

# Handlings- og økonomiplan 2024-2027

---

Kåfjord

## Innholdsfortegnelse

<b>1 Kommunedirektøren har ordet</b> .....	<b>3</b>
<b>2 Vedtak</b> .....	<b>5</b>
2.1 Kommunestyrets vedtak i punkter .....	5
<b>3 Bakgrunn</b> .....	<b>7</b>
3.1 Føringer i Plan- og bygningsloven.....	7
3.2 Føringer i Kommuneloven .....	7
<b>4 Målstrukturen</b> .....	<b>8</b>
4.1 Mål i Kommuneplanens samfunnsdel.....	8
4.2 Mål fra andre planer .....	9
4.3 Nye eksterne krav og forventninger.....	9
4.4 Nye behov og utfordringer .....	10
4.5 Oppsummering målstruktur .....	12
<b>5 Økonomiske forutsetninger</b> .....	<b>13</b>
5.1 Finansielle måltall .....	13
5.2 Innarbeiding av endringer/nye budsjettforutsetninger .....	14
5.3 Konsekvensjustert budsjettoversikt / handlingsrom / salderingsbehov.....	15
<b>6 Saldering / samlet mål- og tiltaksoversikt</b> .....	<b>16</b>
6.1 Saldering / valg av tiltak for balansering av budsjettene .....	16
6.2 Tabell for samlet mål- og tiltaksoversikt .....	19
6.3 Obligatoriske økonomiske oversikter .....	22
<b>7 Oppsummering / Forventet utvikling som følge av denne planen</b> .....	<b>23</b>
7.1 Forventet utvikling i finansielle måltall .....	23

## Vedlegg

*Vedlegg 1: Økonomisk oversikt drift 5-6*

*Vedlegg 2: Bevilgningsoversikt investering 5-5 2*

*Vedlegg 3: Bevilgningsoversikt investering 5-5 1*

*Vedlegg 4: Bevilgningsoversikt drift 5-4 2*

*Vedlegg 5: Bevilgningsoversikt drift 5-4*

## 1 Kommunedirektøren har ordet

**Vi presenterer her kommunedirektørens forslag til handlings- og økonomiplan for perioden 2024-2027. Vi mener vi at dokumentet angir retningen for den økonomiske situasjonen fremover og danner et godt grunnlag for politiske vurderinger og prioriteringer for planperioden.**

- Rammetilskudd og skatteinngang er tatt inn på bakgrunn av fremlagt Statsbudsjett 6. oktober 2023.

- Inntekter fra salg av konsesjonskraft er tatt inn med utgangspunkt i siste prognose fra Ishavskraft. Siste prognose kommer her desember 2023, og tas endelig inn før budsjettvedtak da.

- Pensjonskostnaden er beregnet med utgangspunkt i siste tilgjengelige prognose fra KLP og SPK.

- Lønns- og prisøkning (deflatoren) er tatt inn med utgangspunkt i Statsbudsjettet og er lagt in med 4,3%.

**Statsforvalteren i Troms og Finnmark har skrevet et veiledningsnotat kalt "Veien fram mot en bedre kobling mellom samfunnsplan og økonomiplan". Notatet ble til gjennom 2019 og 2020, og formålet er å hjelpe kommunene med å bli bedre på kobling mellom samfunnsplanlegging og økonomiplanlegging.**

Med dette som utgangspunkt gjorde vi noen forsøk på å tydeligere koble målene i samfunnsplanen med tiltak i økonomiplanen i forbindelse med utarbeidelse av budsjett og økonomiplan for 2023, og for neste økonomiplanperiode har vi valgt å endre navn på planen til "Handlings- og økonomiplan" (heretter HØP 2024-2027). Vi har også valgt å benytte Statsforvalterens forslag til mal for planen, og har jobbet en del med innholdet slik at koblingen blir tydeligere.

**Vinteren 2023 vedtok Hovedutvalg, Formannskap og Kommunestyret et nytt oppsett for budsjettprosessen, og denne prosessen har vi søkt å følge gjennom arbeidet med HØP 2024-2027.**

Vårhalvåret har derfor vært brukt til utarbeidelse av dokumentet "Kommunedirektørens budsjetttrundskriv", som sier noe om selve budsjettprosessen, nøkkeltall og diverse kommentarer, innspill fra de enkelte sektorene og endelig innspill fra utvalg og formannskap. Informasjonen innsamlet gjennom vårhalvåret legger grunnlag for utarbeidelse av HØP 2024-2027.

**I gjeldende samfunnsplan gjengis vår visjon slik: "Kåfjord kommune skal være et livskraftig og levende samfunn som gir alle innbyggere trygghet for et godt livsløp som bygger på vår egen kultur og tradisjon".**

Kåfjord kommune har som visjon å forme et blomstrende og dynamisk samfunn der hver innbygger opplever trygghet gjennom hele livsløpet, forankret i vårt rike kulturarv og tradisjoner. Gjennom å dyrke og videreføre vår egen unike identitet, ønsker vi å skape et levedyktig fellesskap der livskvalitet står i sentrum.

Vi tar sikte på å sikre en ønsket og bærekraftig utvikling av vårt samfunn, der vi verner om vårt natur- og kulturlandskap samtidig som vi legger til rette for vekst og fremgang.

Vi arbeider mot å styrke kommunens rolle som en fremragende og effektiv leverandør av velferdstjenester, med fokus på å tilby høykvalitets tjenester som møter behovene til våre innbyggere på best mulig måte.

Vi forplikter oss til å være en attraktiv arbeidsgiver med et stimulerende arbeidsmiljø, der kompetente og dedikerte medarbeidere er vår største ressurs.

Vi arbeider for å skape gode betingelser for våre ansatte slik at de kan utføre sine oppgaver på best mulig måte. Vår målsetning er å sikre at kommunens økonomi er sunn og bærekraftig, slik at vi kan opprettholde vår evne til å levere essensielle tjenester og realisere samfunnets

behov på lang sikt.

Gjennom å fokusere på disse målene og knytte dem til vår overordnede visjon, arbeider Kåfjord kommune mot å skape et samfunn der innbyggernes velferd, kultur og fremtid er i sentrum for vårt engasjement og handlinger.

**Vi ble offisielt meldt ut av ROBEK i juni 2023, etter et godt resultat i 2022.**

Det gode resultatet fremkommer som følge av god innsats av både politikere og ansatte, i tillegg til noen ekstraordinære inntekter i 2022.

Vi ser uansett at vi møter utfordringer med å etablere en bærekraftig økonomi for fremtiden. Den overordnede årsaken til våre vedvarende økonomiske utfordringer ligger i den demografiske utviklingen som pågår.

Vi ser en stadig økende andel eldre innbyggere som har mer omfattende og komplekse behov innen helse og omsorg. Dette har nødvendiggjort betydelige ressurser og finansielle midler for å kunne tilby fullgode tjenester.

Samtidig står oppvekstsektoren overfor problemstillingen med at antallet barn ikke lenger er tilstrekkelig til å opprettholde driften av begge våre skoler. Dette resulterer i en ekstra økonomisk byrde da tiltak må tas for å sikre en høy standard på utdanningen til de gjenværende elevene. Samlet sett er det avgjørende for oss å finne innovative og strategiske løsninger for å balansere budsjettet og bygge en solid økonomisk fremtid for Kåfjord kommune, som samtidig ikke går på bekostning av vår visjon og våre mål som nevnt foran.

Vi ser også en stor utfordring i årene som kommer med å rekruttere kvalifisert arbeidskraft spesielt rettet mot helse og omsorg, men også mot de andre sektorene.

## 2 Vedtak

**Til formannskapets vedtaksmøte er punktene under å anse som Kommunedirektørens forslag.**

**Til kommunestyrets vedtaksmøte er punktene under å anse som Formannskapets forslag.**

**Etter vedtak i kommunestyret er punktene å anse som kommunestyrets endelige vedtak.**

### 2.1 Kommunestyrets vedtak i punkter

1. Forskuddstrekk og forskuddsskatt for skattepliktige som skal betale forskudd på skatt regnes for inntektsåret 2024 med høyeste lovlige sats på formue og høyeste lovlige sats av inntekt.
2. For eiendomsskatteåret 2024 skal det skrives ut eiendomsskatt på kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfattet av særskattereglene for petroleum, jf. Eiendomsskatteleva § 3 første ledd bokstav c. Utskrivingsalternativet omfatter også flytende oppdrettsanlegg i sjø, jf. esktl. § 4 tredje ledd.» Eiendomsskatten betales med 7 promille av eiendommens takstverdi. Skatten skal betales i 2 terminer med forfall henholdsvis 31. mars og 30. september 2024.
3. For eiendomsskatteåret 2024 skal det også skrives ut eiendomsskatt på et «særskilt fastsett grunnlag» i henhold til overgangsregelen til eiendomsskatteleva §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilte grunnlaget skal i 2024 være lik 1/7 av differansen mellom eiendomsskattegrunnlaget i 2018 og 2024 som er forårsaket av at produksjonsutstyr- og installasjoner ikke skal regnes med i grunnlaget for verk og bruk som fra og med 2019 blir ansett som næringsseiendom. Eiendomsskatten betales med 7 promille av eiendommens takstverdi. Skatten skal betales i 2 terminer med forfall henholdsvis 31. mars og 30. september 2024.
4. Ordførergodtgjørelsen følger stortingsrepresentantene som for tiden har en godtgjørelse på kr. 1 107 190,-. Ordførers godtgjørelse settes til 85% av dette.
5. Godtgjørelse til varaordfører settes til 10 % av ordførergodtgjørelsen. Godtgjørelsen dekker vanlige oppdrag som er knyttet til et slikt verv, inkludert kortere vikaroppdrag. I ordførers feriefravær (5 uker) utbetales full ordførergodtgjørelse til fungerende ordfører. For denne del av godtgjørelsen dekkes ikke tapt arbeidsfortjeneste. Ved permisjon/sykefravær utbetales full ordførergodtgjørelse til fungerende ordfører. I denne perioden utbetales ikke tapt arbeidsfortjeneste.
6. Godtgjørelse til øvrige faste medlemmer av formannskapet fastsettes til 2 % av ordførergodtgjørelsen. Godtgjørelsen inkluderer også når formannskapet fungerer som næringsutvalg, administrasjonsutvalg, klagenemnd og valgstyre. I tillegg utbetales godtgjørelse pr. møte.
7. Godtgjørelse til ledere av hovedutvalg og kontrollutvalg fastsettes til 2 % av ordførergodtgjørelsen.. I tillegg utbetales godtgjørelse pr. møte.
8. Andre ledere/møteledere gis to ganger satsen for møtegodtgjørelse for hvert møte.
9. Kommunen betaler møtegodtgjørelse etter eget reglement vedtatt av kommunestyret i sak 28/17. Godtgjørelse fastsettes til 1% av ordførers månedsgodtgjørelse, p.t. kr. 784,- pr. møte (uavhengig av møtets varighet og saksmengde) gjeldende fra 1. januar 2024.
10. Kåfjord Kommunes gebyrregulativ for 2024 vedtas i henhold til vedlegg.
11. Kåfjord kommune benytter egne fondsmidler for å dekke likviditetsbehovet i år 2023. Ved lån av fondsmidlene skal renteberegning foretas ut fra gjeldende markedsrente.
12. Kåfjord kommune opptar likviditetslån/kassakredittlån på inntil kr. 25.000.000,- fra og

med 1. januar 2024. Kommunedirektøren bestemmer hvor mye av denne rammen som skal benyttes.

13. Veilysene er tent i perioden 15. august til 15. april

14. Kåfjord kommune opptar Startlån i husbanken med inntil kr. 25.000.000,- i 2024.

15. Kåfjord kommune vedtar investeringsbudsjett slik det følger av vedlagte oppsett.

16. Investeringsbehovet følger under, og finansieres som angitt her:

For 2024 foreligger et investeringsbehov på kr 58 731 887. Dette finansieres med overføring fra drift med kr 837 387, låneopptak kr 36 322 600, tilskudd kr 10 400 000 og mva-kompensasjon på investering kr 11 171 900.

For 2025 foreligger et investeringsbehov på kr 18 174 387. Dette finansieres med overføring fra drift med kr 837 387, låneopptak kr 13 302 600 og mva-kompensasjon på investering kr 4 034 400.

For 2026 foreligger et investeringsbehov på kr 2 744 887. Dette finansieres med overføring fra drift med kr 837 387, låneopptak kr 1 526 000 og mva-kompensasjon på investering kr 381 500.

For 2027 foreligger et investeringsbehov på kr 2 944 887. Dette finansieres med overføring fra drift med kr 837 387, låneopptak kr 1 686 000 og mva-kompensasjon på investering kr 421 500.

17. Budsjettert mer-/mindreforbruk salderes mot disposisjonsfond slik:

- 2024: Bruk av fond kr 5 232 690
- 2025: Bruk av fond kr 1 170 839
- 2026: Avsetning til fond kr 1 781 938
- 2027: Avsetning til fond kr 4 201 915

18. Periodisert regnskap sammenholdt med periodisert budsjett fremlegges for kommunestyret pr. 30/4 og 31/8. Det rapporteres samtidig på de planlagte tiltak som følger av tiltaksoversikten i denne økonomiplanen.

19. Kåfjord kommunes driftsbudsjett for 2024 vedtas med samlede driftsutgifter og driftsinntekter på kr. 294 353 367,-

20. Sum netto driftsutgifter i kommunens budsjett 2024 og økonomiplan fremover fastsettes slik:

- 2024: kr 189 517 228,-
- 2025: kr 192 366 188,-
- 2026: kr 195 085 788,-
- 2027: kr 196 342 388,-

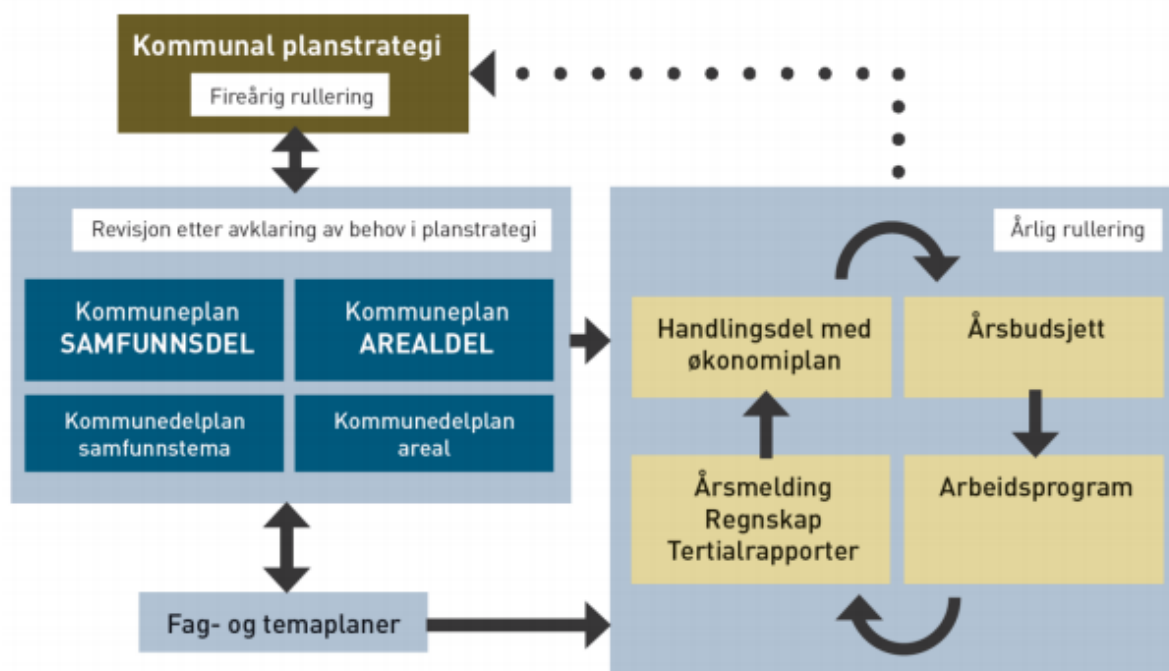
21. Kommunen har som målsetting å styre sin økonomi i planperioden med følgende langsiktige mål:

- Netto driftsresultat: minst 1,75 %
- Disposisjonsfond: mellom 5 og 8 % av brutto driftsinntekter.
- Netto lånegjeld: mindre enn 75 % av brutto driftsinntekter

22. Formannskapetets reserve for 2024 fastsettes til kr. 800.000,-.

23. Det samlede budsjettet og økonomiplan med vedtatte endringer, vedtas som Kåfjord kommunes budsjett for 2024 - og økonomiplan 2025 – 2027.

### 3 Bakgrunn



Illustrasjon: *Det kommunale plansystemet med 4-årshjulet og 1-årshjulet (Asplan Viak).*

#### 3.1 Føringer i Plan- og bygningsloven

Plan- og bygningslovens 11. kapittel hjemler kommunens arbeid med Kommuneplanen, herunder både arealdelen og samfunnsdelen (heretter samfunnsplanen).

Samfunnsplanen er regulert i § 11-2, som sier at denne skal "ta stilling til langsiktige utfordringer, mål og strategier for kommunesamfunnet som helhet og kommunen som organisasjon. Samfunnsplanen skal være grunnlaget for sektorenes planer og virksomhet i kommunen."

Samfunnsplanens handlingsdel er regulert i § 11-3, som sier at delen skal være verktøyet som skal sikre gjennomføring av kommuneplanens samfunnsdel. Handlingsdelen skal vise konkrete tiltak og handlingsmål som er nært knyttet til samfunnsdelen visjoner, strategier og mål.

#### 3.2 Føringer i Kommuneloven

Den nye Kommuneloven fra 2020 omhandler i § 14-4 de viktigste kravene til økonomiplan og årsbudsjett.

Økonomiplan og årsbudsjett skal vise

- hvordan langsiktige utfordringer, mål og strategier i kommunale og regionale planer skal følges opp
- kommunestyrets prioriteringer og bevilgninger og de målene og premissene som økonomiplanen og årsbudsjettet bygger på
- utviklingen i kommunens økonomi og utviklingen i gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser

Femte ledd sier også at økonomiplanen kan inngå i eller utgjøre handlingsdelen etter plan- og bygningsloven.

## 4 Målstrukturen

Kommuneplanen utgjør kommunens overordnede styringsdokument og består av to hoveddeler: samfunnsdel med handlingsdel og en arealdel. Gjennom Kommuneplanens samfunnsdel får kommunen et verktøy for å gjennomføre en helhetlig og langsiktig planlegging som fremmer bærekraftig samfunnsutvikling. Denne delen har to hovedfokusområder: hele kommunen som et samfunn og kommunen som en organisasjon.

I tillegg belyser Kommuneplanens arealdel sammenhengen mellom fremtidig samfunnsutvikling og bruken av arealer. Her blir de overordnede retningslinjene for kommunens arealdisponering fremstilt.

Målene og strategiene i Kommuneplanen blir konkretisert gjennom en handlingsdel og en økonomiplan. Handlingsdelen beskriver hvordan planen vil bli implementert i de kommende fire årene, med årlige revisjoner. Den gir en samlet oversikt over utfordringer, mål, strategier og økonomiske prioriteringer både for kommunen som helhet og for ulike tjenesteområder.

Planstrategien markerer det første trinnet i kommunens plansystem. Kommunal planstrategi er ikke en plan i seg selv, men fungerer som et verktøy i henhold til plan- og bygningsloven. Den bidrar til å prioritere blant de ulike planbehovene kommunen står overfor i den gjeldende valgperioden. Hensikten med den vedtatte planstrategien er å tydeliggjøre hvilke planoppgaver kommunen bør igangsette eller videreføre for å legge til rette for ønsket utvikling.

### 4.1 Mål i Kommuneplanens samfunnsdel

Målstrukturen i Kåfjord kommune følger av kommunens overordnede samfunnsplan, som er en del av Kommuneplanen. Denne planen legger grunnlaget for kommunens utvikling og vekst, og den er organisert rundt en tydelig hierarkisk struktur av mål.

På toppen av denne strukturen finner vi en inspirerende visjon: "Kåfjord kommune skal være et livskraftig og levende samfunn som gir alle innbyggere trygghet for et godt livsløp som bygger på vår egen kultur og tradisjon."

De fire overordnede målene utgjør kjernen i målstrukturen og representerer de sentrale områdene for kommunens satsing.

Det første overordnede målet er å "Sikre ønsket og bærekraftig samfunnsutvikling." Dette målet tar sikte på å forme en utvikling som både oppfyller dagens behov og sikrer en sunn framtid for kommende generasjoner.

Det andre overordnede målet er å "Utvikle kommunens rolle som god og effektivt velferdsprodusent." Dette målet understreker betydningen av å tilby kvalitetsvelferdstjenester som støtter innbyggernes velferd og trivsel på en effektiv måte.

Det tredje overordnede målet handler om å "Sikre at kommunen har en god arbeidsgiverrolle med et godt arbeidsmiljø og kompetente medarbeidere." Dette målet vektlegger betydningen av å skape en attraktiv arbeidsplass som tiltrekker seg kompetente medarbeidere og gir dem et trivelig og utfordrende arbeidsmiljø.

Det fjerde og siste overordnede målet er å "Sikre at kommunen har en sunn og forutsigbar økonomi." Dette målet er av avgjørende betydning for å kunne opprettholde og utvikle de ulike tjenestene og tiltakene som er nødvendige for å oppnå de tidligere nevnte målene.

For å sikre en helhetlig tilnærming og effektiv implementering, er det utarbeidet strategier under hvert submål. Disse strategiene fungerer som inspirasjon for utarbeidelse av underliggende planer, som for eksempel kommunedelplaner innen både oppvekst og omsorg. Gjennom denne strukturerte tilnærmingen sikrer Kåfjord kommune at ressursene og innsatsen



blir rettet mot de viktigste områdene for samfunnsutvikling.

Alle kommunedelplaner og handlingsprogram tar utgangspunkt i samfunnsplanens målstruktur. Dette sikrer en konsistent og sammenhengende tilnærming til utvikling på tvers av ulike sektorer og områder i kommunen.

Samlet sett representerer målstrukturen i Kåfjord kommune et kraftig verktøy for å realisere kommunens visjon og forme dens fremtid. Den gir en klar vei fremover, samtidig som den gir rom for tilpasning og respons på skiftende behov og utfordringer i samfunnet.

## **4.2 Mål fra andre planer**

Kåfjord kommunes overordnede målstruktur bygger i hovedsak på den strukturen som er etablert i Samfunnsplanen. Gjennom utarbeidelsen av handlingsprogrammet har man derfor i hovedsak tatt utgangspunkt i Samfunnsplanen og de målene som synliggjøres der. For å spisse enkelte overordnede mål har man knyttet til enkelte mål og strategier fra aktuelle kommunedelplaner. Dette vises tydelig i oppsettet i kapittel 6.2 som viser en tabell med samlet mål- og tiltaksoversikt.

## **4.3 Nye eksterne krav og forventninger, regelendringer**

Som bakgrunn for denne redegjørelsen er det tatt utgangspunkt i Prop. 112 S "Kommuneproposisjonen 2024" kapittel 8, som omhandler oppgavefordeling og regelverk. De viktigste punktene er medtatt, og det er forsøkt å fordele de forskjellige endringene på kommunens sektorer.

### **Sentraladministrasjonen**

- Kommunal- og distriktsdepartementet har fremmet forslag om ny valglov som er tenkt gjeldende fra stortingsvalget 2025. Det er i hovedsak digitaliserings- og mindre formelle endringer av eksisterende valglov som tenkes innført.
- Oxford Research har gitt ut en rapport omhandlende møteoffentlighet i kommuner og fylkeskommuner. Her kommer det fram blant annet at enkelte kommuner benytter hyppige pauser fra møter, omfattende forarbeid osv for å kunne diskutere fritt. I tillegg konkluderer de med at pressens deltakelse i møter påvirker representantene på forskjellig vis.
- Den reviderte Forskriften om universell utforming av IKT-løsninger trådte i kraft 1. februar 2023, bortsett fra kravet om synstolkning som trår i kraft fra 1. januar 2024. Her medfølger rapporteringskrav om universell utforming i tillegg til at det gjennomføres tilsyn på området.

### **Oppvekst**

- De midlertidige reglene fra 2022 i forbindelse med flyktingestrømmen fra Ukraina videreføres med enkelte endringer til 1. juli 2024.
- Barnevern: Som følge av barnevernsreformen vil kommunene oppleve merutgift ved plassering av barn i fosterhjem og beredskapshjem fra 2024. Det samme gjelder egenandeler for det statlige tilbudet i sentre for foreldre og barn, dersom kommunene velger å kun benytte seg av hjelpetilbud fra disse sentrene og ikke utredning i forkant.
- Helse- og omsorgsdepartementet har fastsatt ny forskrift om miljø og helse i barnehager, skoler og sfo. Dette innebærer i korte trekk at virksomhetene som omfattes skal drives på en helsefremmende måte, herunder stilles krav om lokaler, uteområder, inneklima, renhold osv.
- Ny opplæringslov skal etter planen tre i kraft fra høsten 2024. Det forventes økte kostnader for kommunene, og dette skal kompenseres over rammetilskudd

### **Omsorg**

- Staten jobber med flere reformer og opptrappingsplaner i forbindelse med demografiutfordringene, her nevnes Bo trygt hjemme-reformen, opptrappingsplan for god bemanning og opptrappingsplan for psykisk helse

- Helse- og omsorgsdepartementet foreslår å lovfeste at unge under 50 år ikke kan bosettes på sykehjem mot sin vilje
- Det skal etableres et nasjonalt velferdsteknologiprogram og helseteknologiordning som tar sikte på å utløse investeringer i teknologi i helsetjenestene
- innføring av kjernejournal i sykehjem og hjemmetjeneste utredes videre, sammen med flere nasjonale elektroniske løsninger innenfor helseområdet\*
- Regjeringen har inngått en bilateral samarbeidsavtale med KS for å styrke kvaliteten og kapasiteten på praksis for helse- og sosialfagstudenter.

### **Utvikling**

- Prop. 111 L ble lagt fram i april 2023, og gir kommunene økt ansvar og myndighet til å avklare arealer for vindkraftutbygging ved at vindkraft innlemmes i plan- og bygningsloven.
- Regjeringen kommer i løpet av 2023 med nasjonale forventninger til regional og kommunal planlegging.
- Ny boligsosial lov trer i kraft fra 1. juli 2023, og skjerper kommunenes ansvar noe, blant annet plikten til å ta boligsosiale hensyn i planleggingen.

### **Drift**

- Fra 1. januar 2024 gjelder nye regler om håndtering av overvann i byggesaker, og kommunene kan da kreve tiltak for håndtering av overvann ved nybygging og på allerede bebygde eiendommer.

## **4.4 Nye behov og utfordringer**

Formannskapet vedtok i sak 68/23 Budsjetttrundskrivet 2024-2027, som før vedtaket hadde gått via sektorene og hovedutvalgene for innspill til arbeidet med handlings- og økonomiplan. Vi medtar her de innspill som er kommet fra hhv administrasjonen og politisk behandling, og som kan sortere under behov og utfordringer.

### **Sentraladministrasjonen**

Sentraladministrasjonen har ansvar for den overordnede administrative oppfølgingen av de øvrige sektorene og videre opp mot politikere. Fra sektorens side er det følgende tre hovedutfordringer vi jobber med. Disse vil på den ene siden kreve ressurser, men på den andre siden vil løsning av utfordringene medføre en mer strømlinjeformet organisasjon og da effektivisering og mulige innsparinger:

- **Kommuneplanlegging:** Vi må jobbe for å sikre en rød tråd mellom kommunens overordnede planverk, delplaner og handlingsplaner. Dette gir oss et godt styringsverktøy, samtidig som det sikrer deltakelse og økt innsyn fra den politiske siden og også fra befolkningen
- **Digitalisering:** Samfunnet har i en årrekke vært i en digitaliseringsprosess. Dette er en samfunnsendring som også Kåfjord kommune må være en del av. Vi har derfor et eget digitaliseringsprosjekt, som planlegger og gjennomfører digitaliseringen i kommunen. Prosjektet tar sikte på den ene siden å innføre ny programvare, men også på den andre siden å implementere disse på tvers av sektorer.
- **Økonomioppfølging:** For å sikre en stabil drift behøves en sunn og bærekraftig økonomi. Denne grunntanken må innføres i hele organisasjonen, fra politikernivå, gjennom administrasjonen og helt ut til den enkelte ansatte. Sentraladministrasjonen har derfor et stort fokus på å gjøre dette i praksis, gjennom innføring av enkle, digitale hjelpemidler men også gjennom opplæring av ansatte og forbedring av eksisterende prosesser

### **Oppvekst**

Barn og unge har et sterkt fokus i kommunen. Dette helt fra barnehagenivå og gjennom ungdomstiden. Både skolene og barnehagene driftes iht minstekrav på personalfronten. Dette

gir liten fleksibilitet og utfordringer spesielt ved fravær, da det også er vanskelig å få tak i vikarer. Barnehagene i Birtavarre og Olderdalen er gamle bygg med behov for renovering, og det samme gjelder begge skolene. Det forventes at planene om oppgradering av i første omgang Olderdalen barnehage iverksettes som planlagt. Uteområdene har også behov for oppgradering. Det er administrasjonens vurdering at skolestrukturen må ses på, dette ref saker som har vært til behandling i 2022 og 2023. Etter vår vurdering vil en ny struktur gi bedre økonomiske rammer og bedre faglig og sosialt samspill både i ansattegruppa og blant barna.

### **Omsorg**

Den aller største utfordringen for omsorgssektoren er en skrikende mangel etter personell. Dette gjelder både innenfor den regulære driften som eksisterer per i dag, men også i forhold til økt omsorgsbehov i årene som kommer pga den demografiske utviklingen.

### **Utvikling og drift**

Antallet personell til oppfølging av saksbehandling og investeringsprosjekter ble strammet inn på i forbindelse med OU-prosessen. Sektoren ser at nå man er veldig tynt bemannet, og dette spesielt som nå når investeringsviljen er stor og det er mange prosjekter som skal følges opp. Sektoren er videre positiv til at det vises investeringsvilje innenfor flere områder, men oppfordrer til at man også har «driftsbrillene» på når man legger inn nye investeringsprosjekter og planer. Når man investerer i nye bygg, utfartsområder osv følger det alltid med en driftsoppgave og videre en driftskostnad, og dette har man ikke alltid i tankene når man vedtar nye investeringer. Som eksempler kan nevnes:

- Ved etablering av nye utfartsområder regner man ikke inn driftsutgifter i form av avfallshåndtering, toaletter og annet vedlikehold
- Ved etablering av nye driftspunkter/bygg har man ikke alltid på forhånd kalkulert med driftskostnadene til de nye byggene i god nok grad

### **Vedtak i UOO:**

1. Budsjettrundskrivet, med den informasjon som foreligger ved møtedato, tas til orientering
  2. Utvalget kommer med følgende innspill til administrasjonens arbeid med budsjettforslag for 2024-2027. Innspillene innarbeides senere i rundskrivet av økonomiavdelingen.
- Det legges inn fast sum årlig til fornyelse av Ipader i Helse.
  - Miljøterapeuter i skolen
  - Minihus ved helsetunet
  - Økning lønnmidler på psykiatri og BOA på grunn av ressurskrevende brukere
  - Vurdere nattjeneste i hjemmesykepleien
  - Rekrutteringstiltak - blant annet øke helgesatser.
  - Frisklivssentral
  - Aktivitetsvert helse
  - Opprustning skolegårder
  - Ferdigstille renovering av Olderdalen barnehage
  - Leirskole på begge skoler
  - Pc til ansatte i barnehager
  - Forprosjekt renovering Birtavarre barnehage

### **Vedtak i UMDU:**

1. Budsjettrundskrivet, med den informasjon som foreligger ved møtedato, tas til orientering
  2. Utvalget kommer med følgende innspill til administrasjonens arbeid med budsjettforslag for 2024-2027. Innspillene innarbeides senere i rundskrivet av økonomiavdelingen.
- Det settes inn en egen stilling i 100% som prosjektkoordinator/prosjektingeniør. Stillingen finansieres over investeringsbudsjettet.
  - MDU sitt budsjettarbeid skal være så reelt og realistisk som mulig, og det skal derfor settes

inn så riktige tall som mulig på: o Isbryting o Veivedlikehold  
- Veier til kommunens gravlunder skal settes opp og prioriteres på investeringsbudsjett for 2024

### **Vedtak i Formannskapet:**

Formannskapet har følgende felles innspill til budsjettbehandlingen

Vi viser til vedtak i utvalgene og 3-partsmøte 31.5.2023, i forbindelse med budsjett 2024 og økonomiplan 2025-2027, og har følgende innspill til vedtak:

1. Vi prioriterer et barnehageløft i 2024. Vi ber administrasjonen om å prioritere forprosjekt for utbedring/vedlikehold både innvendig og utvendig i 2023 for Birtavarre og Olderdalen barnehager.
2. Vi ber om at det tilsettes en egen prosjektstilling for oppfølging av investeringsprosjekter i Kåfjord kommune. Stillingen finansieres over investeringsbudsjettet.
3. Formannskapet ber administrasjonen vurdere å innarbeide miljøterapeut i skolen i budsjett 2024.
4. Vi vil ha et sterkere fokus på rekruttering av personell til oppvekst og omsorg. Vi ønsker at det brukes ressurser på nytenking og utradisjonelle metoder for å markedsføre vår kommune. Spesielt gjelder dette tilsetning/stillingsannonser.
5. Vi ber om at tiltakssonen og de lokale fordelene med å jobbe i Kåfjord kommune presenteres på en bedre måte for allmennheten enn det som gjøres i dag.
6. Formannskapet vil at det gis kr. 10.000 i tillegg til annen gave, til hver nyfødt i Kåfjord fra og med 1. januar 2024.
7. Asfaltering av veiene til gravlundene prioriteres i 2024. Vanlig vedlikehold prioriteres i 2023.
8. Formannskapet ber om at administrasjonen jobber videre med øvrige innspill fra utvalgene.

### **4.5 Oppsummering målstruktur**

Oppsummert kan man si at handlingsplanens målstruktur bygger på samme struktur som er etablert i samfunnsplanen, hvor visjonen er å "være et livskraftig og levende samfunn som gir alle innbyggere trygghet for et godt livsløp som bygger på vår egen kultur og tradisjon".

På de områdene vi har sett det hensiktsmessig har vi også medtatt mål og strategier fra andre planer, i tillegg til at vi har hatt en bred gjennomgang av behov tidligere - her både ute i de enkelte sektorene, i hovedutvalgene og i formannskap / treparts møte.

## 5 Økonomiske forutsetninger

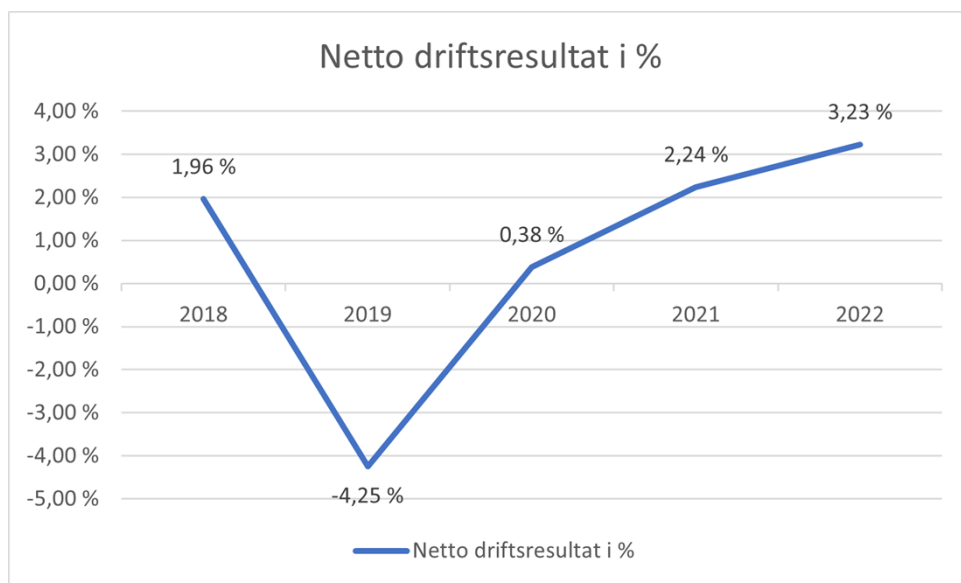
### 5.1 Finansielle måltall

Kommunestyret vedtok følgende finansielle måltall i desember 2022, og dette er de samme måltallene som har fulgt kommunen de siste årene:

#### Netto driftsresultat på minimum 1,75 % av brutto driftsinntekter

Netto driftsresultat viser hva kommunene har igjen til finansiering av investeringer eller til å bygge opp reserver. Teknisk beregningsutvalg (TBU) for kommunal og fylkeskommunal økonomi anbefaler at kommunene over tid har et netto driftsresultat på 1,75 prosent.

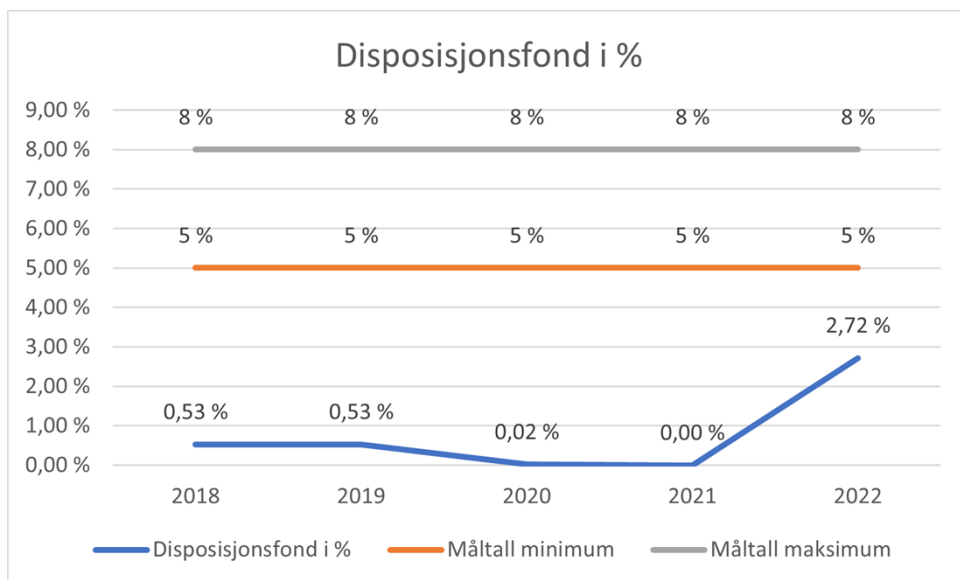
Utviklingen de siste fem årene for Kåfjords del er som vist i diagrammet under. Helt fra underskuddsåret 2019 har vi hatt en stigende trend, og ligger godt over måltallet både i 2021 og 2022.



#### Disposisjonsfond på mellom 5 og 8 % av brutto driftsinntekter

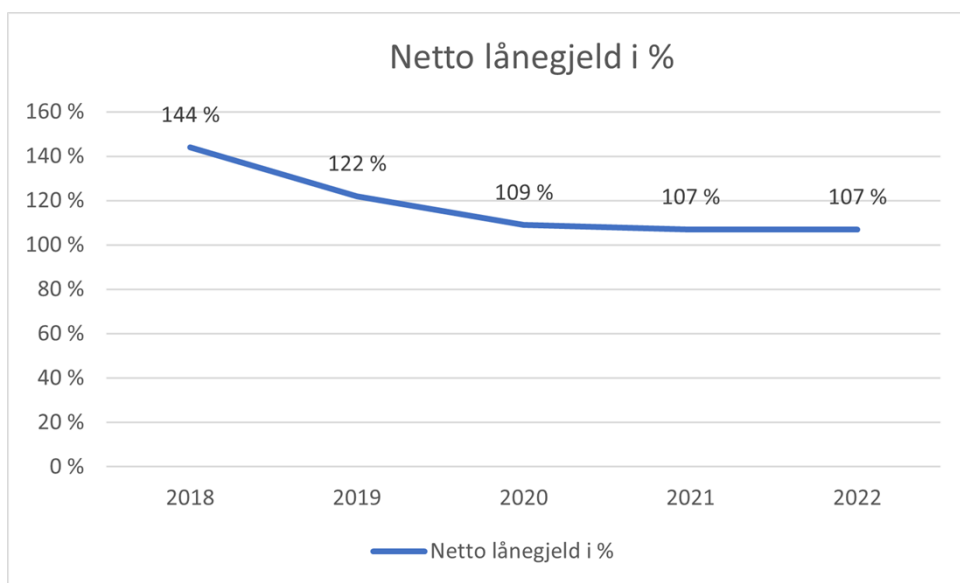
Kåfjord kommune har satt seg et mål om å til enhver tid ha et disposisjonsfond på mellom 5 og 8 % av brutto driftsinntekter. Etter vår vurdering vil et disposisjonsfond av slik størrelse hjelpe oss med å ha en stabil tjenesteproduksjon selv om de økonomiske forholdene skulle svinge noe.

Et disposisjonsfond på 5% ved utgangen av 2022 ville utgjort kr 13,8 millioner, mens vi oppnådde vel 7,5 millioner kr, som da utgjør 2,72 %. Se her illustrasjonen under.



### Netto lånegjeld på mindre enn 75 % av brutto driftsinntekter

Måltallet for netto lånegjeld tilsvarer det som er anbefalt fra KS. Som vi leser av grafen under ligger vi ganske lagt over måltallet, da den har stabilisert seg på i overkant av 100% de siste tre årene. Dette sier i praksis at vi ikke kan ha store investeringsambisjoner fremover, og belage oss på investeringer som i hovedsak finansieres med låneopptak.



## 5.2 Innarbeiding av endringer/nye budsjettforutsetninger

Foruten de foran nevnte behov og endringer, må vi hensynta en rekke andre budsjettforutsetninger for økonomiplanperioden. Her følger en enkel kommentar på de øvrige forutsetningene.

### Lønns- og prisvekst - kommunal deflator

Vi lever i en usikker tid. Den tilbakelagte Corona-pandemien og nå krigen i Ukraina og på Gaza-stripen gjør de økonomiske markedene ustabile, og det blir vanskeligere å fastsette forventet lønns- og prisvekst.

KS anslår i artikkel fra juni 2023 den kommunale deflatoren til 4,5 %. Men også de presiserer at anslaget ikke bare er usikkert, men også mer usikkert enn et anslag i juni året før bruker å være.

Med utgangspunkt i at prisveksten skjer gjennom året, og at lønnsøkning først er gjeldende fra mai måned, har vi valgt i Kommunedirektørens budsjettforslag å sette lønns- og prisveksten slik:

Lønnsvekst: 2,4%

Prisvekst: 0%. Som et innsparingstiltak velger vi å ikke budsjettere med prisvekst i 2024. Dette vil gi besparelser på opp mot 1 million kroner.

### Pensjon

Også prognosene for pensjon er usikre. Vi mottar på vårparten prognoseanslag fra våre pensjonstilbydere, hhv Statens pensjonskasse for lærere og KLP for øvrige ansatte. Prognoseanslaget er da lagt til grunn for pensjonskostnad for økonomiplanperioden.

### Utbytte fra Ymber AS

Ymbers generalforsamling vedtok våren 2023 at det ikke skulle utbetales utbytte etter avleggelse av 2022-regnskapet. Dette begrunnes med likviditetssituasjonen etter oppkjøp av Kvænangen kraftverk. Vi har derfor tatt ut inntekten som over flere år har ligget på 2 millioner kroner også for 2024. Vi legger dermed til grunn at den likviditetsmessige situasjonen vil stabilisere seg, og legger på nytt inn inntekten fra 2025 og utover.

### Renteforutsetninger - lån og avkastning

Vi budsjetterer renteutgifter med utgangspunkt i de rentebindingsavtalene vi står inne i, i tillegg til forventet renteutvikling på flytende-rente-avtalene vi har. Grunnet forholdsvis høy rente de siste månedene, og usikre markeder fremover, valgte vi å ta opp lån på flytende rente for investeringer 2022 og 2023.

Den siste renteanalysen fra Kommunalbanken tilsier rentetopp i 2024, før vi går nedover igjen utover i perioden.

År	Anslag fra Norges Bank, pengepolitisk rapport 3/24				Anslag direkte fra rentemarkedet ("framtid-NIBOR")			
	Anslag styringsrente	Anslag påslag styringsrente	Anslag 3 mnd NIBOR	Påslag på NIBOR, lange lån	Budsjettert lånerente på lange lån	NIBOR fwd	Påslag på NIBOR, lange lån	Budsjettert lånerente på lange lån
2024	4,4	0,35	4,75	0,6	5,35	4,73	0,6	5,33
2025	4	0,35	4,35	0,6	4,95	4,26	0,6	4,86
2026	3,4	0,35	3,75	0,6	4,35	3,85	0,6	4,45
2027	3,33	0,35	3,68	0,6	4,28	3,68	0,6	4,28

Vi har benyttet Kommunalbankens analyseprogrammer for låneopptak og renter i økonomiplanperioden.

### Gebyrregulativ

Vi beregner kommunale gebyrer i hovedsak på to måter:

- For selvkostområdene er de beregnet etter forskrift om beregning av selvkost, etter bistand fra Momentum Solutions.

- For øvrige avgifter påplusses den forventede kommunale deflatoren på inneværende års gebyrsatser.

### 5.3 Konsekvensjustert budsjettoversikt / handlingsrom / salderingsbehov

Det er ikke gjort større endringer i konsekvensjustert budsjett, utover forventet lønnsutvikling og justering av enkelte mindre poster. Ytterligere justeringer har vært gjort der vi har fått oppdaterte tall angående samarbeidsavtaler, abonnemeter mv.

Når justeringer av konsekvensjustert budsjett er gjennomført, foreligger et handlingsrom/mindreforbruk på 213 000 kr for 2024.

## 6 Saldering / samlet mål- og tiltaksoversikt

### 6.1 Saldering / valg av tiltak for balansering av budsjettene

Budsjettet presenteres med et merforbruk på 5,2 millioner i 2024 og på 1,2 millioner i 2025. For begge årene salderes merforbruket mot disposisjonsfond. For 2026 og 2027 vises mindreforbruk, og man budsjetterer da med avsetning til disposisjonsfond.

Under vises den økonomiske tiltakslista.

Navn :	2024	2025	2026	2027
4. 15.11.23 Formannskapetets vedtak				



☞ Totale driftskostnader fra investeringsbudsjett	626 562	2 710 751	3 376 374	3 428 797	
📄 <b>Investeringsplan 2024-2027</b>	<b>626 562</b>	<b>2 710 751</b>	<b>3 376 374</b>	<b>3 428 797</b>	☑
☞ Usorterte tiltak	-5 232 690	-1 170 839	1 781 938	4 201 915	☐
☞ <b>070: 9700-Disp.fond-Saldering merforbruk/mindreforbruk mot disp.fond</b>	<b>-5 232 690</b>	<b>-1 170 839</b>	<b>1 781 938</b>	<b>4 201 915</b>	☑
☞ 1-Sentraladministrasjonen	940 000	940 000	940 000	940 000	☐
☞ <b>021: 1000-Kommunestyre og formannskap-Nyfødtgave på kr 10 000 per barn</b>	<b>140 000</b>	<b>140 000</b>	<b>140 000</b>	<b>140 000</b>	☑
☞ 013: 1300-Rådmannskontoret-Kurspott til administrativt ansatte	200 000	200 000	200 000	200 000	☐
☞ 019: 1800-Tilskudd Kåfjord Menighet-Etter søknad Kåfjord menighetsråd	520 000	520 000	520 000	520 000	☐
☞ <b>020: 1990-Formannskapets reserve</b>	<b>800 000</b>	<b>800 000</b>	<b>800 000</b>	<b>800 000</b>	☑
☞ 031: 1800-Tilskudd Kåfjord Menighet-Diakonistilling dekkes 50% av kommunen	190 000	325 000	325 000	325 000	☐
☞ 2-Oppvekst	1 768 150	1 696 550	2 411 350	727 250	☐
☞ 001: 21xx-Skolene-Nedtak av ei stilling	-990 600	-1 497 600	-1 497 600	-1 497 600	☐
☞ 002: 22xx-Barnehagene-Nedtak kjøkkenassistentstillinger	-587 400	-587 400	-587 400	-587 400	☐
☞ <b>014: 2300-Adm barnevern-Ny barnevernsreform, barnevernsamarbeid i Nord-Troms</b>	<b>144 000</b>	<b>144 000</b>	<b>144 000</b>	<b>144 000</b>	☑
☞ 015: 2400 - Ny stilling Kulturskolen	691 200	691 200	691 200	691 200	☐
☞ <b>012: 2710-Ungdomsordinator-tas ut i sin helhet</b>	<b>100 700</b>	<b>89 100</b>	<b>80 300</b>	<b>71 200</b>	☑
☞ <b>026: 2xxx-Skoler og barnehager-Lærlinglønn tas ut</b>	<b>-498 000</b>	<b>-498 000</b>	<b>-498 000</b>	<b>-498 000</b>	☑
☞ <b>057: 2300-Adm barnevern-Ny stilling</b>	<b>428 500</b>	<b>428 500</b>	<b>428 500</b>	<b>428 500</b>	☑
☞ <b>062: 2000-Utvalg for oppvekst-etablering nytt utvalg</b>	<b>65 500</b>	<b>65 500</b>	<b>65 500</b>	<b>65 500</b>	☑
☞ 064: 2030-Oppvekstkontoret-Etablering av enhet for familie og kultur	0	0	0	0	☐
☞ 067: 2xxx-Barnehage og SFO-fri kost	251 300	251 300	251 300	251 300	☐
☞ 066: 2400-Kulturskolen-Finansiering prosjektet Kvensk språkduj	359 400	359 400	359 400	0	☐
☞ <b>073: 2140-Manndalen skole-Flyttet svømmekjøring fra 2070 og økt beløpet</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	☑
☞ <b>072: 22xx-SFO-Innkjøp av leker og utstyr</b>	<b>60 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	☑
☞ <b>074: 2320-Barnevern-Forventet økte utgifter</b>	<b>2 200 000</b>	<b>2 200 000</b>	<b>2 200 000</b>	<b>525 000</b>	☑
☞ <b>075: 2351-Flyktningetjenesten-Forventet økt tilskudd</b>	<b>-288 000</b>	<b>-288 000</b>	<b>-288 000</b>	<b>-288 000</b>	☑
☞ <b>078: 21xx-Skolene-Justering og noe økt utgifter leirskole</b>	<b>85 650</b>	<b>85 650</b>	<b>85 650</b>	<b>85 650</b>	☑
☞ <b>077: 21xx-Skolene-Økte utgifter læremateriell</b>	<b>27 200</b>	<b>27 200</b>	<b>27 200</b>	<b>27 200</b>	☑
☞ <b>076: 21xx-Skolene-Økte utgifter skolelunsj</b>	<b>66 200</b>	<b>66 200</b>	<b>66 200</b>	<b>66 200</b>	☑
☞ <b>081: 21xx-Skolene-tilskudd Oppfølgingsordningen minus 20% utviklingsstilling per skole</b>	<b>-723 600</b>	<b>-723 600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	☑

3-Omsorg	2 420 800	2 420 800	2 420 800	2 420 800	<input type="checkbox"/>
017: 34xx-Sykehj og hj.spl.-Kjøp av vikartjenester	500 000	500 000	500 000	500 000	<input checked="" type="checkbox"/>
023: 3360-Miljøarbeider-Opprettholdelse av dagtilbud aktiv omsorg	299 500	299 500	299 500	299 500	<input type="checkbox"/>
024: 3450-Sykehjem-Ekstra nattevakt sykehjem/hjemmetjeneste 1,93 årsverk	1 382 400	1 382 400	1 382 400	1 382 400	<input type="checkbox"/>
022: 36xx-Bo- og friluftsvileder-reduere eksterne midler	460 000	460 000	460 000	460 000	<input type="checkbox"/>
029: 3200-Legetjenesten-Gjennomgang og justeringer	135 600	135 600	135 600	135 600	<input checked="" type="checkbox"/>
028: 3190-Fysioterapeut-Div økte driftsutgifter intern fysioterapeut	40 800	40 800	40 800	40 800	<input checked="" type="checkbox"/>
063: 36xx-Bo- og friluftsvileder-Avvikle tilbudet fra 1.1.24	-255 600	-255 600	-255 600	-255 600	<input checked="" type="checkbox"/>
068: 3450-Sykehjemmet-Åpne avdeling Gaisi	2 880 900	2 880 900	2 880 900	2 880 900	<input type="checkbox"/>
071: 3xxx-Felles omsorg-omstrukturering dagtilbud/fritidskontakter	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	<input checked="" type="checkbox"/>
080: 3450-Sykehjemmet-Lederstruktur og personell omsorgssektoren	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	<input checked="" type="checkbox"/>
4-Utvikling	549 600	1 049 600	1 049 600	1 049 600	<input type="checkbox"/>
037: 4580-Tilskudd-Søknad om årlig støtte fra Røde Kors Hjelpekors Birtavarre	100 000	100 000	100 000	100 000	<input checked="" type="checkbox"/>
082: 4550-Barne- og ungdomsarbeid-Videreføring av KRED-nord-prosjektet	449 600	949 600	949 600	949 600	<input checked="" type="checkbox"/>
5-Prosjekter	0	0	0	0	<input type="checkbox"/>
6-Drift	140 678	140 678	140 678	140 678	<input type="checkbox"/>
003: 6500-Isbryting-Stanse isbryting på Kåfjorden	-579 600	-579 600	-579 600	-579 600	<input type="checkbox"/>
038: 6040-Miljøadministrasjon-Årlig fornying miljøsertifiseringer	100 000	100 000	100 000	100 000	<input checked="" type="checkbox"/>
039: 6730-Kåfjord Helsetun-Renhold på rød- og helligdager	40 678	40 678	40 678	40 678	<input checked="" type="checkbox"/>
061: 6200-Brannvern-Avvikle befalsordning	-478 000	-956 100	-956 100	-956 100	<input type="checkbox"/>
7-9-Globale disposisjoner	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	<input type="checkbox"/>
004: 8100-Eiendomsskatt-Innføre eiendomsskatt på boliger	-400 000	-800 000	-1 200 000	-1 600 000	<input type="checkbox"/>
069: 8600-Generelle statstilskudd-Produksjonsavgift havbruk	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	<input checked="" type="checkbox"/>

## 6.2 Tabell for samlet mål- og tiltaksoversikt

Overordnet mål, delmål og tiltak	Beløp oppgitt i hele tusen				Økonomi	Sektor
	2024	2025	2026	2027		
<b>1. Sikre ønsket og bærekraftig samfunnsutvikling</b>						
<b>1a) En god og bærekraftig arealforvaltning som både verner, bevarer og utvikler</b>						
Parkeringsavgift for Guolasveien er innført i 2023. Det etableres toalett og søppelbokser i området.	300				Drift	Drift
Miljø, klima og bærekraftsarbeid. Arealbruk	300	200	200	200	Drift	Drift
Prosjekt Flomhendelse Kåfjorddalen, reetablering av infrastruktur	13000				Investering	Drift
Tilby startlån og andre tjenester via Husbanken på vårt Boligkontor	300	300	300	300	Drift	Sentraladm
Etter flommen i Kåfjorddalen bidrar kommunen med bistand, både faglig og økonomisk til å gjenopprette turstier med tilbehør	1000				Investering	Utvikling
Den helhetlige planen for samisk språk og kultur ble vedtatt i 2022. Planen integreres nå i organisasjonen og er blant annet fast tema på ledergruppemøter også i 2024	100	100	100	100	Drift	Utvikling
Utmarksparkering og skilting Visit Lyngenfjord	100	300	500		Drift	Utvikling
Samarbeid med bygdelag og scooterforeninger, folkehelseiltak	200	100	200	100	Drift	Utvikling
<b>1b) Levekår og folkehelse som fremmer god fysisk og psykisk helse</b>						
Pumpestasjon Storhaugveien		600			Investering	Drift
Utstyr og rehabilitering kirker og kirkegårder	932	932			Investering	Sentraladm
Etablering av boligfelt i Mandalen	1600				Investering	Utvikling
Etablering av boligfelt i Olderdalen	500	2200			Investering	Utvikling
Etablering av boligfelt i Djupvik		1600			Investering	Utvikling
Folkehelseiltak	100	100	100	100	Drift	Utvikling
Videreutvikling av eksisterende møteplasser barn og unge med aktiviteter	200	100	100	200	Drift	Utvikling
Tilskudd Røde kors hjelpekorps	100	100	100	100	Drift	Utvikling
<b>1c) Vi vil ha et godt omdømme</b>						
Svare ut innbyggere ved forespørsler raskt og på en "fin" måte						Alle
Være ærlige ved henvendelser, ikke love mer enn vi klarer å gi av tjenester						Alle
Ha et godt kulturtilbud og skape trygge arenaer for barn og unge						Alle
Sikre et godt helsetilbud for våre innbyggere og kommunisere ut hvilket tilbud vi kan gi. Kriterier for tildeling av tjenester skal ligge på hjemmesiden, samt evalueres innen 01.04- 2024. Helsetjenesten skal også med jevne mellomrom oppdatere befolkningen om eksisterende tjenestetilbud.						Helse og omsorg
Sikre gode læremiljø og trygge oppvekstvilkår for elever i våre skoler						Oppvekst
Spørreundersøkelser						Sentraladm
Kommunikasjon						Sentraladm
Kåfjord skal fortsatt være en kulturkommune	100					Utvikling
Livslagn læring innen IKT - skape en læringsportal ved Kåfjord Meta	400	350	350	350	Drift	Utvikling
Nyfødtgave på kr 10000 per barn	140	140	140	140	Drift	Sentraladm
Årlig fornying miljøsertifiseringer	100	100	100	100	Drift	Drift
<b>1d) Løfte fram og synliggjøre vår kultur herunder samisk/kvensk språk/kultur og næring</b>						
Samisk språk må innarbeides innen alle sektorer - belønning for de som skolerer seg innen språket						Alle
Fortsatt sterk satsing på kulturskolen og de tilbud de kan gi alene, og i samarbeid med andre kulturinstanser						Oppvekst
Rekrutteringstiltak godtgjøring for tilleggsutdanning samisk pedagogisk personell	200	200	200	200	Drift	Oppvekst
Utvikle tjenestetilbud samisk språk og kultur	500	500	500	500	Drift	Utvikling
Utvikle tilbud kvensk språk og kultur	100	100	200	200	Drift	Utvikling
Videreutvikle bokbusstilbud, både samisk og kvensk formidling	200	300	200	300	Drift	Utvikling
Kulturnæringer og bærekraftig næringsutvikling	100	100	100	100	Drift	Utvikling
<b>1e) Være en god samhandlingsaktør</b>						
Nord Norsk snøskredovervåking med Kåfjord som koordinerende enhet	100	100	100	100	Drift	Drift
Sikkerhet og beredskapsarbeid, fjellskred	300	300	300	300	Drift	Drift
Prosjektskisse folkehøgskole / Fremtidig bruk gamle helsesenter	400				Investering	Utvikling
Serviceom Holmenes Sjøsamiske gård	960				Investering	Utvikling
Etablere næringsklynger (her også)	100				Drift	Utvikling
Bidra inn i IPR 4 med samhandlingsengasjement	100	100	100	100	Drift	Utvikling
Samarbeidstiltak rundt Lyngenfjorden på tjenesteproduksjon og saksbehandling	100	100	100	100	Drift	Utvikling

<b>1f) Være en næringsvennlig kommune</b>						
Renovering av kommunale veier	6900				Investering	Drift
Mannaldalen vannverk	5620				Investering	Drift
Opprette næringslynger	200				Drift	Utvikling
Følge opp aktiviteter i næringsplan	100	100	100	100	Drift	Utvikling
Legge til rette for arealer til næring på land og sjø ved revisjon av arealplan og kystsoneplan		5000	3000		Investering	Utvikling
Holde grunnkapitalen i næringsfondet stabilt					Drift	Utvikling
God kommunikasjon og dialog med næringene i vår kommune					Drift	Utvikling
Bli mer "hands on" på prosjektfinansiering av tiltak					Drift	Utvikling
Politisk forankret næringsstrategi for kommende 4-års periode	100				Drift	Utvikling
Bærekraft, miljø og klima som konkurransefortrinn for vårt næringsliv					Drift	Utvikling
<b>1g) Et trygt samfunn</b>						
Ha et oppdatert planverk innen beredskap					Drift	Alle
God kommunikasjon og samhandling med sektormyndigheter og nabokommuner					Drift	Alle
Ny brannbil Mannaldalen	4500				Investering	Drift
Regelmessig øving av personellet ihht planverket					Drift	Drift
Holdningsskapende arbeid med trafiksikkerhet i en trafiksikker kommune	100		100		Drift	Drift
Kompetanseheving beredskapsstyrken	100	200	100	100	Drift	Drift
Innkjøp av elektriske biler og ladeinfrastruktur	9065	7065			Investering	Drift
<b>2. Utvikle kommunens rolle som god og effektivt velferdsprodusent</b>						
<b>2a) God kommunehelse</b>						
Revidering av Folkehelseplan for Kåfjord kommune - tverresektorieell plan der alle sektorer bidrar						Alle
Se på fritidsmuligheter for barn og voksne - har vi de fasilitetene som trengs her						Alle
Være en god informator knyttet til ernæring og aktivitet til hele befolkningen og som er tilpasset den enkeltes situasjon. Helse skal i den grad det lar seg gjøre tilrettelegge for aktivitet individuelt og i grupper, samt gå ut med informasjon om ernæring og kostråd til befolkningen.						Helse og omsorg
<b>2b) Godt tjenestetilbud for barn og unge</b>						
Renovere Olderdalen og Birtavarre barnehager	4800				Investering	Drift
Oppgradering skolegårder	480	320			Investering	Drift
Barnehage og SFO for 1. og 2. tr er gratis fra og med høsten 2023, helårsvirkning 2024 (statlig tiltak)	1152	1152	1152	1152	Drift	Oppvekst
Arbeid med ny strategisk oppvekstplan fra 2025						Oppvekst
Etablering av tverrfaglige lag rundt barn i skoler med miljøterapeuter/ungdomslos	1200	1200	1200	1200		Oppvekst
Kompetanseløft for ansatte i sektoren med fokus på spesialpedagog og inkluderende praksis					Drift	Oppvekst
Felles ungdomsskole						Oppvekst
Oppdatere IT-utstyr i skoler og barnehager	345	220	220	220	Investering	Oppvekst
Sikre godt opplæringstilbud i samisk og kvensk i barnehager og skoler med ressurspersoner					Drift	Oppvekst
Innkjøp av datamaskiner og utstyr til barnehager, kulturskolen og skolene	400				Investering	Oppvekst
Samarbeid med lag og foreninger					Drift	Utvikling
Økt ramme til barnevern - barnevernsamarbeid i Nord-Troms, ny stillingshjemmel 60%, økte utgifter kjøp av tjenester	2773	2773	2773	2773	Drift	Oppvekst
Økning svømmekjøring Mannaldalen skole	100	100	100	100	Drift	Oppvekst
Innkjøp av leker SFO	60				Drift	Oppvekst
Økte utgifter leirskole	86	86	86	86	Drift	Oppvekst
Økte utgifter skolelunsj	66	66	66	66	Drift	Oppvekst
Videreføring av KRED-nord-prosjektet	450	950	950	950	Drift	Utvikling
<b>2c) Tilby en god og trygg omsorgstjeneste</b>						
IKT systemer fungerer optimalt til enhver tid og med gode backuprutiner						Norikt
Velferdsteknologi-prosjektet. Jobbe kontinuerlig med innføring av teknologi for å gi trygge tjenester, samt frigjøre personell til pleieoppgaver.	1500				Investering	Omsorg
Se på muligheter til å utnytte det gamle helsetunet til boliger. Kartlegging av behov innen tjenesten sees opp mot alternativ drift av det gamle helsesenteret, samt se på tilskuddsordninger for eventuelt ombygging.						Omsorg



En trygg og god bemanning på alle plasser i tjenesten. TØRN prosjekt med oppgavefordeling iverksettes i 2024. Se på muligheter for samhandling på tvers og effektiv ressursutnyttelse.						Omsorg
Organisering av tjenesten - har vi i dag den rette organiseringen. Evaluere OU-prosessen, samt følge opp arbeidsmiljøundersøkelsen med egen handlingsplan. TØRN-prosjekt iverksettes						Omsorg
Det som ikke er helse skal ut av helse - rendyrke rollen (eks. kontroll med bilparken) Jobbe med TØRN prosjekt, kommunen er tildelt midler for å fordele oppgaver i forhold til rett kompetanse.						Omsorg
Kjøp av vikartjeneste omsorgssektor	500	500	500	500	Drift	Omsorg
Omstrukturering dagtilbud / fritidskontakter	-500	-500	-500	-500	Drift	Omsorg
Lederstruktur og personellbehov omsorgssektor	2500	2500	2500	2500	Drift	Omsorg
<b>3. Sikre at kommunen har en god arbeidsgiverrolle med et godt arbeidsmiljø og kompetente medarbeidere</b>						
<b>3a) God informasjonsflyt mellom kommunen og innbyggerne</b>						
Implementere kommunikasjonsstrategi						Alle
Felles ungdomsskole						Alle
Holde våre ledere oppdatert innen fag, kommunikasjon og personalledelse						Alle
Få på plass gode (nok) tjenestebeskrivelser					Drift	Alle
Renovere Olderdalen og Birtavarre barnehager					Investering	Drift
<b>3b) Kåfjord kommune skal være en attraktiv arbeidsgiver</b>						
Personalpolitiske retningslinjer fornyes						Alle
Gjøre oss "lekker" ved smart og effektiv profilering						Alle
Ha en lønns- og personalpolitikk som tiltrekker nye ansatte						Alle
Ha en offensiv holding til å trygge og beholde eksisterende ansatte						Alle
Stille krav og være strukturert som arbeidsgiver, trygge arbeidsgiverrollen	200					Alle
Egenkapitalinnskudd KLP	837	837	837	837	Investering	Sentraladm
<b>3c) En kommuneorganisasjon som er preget av trygghet og sikkerhet for ansatte og brukere</b>						
Legge til rette for en organisering der leder ser og hører den ansatte.						Alle
En trygg organisasjon der ansatte kan komme med sine spørsmål til sin leder, og at leder kan komme med dette til sin ansatt						Alle
Riktig kompetanse på riktig plass						Alle
Sette fokus på bruk av medarbeidersamtaler og medarbeideres kompetanseplan						Felles
<b>3d) Effektiv kommuneorganisasjon</b>						
Godt samarbeid på tvers av sektorer						Alle
Liten avstand mellom ledere og ansatte ellers						Alle
Godt samarbeid med nabokommuner og sektormyndigheter						Alle
Gode digitale ferdigheter blant alle ansatte						Alle
Bedre forståelsen for og bruken av Samisk språk i Kåfjord kommune						Alle
Verdigrunnlag på dagsorden, med anerkjennelse og lojalitet og at det må til før tillit skapes	200				Drift	Alle
Innkjøp av renholdsmaskiner	130				Investering	Drift
Ungdomskoordinator føres ikke videre fra 2023, netto negativ virkning på budsjett 2024-2027 pga opprinnelig delvis dekning over tilskudd	101	89	80	71	Drift	Oppvekst
Digitaliseringsprosjektet	1040	1040			Investering	Sentraladm
Papirløs kommune				160	Investering	Sentraladm
<b>4. Sikre at kommunen har en sunn og forutsigbar økonomi</b>						
Fordelingen av rammer for drift i kommunen må justeres ihht. den demografiske utviklingen og må justeres ihht våre inntekter					Drift	Alle
Inntekter må økes, og ved revisjon av arealplan og kystsoneplan legges til rette for nyetableringer på land og sjø					Drift	Utvikling
Kåfjord kommune må vurdere oppkjøp av arealer som skal tilrettelegges for næringsetablering					Drift	Utvikling
Nedtak lærlinglønn oppvekst	-498	-498	-498	-498	Drift	Oppvekst
<b>5. Tiltak som ikke kan knyttes opp mot samfunnsplanen</b>						
Aksjeutbytte fra Ymber tas ut i 2024 etter vedtak i selskapets generalforsamling	2000	0	0	0	Drift	Finans
Videreføre formannskapetets reserve	800	800	800	800	Drift	Sentraladm

6. Ikke valgte tiltak						
Trykksoner vannverk		400				Investering Drift
Vannkummer	300	300	300	300		Investering Drift
Hovedplan avløp	500					Investering Drift
Kumsift avløp	150	150	150	150		Investering Drift
Ny varmepumpe Idrrettshall Olderdalen	600					Investering Drift
Sanering vannledning Odins vei		150				Investering Drift
Oppgradering Olderdalen kai		10000				Investering Drift
Ny brannstasjon prosjektering og bygging		16400				Investering Drift
Veilys utskiftning til LED	400					Investering Drift
Ny brannbil Indre Kåfjord		1040				Investering Drift
Div renovering Olderdalen skole	260					Investering Drift
Sanering Trollvang lærerbolig og etablering av lagringsplass samt skifte av panel på Trollvik Driftssentral	1400					Investering Drift
Bygging av minihus ved Helsetunet	6000					Investering Omsorg
Etablering av gamle og gapahuk ved Helsetunet	120					Investering Omsorg
Støtte til diakonstilling i regi av Kåfjordkirken	325	325	325	325		Drift Sentraladm
Søkbar kurspott til administrativt ansatte	200	200	200	200		Drift Sentraladm
Stedsutvikling Mandalen og Olderdalen	781					Investering Utvikling
Bygging av fotballhall		30000				Investering Utvikling
Oppsett av minnebautaer og -monumenter, forskjellige minneplasser	396					Investering Utvikling
Renovering av sal Kultursenteret	2400					Investering Utvikling
Flaggstenger og utstyr Kåfjord kirke	100					Investering Drift
Klokkertårn Olderdalen kirkegård	500					Investering Drift
Overvannshåndtering Løkvoll	130					Investering Drift
Økt tilskudd Kåfjord menighetsråd	520	520	520	520		Drift Sentraladm
50% dekning av diakonstilling Kåfjord menighetsråd	190	325	325	325		Drift Sentraladm
Nedtak en stilling på hver av skolene	-991	-1498	-1498	-1498		Drift Oppvekst
Nedtak kjøkkenassistentstillinger barnehager	-588	-588	-588	-588		Drift Oppvekst
Ny stilling kulturskolen	691	691	691	691		Drift Oppvekst
Etablering av enhet for familie og kultur	0	0	0	0		Drift Oppvekst
Fri kost barnehage og SFO	251	251	251	251		Drift Oppvekst
Internfinansiering av tidl prosjekt Kvensk språkdusj	359	359	359	359		Drift Oppvekst

### 6.3 Obligatoriske økonomiske oversikter

Obligatoriske økonomiske oversikter legges ved i pdf-format.

## 7 Oppsummering / Forventet utvikling som følge av denne planen

### 7.1 Forventet utvikling i finansielle måltall

Med utgangspunkt i presenterte økonomiplan forventes følgende utvikling i hhv Netto driftsresultat og disposisjonsfond:

