforetak er kostbare saker og det er derfor satt opp et årlig behov på 350 000 de neste årene. elektro medesinskt

Utgiftsramme: kr 0,35 mill.

Gjennomføring: 2024

7.1 Investeringer og Investeringsplan 2024 – 2027

Kravet om å omstille viser seg også i investeringer i planperioden. Investeringer som lå senere i planperioden er tatt ut da de øker omstillingsbehovet i planperioden. Frem til dem ikke er

vedtatt eller bevilget finansiering til, er de tatt ut av planperiodens 2024-2027 sin investeringsplan.

Investeringer i selvkost:

Dersom fremlagte investeringer på selvkost påvirker ikke driftsselskapets bunnlinje. Motposten på dette er gebyr økninger til forbruker. Det er innenfor vann og avløp (VAR) vi her har et stort etterslep som krever økt aktivitet de neste 10 år.

Fremlagt tabell viser at det er et investeringsbehov i selvkost område som er skissert i størrelsesorden 186,5 million kr med dagens priser i perioden 2024-2027. Fordeler vi summen på de kommende 9 år vil investeringsbehovet ligge på et årlig snitt på om lag 21 million kr hvert år.

Med motpost i gebyrer til kunden i selvkost området, medfører det en kraftig vekst i selskost på vann og avløp hvert eneste år de neste 9 år.

Investering Selvkost/VAR området						
Tiltak	2023	2024	2025	2026	2027	2028-2032
SELVKOST - FRA OPPRINNELIG PLANPERIODE 2023-2026						
Damanlegg - sikring av vannforsyning Jf.kommunestyret ps 63/2022	15 000 000					
SELVKOST - FRA OPPRINNELIG PLANPERIODE 2024-2026						
Investeringer VA plan rev 3. oktober 2023		16 175 000	23 950 000	17 670 500	18 000 000	110 758 000
SUM SELVKOST	15 000 000	16 175 000	23 950 000	17 670 500	18 000 000	110 758 000

Investering til egne anleggsmidler					
	2023	2024	2025	2026	2027
ANDRE INVESTERINGER - FRA OPPRINNELIG PLANPERIODE 2022-2025					
Investeringer IKT	750 000				
Utstyrinvesteringer Helse- og omsorg	0	350 000	350 000	350 000	
Egenkapitalinnskudd KLP	1 024 848				
Rassikring - sikring av kritisk utsatte rasområder, jf kommunest. 4/5-21	4 000 000	3 300 000	3 300 000	3 510 000	3 720 000
ANDRE INVESTERINGER - NYE PLANPERIODEN 2023 - 2026					
Hyggen, Jf. Kommunestyret ps 63/2022	72 700 000				
Basseng, Jf.kommunestyret ps 63/2022					
Kunstgress, Jf.kommunestyret ps 63/2022	7 136 000				
Crossbane, Jf.kommunestyret ps 63/2022					
Barnehage, Jf. Kommunestyret ps 63/2022	500 000				
Lønnsamarbeid Midt Finnmark	500 000				
ANDRE INVESTERINGER - NYE PLANPERIODEN 2024 - 2027					
Investeringer IKT		750 000	500 000	750 000	1 100 000
AV utstyr idrettshallen		130 000			
Personheis med seil svømmehall		100 000			
Skole IPAD , Smart board		250 000			
Vaier Alpinbakke		300 000			
Brøyteskjær Cat 918m		300 000			
Parkett Idrettshallen					
Vindu Honningsvåg Skole					
Fasade Turn		100 000			
Ventilasjon Nordkapp Barnegahe					
SUM ANDRE INVESTERINGER - EGENFINANSIERT	86 610 848	5 580 000	4 150 000	4 610 000	4 820 000

Investeringer som påvirker driften:

Investeringstabellen som dere kjenner fra før blir tatt ut fra budsjett dokumentet og erstattet med bevilgningsoversikt investering jf. §5-5 første ledd. Dette for å etterkomme kravet om

dokumentasjon og skjematisk fremstilling som er et krav. Tabellen over viser årlige løpende prosjekter som drift har for å levere de tjenester vi har i dag. I tillegg de prosjekter som administrasjonen ønsker skal ligge inne i planperioden. Her forteller også administrasjonen hva som er tenkt gjennomførbart der summer er estimat på hva investeringene blir å koste med dagens priser.

Det som er tatt ut fra investeringsregnskapet er Egenkapitalinnskuddet i KLP. Dette er ikke lov å finansiere med lån og påvirker direkte i driften. Kravet om å betale ligger som en årlig forpliktelse så lenge Nordkapp kommune har KLP som leverandør på pensjon til ansatte. Dette føres i år 2024 direkte i driftsregnskapet.

Under ser dere finansieringsbehovet i planperioden som er basert på tabellen over.

Budsjett investeringer planperioden		2024	2025	2026	2027
Sum finansieringsbehov nye tiltak		56 031 250	19 302 781	4 891 250	5 075 000
Sum fond		0	0	0	0
Sum lån		-41 417 500	-3 387 500	-3 786 094	-3 937 950
Sum tilskudd		0	-12 384 000	0	0
Sum annet		-14 613 750	-3 531 281	-1 105 156	-1 137 050
Sum renter og avdrag beregnet drift		50 652	340 266	562 764	808 283
Netto driftskonsekvenser		50 652	340 266	562 764	808 283

Med fremlagt investeringer kun påvirke omstillingsbehovet med 1,76 million kr i planperioden.

Utvikling i lånegjeld i planperioden

Tabellen under viser utviklingen i gjelden på selvkost, egne anleggsmidler. Tabellen har tre forutsetninger:

1. Kamøyvær Fiskerihavn lån innfris fra Kystverket år 2024
2. Husbanken sitt låneopptak tilsvarer avskrivningene
3. Et anslag på restgjeld selvkost pr. utgangen av år 2023 er 93,1 million kr.

Gjeldsbelastning	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2026
Lån til kreditt institusjoner	-392 890	-397 955	-402 410	-413 607	-418 373	-423 069
Gjeld egne anleggsmidler og driftsmidler	-304 840	-204 840	-235 404	-227 943	-221 187	-215 194
Gjeld Selvkost	-88 050	-93 115	-104 506	-123 164	-134 685	-145 375
Gjeld til utlån Kamøyvær Fiskerihavn		-37 500				
Gjeld til utlån Husbanken		-62 500	-62 500	-62 500	-62 500	-62 500

Med aktivt redusere aktiviteten på investeringer i egne anleggsmidler som ikke er selvkost, ser en at gjelden går opp grunnet Kirkegata prosjektet, men avtar i planperioden.

Selvkostområdet øker jevnt gjelden i hele planperioden.

8. og 9. Skatt og rammetilskudd

Tabellen under viser hvordan finansområdet er som inkluderer rammetilskudd og skatt er satt opp. Ut fra tabellen kan en skille inntekter og kostnader fra hverandre.

Rapportnavn : Bevilgningsoversikt drift jf. §5-4 første ledd

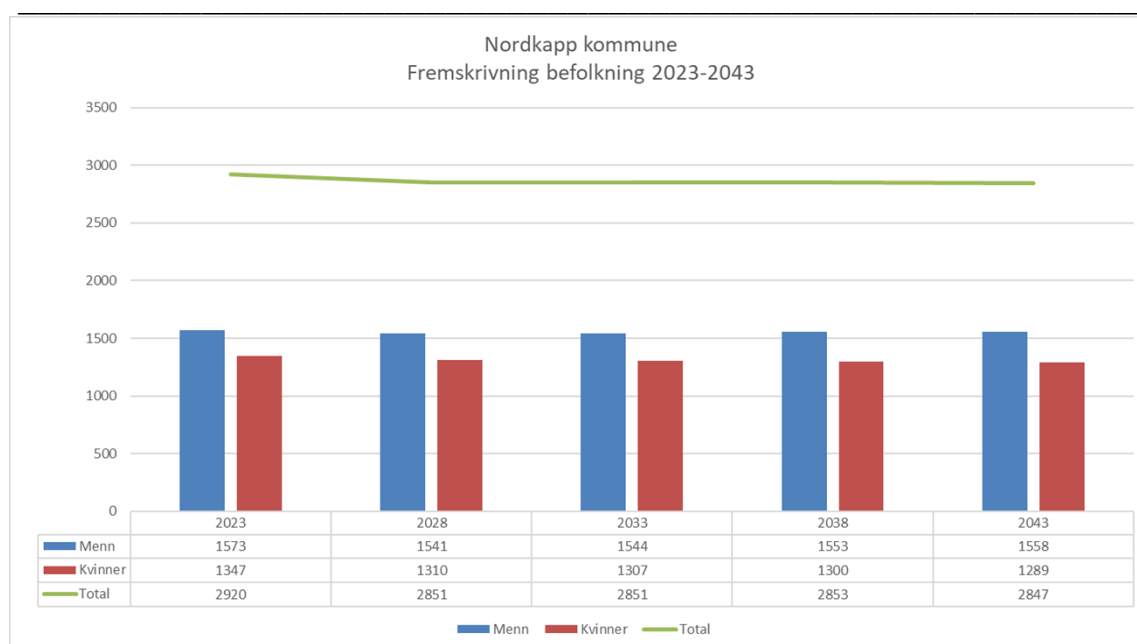
Beskrivelse	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Felles finanser			
Rammetilskudd	-148 084 319	-157 527 000	-169 693 000
Inntekts- og formuesskatt	-97 842 215	-90 751 000	-97 037 000
Eiendomsskatt	-8 727 920	-9 856 483	-9 981 483
Andre generelle driftsinntekter	-25 516 190	-4 500 000	-14 000 000
SUM GENERELLE DRIFTSINNTEKTER	-280 170 644	-262 634 483	-290 711 483
Sum bevilgninger drift, netto	-8 285 333	59 554	-23 745 773
Avskrivinger	14 243 148	11 952 871	8 074 300
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	5 957 815	12 012 425	-15 671 473
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-274 212 829	-250 622 058	-306 382 956
Renteinntekter	-2 584 806	-1 679 560	-3 820 834
Renteutgifter	13 090 260	15 989 037	19 343 366
Avdrag på lån	23 605 062	15 500 645	15 800 957
NETTO FINANSUTGIFTER	34 110 516	29 810 122	31 323 489
Motpost avskrivinger	-17 644 338	-17 652 365	-17 852 365
NETTO DRIFTSRESULTAT	-257 746 651	-238 464 301	-292 911 832
Overføring til investering	998 678	1 024 848	1 200 000
Avsetninger til bundne driftsfond	-194 952	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	11 478 074	0	1 314 864
Bruk av disposisjonsfond	-1 152 331	-6 771 500	-1 200 000
SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	11 129 469	-5 746 652	1 314 864
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	-246 617 182	-244 210 953	-291 596 968

Husbankmidler for videre utlån

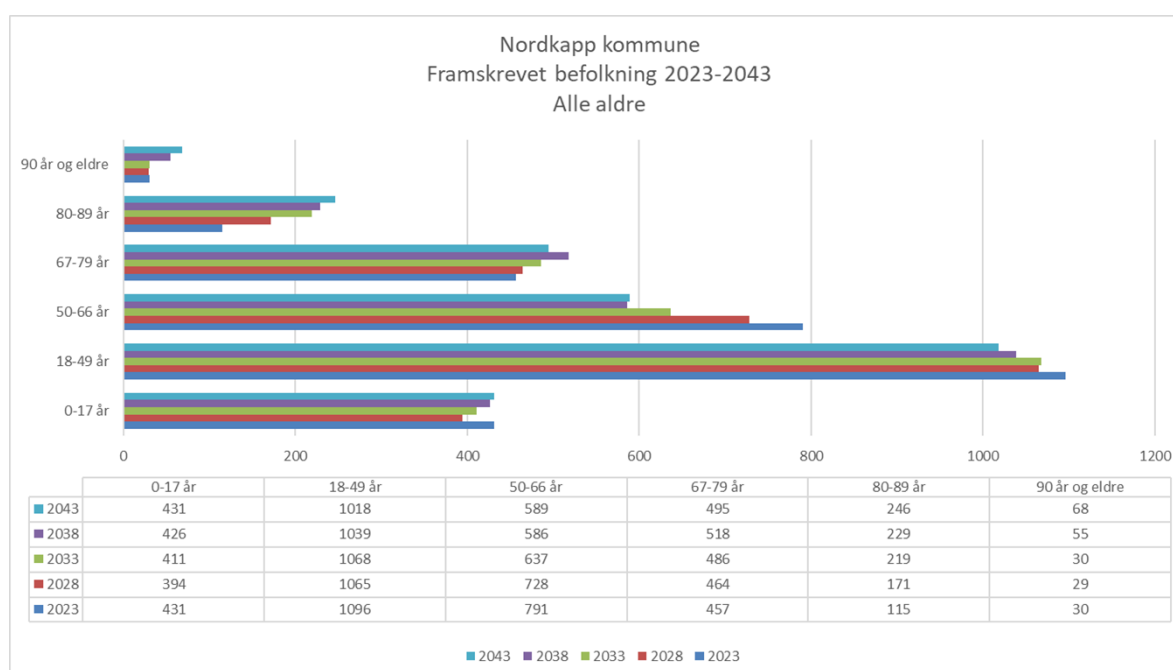
Det foreslås ingen låneopptak av husbankmidler for år 2024.

10. Befolkningsutvikling og demografi

Vi har lagt til grunn en stabilisering av folketallet framover, dette kan synes optimistisk, men den kraftige nedgangen siste år er det grunn til å tro skal flate mer ut. Med et endret konjunkturbilde vil i hvert fall tiltrekningskraften fra mer sentrale strøk avta.



SSB sin statistikk viser i grafen over viser at det er fler menn i kommunen øker og andel kvinner synker. For at kommunen sine tjenesteproduksjon mot barnehager og skoler skal kunne videreføres, må andel unge holdes stabilt eller på sikt øke.



SSB sin statistikk i grafen over viser demografien i kommunen. Den kan oppleves som optimistisk. Den gir et estimat som forteller oss at andel eldre øker og andel unge synker.