



LURØY KOMMUNE

ØKONOMIPLAN 2023 – 2026 OG ÅRSBUDSJETT 2023



VEDTATT AV KOMMUNESTYRET DEN 14. DESEMBER 2022 I SAK 78/22,
SAMT INNARBEIDELSE AV FORSKRIFTSOVERSIKTER BEVILGNING (7. JAN 2023)

Innhold

1	LURØY KOMMUNES ØKONOMIPLANARBEID	2
1.1	Hovedsatsingsområder	2
1.2	Rammebetingelser	2
2	KOMMUNEPROPOSISJONEN 2023	3
2.1	Regjeringens politikk for kommunesektoren	3
2.2	Havbruksfondet	4
2.3	Inntektssystemet:.....	6
2.4	Oppgavefordeling og rammer	7
2.5	Oppsummering fra Rådmannen vedrørende økonomisk opplegg for 2023.....	13
3	BUDSJETT 2023 OG ØKONOMIPLANEN 2023-2026	16
3.1	Ny kommunelov og Økonomiplanens bestemmelser	16
3.2	Rammetilskudd 2023	17
3.3	Kommunens skattefundament:.....	17
3.4	Kostnadsutvikling kommunale avgifter og gebyrer	18
3.5	Fond pr. 30.06.2021 pr. 13.07.2022.....	19
3.6	Forutsetninger for årsbudsjett 2023 og økonomiplan 2023 - 2026.....	20
3.7	Driftsrammer 2023	21
3.8	Nye driftstiltak (2023-2026).....	22
3.9	Rente- og avdragsoversikt – eksisterende lån og nye låneopptak 2023 – 2026 ...	24
3.10	Handlefrihet/netto driftsresultat.....	25
3.11	Investering	28
3.12	Ny kommuneplanprosess	30
3.13	Planer og tidspunkt for rullering	31
3.14	Internkontroll.....	32
3.15	SVEKKET ØKONOMI	32
4	VIDEREFØRTE PROSJEKTER	33
5	SENTRALADMINISTRASJONEN	34
6	OPPVEKSTETATEN.....	40
7	HELSE- SOSIAL- OG OMSORG	46
8	TEKNISK ETAT.....	53
9	Vedlegg Forskriftsskjema bevilgning budsjett 2023.....	59
9.1	Bevilgningsoversikt drift	59
9.2	Bevilgningsoversikt investering	60

1 LURØY KOMMUNES ØKONOMIPLANARBEID

Administrasjonens utgangspunkt for økonomiarbeidet er ny kommunelov (kapittel 14) samt Kst.-sak 44/93 om rullering av økonomiplan og årsbudsjett.

Basisdokumentene som er lagt til grunn er fjorårets økonomiplan 2022 - 2025, årsberetning 2021, årsregnskap for 2021 og konklusjonene fra kommunestyremøte den 3. mai 1995 om mål og strategier. Foreløpige driftsrammer er basert på rammene for 2022 med tillegg av beregnet lønns- og prisvekst, samt varige driftstiltak som er vedtatt innarbeidet.

Budsjettrundskrivet baserer seg på Prop. nr. 110 S (2021-2022): Kommuneproposisjonen 2023, og på KS' prognosemodell.

1.1 Hovedsatsingsområder

Mål- og strategimøte den 3. mai 1995 konkluderte med at Lurøy kommunes overordnede mål fortsatt skal være:

Å SKAPE GODE LEVEVILKÅR FOR INNBYGGERNE I LURØY BYGD PÅ KVALITET, TRYGGHET OG TRIVSEL

For å oppnå kommunens overordnede målsetting ble 3 hovedsatsingsområder pekt ut:

- Næringsutvikling** med vekt på infrastruktur
- Bygdeutvikling** med vekt på barn og unge
- Kompetanseutvikling** med vekt på organisasjonsutvikling

1.2 Rammebetingelser

- Regjeringens forslag til statsbudsjett
- Rentekompensasjon
- Kommunens skattefundament
- Kommunale avgifter og egenandeler

Regjeringens forslag til budsjett for 2023 vedtas av stortinget i løpet av desember. Regjeringen har ikke flertall så det må påregnes noen justeringer ved endelig behandling i Stortinget. Eventuelle justeringer og konsekvenser for Lurøy vurderes justert i løpet av våren 2023.

2 KOMMUNEPROPOSISJONEN 2023

2.1 Regjeringens politikk for kommunesektoren

Regjeringen vil gjennom en helhetlig politikk for kommunesektoren legge til rette for at kommuner og fylkeskommuner over hele landet skal være i stand til å tilby nødvendige og tilpassede velferdstjenester. Regjeringen vil legge til rette for at folk kan bo der de vil, gjennom å sikre gode grunnleggende tjenester i hele landet.

Regjeringen legger opp til en realvekst i frie inntekter på om lag 2,6 mrd. kroner i 2023. Inntektsveksten er regnet fra anslått inntektsnivå i 2022 i revidert nasjonalbudsjett 2022. Regjeringen legger opp til at kommunene får 2/3 (1,7 mrd) av den samlede veksten i frie inntekter, mens fylkeskommunen får 1/3 av veksten.

Det tekniske beregningsutvalget (TBU) har foretatt beregninger som viser at kommunesektoren kan få merutgifter i 2023 på om lag 1,9 mrd. kroner knyttet til den demografiske utviklingen. Av dette er om lag 1,4 mrd. kroner knyttet til tjenester som finansieres av de frie inntektene, fordelt med ca. 0,9 mrd. til kommunene og knapt 0,6 mrd. på fylkeskommunene.

KMD anslår en nullvekst i kommunesektorens samlede pensjonskostnader utover anslått lønnsvekst. Anslaget er beheftet med betydelig usikkerhet.

På vanlig måte fastsettes de kommunale og fylkeskommunale skattørene for 2023 ved behandling av statsbudsjettet for 2023. Den kommunale skattøren foreslås fastsatt til 11,5 %. Dette er tenkt å ivareta målsettingen om at skatteinntektene skal utgjøre om lag 40 prosent av kommunenes samlede inntekter.

Departementet foreslår at den samlede skjønnsrammen for kommunene i 2023 blir satt til 950 mill. kroner.

2.2 Havbruksfondet

Nye retningslinjer for havbruksfondet ble vedtatt (RNB) i stortinget i juni 2020. Endringene innebærer at det er etablert 2 ordninger for «påfyll» av havbruksfondet; årlig produksjonsavgift, og salg- /auksjon av vekst basert på trafikklys annenhvert år (neste gang 2022).

Salgsinntekter

Tidligere var kommunene (inkl. fylkeskommunene som utgjør 12,5 % av 80 %) sikret 80 % av fordelingen fra havbruksfondet. Hvor mye som ble tilført havbruksfondet avhengte da av hvor mye en fikk inn ved auksjon og salg av vekst til næringen. Utbetalingene til kommunene var da fordelt ved hovedutbetaling i auksjonsåret, der en holdt av 10 % av kommuneutbetalingen til året etter (mellomår).

I de nye retningslinjene, gjeldende fra og med 2022, opprettholder en fordeling mellom kommuner og fylkeskommuner, men fordelingen mellom staten og kommunesektoren er nå endret til 60 % til staten, og resterende 40 % til kommunesektoren (herav 12,5 % av kommuneandelen til fylkeskommunene). Om noe av utbetaling holdes av til mellomåret gjenstår å se. Ny kapasitet vil bli auksjonert i 2022, med ev utbetaling oktober 2022 basert på MTB per 1. september.

Produksjonsavgift

I 2022 vil kommunene få årlige inntekter fra produksjonsavgiften som er innbetalt fra oppdrettsnæringen (40 øre per kilo laks) i 2021.

Produksjonsavgiften er anslått å ligge på rundt 500 millioner kroner per år der kommunenes utbetaling er basert på andel av biomassen (per 1. sept. hvert år). Av dette skal også fylkeskommunen ha 12,5 %. Lurøy kommune sin andel av produksjonsavgiften er basert på andel av biomasse (MTB). Her vil det skje årlige endringer basert på utviklingen i landet/kommunen.

Utbetaling fra havbruksfondet

Utbetalingene fra havbruksfondet til kommunene avhenger av påfyll fra auksjoner og produksjonsavgift, og fordeling mellom stat og kommunesektoren, herunder 12,5 % til fylkeskommunene. I tillegg vil dette avhenge av hvor mye som overføres til neste år (anslagsvis 10 %), og kriterier for utbetaling, eks at 1/8 av utbetalingen kommer til fordeling blant kommuner som har klarert ny lokalitets-MTB innenfor siste toårsperiode, med en øvre grense på 5,0 mill. kroner til en enkeltkommune. Det eventuelle overskytende beløpet fordeles på alle kommuner basert på andel av lokalitets-MTB. Dette betyr at det fortsatt er knyttet noe usikkerhet til utbetalingene fremover, spesielt hvis en ser på «mellomårene» i et budsjettperspektiv.

Rådmannens oppfatning er at kommunene betaler en høy pris for å få mer «stabile overføringer», mens staten på sikt vil kunne komme svært godt ut av de nye retningslinjene.

Utbetaling i 2021

Stortinget har vedtatt at kommunesektoren for kapasitetsjusteringen i 2021 tildeles 1 mrd. kroner.

Av midlene fra kapasitetsjusteringen i 2020 som skal utbetales i 2021, skal 125 000 000 kr til fylkeskommunene. De øvrige 875 000 000 kr tilfaller kommunene.

Av kommunenes midler, 406 250 000 kr fordeles basert på ny lokalitetsbiomasse to kalenderår tilbake i tid per 1. september 2021, med en øvre grense på kr. 5 mill. til en enkeltkommune. Det eventuelt overskytende beløpet fordeles på alle kommuner basert på andel av lokalitets-MTB. Beløpet kommer således i tillegg til de resterende 468 750 000 kr fordeles basert på all klarert lokalitetsbiomasse per 1. september 2021.

Lurøy kommune fikk i 2021 utbetalt 5,0 mill. for andel nyklarert lokalitet (Korsvika 99 % og Varpet), og ca. 8,93 mill. kroner basert eksisterende lokaliteter i kommunen.

Kapasitetsjustering i 2022

Nærings- og fiskeridepartementet har fastsatt ny forskrift om kapasitetsjusteringer for tillatelser til akvakultur med matfisk i sjø av laks, ørret og regnbueørret i 2022.

Fargen er satt basert på naturfaglige vurderinger av lakselusens påvirkning på villaks for årene 2020 og 2021. Oppdretterne i åtte av landets tretten produksjonsområder får grønt lys. Det betyr at de vil få mulighet til å øke produksjonen. Tre områder får gult lys, og to områder får rødt lys. I de røde områdene må produksjonskapasiteten reduseres.

Det vil totalt bli gitt tilbud om seks prosent økt produksjonskapasitet i grønne produksjonsområder i 2022. Veksten blir tildelt i to omganger: først til fastpris og deretter resten gjennom auksjon.

Lurøy kommune ligger i produksjonsområde 8, og området er gitt grønt lys for kapasitetsjustering i 2022. Det betyr at det er åpnet for 6 % vekst, der det gis tilbud om 1. % på eksisterende tillatelser, frist for dette er satt til 28. juni, og vederlag er satt til kr 200 000,- per tonn tillatelsen blir utvidet med.

Foreløpige indikasjoner er at auksjonen i 2002 bidrar med ca. 1,2 mrd. til kommunen. I tillegg er produksjonsavgiften anslått til ca. 0,5 mrd. kroner. Dette gir en indikasjon på at kommunen til sammen vil få utbetalt ca. 1,7 mrd. fra havbruksfondet i 2022. Dette som et resultat av den nye fordelingen der 60 % tildeles staten, 35 % tildeles kommunen og 5 % tildeles fylkeskommunen. Det er knyttet usikkerhet rundt utbetalingstidspunktet i 2022 grunnet utsettelse av auksjon.

2.3 Inntektssystemet:

Gjennom utgiftsutjevningen skal kommunene og fylkeskommunene i prinsippet få full kompensasjon for kostnadsforskjeller som de selv ikke kan påvirke. Til grunn for utgiftsutjevningen ligger blant annet oppdaterte kriteriedata, og sektorvektene i kostnadsnøkklene, samt samlet utgiftsbehov, oppdateres med regnskapstall fra KOSTRA/SSB.

I Hurdalsplattformen står det at kommunenes inntektssystem skal brukes til å utjevne de økonomiske forskjellene mellom kommunene, og inntektssystemet til kommunene skal sikre at forholdet mellom inntekter og faktiske oppgaver samsvarer bedre. I henhold til Hurdalsplattformen vil regjeringspartiene:

- Sørge for at det kommunale inntektssystemet sikrer et likeverdig tjenestetilbud i hele landet
- Gjennomføre en helhetlig gjennomgang av kommunenes og fylkenes inntektssystem
- Sikre at lokalsamfunn som stiller sine naturressurser til disposisjon for utbygging, får mer igjen for det og sikres en rettmessig del av verdiskapningen, herunder gjennom endret skattlegging av vindkraft.
- Fjerne delene i inntektssystemet som straffer kommuner som ikke slår seg sammen

I mai 2020 ble det nedsatt et offentlig utvalg som skal foreta en helhetlig gjennomgang av inntektssystemet for kommunene, og legge fram forslag til utforming av systemet. Utvalget skal levere sin utredning, i form av NOU til departementet, i løpet av august 2022. Det legges opp til at utvalgets NOU sendes på høring høsten 2022. Regjeringen tar sikte på å legge fram forslag til nytt inntektssystem for kommunene i kommuneproposisjonen for 2024, våren 2023. Regjeringen tar stilling til basistilskuddet i forbindelse med et samlet forslag på grunnlag av inntektsutvalgets utredning og Hurdalsplattformen når kommuneproposisjonen for 2024 skal utarbeides.

Rådmannen har ikke hatt kapasitet til å gjennomgå konsekvensene av utvalgets forslag til nytt inntektssystem som nå er lagt ut på høring. Det vil være naturlig at Lurøy kommer med innspill til høringen.

2.4 Oppgavefordeling og rammer

Under presenteres utdrag av de tiltakene/områdene som berører kommunen innenfor regjeringens forslag til oppgavefordeling og regelverk i kommuneproposisjonen for 2023.

Arbeids- og inkluderingsdepartementet

Midlertidig endring av lovverket som følge av ankomst av fordrevne fra Ukraina

Regelverket må være tilstrekkelig fleksibelt slik at kommunene raskt skal kunne bosette de fordrevne. Kapasitetsutfordringer kan gi behov for midlertidige tilpasninger av regler. Det skjer blant annet midlertidige endringer i integreringsloven, barnevernloven, opplæringsloven, barnehageloven, helselovgivningen, folketrygdloven og plan- og bygningsloven.

Forslag om å lovfeste at det ved vurdering av søknad om økonomisk sosialhjelp ikke skal tas hensyn til barnetrygd

Kommunene er kompensert med 187 mill. kroner i økt rammetilskudd i 2022. En økning av utmålt stønad til barnefamilier som tilsvarer barnetrygden er anslått å gi kommunene årlige merutgifter på om lag 560 mill. kroner. Regjeringen vil komme tilbake til helårseffekten i statsbudsjettet for 2023

Om arbeidsavklaringspenger og sosialhjelp

Regjeringen har lagt frem forslag til endringer i regelverket for arbeidsavklaringspenger. Regjeringen vil i forbindelse med statsbudsjettet for 2023 vurdere hvordan mindre utgifter til økonomisk sosialhjelp for kommunene som følge av endringene i regelverket skal håndteres.

Barne- og familiedepartementet

Ny barnevernslov

Stortinget har vedtatt ny barnevernslov som skal bidra til bedre barnevernsfaglig arbeid, styrke barns og foreldres rettsikkerhet og bidra til økt vekt på forebygging og tidlig innsats. Departementet tar sikte på at ny barnevernslov kan tre i kraft 1. januar 2023.

Barnevernsreformen – kompensasjon til kommunene

Kommunene kompenseres for barnevernsreformen gjennom rammetilskuddet. Det samlede økonomiske opplegget for reformen utgjør om lag 2,1 mrd. kroner fra 2023. Det ble overført noe lavere beløp, om lag 1,6 mrd. kroner, til kommunene i 2022. Departementet tar forbehold om at det endelige nivået på kompensasjonen i 2023 fastsettes ved behandling av statsbudsjettet.

Barnevernsreformen – overføring av PMTO fra Bufetat til kommunene

Departementet vil vurdere overføring av PMTO (Parent Management Training – Oregon) tilbudet til kommunene nærmere, blant annet i lys av utviklingen av kommunale hjelpetiltak, og vil komme tilbake til saken i statsbudsjettet for 2023.

Kompetansekrav i det kommunale barnevernet

Det er innført krav om barnevernfaglig mastergrad eller annen relevant utdanning på tilsvarende nivå for personell i barnevernstjenesten som skal utføre visse kjerneoppgaver. Kravet gjelder også for barneverntjenestens leder og stedfortredende leder. I bestemmelsen framgår det at kompetansekravene gjelder fra 2031. Kommunene vil bli kompensert for anslått merutgifter som følger av kompetansekravet. Kommunene får også dekket utgifter til vikar, pensum og reise og opphold for ansatte gjennom tilskuddordningen for barnevernsfaglig videreutdanning.

Helse- og omsorgsdepartementet

Pålegg om betaling for forvaltning og drift av nasjonale e-helseløsninger

Stortinget vedtok 17. desember 2021 endringer i pasientjournalloven §§ 8 og 21 som blant annet gir Helse- og omsorgsdepartementet hjemmel til å gi forskrifter som pålegger virksomheter i helse- og omsorgstjenesten å betale for forvaltning og drift av nasjonale e-helse-løsninger. Forskriftsbestemmelsene som trådte i kraft fra 1. januar 2022, pålegger kommuner å betale Norsk helsenett SF for forvaltning og drift av kjernejournal, e-resept og hels norge.no. Dersom utgiftene til drift og forvaltning av nasjonale e-helseløsningene øker betydelig, kan det bli aktuelt å kompensere kommunene for deler av merutgiftene.

Felles kommunal journal

Arbeidet med felles kommunal journalløsning pågår og følges opp av Felles kommunal journal interim AS, et nyetablert aksjeselskap heleid av KS. Helse- og omsorgsdepartementet har gitt Norsk helsenett SF oppdrag å bistå i vurderingen av hvordan Felles kommunal journal (FKJ) kan organiseres. Samtidig skal det vurderes hvilken rolle Norsk helsenett SF kan ha i arbeidet.

Ny og bærekraftig politikk for eldre – Bo trygt hjemme-reformen

Et sentralt mål for regjeringen er at eldre skal få bo i egen bolig lengst mulig dersom de kan og vil. Regjeringen har derfor startet arbeidet med en reform som skal gjøre det trygt for eldre å bo lenger hjemme. Det tas sikte på å legge fram en stortingsmelding om Bo trygt hjemme-reformen i løpet av 2023.

Opptappingsplan for psykisk helse

Psykisk helse er et viktig satsingsområde for regjeringen. Det tas sikte på å legge fram en opptappingsplan for psykisk helse i løpet av 2023.

Nasjonal helse- og samhandlingsplan

Samhandling mellom kommunal helse- og omsorgstjenestene og spesialisthelsetjeneste er en forutsetning for sammenhengende og helhetlige pasientforløp. Det tas sikte på å legge fram en stortingsmelding om Nasjonal helse- og samhandlingsplan i løpet av vinteren 2023/2024.

Rådgivende enheter for russaker

Stortinget har vedtatt endringer i Lov om kommunale helse- og omsorgstjenester som pålegger kommunen å ha en rådgivende enhet for russaker. Ikrafttredelse av loven ble satt til 1. juli 2022. Kommunene er kompensert for etablering av enhetene med 100 mill. kroner i 2022 over rammetilskuddet på Kommunal- og distriktsdepartementets budsjett.

Forebyggings- og behandlingsreform for rusfeltet

Helse- og omsorgsdepartementet vil i 2023 legge fram en stortingsmelding om en forebyggings- og behandlingsform for rusfeltet.

Nasjonalt velferdsteknologiprogram

Nasjonalt velferdsteknologiprogram ble etablert i 2013 og inngikk i Omsorg 2020. Målet er at velferdsteknologi skal være en integrert del av tjenestetilbudet i den kommunale helse- og omsorgstjenesten.

Klima- og miljødepartementet

Lokal luftkvalitet – nye grenseverdier i forurensningsforskriften

Lokal luftkvalitet reguleres i forurensningsforskriften kapittel 7, der §7-6 fastsetter grenseverdier for blant annet svevestøv. Det er fastsatt nye juridiske bindende grenseverdier fra 1. januar 2022.

Kommunal- og distriktsdepartementet

Midlertidig unntak fra kommuneloven for å begrense spredning av covid-19

Gjennom pandemien har det vært innført en rekke midlertidige unntak fra kommunelovens bestemmelser. Nå er unntakene opphevet. Det siste unntaket som var gjeldende, var en midlertidig forskrift om utvidet adgang til å gjennomføre lukket møte som fjernmøte. Denne forskriften ble opphevet 1. mai 2022.

ESA-saken om skatt og garanti

EFTAs overvåkingsorgan (ESA) åpnet i 2013 sak om det generelle skattefritaket for blant annet staten, kommuner og fylkeskommuner. Det varsles en sektorgjennomgang der man vurderer om det med bakgrunn i Norges EØS-rettslige forpliktelser er nødvendig å foreta endringer i regulering innenfor enkeltsektorer. Myndighetene vil også ha dialog med ESA om videre oppfølging av saken.

Høringsnotat om endringer i lov om interkommunale selskaper (IKS-loven)

Departementet tar sikte på å sende på høring før sommeren forslag til endringer i lov om interkommunale selskaper (IKS-loven). Bakgrunnen for forslagene er blant annet å bringe IKS-loven mer i samsvar med regler i kommuneloven, både regler om økonomiforvaltning og regler om innsyn i saksbehandling i selskapene.

Boligsosial lov

Forslag om ny boligsosial lov om kommunenes ansvar på det boligsosiale feltet var på høring med frist 15. mars 2021. Forslaget innebærer blant annet skjerping av kommunenes ansvar noe. Endringer i regelverket for å følge opp høringen er til vurdering.

Eksisterende bygg

Våren 2021 vedtok Stortinget forslag til lovendringer i plan- og bygningsloven som i hovedsak gjelder regelverket for arbeid på eksisterende bygg. Formålet er å forenkle regelverket for arbeid på eksisterende anlegg. Departementet tar sikte på at lovendringer vil tre i kraft fra 1. januar 2023.

Overvann

Å planlegge og tilrettelegge for overvannstiltak, for eksempel åpne dammer og bekker, kan være samfunnsøkonomisk lønnsomt og gi positive effekter for naturmiljø og helse. I mars 2020 ble forslag til endringer i plan- og bygningsloven sendt på høring. Målet med forslaget er å forebygge skader på byggverk, ivareta helse og miljø, og å utnytte overvann som ressurs.

Områdemodell og utbyggingsavtaler

Departementet arbeider med endringer i plan- og bygningsloven for å få på plass mer effektive virkemidler for planlegging og gjennomføring av planer ved fortetning og transformasjon i byer og tettsteder.

Nasjonale forventninger til regional og kommunal planlegging

Regjeringen legger hvert fjerde år fram et dokument med nasjonale forventninger til regional og kommunal planlegging. En ny utgave skal legges fram våren 2023.

Kunnskapsdepartementet

Praksis i helse- og sosialfagutdanningene

Det er behov for å utdanne mer helsepersonell for å møte framtidens behov. Særlig er det behov for å utdanne flere sykepleiere. Praksis i kommunene kan også bidra til å rekruttere framtidig arbeidskraft i kommunene. Det er stort behov for å øke kapasiteten og kvaliteten i praksisstudier i kommunene. Kunnskapsdepartementet er i dialog med KS om dette.

Ny opplæringslov

Forslag til ny opplæringslov som skal erstatte dagens lov, har vært på høring. Lovforslaget er en oppfølging av opplæringslovutvalgets utredning. Departementet tar sikte på å legge frem en lovproposisjon for Stortinget våren 2023. Ny lov skal etter planen tre i kraft høsten 2024.

Økonomisk tilsyn med private barnehager

Fra og med 1. januar 2022 er ansvaret for å føre økonomisk tilsyn med private barnehager overført fra kommunene til Utdanningsdirektoratet. Fordi kommunesektoren får mindretgifter som følge av ansvaret for økonomisk tilsyn overføres fra kommunene til nasjonalt nivå, er det i 2022 trukket ut 5 mill. kroner fra kommunerammen. I 2023 trekkes det ytterligere 2 mill. kroner fra kommunerammen, slik at samlet trekk for bortfall av denne oppgaven for kommunene utgjør 7 mill. kroner.

Finansieringssystemet for private barnehager

Kunnskapsdepartementet satte i 2021 ned et hurtigarbeidende utvalg for å utrede finansiering av private barnehager. Rapporten har vært på bred offentlig høring og vil være et viktig grunnlag for det videre arbeidet med finansieringssystemet for private barnehager.

Resultatbasert finansiering av grunnopplæringen

I forlag til statsbudsjett i 2021 varslet regjeringen Solberg at ulike modeller for resultatbasert finansiering av grunnopplæringen skulle vurderes for å bidra til økt fullføring av videregående opplæring. Det ble varslet at saken skulle omtales i kommuneproposisjonen for 2023. regjeringen vil ikke gå videre med en vurdering av resultatbasert finansiering av grunnopplæringen.

Nærings- og fiskeridepartementet

Gjeninnføring av statlig ansvar for fiskerihavner

I Hurdalsplattformen står det at regjeringen vil gjeninnføre et statlig ansvar for fiskerihavnene, og at dette skal skje i dialog med fylkeskommunen som har fått overført ansvar for fiskerihavner. Det arbeides med sikte på at det kan legges fram en samlet sak om gjeninnføring av statlig ansvar for fiskerihavner i statsbudsjettet for 2023.

Samferdselsdepartementet

Nasjonale føringer for riks- og fylkesveier

Samferdselsdepartementet har gitt Statens vegvesen i oppdrag å utrede behovet for nasjonale føringer for utbygging, forvaltning, drift og vedlikehold av riks- og fylkesvegene, som følge av avviklingen av sams vegadministrasjon for riks- og fylkesvegene fra 1. januar 2020. Som oppfølging av dette tas det sikte på at Statens vegvesen vil utforme enkelte nasjonale føringer for ansvaret med å forvalte riks- og fylkesvegene.

Forskrift om vegdata og trafikkinformasjon

Regionreformen og oppheving av sams vegadministrasjon har skapt behov samarbeid mellom vegmyndighetene. Det tas sikte på at et forslag til forskrift kan sendes på offentlig høring høsten 2022 og fastsettes i løpet av 2023.

Høring om nye krav til drosjeløyvehavere

Departementet tar sikte på å sende på høring våren 2022 forslag om at løyvehavere for drosje må oppfylle krav til fagkompetanse, stille garanti for løyvene, ha taklampe, taksameter og registrering i kjøretøyregistret oppfylt. For løyvemyndighetene, som er fylkeskommunene, vil kravene innebære noe økt saksbehandling, både i forbindelse med løyvesøknader for drosje og administrasjon i etterkant av tildelingen. Det vil bli vurdert i høringen om gebyret bør økes for å kompensere for økt saksbehandling.

2.5 Oppsummering fra Rådmannen vedrørende økonomisk opplegg for 2023

Rådmannen ser med bekymring på den systematiske omfordeling som skjer innenfor rammene til kommunene. I tillegg legges det opp til lovendringer og innlemming av tidligere øremerkede midler i rammeoverføringene til kommunene. Dette medfører at kommunene får mer og større ansvar for tjenestene, spesielt innenfor barnevern omsorg, helse, barnehage og skole. Om tiltakene er tilstrekkelig finansiert vil en erfare når tjenestene innføres på permanent basis. Erfaringsmessig har en måttet benytte frie midler for å oppnå forutsetningene med overføring av oppgaver. Utover dette stilles det nye spesifikke kompetansekrav som kan bli krevende å innfri.

Skatteinntekten har vært god de senere år, noe som har vært en kjærkommen kompensasjon for reduksjon i rammeoverføringene. Det er viktig å være oppmerksom på at når skatteinntektene reduseres så vil kommunen måtte vurdere omstilling og kostnadsreducerende tiltak. Det er derfor påkrevd at vi har kontroll på kostnadssiden for å kunne håndtere reduserte inntekter på en mest mulig skånsom måte.

Lurøy kommune har hatt god skatteinntekt de senere år, noe som medfører at en «mistet» småkommunetilskuddet (utgjør 6,257 mill. i 2023), og årene fremover. Dette skyldes at skatteinntekten i Lurøy har vært 20 % over landsgjennomsnittet, i snitt de tre siste år, noe som ser ut til å vedvare en stund fremover.

Utover dette vil inntektene fra havbruksfondet bli redusert i årene fremover. Det er ikke usannsynlig at utbetalingene fra havbruksfondet blir en del av kommunenes inntektssystem om noen år, og da er vi like langt, eller kort!

Kommunestyret valgte i budsjett for 2022 (økonomiplanen) å fase ut en del av produksjonsavgiften fra havbruksfondet fra driftsbudsjettet. Dette er å anse som en noe usikker inntekt over tid, og en bør derfor fremover gjøre seg mindre avhengig av disse midlene i ordinær drift.

Lurøy kommune går nok inn i en periode der fremtidige inntekter vil falle, blant annet som følge av omfordelinger i inntektssystemet, og som følge av demografiendringene som har forsterket seg i Lurøy de senere år.

Kommunen er allerede blitt svært skatteavhengig som følge av reduserte rammeoverføringer etter omleggingen av inntektssystemet i 2017. Heldigvis har skatteinntekt vært god i denne perioden. Demografiene og nedgang i folketallet bidrar til å forsterke reduserte rammer. Fremover vil vi som følge av dette være svært sårbare.

Brukerne får mer og mer rettigheter i forhold til kommunale tjenester, spesielt innenfor barnevern (ny reform i 2022) omsorg, miljøterapijenestene og barnehager. Dette vil utfordre driften i Lurøy i årene fremover. Kostnadene innenfor helse har vokst dramatisk som følge av økte vaktgodtgjørelser, finansiering av spesialisering med mere. I tillegg er effektiviteten innenfor legetjenesten lav. Dette er forhold som en må gjøre vurderinger av i årene fremover da det ikke er rom for fortsatt kostnadsøkning.

Lurøy kommune sliter med å rekruttere ansatte med ønsket kompetanse. Ny kommunelov og driften generelt fordrer at kommunen klarer å rekruttere ansatte med ønsket kompetanse, dette gjelder viktige lederstillinger og fagstillinger. I tillegg stiller myndigheten krav om økt kompetanse i kommunale stillinger, blant annet:

- Barnevern, krav om 5 årig mastergrad
- Autorisasjon for eiendomsoppmålere
- Lege, spesialisering
- Kompetansekrav/spesialisering lærere, videreutdanning

Ovenstående er forhold som kommunen må legge til rette for videreutdanning for, når stillingene/ansatte ikke har påkrevd kompetanse. Dette er kostnadskrevende og går selvsagt utover driften. Videre sakker nok kommunen akterut når det gjelder generell lederkompetanse, herunder personal, juss og økonomi, det er relativt få ansatte med relevant lederutdanning/erfaring og økonomikompetanse.

Internkontroll er nå blitt lovfestet i den nye kommuneloven. Dette stiller store krav til organisasjonen, herunder kompetanseutfordringer. Dette er et arbeid som tar mye ressurser fra administrasjonen som vi ikke kommer forbi, og som må prioriteres.

En av utfordringene fremover er å tilpasse budsjettet i forhold til lovpålagte oppgaver, herunder nye oppgaver som tilføres fremover. I tillegg vil en måtte ta større hensyn til demografiutviklingen, noe som betyr at midler må vris fra oppvekst til HSO. Færre fødte barn (mer enn halvering de senere år) til stadig flere eldre og personer med behov for diverse HSO tjenester (lovpålagt).

Avtaler	Beløp 2020	Beløp 2021	Endring	Kommentar
Indre Helgeland Regionråd	127 561	139 313	9,21 %	Videreført
Midtscondia	8 441	8 525	1,00 %	Videreført
NFKK	25 000	26 245	4,98 %	Videreført
Sekretariatskontor kontrollutvalg	62 077	68 322	10,06 %	Videreført
Skatteoppkrever	148 022	0	-100,00 %	Avsluttet
Lurøy næringsforum	40 000	40 000	0,00 %	Videreført
Kystinkubatoren	150 000	150 000	0,00 %	Avsluttet, må ev vurderes i budsjett
Ranainvest	100 000	100 000	0,00 %	Videreført, 3 årig prosjekt
RU-reiseliv	75 000	0	-100,00 %	kun 2021, ev fase 3 videre
Helgeland Reiseliv	160 000	0	-100,00 %	Avtale oppsagt, gjeldende fra og med 2021
Foreningen kystriksveien	45 000	45 000	0,00 %	Avtale oppsagt, gjeldende fra og med 2023
Rent hav	35 000	0	-100,00 %	til og med 2022
Polarsirkelen friluftsråd	49 164	51 775	5,31 %	Videreført
Helgeland museum	555 632	467 934	-15,78 %	Videreført
Lurøy/Trænaserien	25 000	25 000	0,00 %	Videreført
RKKYH	204 666	210 416	2,81 %	Videreført, noe økning i kostnader
Arkiv i Nordland	111 348	111 525	0,16 %	Videreført
Bedriftshelsetjeneste	165 000	92 766	-43,78 %	Videreføres, ny kontrakt 2022
Beredskap/ROS	149 518	72 762	-51,34 %	Videreføres
Andre trossamfunn	153 648	0	-100,00 %	Avsluttet
NFK driftstilskudd karrieresenter	23 793	24 435	2,70 %	Videreføres
PPT Astahaug	954 208	1 038 628	8,85 %	Videreføres
Legevaktformidling Rana	188 854	196 448	4,02 %	Videreføres
Jordmortjeneste	129 864	134 020	3,20 %	Videreføres
Krisesenter Bodø	258 256	258 306	0,02 %	Videreføres, noe økt kostnad
SMISO, opplysning skole (BV)	8 100	8 200	1,23 %	Videreføres
KAD plass Rana Kommune	199 293	0	-100,00 %	Avsluttet, gjeldende fra og med 2021
Beredskapsvakt BV, Leirfjord kommune	36 269	31 062	-14,36 %	Lovpålagt
BraPro AS, driftstilskudd	809 338	835 258	3,20 %	Videreført, økt kostnad
Veterinærtjeneste	96 181	32 821	-65,88 %	Videreført
Vannområde	28 000	27 120	-3,14 %	Ny avtale fra og med 2022
Samarbeidsavtale sivilforsvaret	35 760	35 912	0,43 %	Videreføres
IUA Rana	10 670	10 628	-0,39 %	Videreføres
Sum kostnader/tilskudd	5 168 663	4 242 421	-17,92 %	

Det vil være behov for å kartlegge hva som er lovpålagte tjenester, og hva som tilbys som ikke er lovpålagt for å kunne budsjettere forsvarlig fremover.

Tabellen viser en rekke samarbeid/avtaler (ikke uttømmende) som kommunen i dag deltar i. Noe er lovpålagte tjenester mens andre ikke er det.

Det er per 1. juli 2022 inngått ny avtale med Rødøy om brann. Avtalen bidrar nå positivt økonomisk til brantjenestene i Lurøy

Det er per 1. juli vedtatt ny barnehageavtale med Rødøy, der kostnadene nå fordeles rettferdig (basert på andel kostnad), og det bidrar positivt til oppvekstetatens budsjett. Avtalen trer i kraft 1. januar 2023. Ny avtale som gjelder samarbeid skole Nesøy er vedtatt av Lurøy kommunestyre, og det avventes behandling i Rødøy.

Grensejusteringsprosessen ble avsluttet med at departementet ikke fant grunnlag for å gjøre endringer, noe som er merkelig da en nå erfarer trykket i forhold til kommunale tjenester i grenseområdene. Rådmannen trodde at prosessen skulle avklares sett i forhold til samfunnsutvikling og løsning av kommunale tjenester i et langsiktig perspektiv. Per i dag benyttes i stor grad tjenesten i Lurøy, her kan nevnes fysioterapi, helse/lege, havner, barnehager, brann, kirker, fritidsaktiviteter med mere.

Lurøy kommune inngikk i slutten av 2020 vertskommuneavtale med Rødøy og Træna om psykologtjeneste (lovpålagt), 50 % stilling med kontorsted i Lurøy (Rådhuset). Kostnaden med denne tjenesten deles likt mellom kommunene (ca. kr 100 000 per kommune). Stillingen er økt til 100 %, gjeldende fra oktober 2022. Træna kommune er med på økningen, og det avventes avklaring fra Rødøy.

Rådmannen har sagt opp sin stilling i Lurøy og vil fratre den 30. oktober 2022. Noe av årsaken til skifte av jobb er at det er svært krevende å rekruttere fagpersonell til Lurøy kommune, noe som har forsterket seg kraftig den senere tid. Utfordringen medfører at det ofte blir flere oppgaver på de som er igjen. Dette har rådmannen erfart over tid i forhold til egne oppgaver. Det er ikke bærekraftig over tid å skulle ivareta en rekke av de funksjonen som en ikke får tilsatt personer i. Rådmannen oppfordrer derfor kommunestyret om å ha fokus på rekruttering fremover, noe som er avgjørende skal en kunne ivareta kommunale tjenester.

Et avgjørende/kritisk virkemiddel for å lykkes med rekruttering er å kunne tilby nye ansatte bolig. Krevende rekruttering samt generasjonsskifte i flere tjenester fordrer økt fokus på tilrettelegging. Rådmannen foreslår med denne bakgrunn at en setter i gang arbeidet med å få på plass 4 boenheter for ansatte, med 2-3 leiligheter i hver, i kretsene Onøy, Lovund, Sleneset og Konsvik. Behovet er stort og økende, og det er derfor viktig at dette iverksettes da det vil være kritisk for bemanning av tjenestene.

Selnes vannverk er under press og en må ta høyde for oppgradering av vannkilde og ledningsnett da det haster i forhold til næringsliv og befolkning. Rådmannen foreslår med denne bakgrunn at en nå starter med å få på plass finansiering slik at oppstart ikke forsinkes.

Rådmannen er av den oppfatning av at det gradvis blir mer og mer krevende å drifte Lurøy kommune innenfor de innskjerpede lovkrav, retningslinjer og forventninger som råder. Ovenstående utfordringer vil fordre relativt mye administrative ressurser fremover. Det er viktig at kommunestyret tar innover seg de utfordringer som administrasjonen/Lurøy kommune strir med, og som vil tilta i årene fremover.

Nødvendige ressurser til gjennomføring av lovpålagte tjenester bør som følge av dette få økt fokus fremfor andre tiltak.

3 BUDSJETT 2023 OG ØKONOMIPLANEN 2023-2026

3.1 Ny kommunelov og Økonomiplanens bestemmelser

Bestemmelsene i ny kommunelov ble gjeldende for økonomiplanleggingen fra og med 2020 og årene fremover. Det er i den forbindelse utarbeidet «*Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv.*»

Kommunelovens kapittel 14 regulerer økonomiforvaltningen. I § 14-1 fremkommer de grunnleggende krav til økonomiforvaltningen:

- «*Kommuner og fylkeskommuner skal forvalte økonomien slik at den økonomiske handleevnen blir ivaretatt over tid.*
- *Kommuner og fylkeskommuner skal utarbeide samordnede og realistiske planer for egen virksomhet og økonomi og for lokalsamfunnets eller regionens utvikling.*
- *Kommuner og fylkeskommuner skal forvalte finansielle midler og gjeld på en måte som ikke innebærer vesentlig finansiell risiko, blant annet slik at betalingsforpliktelser kan innfris ved forfall.*»

§§§§ 14-2, 14-3, 14-4 og 14-5 i ny kommunelov pålegger kommunene å vedta henholdsvis økonomiplan og årsbudsjett, samt budsjettstyring og tydeliggjøring av årsbudsjettets bindende virkning.

Økonomiplanens status i kommuneplansystemet:

All planleggingsvirksomhet i kommunen skal skje i sammenheng med økonomiplanleggingen, jfr. bestemmelsene i kommuneloven. Hovedpremiser som ligger til grunn i økonomiplanen kan ikke fravikes i andre planer så som årsbudsjett, sektorplaner eller kommuneplaner uten av konsekvensene er vurdert i økonomiplansammenheng.

Dersom konsekvensene for økonomiplanen av de øvrige planene ikke er av vesentlig betydning for kommunens økonomiske handlefrihet, er det ikke et krav at økonomiplanen tas opp til særskilt revidert behandling. I motsatt tilfelle hvor konkrete tiltak i andre planer binder opp ressurser, er det et krav at økonomiplanen tas opp samtidig til revidert behandling

Føringen i ny kommunelov er at en i større grad skal implementere økonomiplanleggingen i tråd med samfunnsplanleggingen. Samfunnsplanen vil i så måte være det overordnede plandokumentet for all planlegging i kommunene. For å få disse planene til å harmonere sammen må man revidere samfunnsplanen slik at den kan være førende for økonomiplanleggingen. Denne prosessen startet høsten 2019.

Kommunestyret vil i samfunnsplanen legge føringer for all planlegging i kommunen i et lengre perspektiv. Grunnet koronasituasjonen og kapasitetsutfordringer i 2022 er dette arbeidet utsatt til neste kommunestyreperiode. Planprogram bør derfor forberedes og fremmes til kommunestyret rett etter konstitueringen høsten 2023.

3.2 Rammetilskudd 2023

Beregninger ut ifra kommuneproposisjonens forutsetninger for 2023 gir følgende fordeling av rammetilskudd for Lurøy kommune:

	2023	2022
Innbyggertilskudd	52 504	49 053
Utgifts utjevningen	78 260	71 447
Nord-Norgetilskudd	3 607	3 491
Småkommunetilskudd	0	0
Saker til særskilt fordeling	3 457	329
Oppgaveendringer og endringer RNB	0	-1 633
INGAR	-77	4 827
Sum rammetilskudd	137 752	127 514

Rammetilskuddet regulert for pris og lønnsstigning for 2023. Deflatoren er anslått til 3,7 % for 2023

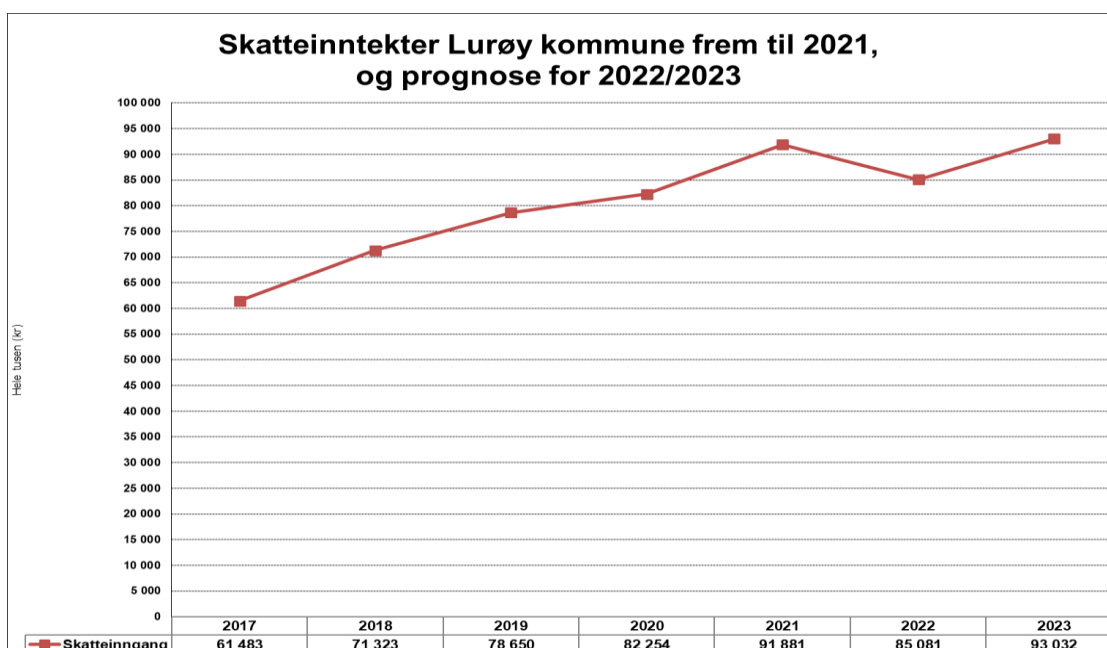
Toppfinansieringen for ressurskrevende tjenester er fortsatt basert på en andelsvis refusjonsordning (80 %) i forhold til kommunens faktiske utgifter.

3.3 Kommunens skattefundament:

Lurøy kommune har så langt i 2022 hatt en noe bedre utvikling i skatteinntektene enn budsjett. Da innbetalingene vil variere vil en få bedre oversikt over skatteinngangen utover høsten.

For 2022 er det prognostisert skatteinngangen, målt mot skatteanslag 2022.

Kommunesektorens skatteinntekter skal ligge på ca. 40 % av kommunesektorens frie inntekter.



For årene 2016 til og med 2021 er det benyttet regnskapstall, mens det for 2022 og 2023 er budsjettall (anslag).

Til sammen er det innenfor næring, verker og bruk budsjettert med en skatteinngang på 4,0 mill. kroner i 2023 (hensyntatt 10 % økning). Skatteområdet Verker- og bruk ble av Stortinget vedtatt fjernet fra og med 2020. Det ble i den forbindelse vedtatt en nedtrappingsordning (7 år) for de anleggsmidler som er definert innenfor skatteområdet Verker og Bruk. Bygninger, kraftnett, oppdrettsanlegg med mere ble fra 2020 definert inn i skatteområdet næring. Skattesatsen er for 2023 satt til 7 promille, som er samme nivå som i 2022.

Det er i 2023 budsjettert med en skatteinngang på 3 800 000,- kroner for skatteområdet bolig- og fritidseiendommer (hensyntatt 10 % økning). Skattesatsen for boliger- og fritidseiendommer er i 2023 satt til 4 promille, med et bunnfradrag på 200 000 kr, som er samme nivå som i 2022.

3.4 Kostnadsutvikling kommunale avgifter og gebyrer

	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Husleier****	indeks	indeks	indeks	indeks
Omsorgstjenester	3,8 %	3,7 %	3,7 %	3,7 %
Egenandel barnehage*	justeres	justeres	justeres	justeres
Egenandel musikkskole	3,8 %	3,7 %	3,7 %	3,7 %
Egenandel SFO	3,8 %	3,7 %	3,7 %	3,7 %
Norskopplæring	3,8 %	3,7 %	3,7 %	3,7 %
Vannavgifter (selvkost)	7,0 %	3,7 %	3,7 %	3,7 %
Kloakkavgifter (selvkost)	9,7 %	3,7 %	3,7 %	3,7 %
Feieavgifter (selvkost)	3,7 %	3,7 %	3,7 %	3,7 %
Renovasjon (HAF)	11,2 %	3,7 %	3,7 %	3,7 %
Tilknytningsavgifter vann/avløp	3,7 %	3,7 %	3,7 %	3,7 %
Kaiavgifter	3,7 %	3,7 %	3,7 %	3,7 %
Oppmåling/matrikkelarbeid**	3,7 %	3,7 %	3,7 %	3,7 %
Byggesaksgebyrer	3,7 %	3,7 %	3,7 %	3,7 %
Festetomter m.v***	11,0 %	KPI	0,0 %	KPI

*Maks avgift fremkommer i statsbudsjett

**Ingen økning på nye tomter. Gjelder tilleggstomter, grensegang mm.

***Festeavgifter reguleres annenhvert år med basis i KPI

****Husleier i eksisterende leieforhold justeres normalt med indeks i henhold til husleieloven. Når boenheter blir ledige skal husleie vurderes i forhold til vanlig leiepris. Når leiligheter pusses opp skal ny husleie settes i forhold til ny standard og eventuelt inkluderte hvitevarer.

3.5 Fond

pr. 30.06.2021

pr. 13.07.2022

Bundne driftsfond	6 037	3 965
Ubundne investeringsfond	4 154	5 055
Bundne investeringsfond	5 037	5 260
Disposisjonsfond*	<u>79 206</u>	<u>99 393</u>
Saldo	94 434	113 673

* Disposisjonsfondet består for øvrig av investeringsfond/pensjonsmidler/premieavvik /aksjefond/likviditet og avsatte midler av mindreforbruk til regulering av budsjett ved befolkningsnedgang etc.

Ca. 30 mill. av disposisjonsfondene består av driftsfond avsatt for svingninger og dedikerte tiltak. I tillegg er det avsatt rente- og avdragsfond samt for premieavvik (likviditet), til sammen ca. 30 mill. kroner. Videre er det satt av div fond til næringsformål og utbygging bredbånd.

Det er disponert en del av disposisjonsfondene til diverse tiltak, hovedsakelig investering i 2022, noe som ikke fremkommer i oversikten. Midler avsatt på «havbruksfond» er sin helhet disponert (disponert mer enn hva som er på fondet, fylles på når havbruksmidler blir utbetalt i oktober). Når en løser ut husbanktilskuddene i løpet av høsten 2022 vil disse bli tilført dette fondet.

Fondsbruken den siste tiden viser oss at en må bremse opp med nye tiltak. Slik kommuneloven er utformet kan en ikke benytte fond til finansiering av varig driftsformål. Det er heller ikke anledning til å bruke fond for å saldere budsjettet. Kommunen skal budsjettere med et bærekraftig netto driftsresultat, og det kan følgelig ikke finansieres ved fondsbruk.

Med dagens fondsstruktur innenfor driftsfond har en reserver for å kunne håndtere svingninger (uforutsette hendelser) innenfor lovpålagte tjenester, likviditet som en ikke har oversikt over ved budsjettering, bla innenfor barnevern og ressurskrevende tjenester.

I tillegg bidrar rente- og avdragsfond til reduserte rentekostnader, noe som igjen bidrar positivt i forhold til netto driftsresultat.

Ubundne investeringsfond benyttes til investeringsprosjekter.

Bundne investeringsfond er bundet til særskilt formål fra andre enn kommunen selv.

Bundne disposisjonsfond er midler det er knyttet forpliktelser til fra andre enn kommunen selv. Kommunestyret rår dermed ikke over disse midlene.

3.6 Forutsetninger for årsbudsjett 2023 og økonomiplan 2023 - 2026.

Følgende forutsetningene er i hovedsak basert på 2022 størrelser, som vil justeres senere når prognoser for 2023 foreligger:

- Samlet lønns og pensjonsvekst anslås for 2023 til 4,2 % (virkning 2023 utgjør 2,81 %) av samlet lønnsbudsjett i 2022.
 - Det legges videre til grunn at eventuelle økninger i pensjonskostnader og EK til KLP utover avsatte midler i investeringsregnskapet dekkes av lønnsvekstposten, så fremt det er rom for det.
- Det er lagt inn kr 0,65 mill. kroner i investeringsregnskapet til EK- innskudd i KLP
- Prisvekst er foreløpig anslått til 3,1 % i 2023.
- Deflatoren for 2023 er foreløpig anslått til 3,7 %.
- Lånerente på 4,0 % er lagt til grunn for nye lån i planperioden. For eksisterende lån legges dagens løpende rente til grunn, som i utgangspunktet vil være regnskapstall forrige år.
- Opptak av formidlingslån (Startlån) med 5,0 mill. kroner per år i planperioden.
- Økning i kommunale avgifter og egenandeler på henholdsvis indeks, selvkost, og prosentvis økning på øvrige tjenester og avgifter. Gebyrer vil bli vurdert i budsjett 2023
- Eiendomsskatt for verker- og bruk og næring med 7 promille
- Eiendomsskatt bolig- og fritidseiendommer med 4 promille og bunnfradrag på kr 200 000,-
- Arbeidsgiveravgift på 5,1 %.
- Pensjonsandel KLP på 19,1 % på fellesordningen, inkludert lønn og G-regulering og AFP- tilskudd. For folkevalgte er pensjonsandelen lik fellesordningen (fra og med 2014).
- Pensjonsandel KLP for sykepleierordningen på 18,7 %.
- Pensjonsandel på 13,00 % for ansatte på statlig avtaleverk.
- Premien for drift av pensjonskontoret utgjør 0,007 % av samlet pensjonsgrunnlag pr 31.12 foregående år, jfr. HA vedlegg nr. 5 (§16-3)
- Tilskuddet til sikringsordningen for 2023 er fastsatt til 0,075 % av pensjonsgrunnlaget for aktive medlemmer av pensjonsordningen jfr. Overføringsavtalens § 9 første ledd. Sikringsordningen ivaretar samordning av pensjonsrettigheter (overføringsavtalen) mellom Statens pensjonskasse og andre leverandører av offentlig tjenstepensjon.
- Rammetilskuddet er korrigert for endringer i kostnadsnøkkel og systemendringer.

2023 – 2026

- Faste priser, dvs. at en ikke tar hensyn til fremtidig lønns- og prisvekst
- Faktisk utvikling i rente- og avdragsbelastning i henhold til de låneopptak som er foretatt + beregnede konsekvenser av nye lån foreslått opptatt i planperioden.

3.7 Driftsrammer 2023

Sentraladministrasjonen og Politisk styring		Oppvekstetat	
Ramme budsjett 2022*	24 448	Ramme budsjett 2022*	63 753
Prisvekst	214	Prisvekst	259
Deflator, tilskudd etc.	475	Deflator, tilskudd etc.	174
Årsvirkning lønnsoppgjør 2022	442	Årsvirkning lønnsoppgjør 2022	2 266
<u>Nye tiltak/reduksjoner:</u>		<u>Nye tiltak/reduksjoner:</u>	
Overfør bibliotek til oppvekst	-440	Overførte midler barnekoordinator	160
Overfør kultur til oppvekst	-560	Overfør bibliotek til oppvekst	440
Overfør midler Miljørettet helsevern	100	Overfør kultur til oppvekst	560
Overfør 50 % personallressurs til arkiv	300		
Overfør leder næring/infrastruktur	165		
Overfør ungjobb	122		
Ramme sentraladministrasjonen	25 266		
Lønnsvekst og pensjonsvekst 2023**	4 887		
Nettoramme 2023	<u>30 153</u>	Nettoramme 2023	<u>67 612</u>
Helse- og sosialetat		Teknisk etat	
Ramme budsjett 2022*	89 342	Ramme budsjett 2022*	14 937
Prisvekst	304	Prisvekst	512
Deflator, tilskudd etc.	223	Deflator, tilskudd etc.	93
Årsvirkning lønnsoppgjør 2022	3 308	Årsvirkning lønnsoppgjør 2022	537
<u>Nye tiltak/reduksjoner:</u>		<u>Nye tiltak/reduksjoner</u>	
Overfør midler barnekoordinator	-160	Overfør leder næring/infrastruktur	-165
Overfør midler Miljørettet helsevern	-100	Overfør ungjobb	-122
Overfør 50 % personallressurs til arkiv	-300		
Nettoramme 2023	<u>92 617</u>	Nettoramme 2023	<u>15 792</u>
206 174			

Total netto driftsramme for 2023 for alle etater: Kr 206.174.000,-.

*Ramme budsjett 2023 omfatter revidert ramme 2022 tillagt varige driftstiltak 2022 (planperioden).

**Lønnsvekst og pensjonsvekst 2023 baseres på en vekst på 4,2% av samlet lønnsbudsjett 2022.

Bibliotek og kultur er foreslått overført fra sentraladministrasjonen til oppvekstetaten jf. føringer i forebyggende plan. Dette utgjør til sammen ca. 1 stillingshjemmel som sees i sammenheng med kulturskole og andre relevante samordningsfunksjoner innenfor oppvekst. Midler miljørettet helsevern overføres fra HSO til sentraladministrasjonen. Dette er i hovedsak internkontroll og tilsynsbiten, og ikke det som hører inn under kommuneoverlegens ansvarsområde. I forbindelse med sentralisering av post- og arkivfunksjonen i kommunen overføres 0,5 stillingshjemmel fra HSO til sentraladministrasjonen. Midler personalressurs barnekoordinator overføres fra HSO til oppvekstetaten.

Lønnsreguleringsmidler fordeles på etatsnivå basert på faktisk lønnsregulering/pensjonsregulering i 2023, samt andre kostnadsendringer innenfor pensjon og lønnsreguleringer. Endringer av godtgjørelse og pensjon for folkevalgte fordeles også fra disse midlene.

Det legges til grunn at eventuelle mindreforbruk av lønnsvekstmidlene i 2023 overføres til Lønnsvekstfond for å håndtere årlige svingninger innenfor lønnsforhandlinger og kostnadsendringer innenfor pensjon.

Årsvirkning lønnsoppgjør 2022 er kun et anslag/beregning basert på prognoser. Reelle tall vil komme frem i budsjett 2023 når sentrale tillegg i forhandlingskapittel 4 innarbeides, og når de lokale tillegg innenfor forhandlingskapittel 3 og 5 er innarbeidet etter forhandlingene høsten 2022.

3.8 Nye driftstiltak (2023-2026)

Tabellen under viser nye driftstiltak.

Tall i hele 1000 kr

Nye driftstiltak 2023-2026	Driftsøkninger (tiltak)				Driftsreduksjoner (tiltak)				Netto 2023
	2023	2024	2025	2026	2023	2024	2025	2026	
Sentraladministrasjon									
Valg	200		200						200
Folkevalgtopplæring/kurs		100							100
Driftstilskudd Kystinkubator	100								100
Driftstilskudd Lurøy næringsforum	40	40	40	40					40
Vedlikeholdsmidler Lurøy kirke, tilskuddet videreføres frem til og med 2025	350	350	350						350
Reisemålsutvikling, jf kst sak 17/21	75								75
Tilskudd Venture North (Rana Invest), jf kst sak 46/22	500	500	500	0					500
Styrking BHT jf anbud.	100	100	100	100					100
Lønnsmidler 50 % stilling rådmannskontoret (overfør kultur til oppvekst)	436	436	436	436					436
Lønnsmidler stedfortretende rådmann/innleie BDO Regnskap/årsavslutning	1 000								1 000
Oppvekst									
Tilskudd CTRL Makespace (Kystinkubatoren)	50								50
Tilleggsfinansiering barnekoordinator/merkantil oppvekst, herav 77 000 fra statsbudsj	450	450	450	450					450
Gratis SFO, jf føringer regjering	480	392	392	392					480
Foreldrebetaling, red til kr 3 000 fra 1. jan 2023, jf føring statsbudsjett	98	98	98	98					98
Gratis barnehageplass for tredje barn i familien, jf føring statsbudsjett	6	6	6	6					6
Nytt prøvegjenomføringssystem i grunnskolen, gevinst digitalisering					-7	-7	-7	-7	-7
Økt kompensasjon redusert makspris barnehage 2022, jf føring statsbudsjett	120								120
Helse- og sosial									
Ansvarsovertakelse barnevern, jf særskilt fordeling statsbudsjett	48								48
Barnevernsreform jf føring statsbudsjett	60	60	60	60					60
Plan for gjennomføring av samvær (Barnevern), jf føring statsbudsjett	8	8	8	8					8
Finansiering BPA bruker (miljøterapi)	1 200	1 200	1 200	1 200					1 200
Baisstilskudd fastleger	17	17	17	17					17
Kompensasjon sosialhjelp, jf føring regjering	45	45	45	45					45
Sosial, regler arbeidsavklaringspenger endret, jf føring statsbudsjett					-24	-24	-24	-24	-24
Sosial, felles dagsats for tiltakspenger, jf føringer statsbudsjett	4	4	4	4					4
Sosial, Ikke ta hensyn til barnetrygd, jf føringer statsbudsjett	94	94	94	94					94
Sosial, stalig veileder staser øk. hjelp, jf føringer statsbudsjett	17	17	17	17					17
Økt ramme nytt krisesenter		190	190	190					
Økte kostnader turnus som følge av lønnsoppgjør 2022	550	550	550	550					550
Flyktningtjenesten, jf kst sak 32/22	500								500
Teknisk									
Styrking feiing/vedlikehold med 50 % stilling (ny stillingshjemmel)	320	0	0	0					320
Totalt	6 868	4 657	4 757	3 707	-31	-31	-31	-31	6 837

Følgende justeringer fra økonomiplan 2022 – 2025 er gjennomført:

- Valg og folkevalgtopplæring er lagt inn i tråd med valgårene
- Driftstilskudd kystinkubatoren ligger inne i 2023 som vedtatt

- Driftstilskudd Lurøy Næringsforum ligger inne med årlige tilskudd
- Vedlikeholdsmidler Lurøy kirke ligger inne med vedlikeholdstilskudd til Lurøy kirke de neste 3 år (samlet 5 år inkl. 2021)
- Tilskudd Venture North er lagt inne som forutsatt i 2023, og foreslått videreført de neste 2 år.
- Bedriftshelsetjeneste er anbudsutsatt, og rammen må økes
- Tilskudd CTRL Makerspace er lagt inn som vedtatt
- Tilleggsfinansiering barnekoordinator til 100 % stilling er lagt inn
- Gratis SFO jf føringer fra regjeringen i RNB
- Foreldrebetaling som foreslås redusert fra 1. januar 2023 kompenseres fra regjeringen
- Gratis barnehageplass for tredje barnet, jf føring statsbudsjett
- Trekk som følge av gevinst digitalisering legges inn, jf føringer statsbudsjett
- Det er lagt inn midler i 2023 som kompensasjon for redusert makspris i barnehage som ble innført i 2022, jf føring statsbudsjett
- Ansvarsovertakelse barnevern er lagt inn i 2023 jf føringer fra regjeringen
- Barnevernsreformen tilføres midler, jf føring statsbudsjett
- Plan for samvær BV, jf føringer statsbudsjett
- Innenfor miljøterapi er det en bruker som benytter BPA, noe kommunen må finansiere da dette er en rettighet. Ordningen er lagt inn med 4 år da en ikke har oversikt over eventuell utvikling.
- Kompensasjon sosialhjelp er lagt inn jf. føringer statsbudsjett
- Uttrekk sosial grunnet endrede regler tiltakspenger, jf føringer statsbudsjett
- Tilførsel felles dagsats for tiltakspenger, jf føringer statsbudsjett
- Kompensasjon for å ikke ta hensyn til barnetrygd ved sosialsatser, jf føringer statsbudsjett.
- Økning satser sosialhjelp, jf. føringer statsbudsjett
- Økt ramme nytt krisesenter slår ikke inn før i 2024, jf. forsk vedtak 114/22
- Økte kostnader turnus (endret beregning) som følge av tariffoppgjøret er beregnet å utgjøre ca. 550 000,- per år.
- Flyktningetjenesten i 2023, jf. bevilgning. Her må en vurdere i starten av 2023 om en skal gjøre tjenesten og den administrative stillingen permanent.
- Styrking feiing ligger inne i 2023

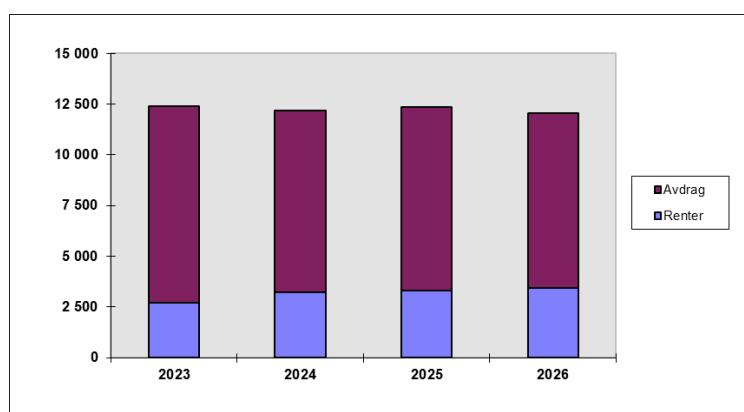
3.9 Rente- og avdragsoversikt – eksisterende lån og nye låneopptak 2023 – 2026

Det er foreslått opptatt 10, mill. kroner i lån til investering. For planperiode videre er det ikke foreslått tatt opp langsiktige låneopptak (20 år) for finansiering av investering. Kommunene vil motta tilskudd fra Husbanken høsten 2022. Dette er midler (anslagsvis 40 mill.) som er forskuttert av kommunen i forbindelse med utbygging av omsorgsenheter. Midlene er planlagt benyttet til finansiering av investeringer fremover. I tillegg benyttes midler fra havbruksfondet til finansiering av investeringer.

Det er ikke rom i driftsbudsjettet til å øke kapitalkostnadene fremover hvis en skal opprettholde dagens drift, derfor bør en egenfinansiere investeringene fremover slik at en unngår låneopptak. Om en del år vil kapitalkostnadene gå noe ned, noe som gir noe rom for fremtidige låneopptak.

Avdrag formidlingslån kommer utenom driftsregnskapet da de belastes, og kommer frem i, investeringsregnskapet. Formidlingslån (Husbanklån) er langsiktig lån med en løpetid på 25 år.

Innenfor renteelementet er renter for samtlige lån medtatt. Renter for formidlingslån belastes også driftsregnskapet.



	2023	2024	2025	2026
Renter	2 715	3 215	3 315	3 415
Avdrag	9 680	8 961	9 055	8 630
Sum	12 395	12 176	12 370	12 045

Total lånegjeld pr. 31.12.2022 utgjør: 133 705 932,- kroner.

Lånegjeld pr. innbygger pr 31.12.2022 utgjør: 71 539,- kroner.

Rådmannen er av den oppfatning at Lurøy kommune bør være varsom med å øke lånegjelden. Økt lånegjeld vil påvirke kapitalkostnadene som igjen vil kunne tvinge frem reduksjon i driftsnivået. Fornuftig låneprofil vil i den sammenheng kunne bidra til forsvarlig finansiering av investeringer fremover.

Økt opptak av langsiktige lån vil redusere handlefriheten i årene framover, samt utgjøre et usikkerhetsmoment mht. konsekvensene av eventuell renteøkning. Vi ser nå at driftsbudsjettet presses som følge av reduserte rammeoverføringer. Reduserte inntekter presser derfor kommunens handlefrihet, og dermed evnen til å ta opp nye lån. Det er derfor i betydelig grad lagt opp til bruk av investeringsfondet (bla havbruksfondet) til finansiering av investeringene i årene fremover.

I tillegg er det verdt å merke seg at opptak av langsiktige lån betyr å overføre kostnader til senere generasjoner.

3.10 Handlefrihet/netto driftsresultat

Kommunens økonomiske handlefrihet uttrykker hvor mye som er igjen til investeringer og nye driftstiltak (som ikke allerede ligger i vedtatt økonomiplan) etter at driften av kommunen er justert i forhold til fjorårets nivå, samt etter at renter og avdrag er betalt og netto avsetninger er foretatt.

Tall i hele 1000 kr

Bevilgningsoversikt drift	2023	2024	2025	2026
Skatt på formue og inntekt	93 032	101 984	101 984	101 984
Netto inntektsutjevning	-14 996	-20 182	-20 182	-20 182
Eiendomsskatt næring (10 % økning)	4 000	4 000	4 000	4 000
Eiendomsskatt verker og bruk	122	61	0	0
Eiendomsskatt bolig- og fritidseiendom (10 % økning)	3 800	3 800	3 800	3 800
Sum anslag skatteinngang	85 958	89 663	89 602	89 602
Rammetilskudd	137 829	138 751	139 072	139 074
Overgangsordning (INGAR)	-77	-65	-56	-56
Rentekompensasjon investeringer	350	350	350	350
Produksjonsavgift fra havbruksfondet	2 500	0	0	0
Sum rammeoverføring/rentekomp/produksjonsavgift	140 602	139 036	139 366	139 368
Sum rammeoverføring/rentekomp/skatt	226 560	228 699	228 968	228 970
Netto driftsutgifter	-206 174	-206 174	-206 174	-206 174
Øk.plan tiltak netto	-6 837	-4 626	-4 726	-3 676
Reserveposter:				
Reservepost*	-299	-1 683	-1 028	-1 345
Tilskuddspost 1. * - Utredning molo Moflagodden	-500	-500	-500	-50
Tilskuddspost 2. * (bolyst)	0	-700	-500	-500
Tilskudd veilys**	0	-200	-200	-200
Tilskudd uteområder***	0	0	0	0
Tilskudd investering kirker****	0	0	0	0
Tilskudd lokalutvalg*****	-50	-50	-50	-50
Vedlikeholdspost Reasfaltering*****	0	-3 000	-2 000	-3 500
Sum drift (netto)	-213 860	-216 933	-215 178	-215 495
Avskrivninger				
Brutto driftsresultat	12 700	11 766	13 790	13 475
Renter inn (innskudd + utlån)	2 200	2 200	2 200	2 200
Renter ut	-2 715	-3 215	-3 315	-3 415
Avdrag ut	-9 680	-8 961	-9 055	-8 630
Sum finans	-10 195	-9 976	-10 170	-9 845
Netto driftsutgifter	-224 055	-226 909	-225 348	-225 340
Motpost avskrivninger				
Netto driftsresultat	2 505	1 790	3 620	3 630
Netto driftsresultat i %	1,11 %	0,78 %	1,58 %	1,59 %
Bruk av disposisjonsfond investering	24 600	20 600	6 600	1 600
Overføring investeringsbudsjett:				
Overfør investering, bruk av disposisjonsfond investering	-24 600	-20 600	-6 600	-1 600
Finansiering (overfør inv) nye boliger (husleie)	-750	-750	-750	-750
Øk.plan investeringer netto (inkl EK KLP)	-1 130	-330	-2 330	-2 330
Overfør invbudsjett - Avdrag startlån	-625	-710	-540	-550
Sum disponert, eller dekning av netto driftsresultat	-2 505	-1 790	-3 620	-3 630
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0

Renter ut og avdrag ut er i hht nedbetalingsplaner+beregnete renter/avdrag på låneopptak.

* Tilskuddspostene og Reservepost disponeres/forvaltes av formannskapet.

** Tilskudd veilys forvaltes av Tilsyns- og rettighetsstyret (TRU)

***Tilskudd uteområder forvaltes av Tilsyns- og rettighetsstyret (TRU)

****Tilskudd kirker og gravgårder forvaltes av TRU

*****Tilskudd lokalutvalg forvaltes av TRU

*****Vedlikeholdspost reasfaltering, forvaltes av TRU

Usikkerhetsmomenter ved beregning av forventet handlefrihet kan bl.a. være:

- Rente-, pris- og lønnsutvikling
- Økte pensjonskostnader
- Driftskonsekvenser nye investeringer
- Statlige rammeoverføringer
- Skatteinntekter, endring i skatteregler
- Fremtidige låneopptak
- Befolkningsendringer

Skatteanslaget er i handlefrihetstabellen lagt på et relativt høyt nivå. Grunnlaget er basert på utviklingen de 3 siste år med basis i revidert nasjonalbudsjett 2022. Det knyttes noe usikkerhet til anslaget. Inntektsutjevningen er beregnet med basis i Lurøy kommune sin andel av landsgjennomsnittet. Dette betyr at Lurøy kommune må være bidragsyter i utjevningen. Som følge av at Lurøy kommune oppnår skatteinntang som ligger 20 % over landsgjennomsnittet de tre siste år (snitt) mistet kommunen småkommunetilskuddet i 2022, og i årene fremover.

Grunnlag eiendomsskatt for bolig- og fritidsboliger er beregnet med basis i takstgrunnlaget (10 % økning). I tillegg er grunnlaget redusert med fratrukket innvilget fritak og andre kostnader relatert til ordningen.

Grunnlaget for eiendomsskatt for næring er beregnet med basis i re-taksering (2019) av oppdrettsanlegg (basert på innsendte data fra oppdrettsselskap), samt 10 %kontorjustering).

Eiendomsskatt for verker og bruk er som kjent avviklet og trappes ned over 7 år, det gjenstår nå 3 år.

Rammetilskuddet er justert mht til deflator på 3,7 %.

Rentekompensasjonen er regulert og nedjustert i henhold til regnskapstall for 2021.

Det er lagt inn 2,5 mill. fra havbruksfondet i 2023 for å balansere budsjettet.

Tidligere tiltak som gjaldt hele planperioden, er innarbeidet i driftsrammene. Nye driftstiltak er derfor betydelig redusert i årene fremover.

Renter inn baseres på renter fra bankinnskudd og utlån (næringslån og startlån) er noe oppjustert som følge av forventninger om noe rentestigning i 2023.

Renter ut omfatter rentekostnader med lån til investering, samt rentekostnader på opptatte startlån i Husbanken, noe som var betydelig i 2021.

Avdrag ut omfatter låneavdrag på kommunens lån som benyttes til investering.

Oversikt over netto driftsutgifter fremkommer i kapittel 3.7 vedrørende netto driftsrammer 2023.

Kommunen må planlegge budsjett 2023 etter forskriften i den nye kommuneloven. Dette betyr blant annet at en må legge til grunn et måltall for netto driftsresultat.

Måltall for netto driftsresultat er satt til 2,0 %, jf. kst sak 63/21. I dette forslaget til budsjett oppnås kun et budsjettert netto driftsresultat på 1,11 %.

Etter rådmannens vurdering bør det være en viss størrelse på reserveposten for å kunne håndtere driftsendringer og andre påkommende forhold som påvirker driften i løpet av budsjettåret. Reserveposten er ikke lagt inn med et relativt lavt beløp, men en vurderer avsetning på fond ved regnskapsavslutning/budsjettregulering regnskap 2022 som kan benyttes i 2023.

Tilskuddspost 1 er budsjettert med 0,5 mill. kroner i 2023. Beløpet er tenkt benyttet til utredning molo ved Moflagodden på Slenestet..

Tilskuddspost 2 (folk i husan) er det ikke funnet rom for i budsjett 2023, men det er avsatt midler til formålet på fond som kan benyttes i 2023.

Tilskudd veilys er det ikke funnet rom for i 2023, men det er avsatt midler til formålet på fond som kan benyttes i 2023.

Tilskudd uteområder skoler er det ikke funnet rom for i 2023.

Tilskudd kirkebygg er det ikke rom for. Det vises til 5 års satsing på vedlikehold av Lurøy Kirke.

Tilskudd lokalutvalg er lagt inn med kr 50 000,-

Vedlikeholdspost reasfaltering er det ikke funnet rom for i 2023. Det er ubenyttete midler fra 2022 som planlegges benyttet til formålet i 2023.

Reservepostene er klassifisert som driftsposter, og må derfor finansieres innenfor tilgjengelig driftsramme, med andre ord påvirker reservepostene netto driftsresultat, som skal budsjetteres og ha en bærekraftig størrelse i lengre perspektiv..

Etter netto driftsresultat finansieres investeringer, blant annet det som ikke kan lånefinansieres må finansieres av netto driftsresultat. Her er det lagt inn bruk av fond for deler av investeringene.

Som nevnt skal overføring til investering finansieres innenfor netto driftsresultat da budsjettet skal gå i 0,-. Som en ser, er netto driftsresultat svært lavt. Det er foreslått svært begrenset låneopptak fremover, noe som er nødvendig for å kunne opprettholde driftsnivået.

I økonomiplanen, fra og med 2024, foreslås det å fase ut produksjonsavgiften fra havbruksfondet.

Hvis en skal kunne opprettholde bærekraftig drift fremover må kommunestyret vurdere tiltak for reduksjon av varige driftskostnader.

3.11 Investering

Tall i hele 1000 kr

Investeringer 2023 - 2026	2023	2024	2025	2026
Enøk	100	100	100	100
Asfaltering	500	500	500	500
<u>Kloakkprogram (uten mva, VAR)</u>	<u>700</u>	<u>700</u>	<u>1 000</u>	<u>1 000</u>
Kommunale veger	-	-	-	-
<u>Vannverk (uten mva VAR)</u>	<u>700</u>	<u>700</u>	<u>1 000</u>	<u>1 000</u>
Gang og sykkelvei Lovund, jf kst sak 34/21	10 500			
Konsvik oppvekstsenter	3 500	-	-	-
Onøy oppvekstsenter	-	2 000	-	-
Sleneset oppvekstsenter	2 000	-	-	-
Renovering gymsal Onøy skole	6 500			
Renovering Onøy skole		2 000	2 000	2 000
Bolig for ansatte Lovund	6 500			
Bolig for ansatte Onøy	9 500			
Bolig for ansatte Sleneset		8 000		
Bolig for ansatte Lurøy innland		8 000		
Finansiering Selnes vannverk (uten mva, VAR)	5 000	10 000	5 000	
Avdrag Startlån, økning avdrag, jf kst sak 12/31	1 425	1 510	1 340	1 340
Utlån husbanklån (startlån)	5 000	5 000	5 000	5 000
Egenkapitalinnskudd KLP	600	600	600	600
Finansieringsbehov (A)	52 525	39 110	16 540	11 540

For gang- og sykkelvei Lovund er det lagt inn økning av finansiering da dette prosjektet er blitt mer omfattende enn opprinnelig tenkt. Det vises i så måte til føringer i forsk-sak 84/22.

Det er lagt inn 4 boliger med 2-3 enheter i beskrevne kretser. Dette er påkrevd for å møte rekrutteringsutfordringer fremover.

Det er lagt inn finansiering av utbedring av Selnes vannverk, dette er anslag, og reelle beløp vil fremkomme når utredningen ferdigstilles i begynnelsen av 2023. Det er viktig at en nå setter av midler til dette prosjektet da en med stor sannsynlighet må gjøres noe i nær fremtid. Det vises i så måte til føringer i forsk-sak 85/22.

Ellers er bevilgningene fra økonomiplan 2022-2025 medtatt.

Finansiering:	2023	2024	2025	2026
Ordinært låneopptak	-			
Langsiktig lån investering	10 000	10 000		
Opptak Husbanklån (startlån)	5 000	5 000	5 000	5 000
Momskomp. investeringer	4 620	920	520	520
Tilskudd NFK oppstillingsplass Lovund*	3 000			
Tilskudd NFK kjøp av ny brannbil	2 000			
Avdrag inn (startlån)	800	800	800	800
Overføring drift/investering:				
Bruk av disposisjonsfond investering (overført fra drift)	24 600	20 600	6 600	1 600
Husleie nye boliger (overført fra drift)	750	750	750	750
Overføring fra drift avdrag startlån	625	710	540	540
Bruk av handlefrihet, inkl finansiering EK - KLP	1 130	330	2 330	2 330
Sum finansiering (B)	52 525	39 110	16 540	11 540
Diff behov og finans (A-B)	0	0	0	0

Det foreslås opptatt 10,0 mill. kroner i lån til investeringer i 2023 og 2024. Lånene er tenkt tatt opp på slutten av budsjettårene slik at kapitalkostnader først belastes året etter.

Det foreslås opptatt husbanklån med 5,0 mill. kroner i 2023 og årene fremover. Dette for å stimulere til boligbygging/kjøp av boliger.

For å skape rom for driften (tjenesteproduksjonen) er det nødvendig å redusere kapitalkostnadene. For å oppnå dette bør en ikke ta opp nye lån. For å kunne opprettholde allerede vedtatt investeringsplan innføres bruk av disposisjonsfond for investeringer så snart en har avsluttet omsorgsutbyggingene og at forskutterte midler er tilbakeført fondet, noe som utgjør i overkant av 40 mill. kroner.

Mva. kompensasjonen, utløst av investering, er i sin helhet inntatt i investeringsbudsjettet, jfr. nye regler fra og med regnskapsåret 2014.

Finansiering av oppstillingsplass på Lovund fordrer tilskudd på ca. 3,0 mill. kroner fra NFK, dette er ikke avklart, men en forutsetning for gjennomføring av tiltaket.

Brannbil er bestilt og antas levert ved påsketider i 2023. Dette løser ut innvilget tilskudd fra NFK.

Deler av husleie nye boliger er lagt inn som finansiering av nye investeringer. Dette for å illustrere at husleien går med til investeringene (selvfinansierende).

Avdrag inn relateres til innbetalte avdrag fra låntakerne som gjelder startlån, som i henhold til kommunal regnskapsskikk skal inntektsføres i investeringsregnskapet.

Overføring fra drift som gjelder avdrag startlån er som tidligere nevnt kommunens utlegg/bidrag på startlånene, grunnet ubenyttet låneramme/periodisering. I bruk av handlefrihet ligger innskudd EK til KLP, som skal finansieres av driften, men utgiftsføres i investeringsregnskapet. Lurøy kommune er som andre eiere i KLP forpliktet til å finansiere egenkapitaløkningen i KLP.

3.12 Ny kommuneplanprosess

Kommunestyret skal minst en gang i hver valgperiode, og senest innen ett år etter konstituering, utarbeide og vedta en kommunal planstrategi.

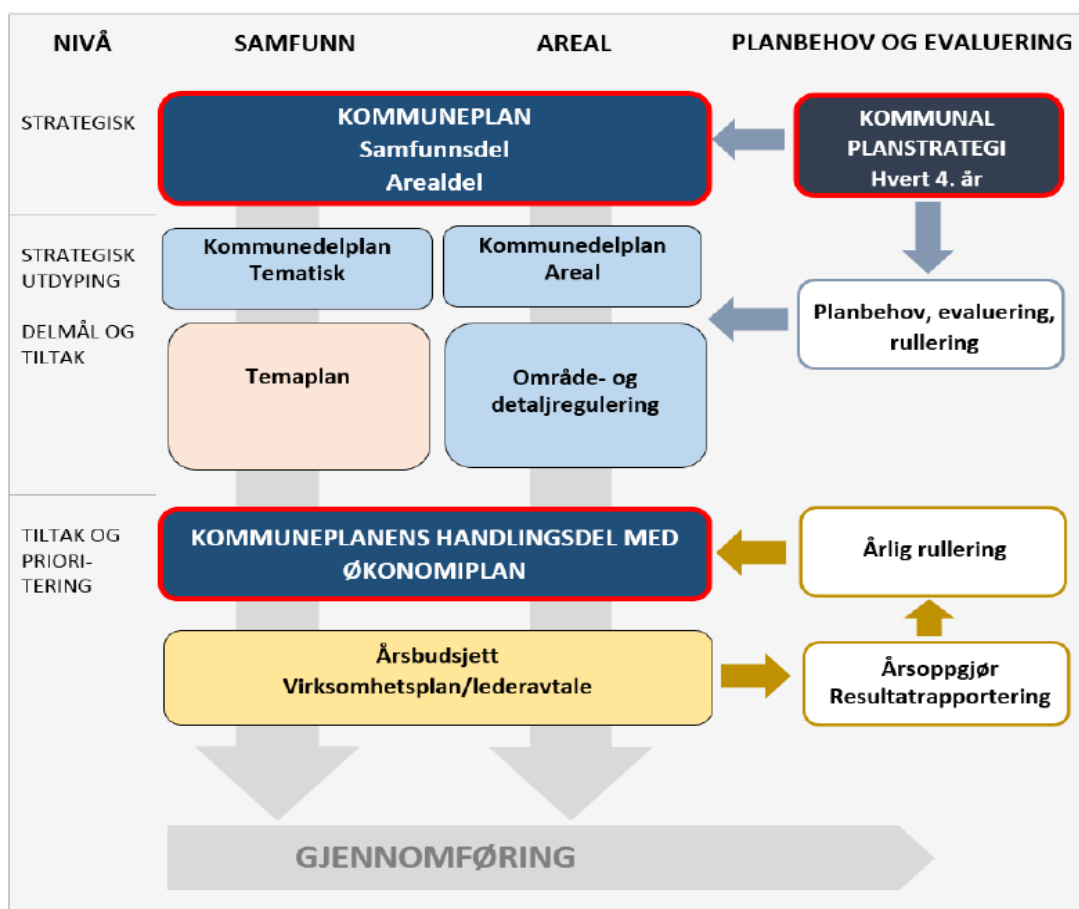
Ny kommunelov stiller klarer krav til helhetlig planlegging og at økonomiplanen inngår i kommuneplansystemet. God samhandling mellom planene bidrar til forutsigbarhet og helhetlig utvikling av kommunen og kommuneorganisasjonen.

Kommunestyret vedtok ny planstrategi i mai 2020. I tillegg ble planprogrammet for samfunnsdelen vedtatt av formannskapet i slutten av april 2020.

Samfunnsplanen ble av flere årsaker ikke mulig å gjennomføre denne kommunestyreperioden, og må utsettes til neste kommunestyreperiode. Det er viktig at en planlegger prosessen slik at nytt kommunestyre kan iverksette prosessen så tidlig som mulig i perioden.

Ny samfunnsplan bør ha et perspektiv på 10-15 år. Det er viktig at kommunen overordnet planlegger i et langsiktig perspektiv for å gi forutsigbarhet og en ønsket fremtidig retning for kommunen. I dette arbeidet bør kommunens økonomiske rammer og handlefrihet være førende for planverket. Videre har en erfart viktigheten av helhetlig planlegging av arealforvaltningen i kommunen.

Illustrasjon av planhierarkiet fra KS og Asplan Viak



3.13 Planer og tidspunkt for rullering

	Vedtatt	2023	2024	2025	2026	Utarbeides av
Opplæringsplan (AMU) *	Årlig	X	X	X	X	Etater
Plan for kommunal kriseledelse (Beredskapsplan) *	20.03.2013	X	X	X	X	S
Ros-analyse	19.06.2013	X				S
Lønnspolitisk plan/Personalhåndbok	19.06.2019		X			S
Kulturverneplan	03.01.2007					S
Barne- og ungdomsplan	20.03.2013	X				OPPV
Bibliotekplan	26.07.2007	X				S
Handlingsplan for folkehelsearbeid (Folkehelseplan) *	16.06.2010	X				S
Forebyggende plan, barn og unge (kst sak 51/21)	15.12.2021	X			X	S
Rehabiliteringsplan	17.12.1997	X				HSO
Psykiatriplan	27.06.2018		X			HSO
Demensplan		X				HSO
Rusmiddelpolitisk handlingsplan	14.12.2022					HSO
Leve hele livet - Handlingsplan Lurøy kommune (kst sak 49/21)	15.12.2021					HSO
Kommunal planstrategi	06.05.2020	X				S
Kommuneplan, samfunnsdel	2014	X	X			S
Kommuneplan, strategi			X			S
Kommuneplan, areal	20.06.2006		X			Teknisk
Kommunedelplan Aldersund	24.06.2020					Teknisk
Kommunedelplan Konsvik	18.06.2003	X				Teknisk
Kommunedelplan Stokkvågen	27.06.2018					Teknisk
Kommunedelplan Sleneset	21.03.2012	X				Teknisk
Kommunedelplan Lovund	14.12.2011	X				Teknisk
Kommunedelplan Tonnes	02.04.2014		X			Teknisk
Kommunedelplan Onøy/Lurøy	18.06.2014		X			Teknisk
Hovedplan vann	2007	X				Teknisk
Hovedplan avløp	2007	X				Teknisk
Renovasjonsplan	26.06.2002					Teknisk
Havneplan	25.10.2006					Teknisk
Trafikksikkerhetsplan (2019-2024)	11.07.1905		X			Teknisk
Energi- og klimaplan	15.12.2010		X			Teknisk
Vedlikeholdsplan *	2004	X	X	X	X	Teknisk
Næringsplan, strategi	07.10.2015	X				S
Næringsplan, handlingsdel *	Årlig	X	X	X	X	S
Boligetablering	2014	X				S
Boligsosial handlingsplan	2014	X				S/HSO

*= rulleres årlig

Rådmannen ser at det er hensiktsmessig at en forenkler plansystemet og innarbeider en del av sektor-/temaplaner i ny samfunnsdel (revisjon). Dette søkes løst ved utarbeidelse av ny samfunnsplan.

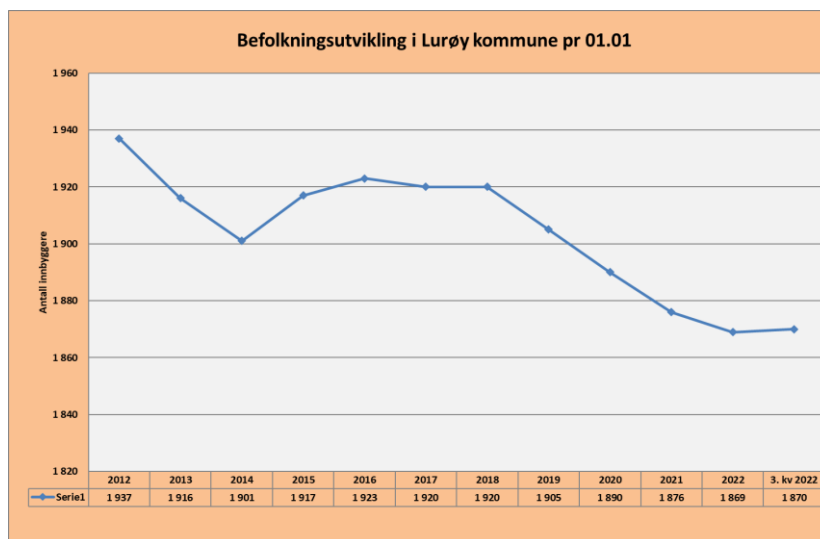
Planoversikten over er ikke gjennomgått internt mht kapasitet og fremdrift. Dette vil bli gjort før den presenteres i budsjett 2023.

3.14 Internkontroll

Lurøy kommune har et pågående arbeid med formål å forbedre internkontrollen. Følgende forhold vektlegges:

- Stort fokus på det samlede internkontrollarbeidet (ny overordnet bestemmelse i kommuneloven).
- Organisering arkiv, og tydeliggjøring i arkivplan vil bli gjennomført
- Forebyggende tiltak skal planlegges og iverksettes
- Statistikker over sykefravær, yrkesskader og permisjoner rapporteres månedlig
- Utvikling av avvikssystemet (Compilo) med årsaks kartlegging og forebyggende tiltak
- Systematisk arbeid for reduksjon av sykefravær i samarbeid med IA-avtalen.
- Delegerte vedtak tas inn i tertialrapporteringene
- Arbeidet med internkontrollen rapporteres ved tertialrapporteringene.

Figuren viser befolkningsutviklingen i Lurøy kommune fra år 2012 og frem til okt. 2022.



Befolkningsutviklingen har siden 2012 og frem til i dag variert fra 1937 – 1870 innbyggere.

Utviklingen siden 2016 har vært fallende. I denne utviklingen ser en at det fødes langt færre barn enn tidligere, noe som følgelig vil påvirke tjenestetilbudet innenfor barnehage og skole.

3.15 SVEKKET ØKONOMI

- Kommunens langsiktige økonomiske utvikling er bekymringsfull, med bakgrunn i høyt drifts- og investeringsnivå, samt reduserte rammeoverføringer.
- Den høye og stadig økende andelen lønnskostnader og pensjonskostnader gir mindre handlingsrom for andre type utgifter.
- Reformen koster mer enn forutsatt, og blir ikke fullt ut kompensert.
- Ny barnevernsreform gjeldende fra og med 2022 fremstår som økonomisk og driftsmessig krevende.
- Krevende å rekruttere kompetansestillinger, bla innenfor ledelse.
- Brukerne har fått sterkere rettigheter, bla BPA.

Lurøy kommunestyre den 14. desember 2022 (Kst sak 78/22).

4 VIDEREFØRTE PROSJEKTER

Prosjekter som foreslås videreført, og overført fra 2022 til 2023, fremkommer i tabellen under.

Ansvar	Videreførte prosjekter fra 2022 og tidligere år	Beløp	Kommentar
3000	Legetjenesten	100 000	
3333	Slenseset omsorgskrets	100 000	
3345	Miljøterapeutisk tjeneste	100 000	
4121	Rådhuset	200 000	
4131	Konsvik skole	2 600 000	
4139	Slenseset oppvekstsenter	5 931 044	
4152	Konsvik Omsorgssenter	1 811 656	
4154	Slenseset Omsorgssenter	1 862 875	
4153	Lovund omsorgssenter	18 823	
4157	Lurøy Omsorgssenter	400 000	
4158	Miljøterapeutisk bofellesskap	154 919	
4159	Aldersund Omsorgssenter	616 274	
4163	Bolig Onøy	2 341 809	
4164	Bolig Aldersundet	2 016 400	
4113	Ombygging bolig Onøyveien 94 (hybelbolig)	3 500 000	
4720	Veier	2 437 358	
4727	Lundvollvegen (Lovund)	891 250	
4731	Kvarøy havn	714 150	
4734	Aldersund Industriområde	923 099	
4801	Slenseset vannverk	650 000	
4803	Lovund vannverk	220 000	
4809	Sørnesøy vannverk	353 221	
4815	Enøk	207 500	
4822	Avløp Lovund	2 200 000	
4863	Brannvernordning Lurøy Innland	5 169 492	
4900	Uteområder Omsorg	2 018 248	
Ansvar	Finansieringsbehov	37 538 118	
Ansvar	Finansiering:	Beløp	Kommentar
8450	Momskompensasjon	-5 191 338	Fra de prosjektene som løser ut momskompensasjon
9400	Bruk av UBINV fond (aksjesalg) Sørnesøy vannverk	-150 000	Overført fra 2021 pga overføring av restprosjektet
9600	Ubrukte lånemidler (Investering)/ bruk dispfond INV	-32 196 780	Andel jf. vedtatt finansiering
	Sum finansiering	-37 538 118	
	<u>Diff behov og finans</u>	<u>0</u>	

Overføring av investeringsprosjekter omfatter i hovedsak prosjekter som går over flere år. Videre er det en del «gjengangere» som også søkes avklart i 2023.

Bruk av disposisjonsfond investering budsjettreguleres i 2023 via driftsregnskapet.

Tabellene over er tråd med vedtak i kst sak 80/22 (Budsjettregulering årsoppgjør-investering 2022)

5 SENTRALADMINISTRASJONEN

Etatens overordnede mål og strategi:

- Yte tilfredsstillende tjenester til publikum, det politiske system, egen organisasjon og annen offentlig virksomhet.
- Forsvarlig og lovmessig saksbehandling.
- Implementering og etterlevelse av ny kommunelov
- Utvikle kommunens sektorovergripende internkontroll i tråd med ny kommunelov
- Effektiv økonomistyring m/rapportering.
- Effektiv innfordring av eiendomsskatt, avgifter og andre kommunale krav.
- Samordne/utvikle kommunens personalpolitikk.
- Utvikle/initiere nye sektorovergripende fagsystemer.
- Ivareta overordnet ansvar for kultur- og bibliotekarbeidet i kommunen.
- Målsetting for arbeid med barn- og unge i Lurøy skal være sammenfallende med kommunens overordnede målsetting.
- Arbeide for økt velferd, gjennom kunnskapsbasert og målrettet folkehelsearbeid
- Videreføre arbeidet med kommunens informasjonsplattformer, med et spesielt fokus på rekrutteringsarbeid.
- Forankre Vekstprosjektet «De gode prosjektene» i organisasjonen, gjennom kartlegging og ferdigstilling.
- Bruke Eierskapsmeldingen aktivt for å sikre best mulig økonomisk eller samfunnsmessig forvaltning av de selskap- og foretak som kommunen har eierinteresser i.
- Øke miljøfokuset i alle ledd av organisasjonen
- Tilrettelegging for innbyggerengasjement i strandrydding og andre miljøkampanjer
- Sikre tilgjengelige næringsareal til næringsformål
- Legge til rette for økt bosetting i Lurøy.
- Effektivisere kommunens plansystem i tråd med gjeldende planstrategi
- Utarbeide 2. generasjons samfunnsplan med økonomiplanen som handlingsplan

Resultatvurdering/konklusjoner fra siste årsmelding:

- Saksbehandlingsrutinene er i kontinuerlig forbedring. Etatene må fortsatt bli flinkere til å overholde frister for innsending av saker til politisk behandling slik at man unngår tilleggsaker rett før møte.
- Arbeidsprosessen i forbindelse med budsjett- og økonomiarbeidet fungerer bedre, men må være gjenstand for jevnlig vurdering og forbedring.
- Budsjettdisiplinen, økonomistyring og tilbakemeldingsrutiner har forbedringspotensial.
- Økonomisystemet (Visma) er utviklet videre
- Lokalutvalg
 - Oppfølgingsarbeid for lokalutvalgssekretærer. Utvalgenes økonomi er innlemmet i kommunalt økonomisystem.
 - Utvalgenes saksbehandling er innlemmet i kommunalt saksbehandlingssystem, men krever fremdeles en god del oppfølging.
 - Stort gjennomtrekk i stillingene, noe som skaper utfordringer
- Bruk av annonsering via sosiale medier, spesielt i vårhalvåret

- Profilprosjektet er slutført, kommunens profil ble lansert sommeren 2020 og profilhåndboken er overlevert. Kommunens nye profil er blitt svært godt mottatt, og er tatt i bruk.
- Rekrutteringsarbeidet til lokale stillinger må videreføres.

Framtidige utfordringer:

- Rekruttering av fagstillinger/kompetanse med nøkkelfunksjoner
- Videreutvikle arkivarbeidet
- Nye kompetanseutfordringer/oppgaver
- Kompetanseheving og utvikling av intern kompetanse
- Stimulere til kulturelt mangfold i kommunens kretser
- Følge opp folkehelse-prosjekter
- Realisering av miljømålsettinger
- Forbedre budsjett disiplin og tilbakemeldingsrutiner
- Organisering av økonomiarbeidet, herunder systemer og sårbarhet
- Optimalisere økonomistyringsrutiner i hele organisasjonen
- Vurdere datasystemene mot andre systemer
- Aktiv bruk av nye datasystemer
- Synliggjøring/kommunikasjon av positive kommunale tiltak bør formidles.
- Rekruttering av tilstrekkelig og riktig kompetanse

Handlingsmål:

- Ny arkivplan, optimalisere sentral arkivfunksjon
- Utvikling av nytt IK-system
- Profilering, jf. profilhåndboken
- Fokus på rekruttering
- Forbedre saksbehandlingsrutiner og arkiv, ta i bruk prosedyrebeskrivelser i Compilo
- Videreføre bruk av Teams der det er hensiktsmessig
- Videre utvikling av lokalutvalgenes systemtilknytning.
- Legge til rette og stimulere til økt bruk av friluftsområder i et folkehelseperspektiv
- Bruke KOSTRA-informasjon aktivt i planlegging og resultatvurdering
- Sikre stabilt arbeidsmiljø med kompetente og motiverte medarbeidere
- Tilby kurs og kompetanseprogram for å styrke den helsefremmende oppvekstarenaen.
- Innarbeide i saksbehandlingen vedtakenes vurderte effekt på overordnede mål og strategier – samfunnsdelen.
- Lansere omfattende stimuleringskampanje for engasjement rundt strandrydding.
- Få tilgang til og kunne «vaske» reskontroene i alle modulene mot Folkeregisteret.

Ikke-økonomiske aktivitetsendringer:

- Tilpasning til nye lover, forskrifter og regelendringer.

Internkontrolltiltak (HMS):

- Internkontrollarbeidet utvikles i organisasjonen
- Videre utvikling av elektronisk kvalitetsstyrings- og avvikssystem
- Oppfølging av fraværssystem for sykdom.
- Sikre rutiner for kommunens interne og eksterne pengetransaksjoner
- Holde oppdatert kommunens planer for kriseledelse og ROS - analyse.
- Øke kompetansen innenfor det samlede internkontrollarbeidet
- Videreutvikling av digitalt IK-system.

Satsningsområder relatert til kommunens hovedsatsningsområder:

Næring- og utvikling:

- Videreutvikle arbeidet i nærings- og utviklingsarbeidet
- Bruke Innovasjon Norge aktivt gjennom kurs og møter med lokalt næringsliv
- Videreføre gründeruka, med årlig arrangement på ulike kretser
- Gjennomføre Temauke (annet hvert år?) med fokus på fiskeri og havbruksrelaterte områder
- Påfyll til det kommunale næringsfond når regnskapsresultatet tillater dette
- Stimulere til gründeretablering
- Bruke kommunale næringsfond til bedriftsetablering og til videreutvikling
- Revidere kommuneplanens samfunnsdel
- Tilpassing/modernisering av kommunalt plansystem
- Komplettere grunnleggende kartlegging av kommunens innarbeidede tiltak
- Systematisere og planlegge utviklingsarbeidet på tverrsektorielt nivå
- Etablere målrettet planverk for markedsføring og rekruttering
- Kontinuerlig fokus på utbedring av infrastruktur for transport
- Arbeide for å opprettholde areal og produksjonsvolum knyttet til landbruk og fiskeri
- Forvalte sjøareal og tilrettelegge for videre utvikling av sjøbasert oppdrett og samtidig ivareta viktige fiske- og fangstområder
- Arbeide for tilrettelegging og øke mulighetene til arbeidspending
- Utnytte lokale ressurser til mest mulig lokal verdiskapning
- Markedsføre og bidra til positiv omdømmebygging av kommunen
- Utnytte Innovasjon Norges, regionale og kommunale virkemidler til utvikling av lokalt næringsliv
- Rekruttering og unge skal ha høy prioritet i næringsarbeidet
- Få på plass gode rapporteringsprosedyrer for å sikre oppfølging av kommunens støtteordninger

Bygdeutvikling:

- Bruke lokalutvalg som høringsparter
- Koordinering av kulturtilbud
- Aktivt å utnytte offentlige utviklingsressurser og tilskuddsordninger
- Vektlegge kunnskapsbasert og målrettet folkehelsefokus
- Informere innbyggere, privat næringsliv og politikere om betydningen av lokalt næringsliv gjennom bruk av Steinkjerringa og sosiale medier.

- Gjennomføre jevnlige Temanummer i Steinkjerringa, for å formidle hva som skjer i kommunen
- Fremme samarbeid mellom næringsliv og skole for å gi kunnskap om lokalt næringsliv
- Fokus på opprettholdelse av folketallet i kommunen ved å bidra til gode og trygge bygdemiljø.

Kompetanseutvikling:

- Arbeide aktivt for å øke og ajourholde nødvendig kompetanse i alle ledd i organisasjonen.
- Samarbeide med privat sektor om rekruttering, kompetanseutveksling og utvikling, markedsføring og tilrettelegging.
- Utvikle intern kompetanse og ta aktivt i bruk sosiale medier
- Gi folkevalgte i kommunestyre og lokalutvalg en grundig opplæring slik at de er i stand til på best mulig måte å utføre sine verv.

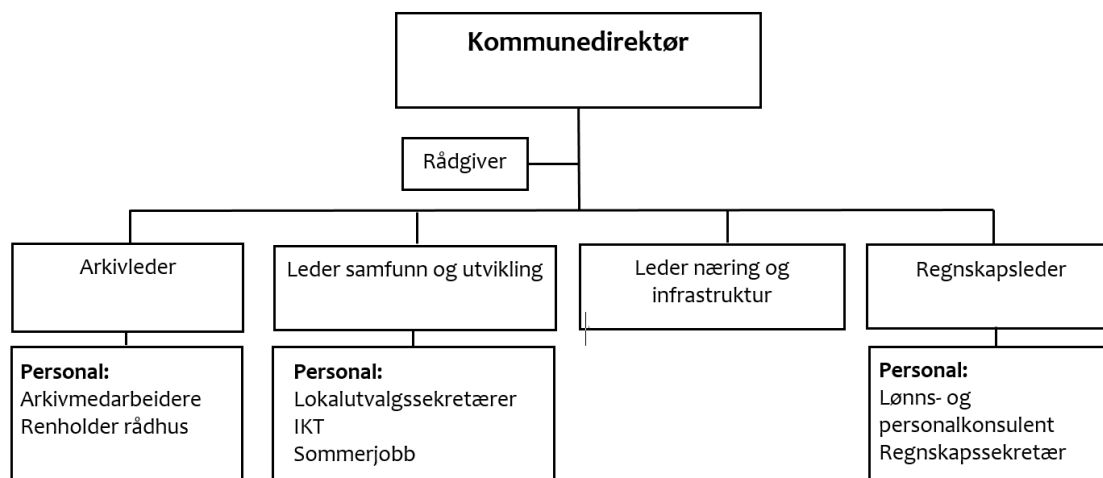
Sentraladministrasjon og politisk styring 2023 – 2026

Budsjett 2023 kan avvike noe fra tabellen under mht fordeling da en ikke har detaljbudsjettert på dette tidspunkt.

Nye driftstiltak/driftsreduksjoner med kr 2 801 000,- er ikke innarbeidet i budsjettammen

Budsjett på ansvarsnivå	Bruttoutgifter				Bruttoinntekter				Netto
	2023	2024	2025	2026	2023	2024	2025	2026	2023
1000 Sentrale folkevalgte organer	2 500	2 500	2 500	2 500	-20	-20	-20	-20	2 480
1010 - 1017 Lokalutvalg	1 170	1 170	1 170	1 170	-	-	-	-	1 170
1030 - 1110 Sentrale kontrollorganer	555	555	555	555	-80	-80	-80	-80	475
1200-1220 Rådmannskontor, økonomiavd., EDB avdeling	12 845	12 845	12 845	12 845	-700	-700	-700	-700	12 145
1230-1250 Næring, NUT, Julelunsj, Reiselv	1 430	1 430	1 430	1 430	-65	-65	-65	-65	1 365
1300-1390 Folkehelse, Miljø, Museum, Vigsel, Idrett	710	710	710	710	-20	-20	-20	-20	690
1500-1540 Administrasjonslokaler	809	809	809	809	-330	-330	-330	-330	479
1550-1590 Kirkelige formål	3 240	3 240	3 240	3 240	-	-	-	-	3 240
1600 - 1660 AMU/AKAN/Eldreråd/Klagenemnd	65	65	65	65	-	-	-	-	65
1910 Felles forsikring	1 350	1 350	1 350	1 350	-200	-200	-200	-200	1 150
1950 Steinkjerringa	253	253	253	253	-120	-120	-120	-120	133
1980 Diverse fellesutgifter	2 104	2 104	2 104	2 104	-230	-230	-230	-230	1 874
Sum drift	27 031	27 031	27 031	27 031	-1 765	-1 765	-1 765	-1 765	25 266
1981 Lønns- og pensjonskostnader	4 887	4 887	4 887	4 887					4 887
Nettoramme Sentraladministrasjonen	31 918	31 918	31 918	31 918	-1 765	-1 765	-1 765	-1 765	30 153
1990 Reserverte tilleggsbevilgninger	299	1 683	1 028	1 345					299
1990 Tilskuddspost 1 (næring)	500	500	500	50	-	-	-	-	500
1990 Tilskuddspost 2 (Folk i husan)	-	700	500	500	-	-	-	-	-
1990 Veilys	-	200	200	200	-	-	-	-	-
1990 Uteområder skole/barnehage	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1990 Tilskudd investering kirker/gravgårder	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1990 Tilskudd lokalutvalg	50	50	50	50	-	-	-	-	50
1990 Reasfaltering	-	3 000	2 000	3 500	-	-	-	-	-
TOTALT	32 767	38 051	36 196	37 563	-1 765	-1 765	-1 765	-1 765	31 002
Nye driftstiltak, driftsreduksjoner og driftskonsekvenser:									
Ikke innarbeidet ovenfor									
Valg	200	-	200	-					200
Folkevalgtopplæring/kurs		100	-	-					
Driftstilskudd Kystinkubator	100	-	-	-					100
Driftstilskudd Lurøy næringsforum	40	40	40	40					40
Vedlikeholdsmidler Lurøy kirke, frem til og med 2025	350	350	350						350
Reisemålsutvikling	75								75
Tilskudd Venture North	500	500	500	-					500
Styrking BHT	100	100	100	100					100
Lønnsmidler 50 % stilling rådmannskontor	436	436	436	436					436
Lønnsmidler stedfortredende rådmann/innleie BDO	1 000	-	-	-					1 000
Totalt	2 801	1 526	1 626	576	-	-	-	-	2 801

SENTRALADMINISTRASJONEN



Stillingsbenevnelse	Ant. pers.	Stilling %	Årsverk	Merknad
Rådmannskontor:				
Kommunedirektør	1	100	1,0	
Arkivleder	1	100	1,0	
Leder samfunn og utvikling	1	100	1,0	
Leder næring og infrastruktur	1	100	1,0	
Stab:				
Arkivmedarbeidere	2	200	2,0	
Lokalutvalgssekretærer	1	100	1,0	
IKT-rådgiver	1	100	1,0	
Renholder	1	53	0,53	
Rådgiver	1	100	1,0	Vakant
Regnskapsavdeling:				
Regnskapsleder	1	100	1,0	
Lønn og personalkonsulent	1	100	1,0	
Regnskapssekretær	1	100	1,0	
Til sammen	13	1253	12,53	

6 OPPVEKSTETATEN

HANDLINGSPLAN OPPVEKST OG KULTUR 2023– 2026

Etatens overordnede mål og strategi

«En oppvekst i Lurøy skal gi sterke, selvstendige og engasjerte mennesker med hjerte for hjemstedet»

Samfunnsplan Lurøy kommune.

Oppvekst i Lurøy er i en omstillingsfase som skal utvikle helhetlige oppvekstmiljø for barn fra 0 -16 år med faglig god kvalitet på tjenesten. Oppvekstmiljøet skal utvikles i tråd med Lurøy kommunes målsettinger og nasjonale føringer.

Fra 2023 er ansvarsområde bibliotek og kultur overført til oppvekstetaten.

Bibliotekstjenesten i Lurøy videreutvikles som en aktiv formidler av litteratur og andre medier, møteplass og arena for kultur, offentlig samtale og debatt.

Videre skal oppvekst i Lurøy

- Sikre barn trygge, inkluderende og utviklende oppvekstmiljø i en pedagogisk tilrettelagt tjeneste med god ledelse og kvalifisert personale.
- Planlegge og gjennomføre tiltak i samsvar med nasjonale, regionale og kommunale målsettinger og være en aktiv samarbeidspart som arbeider målrettet med helsefremmende og forebyggende tiltak.
- Ha barnehager og skoler med høy kvalitet kvalifisert personale og godkjente bygninger.
- Være en lærende organisasjon som fremmer god helse og et godt arbeids- og læringsmiljø for elever og ansatte.
- Ha nulltoleranse mot mobbing og et læringsmiljø der elevene trives og har medvirkning.
- Utvikle gode relasjoner og skole – hjem samarbeidet som grunnleggende for et godt læringsmiljø og et positivt skolemiljø for elevene.
- Videreutvikle planer og rutiner for å sikre gode overganger for barna fra barnehage til skole, fra mellom til ungdomstrinn og fra ungdomstrinn til videregående skole.
- Arbeide systematisk med tiltak som bidrar til at alle elever som avslutter 10.klasse går over i og fullfører videregående opplæring.
- Samarbeide tverrfaglig og koordinert for helhetlige og inkluderende tilbud for barn og unge i Lurøy.
- Etablere og utvikle Lurøy kulturskole i et samarbeid med bibliotek og øvrige avdelinger i etaten.
- Holde bibliotekets samlinger oppdaterte, allsidige og med kvalitet for innbyggere.
- Bidra til kompetanseheving og rekruttering av kvalifisert personale til ledige stillinger
- Lurøy voksenopplæring har ansvar for å tilby norskopplæring til fremmedspråklige.

- Lurøy ungdomsråd skal være ungdommens organ og skal gjennom sitt arbeid fremme ungdommens interesser i saker som kan bedre ungdommens vilkår i Lurøy.

Kortsiktige handlingsmål

Oppvekst i Lurøy mot 2025

- Oppvekst i Lurøy omorganiseres til oppvekstsenter i tråd med vedtak i K. sak. 23/18 – «Strukturer Oppvekst»
- Ledelsens rolle er vektlagt med økt ansvar, evne til omstilling og frihet til å utvikle tjenesten innenfor vedtatte rammer og delegasjon, og det forventes god økonomistyring i alle ledd.

Kvalitetsutvikling og vurdering

- Oppvekst i Lurøy deltar i regionalt prosjekt «God opplæring for alle» 2018-23. I løpet av prosjektperioden innføres pedagogisk analyse som verktøy og det gjennomføres kartleggingsundersøkelser som danner grunnlag for videre kvalitetsarbeidet i barnehage og skole.
- Gjennom bedre tilpasset og tilrettelagt undervisning er det en uttalt målsetting å redusere andelen elever med spesialundervisning til landsgjennomsnittet.
- Legge til rette for innførelsen av «Fagfornyelsen» av Kunnskapsløftet.
- Utarbeide «Tilstandsrapport om oppvekstmiljøet i Lurøy» som inkluderer barnehage, skole og kulturskole.
- Gjennomføre elevundersøkelsen for alle elever på 5.-10.trinn.
- Analyserer resultater, presentere og drøfte disse sammen med resultatene fra nasjonale prøver og ta dette opp med elever, personale og foresatte som grunnlag for undervisningsvurdering og utviklingsplaner for den enkelte elev.
- Stille krav og forventninger til elevene som er realistiske og tilpasset den enkeltes nivå, og fastsette faglige mål for opplæringen i regning og lesing
- Gjennomføre tidlig og rask innsats ved utfordringer i basisfagene.
- Gi elevene mulighet til å velge ett fremmedspråk i tillegg til engelsk.
- Arbeide aktivt for at alle enhetene skal bli godkjent som helsefremmende i tråd med fylkeskommunale kriterier.
- Satse på entreprenørskap i tråd med kommunal plan.
- Innføre rammeplan for SFO og ha tilbud om skolefritidsordning (SFO) i alle skolekretsene.

Langsiktige handlingsmål

- Oppvekst i Lurøy utarbeider en strategi for begynneropplæring der begrepsinnlæring og grunnleggende ferdigheter er sentrale elementer. Planen ferdigstilles i løpet av skoleåret 22/23, og sees i sammenheng med sluttrapport for prosjektet «Godopplæring for alle» Skoleeier ber om status på arbeidet i tilstandsrapport september 23. (K – sak 38.22)
- Oppvekst i Lurøy skal være en samarbeidspart og bidragsyter i det tverrfaglige forebyggende arbeidet gjennom koordinerte tjenester (LIKT) og samhandle aktivt om tiltak for barn og elever.

- Digitalt satses det på; Innkjøp av utstyr etter plan, kompetanseløft for personalet, økt bruk av digitale læremidler, forsøk med nettbasert undervisning og videreutvikle bruk av teams i møter og nettverk
- Lærende nettverk brukes som metodikk og arena for pedagogisk utvikling og erfaringsdeling. Pedagoger i barnehagene og alle trinn i skolen deltar på ulike nettverk minst en gang pr. år. Disse kan gjerne være digitalt.
- Legg til rette for etter- og videreutdanning for ansatte innenfor behov uttalt i kompetanseplan, med muligheter for å ta fagbrev, lærlingeplasser i BUA, og som ledd i en langsiktig satsing på rekruttering og rett kompetanse på rett sted
- Barnehagene i Lurøy skal styrke barnas sosiale kompetanse og arbeide med forebygging mot mobbing.
- Utvikle kulturskolen til et fullverdig tilbud i tråd med rammeplan for kulturskolen

Vedlikehold, renovering og nybygg

- Samarbeide med teknisk etat i forhold til vedlikeholdsplaner, uteområder, ENØK-tiltak, utbygginger og endringer i tråd med andre vedtak om utbygging.

Internkontroll/HMS

- Kvalitetsarbeidet videreutvikles med vekt på internkontrollarbeid jf. kommunelovens §25.1 og nytt kapittel i Lov om barnehager.
- Arbeide forebyggende og følge opp sykefravær i tråd med IA avtalen.
- Målsettingen er å stabilisere sykefraværet på 7 %
- HMS planer videreutvikles og skal sammen med IA avtalen bidra til å utvikle gode arbeidsmiljø.
- Utarbeide prosedyrer i henhold til lovverk og avdekket behov. Enhetsledere har ansvar for risikovurdering og innlegging av prosedyrer i virksomhetsstyringsprogrammet. Compilo
- Alle ansatte skal kjenne til og bruke avvikssystemet aktivt.
- Lukke avvik knyttet til «*Forskrift om miljørettet helsevern i barnehager og skoler - § 4.*» og samarbeid med andre kommuner for videre tilsyn.

Satsingsområder relatert til kommunens hovedsatsingsområder

Næringsutvikling:

- Opprettholde et godt utbygd og fleksibelt barnehagetilbud med god kvalitet
- Satse på entreprenørskap - etablere elevbedrifter, inngå partnerskapsavtaler, arrangere yrkesmesse eller delta på slike.
- Samarbeide med næringslivet for å skaffe til veie arbeidskraft.

Bygdeutvikling:

- Aktive barnehager og skoler som medspiller i bygdeutvikling fremmer økt trivsel og kan bidra som ressurs og samlingssted i nærmiljøet.
- Stimulere til et aktivt kulturliv i kretsene og bidra til å koordinere kulturtilbudet i samarbeid med bibliotek, kulturskolen, lokalutvalg og frivilligheten.

Kompetanseutvikling:

- Gjennomføre vedtatte opplæringsplaner, og samarbeide med andre etater for tilrettelegging av kompetanseheving.
- Utarbeide målrettede tiltak for å rekruttere og beholde kvalifisert arbeidskraft, herunder legge til rette for lærlingeplasser, videreutdanning og rekrutteringstiltak.

Budsjett 2023 kan avvike noe fra tabellen under mht fordeling da en ikke har detaljbudsjettert på dette tidspunkt.

Oppvekstetaten 2023-2026

Tall i hele 1000 kr

Budsjett på ansvarsnivå	Bruttoutgifter				Bruttoinntekter				Netto 2023
	2023	2024	2025	2026	2023	2024	2025	2026	
2000 Adm, og felles områder	7 932	7 932	7 932	7 932	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500	6 432
2125- 2160 Oppvekstsenter, og andre kommuner	39 500	39 500	39 500	39 500	-2 100	-2 100	-2 100	-2 100	37 400
2150 Lovund skole	14 000	14 500	14 500	14 500	-600	-600	-600	-600	13 400
2250 Lovund barnehage	8 000	8 000	8 000	8 000	-850	-850	-850	-850	7 150
2300 Voksenopplæring	1 100	1 100	1 100	1 100	-170	-170	-170	-170	930
2400 Kulturskolen	1 300	1 300	1 300	1 300	-150	-150	-150	-150	1 150
2500 -2600 Bibliotek og kultur	1 200				-50				1 150
TOTALT	73 032	72 332	72 332	72 332	-5 420	-5 370	-5 370	-5 370	67 612
Nye driftstiltak, driftsreduksjoner og driftskonsekvenser ikke medtatt i driftsrammen:									
Tilskudd CTRL Makerspace	50								
Tilleggsfinansiering barnekoordinator	450	450	450	450					
Gratis SFO jf. føringer regjering	480	392	392	392					
Foreldrebetaling redusert fra 1.1.23	98	98	98	98					
Gratis barnehageplass tredje barn, jf føring statsbudsjett	6	6	6	6					
Nytt prøvegjennomføringssystem gevinst	-7	-7	-7	-7					
Økt kompensasjon redusert maxpris barnehage	120								
Sum driftstiltak	1 197	939	939	939	0	0	0	0	1 197
Totalt inkludert driftstiltak	74 229	73 271	73 271	73 271	-5 420	-5 370	-5 370	-5 370	68 809

Stillingsoversikt oppvekst.

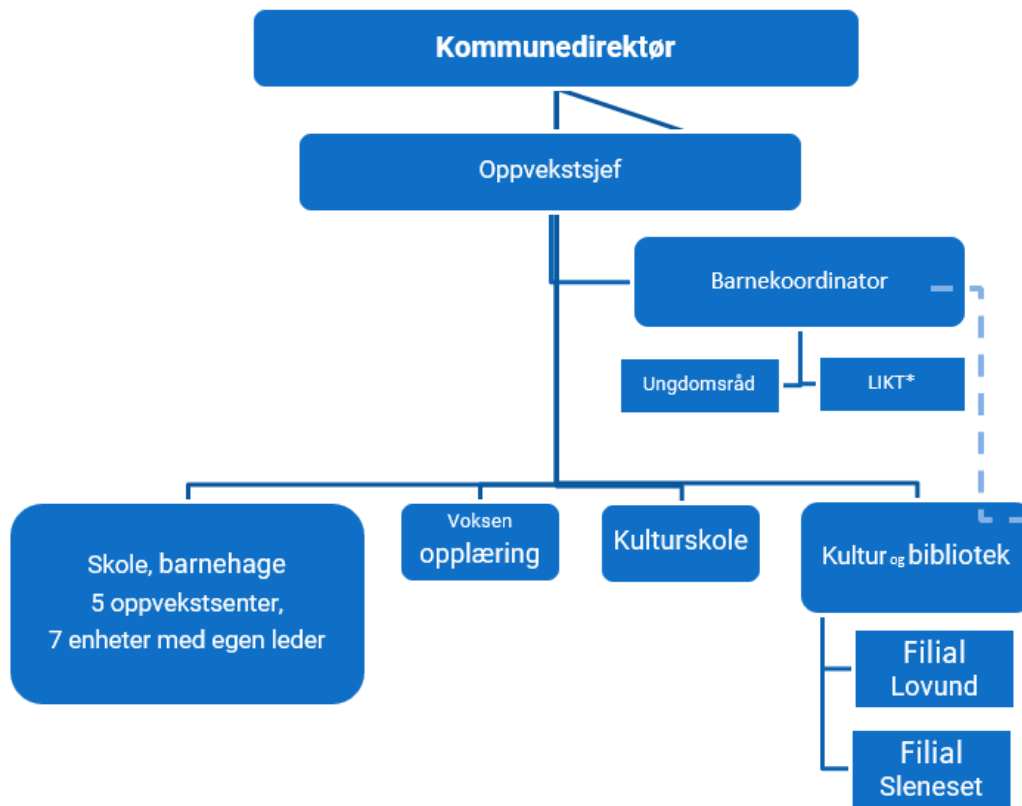
Stillingsbenevnelse pr.1.1.2023	Ant. pers.	Stilling%	Årsverk	Merknad
Oppvekstetaten:				
Oppvekstsjef	1	100	1	
Barne (ungdoms og kultur)koordinator	1	100	1	Nyansatt fra 1.1.23
Oppvekstsenter				
Leder	4	60-100	3,8	Ikke alle har 100 % stilling. 1 vakant pr. 1.1.23
Lærer	25	30-100	20,15	Totalt antall årsverk
Pedagogisk leder	7	100	7	Utvidet pedagognorm
Fagarbeidere	6	20-100	5,8	
Assistenter (samlet i oppv.s)	9	30-100	7,23	sjekk
Renholdere *	11	17,6 – 74,11	5,37	
Lærling	0	0	0	Utlyses høst 23
Skole Lovund				
Rektor	1	100	1	
Inspetør	1	50	0,5	Vurderes
Lærere	12	50-100	11,5	
Fagarbeidere BUA	1	0,89	0,89	
Spesialvernepleier	1	0,89	0,89	Overført fra bhg. Aug.22
Assistenter	4	40-89	2,68	
Renholdere	2	134	1,34	
Barnehage Lovund				
Styrer	1	100	1	
Pedagogiske ledere	3	100	3	
Barnehagelærere	3	300	3	Styrket
Fagarbeidere	1	100	1	
Assistenter	5	60-100	4,6	
Renholdere *	1	50	0,5	
Lærlinger	1	100	1	Ansatt høst 22.
Musikkskole:				
Lærere	2	20 -40	0,6	
Voksenopplæring	1	100	1	Midlertidig tilsatt
Bibliotek				
Biblioteksjef	1	50	0,5	Overført oppvekst
Filialbibliotek	2	22,2	0,22	Overført oppvekst
Til sammen	107*		86,67**	

Personer i permisjoner er ikke regnet med i total stillingsprosent.

*Enkelte assistenter og renholdere har stillinger både i barnehager og skoler og blir talt med som en person.

Planlagte nedtrekk fra høst 2023 er ikke tatt med

OPPVEKSTETATEN
Fra 1.1.2023



*LIKT – Lurøy internt koordinerte tjenester

7 HELSE- SOSIAL- OG OMSORG

Etatens overordna målsettinger og strategier:

Det overordnede målet for de kommunale helse- og omsorgstjenestene er:

- å sikre at innbyggerne får et tjenestetilbud som er helhetlig, sammenhengende og tilpasset den enkelte brukers behov. Det skal tilbys riktige tjenester til rett tid og i tilstrekkelig omfang

Utfordringer og utviklingstrekk.

En demografisk utvikling med et økende antall personer med alvorlige kroniske sykdommer, en økende andel eldre i befolkningen, stadig høyere levealder og samfunnsutviklingen for øvrig, medfører at helse- og omsorgssektoren står overfor store utfordringer i årene fremover. På grunn av de raske endringene i den medisinske utviklingen og i befolkningens helsetilstand er det av avgjørende betydning for vårt velferdssamfunn at vi klarer å rekruttere og beholde kompetent personell. Kvalifisert personell utgjør den viktigste ressursen i tjenesten og bidrar til oppbygging av et faglig godt tilbud i helse- og omsorgstjenestene.

Flere barn og barnefamilier har sammensatte utfordringer. Kommunen har også flere brukere med spesielle behov som utfordrer oss på «skreddersydde ressurskrevende tjenester». Samtidig ser vi behov for større og mer målrettet innsats mot unge innen psykisk helse. For å lykkes i dette arbeidet, må hele det kommunale virkemiddelapparatet jobbe sammen om å forebygge og gi veiledning på best effektive omsorgsnivå.

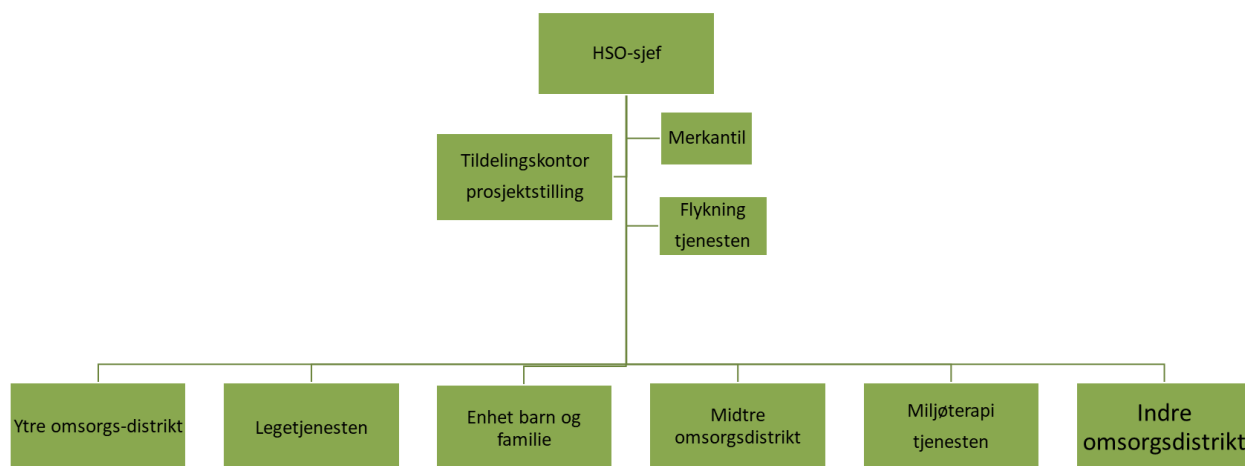
Nye brukere og oppgaver krever økt kompetanse, tverrfaglighet og helhetlige, og godt koordinerte tjenester. Dette krever at hele den kommunale helse- og omsorgs og sosialtjenesten må ses i sammenheng. Samarbeid på systemnivå mellom ulike fagområder og mellom tjenestene blir viktig i fremtidens primærhelsetjeneste.

I en fremtid der befolkningsveksten i kommunen går ned, vil velferdsteknologi spille en viktig rolle i hvordan kvaliteten og sikkerheten i tjenestene ivaretas. Det vil alltid være behov for kvalifisert personell, men med riktig bruk av velferdsteknologi vil vi kunne effektivisere arbeidet vi gjør, og fortsatt ha mulig til å gi den hjelpen og tryggheten brukere med behov for kommunale tjenester trenger.

ORGANISERING

Helse-, sosial- og omsorgsetaten har i de siste årene jobbet mye med organisasjonsutvikling. I 2022 gikk vi fra 4 avdelinger (3 omsorgsdistrikt og avdeling helse og velferd) til 6 avdelinger. Miljøterapien ble likestilt med øvrige avdelinger og avdeling helse og velferd delt i to avdelinger; legetjenesten og enhet barn og familie. I forbindelse med flyktningssituasjonen i Europe ble Lurøy kommune bedt om å bosette flytninger. Dermed ble flyktningstjenesten etablert.

Organisasjonskart HSO 2023:



Hvordan møte utfordringene.

Det overordnede målet for de kommunale helse- og omsorgstjenestene er å sikre at innbyggerne får et tjenestetilbud som er helhetlig, sammenhengende og tilpasset den enkelte brukers behov. Det skal tilbys riktige tjenester til rett tid og i tilstrekkelig omfang.

Med det stiller det stadig større krav til omstillingsevne, kvalitet og profesjonalitet i tjenestene. Tjenesten skal være helhetlige og koordinerte og det skal gis et verdig tjenestetilbud.

I tråd med nasjonale føringer kan dette gjøres ved å satse på forebygging, rehabilitering, hverdagsmestring og helsefremming.

I kommunestyresak 28/21, organisering av omsorgstjenesten etter omsorgsutbyggingen, ble det vedtatt at omsorgstrappen skal innføres som retningsgivende for helse- og omsorgstjenestene i kommunen. Tildeling av tjenester skal tildeles etter BEON-prinsippet (best effektive omsorgsnivå).

Grunnmuren i omsorgstrappen er hverdagsmestring – det skal satses på forebyggende og helsefremmende tiltak. Det er tiltak som favner mange og som skal bidra til å utsette behov for tjenester på de øverste trinnene i omsorgstrappen. Å satse på forebygging og helsefremming betyr å involvere innbyggerne i ansvaret for egen helse. Hva kan du gjøre selv, enten med egen helse, med omgivelsene dine, for eksempel huset ditt for å kunne bo der lengst mulig.

I Kompetanseløftet 2025, som er regjeringens plan for **rekruttering, kompetanse og fagutvikling** i den kommunale helse og omsorgstjenesten for perioden 2021-2025 blir det pekt på 4 hovedområder:

Vi må tenke nytt

Det handler både om hvordan vi rekrutterer, og hvordan vi beholder kvalifisert personell. Det kan handle om heltidskultur eller alternative arbeidstidsordninger. Der er HSO absolutt «på ballen», men må jobbe mer systematisk med det framover. HSO har påbegynt en strategisk kompetanseplan i samarbeid med RKK. Nå skal det settes i gang et mer overordna arbeid som både skal omhandle rekruttering og kompetanse på tvers av alle etater i kommunen.

Vi må finne nye måter å jobbe på

Det vises til at vi må jobbe mer kunnskapsbasert, gjøre mer av det som virker. Ha fokus på tjenesteutvikling. I HSO jobbes det med mange prosjekt i tråd med nasjonale føringer og kunnskapsbasert praksis. Altså det som virker.

Lurøy kommune deltar bla i regionalt læringsnettverk på Helgeland. Fokuset dreide seg i utgangspunktet i forhold til dette med samhandling kommunehelsetjenesten og spesialisthelsetjenesten. Finne og forbedre utfordringsområder i overgangene der.

Vi, sammen med mange andre kommuner erfarer at, å rette blikket innover i egne tjenester er en vel så relevant og for oss som så desentralisert kommune med tjenester spredt så geografisk, kanskje ekstra relevant.

Lurøy kommune har i prosjektet et «forbedringsteam» De skal drive arbeidet framover. I forarbeidet intervjuet forbedringsteamet utvalgte pasienter og ansatte i tjenesten med mål om å finne ut av hva som fungerer godt og hva som kunne vært bedre.

Hva sa de?

De fleste pasienter som ble intervjuet nevnte det å kunne bo hjemme som viktig.

Hva sa ansatte? samhandling mellom tjenestene internt var størst utfordring.

Vi må ta i bruk ny teknologi og utnytte tilgjengelige ressurser på en bedre måte

Den teknologiske utviklingen og de muligheter det gir, stiller endrede krav til kompetanse og samarbeid og tilkjenner et behov for innovasjon og utvikling i tråd med endrede pasient- og brukerbehov.

IKT kompetanse, anskaffelse og kjøp av nødvendig utstyr i tjenesten utfordrer oss. Helsepersonell, ledelse og politikere trenger et bedre kunnskapsgrunnlag for utviklingen som skjer nasjonalt og i kommunene.

Vi må styrke ledelse og planlegging

Utfordringene i kommunale helse og omsorgstjenestene er omfattende og komplekse og det kreves kompetente ledere til å gjennomføre nødvendige tiltak og endringer. Ledere har også en avgjørende rolle som kulturskapere.

Felles satsningsområde hele HSO:

- Kompetansemobilisering (rekruttere og beholde) i tråd med kompetanseløftet 2025
 - Vi må tenke nytt
 - Vi må finne nye måter å jobbe på
- *Samhandling mellom tjenestene skal løftes som eget satsningsområde*
- *HSO skal søke å øke den formelle lederkompetansen i tjenestene, og legge til rette for bedre samhandling og planlegging*
- *Fortsatt ha fokus på omsorgstjenestens målsetting om:*
 - *Flest mulig skal få bo hjemme så lenge som mulig*
 - *Fortsatt fokus på hjemmebasert omsorg*
 - *En helhetlig tjeneste ved samlet utnyttelse av alle ressurser*
- *Implementering av Leve hele livet i Lurøy sin handlingsplan*
Særlig fokus på satsningsområde 4 i lokal leve hele livet plan;

Støtte opp under pårørendes rolle:

- Bidra til at pårørende får støtte til mestring gjennom tilpasset opplæring, veiledning og rådgivning
- Samarbeid og informasjon i fm tildeling av nye tjenester og ved endring av hjelpebehov
- Samtaler ved behov (eks kreftsykepleier)
- Avlastningstilbud og rullerende korttidsopphold
- Bidra til at pårørende får mulighet til å møte andre i samme situasjon

Handlingsmål 2023:

- Delta i interne og interkommunale prosjekter som har som mål å øke kvaliteten i tjenestene, samt bidrar til kompetanseheving og rekruttering
- Drive informasjonsarbeid mot samarbeidspartnere og befolkning
- Utarbeide måleindikatorer og styringsdata
- Tydelig satsing på forebyggende tiltak blant barn og ungdom
- Videreutvikle optimal samarbeidsform mellom lege- og omsorgstjenesten - andre tjenester
- Ta i bruk omsorgstrapp og BEON (innsats på Best Effektive Omsorgsnivå) som forståelsesramme i alle utføreravdelinger
- Videreføre arbeidet med strategi for å ta i bruk nye omsorgsplasser i et langsiktig perspektiv
- Videreutvikle hensiktsmessige samarbeidsformer mellom tildelingskontoret og utføreravdelinger
- Ha fokus på å ta i bruk digitale verktøy
- Ta i bruk nye fagsystem (barnevern og sosiale tjenester)
- Vurdere grunnbemanning i omsorgstjenesten
- Iverksette hverdagsrehabiliteringsteam
- Innfasing av velferdsteknologiske løsninger i hjem og eksisterende bygg, samt på korttidsplasser

- Vurdere bruk av velferdsteknologi i tildeling og utøvelse av tjenester for å øke tjenestekvalitet, egenmestring av egen livssituasjon og det å kunne bo hjemme lengst mulig
- Iverksette samarbeid med Bra-Pro AS hvordan avdelingene kan ta i bruk dagsentertilbudet
- Videreutvikle dagaktivitetstilbudet til hjemmeboende med demens
- Utrede mulighet for forebyggende hjemmebesøk for eldre
- Ta i bruk nytt miljøterapeutisk bofelleskap (faglig tilnærming og etablering av rutiner)
- Utrede tilbud om avlastningsopphold for unge med funksjonsnedsettelse
- Utvikle tjenesten ambulant bo-veiledning
- Legge til rette for strategiske valg knyttet til barnevernsreformen
- Jobbe videre med føringer i barnevernet etter deltagelse i nasjonalt veiledningsteam (Bufdir)
- Se på organisering av tjenester i enhet barn og familie i egen Lurøymodell/ familiens hus med Lurøyvri
- Ta i bruk medisinsk teknologisk utstyr på en mest hensiktsmessig måte
- Prøve ut og evaluere alternative arbeidstidsordninger der det er hensiktsmessig
- Starte arbeidet med helhetlig plan for kommunalområdet helse, sosial og omsorg

Internkontroll/HMS

HSO skal videreutvikle internkontrollarbeidet i tråd med krav i internkontrollforskriften og forskrift for ledelse og kvalitetsforbedring i helse- og omsorgstjenesten.

Arbeidstakere skal trekkes med i det systematiske arbeidet slik at deres erfaringer og kunnskap utnyttes.

Helse, miljø og sikkerhet (HMS):

- Utvikle system for kvalitet og internkontroll i avdelingen
- Fokus på det psykososiale arbeidsmiljøet
- HMS, fast agenda på avdelingens møter

Satsningsområder relatert til kommunens hovedsatsningsområder

Næringsutvikling:

- Gi pleie og avlastning gjennom et godt utviklet kommunalt omsorgsapparat, og dermed gir mulighet til yrkeskarriere og næringssetting
- Gjennom kontroll og rådgivningstjeneste være med på å tilrettelegge for kvalitetssikring av næringslivets produkter og tjenester
- Delta i samarbeidsprosjekt innen e-helse for å se på mulighetene for avstandsoppfølging og tettere samarbeid mellom kommune- og spesialisthelsetjenesten

Bygdeutvikling:

- Gjennom forebygging og helsefremming skal innbyggerne styrkes i å ta ansvar for egen helse/ bidra til å sikre god folkehelse i befolkningen
- Desentralisert oppbygging av tjenestetilbudet gir spredning av arbeidsplasser og fagstillinger. Dette vil bidra til å opprettholde bærekraftige bygdesamfunn i hele kommunen
- Gjennom miljørettet helsevern sikre trygt og attraktivt lokalmiljø

Kompetanseutvikling:

- Generell kompetanseheving med satsing på *kunnskapsbasert praksis*
- Plan for rekruttering av faglærte, spesielt sykepleiere og vernepleiere
- Planmessig arbeid med HMS
- Desentralisert beslutningsmyndighet medfører kontinuerlig behov for opplæring av etatens mellomledere
- Tverrfaglig samarbeid med kommunens øvrige etater

Budsjett Helse, omsorgs og sosialetat

Budsjett 2023 kan avvike noe fra tabellen under mht fordeling da en ikke har detaljbudsjettert på dette tidspunkt.

Budsjett på ansvarsnivå					Bruttoinnt.				Netto
	2023	2024	2025	2026	2023	2024	2025	2026	2023
3000 Legetjeneste	10 865	10 865	10 865	10 865	-2 560	-2 560	-2 560	-2 560	8 305
3010 Fysioterapitjeneste	920	920	920	920	-110	-110	-110	-110	810
3020 Helsestasjonstjeneste	1 615	1 615	1 615	1 615	-12	-12	-12	-12	1 615
3030 Jordmortjeneste	140	140	140	140	-15	-15	-15	-15	125
3050 Skyss helsepersonell	2 181	2 181	2 181	2 181	-220	-220	-220	-220	1 961
3060 Levi lag	10	10	10	10					10
3100 Sosialadministrasjon	2 280	2 280	2 280	2 280	-30	-30	-30	-30	2 250
3115 Sosiale tjenester	1 800	1 800	1 800	1 800	-10	-10	-10	-10	1 790
3120 Barneverntjeneste	3 375	3 375	3 375	3 375	-25	-25	-25	-25	3 350
3130 Rusmiddeltiltak, enhet for russaker	10	10	10	10					10
3140 Husbanktilskudd/etabl./tilpasn.	160								160
3170 Støttekontaktoordning - Omsorgsstonad	1 110	1 110	1 110	1 110	-	-	-	-	1 110
3180 Tilskudd org./bedrifter									
3300 Helse/sosialadministrasjon	3 050	3 050	3 050	3 050	-98	-98	-98	-98	2 952
1.3310 Lurøy oms.senter-Midtre oms.krets	21 198	20 198	20 198	20 198	-2 350	-2 350	-2 350	-2 350	18 848
3330-3335 Åpen omsorg	35 910	35 910	35 910	35 910	-553	-553	-553	-553	35 357
3345 Miljøterapeutisk tjeneste	15 930	15 930	15 930	15 930	-4 694	-4 584	-4 584	-4 584	11 236
3350 Ergoterapitjeneste	1 498	1 498	1 498	1 498	-35	-35	-35	-35	1 463
3360 Psykisk helsestjeneste	810	810	810	810	-15	-15	-15	-15	795
3370 Psykologtjeneste	960	960	960	960	-490	-490	-490	-490	470
3380 Flytningstjenesten	3 600				-3 600				
TOTALT	103 822	102 662	102 662	102 662	-14 817	-11 107	-11 107	-11 107	92 617
Nye driftstiltak, driftsreduksjoner og driftskonsekvenser ikke medtatt i driftsrammen:									
Finansiering BPA (miljøterapi)	1 200	1 200	1 200	1 200					1 200
Ansvarsovertakelse barnevern, jfr særskilt fordeling statsbudsjett	48								48
Barnevernsreformen jfr. føringer statsbudsjett	60	60	60	60					60
Plan for gjennomføring av samvær (barnevern), jfr føringer statsbudsjett	8	8	8	8					8
Basisstilskudd fastleger	17	17	17	17					17
Kompensasjon sosialhjelp, jf føringer regjering	45	45	45	45					45
Sosial, regler arbeidsavklaringspenger endret, jf føringer statsbudsjett	-24	-24	-24	-24					-24
Sosial, ikke ta hensyn til barnetrygd, jf føringer statsbudsjett	94	94	94	94					94
Sosial, felles dagsats for tiltakspenger, jf føringer statsbudsjett	4	4	4	2					4
Sosial, statlig veileder, satses øk.hjelp jf føringer statsbudsjett	17	17	17	17					17
Økt ramme nytt krisesenter		190	190	190					
Økte kostnader turnus som følge av lønnsoppgjør 2022	550	550	550	550					550
Flyktningstjenesten, jf kst sak 32/22	500								500
Totalt driftstiltak	2 519	2 161	2 161	2 159	-	-	-	-	2 519

Stillingsbenevnelse	Ant. pers.	Stilling%	Årsverk	Merknad
Helse- og sosialsjef	1	100	1	
Fagleder/saksbehandler	2	200	2	
Saksbehandler	1	30	0,3	
Merkantil	1	60	0,6	
Flyktningkonsulent	1	100	1	
Legetjenesten:				
Kommunelege Midtre	2*	200	2	*2 leger deler 1 hjemmel
Kommunelege Indre	1	0,50	1	
Kommunelege Ytre	3*	300	3	*3 leger deler 1 hjemmel
Helsesekretærer	5	300	3	
Avdelingsleder legetjenesten	1	100	1	
Enhet barn og familie				
Leder	1	100	1	
Barnevernkonsulent	2	200	2	
Psykolog	1	50	1	Interkommunalt samarbeid
Led. helsesykepleier	1	100	1	
Helsesykepleier	1	100	1	30 % øremerket psykiatri
Psykisk helsearbeider	1	100	1	
Ergoterapeut	1	100	1	
Hjelpemiddelteknikker	1	0,40	0,4	
Fysioterapeut driftstilskudd/ kommunal ansettelse	1	83	0,83	50 % Driftshjemmel, 33% kommunal ansettelse
Fysioterapeut driftstilskudd	5*	100	1	Driftshjemmel *5 stk deler 1 hjemmel
Omsorg:				
Lurøy omsorgssenter:				
Avdelingsleder	1	100	1	
Sykepleiere	6	30-100	5,5	
Helsefagarbeidere	12	55-100	10,2	
Assistenter	4	18-100	2,7	
Kokk	1	97	1	
Vaskeri	1	50	0,5	
Vakanse	1	80	0,80	Samlet årsverks: 21,99
Ytre omsorgsdistrikt				
Avdelingsleder	1	100	1	
Sykepleiere	5	57-100	4,26	
Vernepleier	1	100	1	
Helsefagarbeidere	11	50-100	9,05	
Assistenter	4	8,5-79	1,93	Samlet årsverk: 17,24
Indre omsorgsdistrikt				
Avdelingsleder	1	100	1	
Sykepleiere	5	80-100	4,76	
Helsefagarbeidere	14	7-100	9,72	
Assistenter	6	29-80	2,85	
Vakanse (ny tilførsel 2022)	2	2x40	0,8	Samlet årsverk: 19,0
Miljøterapien:				
Avdelingsleder	1	100	1	
Vernepleiere/andre 3-årige	4	84-100	3,84	
Helsefagarbeidere	9	50-100	6,87	
Assistenter	8		5,5	
Vakanse	8		6,39	Samlet årsverk: 23,6
Til sammen	140		106,96	

8 TEKNISK ETAT

Etatens overordnede målsettinger og strategier:

- Etaten skal oppleves som en støttespiller for:
 - Innbyggerne
 - De øvrige etatene i kommunen
 - Bidra til et næringsliv i utvikling.
- Foreta et kvalitetssikret vedlikehold av kommunens bygninger, anlegg og maskinpark.
- Oppleves som smidig og løsningsorientert innenfor lovverkets grenser
- Bidra til at Lurøy kommune er en «fremoverlent» byggherre

Konklusjoner/resultatvurderinger:

- Virkningsperioden for hovedplan for avløp er utgått. Hovedplan for avløp må nå revideres.
- Hovedplan for vann må revideres slik at vi har et styringsverktøy fremover.
- Kommunale veier er gitt et løft de senere år, men det er fortsatt mange veier som trenger vedlikehold. Asfaltprogrammet bør videreføres. Det må satses på gode grunnarbeider i forkant av asfaltering/reasfaltering.
- Det er stort press på utleieboliger, og periodevis problematisk å skaffe bolig til ansatte. Valg om å i hovedsak kun leie ut til kommunalt ansatte har vært et godt hjelpemiddel for å ha tilgjengelig boliger ved ansettelser. Videre utbygging av utleieenheter etter plan er viktig for fremtidig rekruttering
- Utdanning av brannkonstabler er igangsatt, men det er pr i dag ikke alle som er pålagt denne utdanningen som har gjennomført.
- Kommunens utleieboliger begynner å komme opp på et akseptabelt kvalitetsnivå. Flere års satsning på vedlikehold begynner å vises. Dette arbeidet må videreføres. Det er imidlertid viktig å opprettholde et kontinuerlig vedlikehold slik at standarden opprettholdes eller helst bedres.
- Det er utfordrende å gjøre godt og kvalitetssikret arbeide når mange prosjekter skal gjennomføres samtidig. Der er få ansatte som skal effektivere arbeidet og etaten er svært sårbar ved fravær.
- Utfordring vedr å skaffe feier må løses. Enten egen ansatt eller samarbeid må vurderes.
- Etatens arbeid med internkontroll er kommet et godt steg videre. Rutiner og sjekklister for saksbehandling er gode hjelpemiddel for å gi en god saksbehandling. Rutiner for arbeider med asbest i kommunale bygg er på plass og har vært i bruk i 2022.
- Byggeprosjekter følges godt opp, det benyttes mye administrative ressurser på dette. På den måten har vi god kunnskap om byggene og kan tilpasse de mest mulig til kommunens behov.

Fremtidige utfordringer:

- Flere av de større byggene våre, spesielt skolene, trenger renovering. Hvilke valg skal gjøres for disse byggene fremover må avklares. Flere av byggene har også problemer med tak.
- Hvordan klare å arbeide med forebyggende/periodisk vedlikehold for alle kommunens anlegg, slik at vi får lavere vedlikeholdskostnader i fremtiden.
- Ny forskrift om Brann og redningsvesen ble i drift 1.mars 2022. Den har en rekke krav til drit av brannvesen blant annet krav til overbefalsvakt. Dette har Lurøy enda ikke på plass
- Å klare å gjennomføre lovpålagt utdanning av brannbefal, utrykningsledere og brannkonstabler.
- Hvordan rekruttere feier slik at vi kan starte med lovpålagt feiing av boliger og fritidsboliger.
- Hva skal vi gjøre med SD-anleggene i de største kommunale skolebyggene? Dagens anlegg er utdatert og det er stor kostnad for å få de oppgradert.
- Fortsatt sikre nok utleieboliger til kommunalt ansatte også i det kommende generasjonsskiftet
- Å skaffe alle innbyggerne i Lurøy, godt, rent og tilstrekkelig vann
 - System for driftsovervåking må fornyes da det er utdatert.
 - Vi har en gammel hovedplan for vann
- Hva skal Lurøy kommune gjøre for å sikre tilgjengelige områder for boliger og næringsformål.
- Hvordan skal vi klare å sikre nok vedlikehold av vegnettet slik at det har en god nok standard?
- Hvordan sikre tilfredsstillende og godkjente kloakkavløp i Lurøy.
- Flere av kommunes vannverk begynner å bli gamle og må ha oppgradering i løpet av noen år.
- Selnes vannverk må kommunen avklare fremtidige valg for, og bygge ut for å ivareta dagens abonnenter og mulige nye, herunder industriområdet
- Følge opp de avvik som ble funnet på bygningsmessige forhold i tilsyn etter miljørettet helsevern

Langsiktige handlingsmål:

- Ha en kommunal bygningsmasse med god kvalitet
- Ha et kvalitetssikret vedlikehold av kommunale anlegg og maskiner.
- Øke kvaliteten på det kommunale vegnettet gjennom målrettet vedlikehold og utbedringer
- Kommunale vannverk skal levere tilstrekkelig vann av god kvalitet
- Brannvernet skal ha tilfredsstillende beredskapsordninger.
- Brannvernet skal sikre liv og verdier også utenom ren brannslukking.
- Feiing og branntilsyn skal følges opp i henhold til lovkrav
- Satsning på Enøk må økes slik at våre bygg fremstår best mulig med tanke på energisparing/tiltak.
- Kvalitetssikret saksbehandling innenfor lovbestemte frister.
- Digitalisering av arkiver og dokumentasjon
- Lurøy kommune skal arbeide for at eksisterende og nye bygg og uteområder skal ha god universell utforming.
- Lurøy kommune skal drives på en mest mulig energiøkonomisk måte.

- Jobbe for godt inneklima i alle kommunale bygg i henhold til gjeldende krav
- Ha fokus på kommunens vedtak om å være en miljøvennlig kommune og de handlingsmål som er satt i vedtaket
- Forvalte sjøareal og tilrettelegge for videre utvikling av sjøbasert oppdrett og samtidig ivareta viktige fiske- og fangstområder
- Kartlegge spredt avløp i kommunen slik at dette kan utbedres.
- Ha fokus på fremtidig rekruttering

Handlingsmål 2023:

- Vedlikehold skal utføres forsvarlig og i størst mulig grad følge vedlikeholdsplanen.
- Følge opp investeringsplanen, ligge i forkant om mulig.
- Utvikle bruken av Facilit FDVU slik at dette enda mer effektiviserer vedlikehold både for teknisk og for enhetene, nå også for veier og anlegg.
- Ha en oppdatert brannordning for Lurøy kommune – hva skjer med Lurøy brann og redning i årene fremover?
- Iverksette Brann og redningsforskriften, herunder planer og riskokovurderinger og overbefalsvakt
- Folkehelsearbeid, naturmangfold og sikkerhet skal vektlegges i arealplanlegging og øvrig saksbehandling
- Ha en oppdatert hovedplan for vann og avløp
- Følge opp enøk-satsing ved å velge gode enøk-løsninger i nye og eksisterende bygg
- Jobbe for å ha god sikkerhet ved kommunale bygg, bla. ved innføring av adgangskontroll i nybygg og i eksisterende bygg. Innføring av kommunale ID-kort.
- Der eldre bygningsmasse utbedres skal universell utforming tilstrebtes så langt mulig innenfor akseptable økonomiske rammer.
- Utarbeide rekrutteringsplan for landbruket
- Gjennomføre kontroller av produksjonstilskudd landbruk i h.h.t gjeldende krav
- Sørg for at kommunale avgifter (inkl eiendomsskatt) fortsatt har et godt oppdatert og korrekt grunnlag i henhold til kommunale vedtak
- Innføre tvungen feiing for fritidsboliger (2023/24)
- Fullføre revisjon av kommunedelplan for Konsvikosen
- Selnes vannverk må kommunen avklare fremtidige valg for, og bygge ut for å ivareta dagens abonnenter og mulige nye, herunder industriområdet
- Følge opp de avvik som ble funnet på bygningsmessige forhold i tilsyn etter miljørettet helsevern
- Være en bidragsyter for hele kommunen slik at rammeavtaler kommer på plass og at innkjøp foregår i henhold til lov om offentlig anskaffelse og kommunens reglementer

Internkontroll tiltak - helse/miljø/sikkerhet:

- Ha fokus på Lurøy kommunes HMS-system. Det skal spesielt arbeides med avviksrutiner og rutiner for sakbehandling (mottakskontroll ,kontrollister saksbehandling med mer)
- Internkontroll for vannverkene våre skal følges opp.
- Sikre installering av nye, og utbedring av eksisterende, ventilasjonsanlegg.
- Følge opplæringsplan i brann- og feiervesenet
- Følge opp internkontroll for brannvesenet og ha en god opplæringsplan og øvelsesplan for mannskapene
- Miljøkartlegging av kommunens bygg er viktig å få gjennomført
- Forebygge påvirkninger fra skadelige stoffer i kommunens bygg og anlegg gjennom dokumentasjon og merking
- Følge opp tiltak fra etatens egenkartlegging innenfor HMS
- Jobbe aktivt for at «internkontrolltanken» blir en enda mer selvsagt del av arbeidshverdagen til alle. Internkontroll må komme «nedenfra».
- Arbeide med prioriterte rutine-/prosedyrebeskrivelser
- Avvik etter tilsyn fra arbeidstilsynet vedr lønns- og arbeidsbetingelser hos innleide firma må følges opp

Satsninger relatert til kommunens hovedsatsningsområder:

Næringsutvikling:

- Sikre at kommunen har tilrettelagte næringsareal til utvikling av nye og eksisterende virksomheter
- Arbeide for å opprettholde areal og produksjonsvolum knyttet til landbruk og fiskeri
- Forvalte sjøareal og tilrettelegge for videre utvikling av sjøbasert oppdrett og samtidig ivareta viktige fiske- og fangstområder.
- Samarbeide med privat sektor om rekruttering, kompetanseutveksling og utvikling, markedsføring og tilrettelegging
- Arbeide for tilrettelegging og øke mulighetene til arbeidspendling
- Markedsføre og bidra til positiv omdømmebygging av kommunen

Bygdeutvikling:

- Holde det kommunale vegnett i god stand.
- Sette i verk de oppgaver som er legges i hovedplanene for vann og kloakk.
- Bidra med planlegging, forberedelse og gjennomføring av andre etaters prosjekter.
- Sørge for at friområder, lekeområder, samlingsplasser, folkehelse og naturmangfold får spesielt fokus i kommunal planlegging
- Etablering og tilrettelegging av boligområder må ha stort fokus

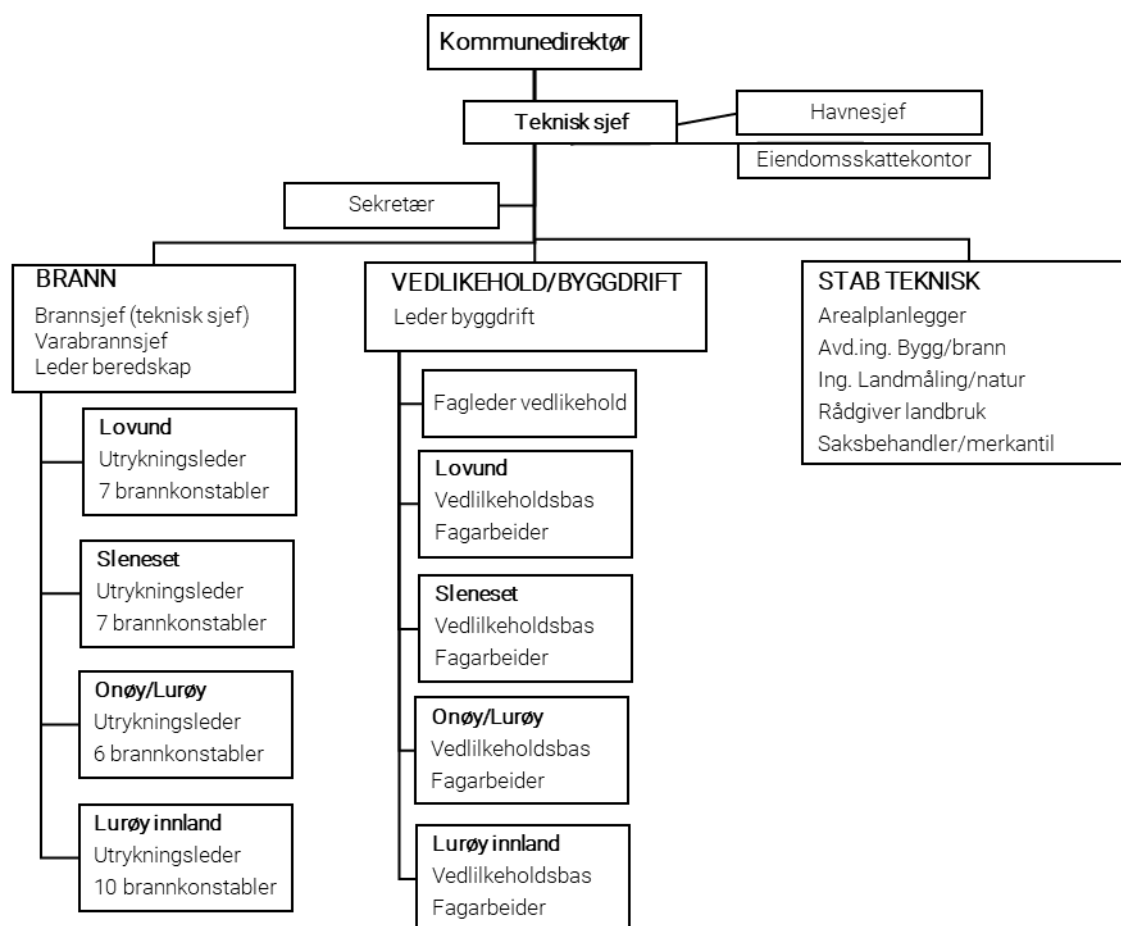
Kompetanseutvikling:

- Sørge for at våre ansatte har den kompetanse som trengs for å utføre jobben sin.
- Legge til rette for kompetanseutvikling for ansatte
- Stimulere til individuelle faglig påfyll, bygge på ansatte for fremtiden.

Budsjett 2023 kan avvike noe fra tabellen under mht fordeling da en ikke har detaljbudsjettert på dette tidspunkt.

Tall i hele 1000 kr

Budsjett på ansvarsnivå	Bruttoutgifter				Bruttoinntekter				Netto
	2023	2024	2025	2026	2023	2024	2025	2026	2023
4000 Administrasjon teknisk	3 960				87				3 873
4110 -4199 og 4210- 4219 Bygg og vedlikehold	15 405				8 454				6 951
4200 Plan og oppmåling	2 800				1 179				1 621
4300 - 4690 Landbruk, natur og vilt	589				38				551
4700-4730 Maskiner, vei og havner	5 900				1 183				4 717
4800- 4820 Vann og avløp	2 977				6 980				-4 003
4860 Brann og redning	2 949				867				2 082
TOTALT	34 580	-	-	-	18 788	-	-	-	15 792
<i>Nye driftstiltak, driftsreduksjoner og driftskonsekvenser (ikke innarbeidet i tall ovenfor)</i>									
Stryking feiing	320		-	-					320
Totalt	320	-	-	-	-	-	-	-	320



Stillingsbenevnelse	Ant. pers.	Stilling%	Årsverk	Merknad
Administrasjon teknisk:				
Teknisk sjef	1	100	1	
Leder byggdrift	1	100	1	
Saksbehandler/merkantil	1	100	1	
Renholder	1	17	0,17	
Teknisk:				
Fagleder vedlikehold	1	1	1	
Vedlikeholdsledere/bas	4	100	4	
Vedlikeholdsarb./Fagarbeidere	5	100	5,0	
Plan og oppmåling:				
Arealplanlegger	1	100	1	
Ingeniør oppmåling/natur	1	100	1	
Avdelingsingeniør Bygg/brann	1	100	1	
Landbruk, natur og vilt:				
Rådgiver landbruk	1	50	1	
Brann og redning:				
Feier	1	100	1	
Brannkonstabler	33	7,5	2,48	
Til sammen	21 + 33		20,65	

9 Vedlegg Forskriftsskjema bevilgning budsjett 2023

Forskriftsskjema budsjett er noe endret fra skjema benyttet i 2022. Forskriftsskjemaene avviker med den grunn noe fra skjema benytte i budsjettdokumentet og i kommunestyrevedtaket, bla som følge av at noen etater har lagt til grunn bruk av fond etter at kommunestyrevedtaket var fattet, samt at oppstillingen ikke helt korresponderer med handlefrihetstabell i budsjettvedtaket. Dette forklares under.

9.1 Bevilgningsoversikt drift

Andre inntekter er 3,0 mill. høyere i bevilgningsoversikten sammenlignet med handlefrihetstabellen, dette med bakgrunn i at HSO sjef har budsjettert med 3,0 mill. kroner i refusjoner vedr ressurskrevende tjenester. Dette har en følgelig ikke eksakt oversikt over før i januar/februar 2024.

Budsjettvedlegg 1

Bevilgningsoversikt - drift (budsjett)

Tall i : kroner	Budsjett 2023	Budsjett 2022	Regnskap 2021
Rammetilskudd	122 756 000	119 582 000	115 158 707
Inntekts- og formueskatt	93 032 000	85 081 000	91 881 177
Eiendomsskatt	7 922 000	7 444 000	6 878 057
Andre generelle driftsinntekter	5 850 000	2 950 000	7 290 438
Sum generelle driftsinntekter	229 560 000	215 057 000	221 208 379
Sum bevilgninger drift, netto	220 111 445	200 358 000	174 814 883
Avskrivninger	0	0	12 854 846
Sum netto driftsutgifter	220 111 445	200 358 000	187 669 729
Brutto driftsresultat	9 448 555	14 699 000	33 538 651
Renteinntekter	2 200 000	2 000 000	2 030 642
Utbytter	0	0	647 352
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0
Renteutgifter	2 715 000	2 800 000	1 407 480
Avdrag på lån	9 680 000	10 155 000	10 824 005
Netto finansutgifter	-10 195 000	-10 955 000	-9 553 491
Motpost avskrivninger	0	0	12 854 846
Netto driftsresultat	-746 445	3 744 000	36 840 005
Disp. eller dekning av netto driftsresultat			
Overføring til investering	27 105 000	4 800 000	43 283 292
Avsetninger til bundne driftsfond	15 000	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-2 256 445	0	-1 049 040
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-25 610 000	-1 056 000	-5 394 247
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0
Sum disp. eller dekning av netto driftsresultat	-746 445	3 744 000	36 840 005
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0

Videre har HSO sjef lagt til grunn bruk av Bundne fond med kr 2 061 445,- i driftsbudsjettet, kostnadene er økt tilsvarende. Innenfor næringsområde er det lagt til grunn bruk av kr 195 000,- av statlig næringsfond (BD), kostnader /tilskudd økt tilsvarende. Dette avviker da fra handlefrihetstabellen, både mht. bruk av BD og økt driftsbudsjett.

Det er i tillegg budsjettert med avsetning til Bundet driftsfond med kr 5 000,- til viltfond, og ved Aldersund oppvekstsenter er det budsjettert med kr 10 000,- i avsetning til BD.

Det er også budsjettert med bruk av disposisjonsfond etter budsjettvedtaket. Det er i den forbindelse budsjettert med kr 450 000 innenfor vannverk, herunder tilsvarende kostnad, og bruk av kommunalt næringsfond med kr 560 000 som relateres til vedtatt tilskudd.

Ovenstående innebærer justering av andre inntekter, bevilgninger drift og avsetning og bruk av fond, dette relatert til handlefrihetstabellen/kommunestyrevedtaket. Som en ser blir netto driftsresultat negativt i budsjett 2023 som følge av nevnte budsjettering etter budsjettvedtak.

9.2 Bevilningsoversikt investering

Bevilningsoversikt avviker ikke fra investeringstabellen i Budsjet/kommunestyrevedtak, annet enn at det er lagt inn flere linjer (forskriftskrav) mht sortering bruk og avsetning fond.

Budsjettvedlegg 2

Bevilningsoversikt - investering (budsjett)

Tall i 1 kroner	Budsjett 2023	Budsjett 2022	Regnskap 2021
Bevilningsoversikt - invest. (budsjett)			
Investeringer i varige driftsmidler	45 500 000	4 025 000	51 773 654
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	600 000	800 000	569 068
Utlån av egne midler	5 000 000	5 000 000	3 190 000
Avdrag på lån	1 425 000	1 500 000	0
Sum investeringsutgifter	52 525 000	11 325 000	55 532 722
Kompensasjon for merverdiavgift	4 620 000	525 000	8 918 246
Tilskudd fra andre	5 000 000	0	0
Salg av varige driftsmidler	0	0	57 580
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	1 000 000	891 786
Bruk av lån	15 000 000	5 000 000	3 190 000
Sum investeringsinntekter	24 620 000	6 525 000	13 057 612
Videreutlån	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	0	0	906 641
Mottatte avdrag på videreutlån	0	0	0
Netto utgifter videreutlån	0	0	906 641
Overføring fra drift	27 905 000	4 800 000	43 283 292
Avsetninger til bundne investeringsfond	0	0	-166 752
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	-57 580
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	322 790
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetn.	27 905 000	4 800 000	43 381 751
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0	0	0

