



Saksframlegg

Vår ref. 24/3672 - 2
Saksbehandler Sigve Gusdal
Dato 21.11.2024

| Saksnr. | Utvalg | Møtedato |
|---------|--|----------|
| | Eldrerådet | |
| | Råd for personer med nedsatt funksjonsevne | |
| | Formannskapet | |
| | Kommunestyret | |

Kommunedirektørens innstilling til budsjett 2025 og økonomiplan for perioden 2025-2028

Kommunedirektørens innstilling

Kommunestyret vedtar kommunedirektørens forslag til driftsbudsjett- og investeringsbudsjett for året 2025, samt økonomiplan for årene 2025-2028.

Driftsbudsjettet har et netto driftsresultat på kr 2,635 million. Bruk fra disposisjonsfond med kr 0 for å oppnå balanse. Kommunen er inne i et omstillingsprogram som pågår igjennom hele planperioden 2025-2028 for å sikre en bærekraftig drift med balanse fremover.

- **Driftsbudsjett**

Kommunestyret vedtar netto rammebevilgninger til drift som følger:

| Tabell i hele 1000 kr | |
|--|---------------|
| Netto utgift rammeområder | Budsjett 2025 |
| Sentraladministrasjon og folkevalgte | 39 246 |
| Oppvekst-, velferd- og kultursektoren | 98 664 |
| Helse-, rehabilitering- og omsorgssektoren | 109 303 |
| Teknisk tjenester og fellestjenester | 35 166 |

Kommunestyret vedtar økonomiplan for planperioden 2025-2028 som hvert år balanserer uten finansiering fra disposisjonsfond.

- **Investeringsformål**

I råd med fremlagt investeringsplan, bevilges det kr 46 million til låneopptak for år 2025 til investeringsformål.

Kommunen tar opp kr 46 million i låneopptak til finansiering av egne investeringer jf. Kommunelovens § 14-15 første ledd. Kommunen tar låneopptak **inntil kr 30 million** av Husbank midler for videre utlån som bevilges over investeringsbudsjettets rammer i samsvar med Kommuneloven §14-4 og 14-17.

- **Eiendomsskatt**

I henhold til Eiendomsskattelova §§ 2 og 3 a videreføres utskrivningen av eiendomsskatt i hele Nordkapp kommune i 2025. En vesentlig opplysning er at Eiendomsskatteloven § 11 fastsetter et bunnfradrag på kr 0 for boliger og fritidseiendommer, som trekkes fra taksten før skatten beregnes.

1. Den alminnelige skattesatsen settes til 7 promille, med følgende differensierte satser:
 - a. Boliger og fritidseiendommer skattlegges med en sats på 4 promille, jf. Eiendomsskatteloven § 12a II.
2. Det gis fritak for eiendomsskatt etter Eiendomsskatteloven § 7 bokstav a for eiendommer som tilhører frivillige lag og foreninger.
3. Det gis fritak for eiendomsskatt etter Eiendomsskatteloven § 7 bokstav b for bygninger som har historisk verdi. Fritaket kan innvilges av kommunestyret etter særskilt søknad sendt til eiendoms skattekontoret.
4. Det gis fritak for eiendomsskatt etter Eiendomsskatteloven § 7 bokstav c for nyoppførte boligeiendommer i 3 år. Fritaket gjelder fra det året boligen er ferdig, samt de to påfølgende årene.
5. Eiendomsskatt skrives ut i månedlige terminer for å imøtekomme kundenes behov.
6. Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benyttes tidligere vedtatte eiendomsskattevedtekter.

- **Gebyr regulativet**

1. Gebyr regulativet er oppdatert med prisvekst på 3,5 %
2. Selvkost området vann reduserer gebyret med 0,3%
3. Selvkost området avløp reduserer gebyret med 2%
4. Selvkost området renovasjon øker gebyret med 8,1%
5. Selvkost området feiing innføres gebyr uten mva fra 01.01.2025, gebyret reduseres med 15,6%

- **Trekkrettighet konsernkontoordning**

Kommunestyret vedtar å videreføre dagens ordning med trekkrettighet innenfor konsernkontoordningen i Sparebank 1 Nord-Norge, med en ramme på inntil kr 20 millioner, gjeldende fra 1. januar 2025. Kommunedirektøren gis fullmakt til å vurdere det til enhver tid gjeldende behov innenfor denne rammen.

Bakgrunn for saken

Årsbudsjettet for 2025 og økonomiplanen for 2025–2028 presenteres i hovedoversiktene nedenfor. Driftsbudsjettet for 2025 balanserer ikke med et netto positivt driftsresultat. Dette innebærer at vi må benytte en del av de forventede frie inntektene fra havbruks fondet, for å balansere økonomiplanen og årets budsjett.

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

Årsbudsjettets inntekter

Rammetilskudd er beregnet på grunnlag av kommuneopplegget i forslaget til statsbudsjett for 2025. Beregningene som ligger til grunn, forutsetter et folketall pr 3. kvartal 2024 på 2 963 innbyggere, der det er ikke er forventning med en reduksjon i folketallet i 2025.

Budsjettet for 2024 bygger på følgende inntektsanslag:

- Skatt på formue og inntekt kr 108,59 millioner
- Rammetilskudd kr 166,95 millioner

- Eiendomsskatt kr 10,25 millioner
- Andre statlige overføringer kr 15,30 millioner

Til sammen utgjør dette om lag kr 301,09 millioner

I tillegg kommer brukerbetaling på kr 13,785 millioner. Salgs og leieinntekter på kr 41,3 millioner og overføringer/tilskudd fra andre på kr 32,5 millioner. Sum driftsinntekter på kr 388,6 millioner.

Netto utgifter på rammeområdene blir nå slik:

Netto utgifter på rammeområdene blir nå slik:

| Netto utgift rammeområder | Regnskap 2023 | Budsjett 2024 | Budsjett 2025 | Budsjett 2026 | Budsjett 2027 | Budsjett 2028 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| Sentraladministrasjon og folkevalgte | 33 836 244 | 39 216 183 | 39 245 555 | 39 245 555 | 39 487 555 | 40 245 555 |
| OVK | 98 001 683 | 106 938 129 | 98 663 613 | 98 527 141 | 96 205 871 | 96 206 141 |
| HRO | 109 543 555 | 110 375 870 | 109 302 548 | 109 302 548 | 109 302 548 | 109 302 548 |
| Teknisk sektor | 35 336 528 | 35 444 626 | 35 166 112 | 35 168 812 | 35 166 112 | 35 166 112 |
| Felles finanser | -277 990 928 | -291 974 808 | -282 377 828 | -282 244 056 | -280 162 086 | -280 920 356 |
| Investeringer | 1 242 969 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

Driftsregnskapet og investeringsregnskapet

Økonomisk oversikt drift jf. §5-6, for planperioden 2025-2028.

Økonomiske rapporter - Budsjett : Konsekvensjustert Budsjett 2025 1. versjon

Rapportnavn : Økonomisk oversikt drift jf. §5-6

| Beskrivelse | Regnskap 2023 | Budsjett 2024 | Budsjett 2025 | Budsjett 2026 | Budsjett 2027 | Budsjett 2028 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Nordkapp | | | | | | |
| Rammetilskudd | -157 876 794 | -170 192 000 | -166 946 000 | -166 946 000 | -166 946 000 | -166 946 000 |
| Inntekts- og formuesskatt | -97 061 244 | -97 037 000 | -108 588 639 | -108 588 639 | -108 588 639 | -108 588 639 |
| Eiendomsskatt | -10 143 015 | -9 981 483 | -10 253 361 | -10 253 361 | -10 253 361 | -10 253 361 |
| Andre overføringer og tilskudd fra staten | -23 077 470 | -22 790 362 | -15 305 058 | -28 305 058 | -15 305 058 | -28 305 058 |
| Overføringer og tilskudd fra andre | -34 757 850 | -30 409 667 | -32 493 366 | -32 493 366 | -32 493 366 | -32 493 366 |
| Brukerbetaling | -15 637 814 | -13 633 169 | -13 785 020 | -13 785 020 | -13 785 020 | -13 785 020 |
| Salgs- og leieinntekter | -39 061 459 | -43 632 846 | -41 305 146 | -40 899 065 | -40 899 065 | -40 899 065 |
| SUM DRIFTSINNTEKTER | -377 615 646 | -387 676 527 | -388 676 590 | -401 270 509 | -388 270 509 | -401 270 509 |
| Lønnsutgifter | 191 293 063 | 199 535 262 | 209 392 585 | 209 171 592 | 207 421 592 | 207 221 592 |
| Sosiale utgifter | 26 157 405 | 12 742 640 | 20 926 386 | 20 877 477 | 20 548 477 | 20 506 477 |
| Kjøp av varer og tjenester | 97 727 791 | 115 791 822 | 102 473 768 | 102 070 195 | 101 200 847 | 102 201 117 |
| Overføringer og tilskudd til andre | 25 340 352 | 29 048 341 | 25 171 283 | 25 171 283 | 25 171 283 | 25 171 283 |
| Avskrivninger | 22 501 681 | 17 852 365 | 22 636 106 | 22 636 106 | 22 636 106 | 22 636 106 |
| SUM DRIFTSUTGIFTER | 363 020 292 | 374 970 430 | 380 600 128 | 379 926 653 | 376 978 305 | 377 736 575 |
| BRUTTO DRIFTSRESULTAT | -14 595 354 | -12 706 097 | -8 076 462 | -21 343 856 | -11 292 204 | -23 533 934 |
| Renteinntekter | -7 753 988 | -3 961 639 | -3 959 639 | -3 959 639 | -3 959 639 | -3 959 639 |
| Renteutgifter | 18 520 010 | 19 366 685 | 19 024 315 | 19 930 697 | 20 599 748 | 21 035 415 |
| Avdrag på lån | 20 824 004 | 15 807 699 | 18 282 962 | 18 647 316 | 18 938 891 | 19 154 995 |
| NETTO FINANSUTGIFTER | 31 590 026 | 31 212 745 | 33 347 638 | 34 618 374 | 35 579 000 | 36 230 771 |
| Motpost avskrivninger | -22 501 680 | -17 852 365 | -22 636 106 | -22 636 106 | -22 636 106 | -22 636 106 |
| NETTO DRIFTSRESULTAT | -5 507 008 | 654 283 | 2 635 070 | -9 361 588 | 1 650 690 | -9 939 269 |
| Overføring til investering | 1 100 000 | 1 200 000 | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 300 000 |
| Avsetninger til bundne driftsfond | 8 854 889 | 1 363 054 | 883 552 | 883 552 | 883 552 | 883 552 |
| Bruk av bundne driftsfond | -2 942 300 | -1 226 368 | -2 933 373 | -2 933 373 | -2 933 373 | -2 933 373 |
| Avsetninger til disposisjonsfond | -1 024 157 | 1 605 963 | 414 751 | 12 277 787 | 399 131 | 11 989 090 |
| Bruk av disposisjonsfond | -481 373 | -3 596 932 | -2 300 000 | -2 166 378 | -1 300 000 | -1 300 000 |
| SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT | 5 507 059 | -654 283 | -2 635 070 | 9 361 588 | -1 650 690 | 9 939 269 |
| FREMFORT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR | 51 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Bevilgnings oversikt investering jf. §5-5, første ledd for planperioden 2025-2028.

| Beskrivelse | Regnskap 2023 | Budsjett 2024 | Budsjett 2025 | Budsjett 2026 | Budsjett 2027 | Budsjett 2028 |
|---|---------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nordkapp | | | | | | |
| Investeringer i varige driftsmidler | 0 | 66 101 000 | 78 862 500 | 41 355 000 | 77 685 000 | 45 828 750 |
| Investeringer i aksjer og andeler i selskaper | 0 | 0 | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 300 000 |
| SUM INVESTERINGSUTGIFTER | 0 | 66 101 000 | 80 162 500 | 42 655 000 | 78 985 000 | 47 128 750 |
| Kompensasjon for merverdiavgift | 0 | -13 008 500 | -15 612 500 | -8 271 000 | -15 537 000 | -9 165 750 |
| Tilskudd fra andre | 0 | -200 000 | -12 384 000 | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av lån | 0 | -52 892 500 | -45 966 000 | -32 684 000 | -61 748 000 | -36 263 000 |
| SUM INVESTERINGSINNTEKTER | 0 | -66 101 000 | -73 962 500 | -40 955 000 | -77 285 000 | -45 428 750 |
| Videreutlån | 0 | 0 | 30 000 000 | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av lån til videreutlån | 0 | 0 | -30 000 000 | 0 | 0 | 0 |
| Avdrag på lån til videreutlån | 0 | 6 000 000 | 7 000 000 | 0 | 0 | 0 |
| Mottatte avdrag på videreutlån | 0 | -6 000 000 | -7 000 000 | 0 | 0 | 0 |
| Overføring fra drift | 0 | 0 | -1 300 000 | -1 300 000 | -1 300 000 | -1 300 000 |
| Bruk av ubundet investeringsfond | 0 | 0 | -4 900 000 | -400 000 | -400 000 | -400 000 |
| Sum overføring fra drift og netto avsetninger | 0 | 0 | -6 200 000 | -1 700 000 | -1 700 000 | -1 700 000 |

* Som vist i tabellen over, kan en lese ut årlige investeringer, finansiering fra lån, tilskudd, overført fra drift og bruk av disposisjonsfond (ubundet investeringsfond). Summen 1,3 million kommer fra driftsregnskapet men er også finansiert fra disposisjonsfond. Lånopptak for videre utlån til Husbanken er lagt inn med 30 millioner.

Økonomisk utvikling og stilling.

I henhold til kommuneloven er det et krav at det redegjøres for forhold som er viktige for å vurdere den økonomiske utviklingen og stillingen, samt om den økonomiske handleevnen blir ivarettatt over tid. Dette er et grunnleggende, lovfestet krav som pålegger kommunene å sikre en bærekraftig økonomisk handleevne på lang sikt. Videre er kommunestyrene pålagt å vedta finansielle mål som skal fungere som handlingsregler i både budsjettarbeidet og den økonomiske styringen av kommunen.

Finansielle måltall

De finansielle måltallene skal sikre at den økonomiske handleevnen ivaretas over tid i Nordkapp kommune. Sammen med realistiske planer, skal de fungere som et verktøy for langsiktig og planmessig styring og utvikling av kommunens tjenester og økonomi.

I en omstillingsperiode kan det være utfordrende å oppnå måltallene, men de vil tydelig vise hvilken retning økonomien tar, og gi et mål å styre mot.

Måltall for Netto driftsresultat: 1,75 %.

Netto driftsresultat er det viktigste resultatmålet i kommuneregnskapet og benyttes av teknisk beregningsutvalg for å vurdere sektorens samlede økonomiske stilling over tid. For å vurdere årets resultat for en enkeltkommune, korrigeres det ofte for bruk og avsetning av bundne driftsfond. Korrigert netto driftsresultat viser dermed det beløpet som fritt kan benyttes, enten til å finansiere investeringer eller settes av til disposisjonsfond for senere bruk.

Budsjettets netto driftsresultat for 2025 viser et resultat på 0%, som er betydelig under det satte måltallet på 1,75%. I planperioden vil kommunen kun oppnå mer enn 1,75% i årene 2026 og 2028, mens resultatet for 2025 og 2027 er på 0%. Dette er ikke bærekraftig, og omstillingen som er skissert må gi resultater for å nå det fastsatte måltallet.

| Måltall for Netto driftsresultat: | | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Budsjett | 0,00 % | 2,27 % | 0,00 % | 2,33 % |
| Mål | 1,75 % | 1,75 % | 1,75 % | 1,75 % |

Måltall for disposisjonsfond: Minimum 5% av brutto driftsinntekter.

Det langsiktige målet er å ha et disposisjonsfond på 5,0 prosent av brutto driftsinntekter. For å håndtere store og uforutsette endringer i utgifter eller inntekter, er det viktig at kommunen

har et disposisjonsfond av tilstrekkelig størrelse. Uten et tilstrekkelig disposisjonsfond, vil tap av inntekter eller uventede økninger i utgifter umiddelbart påvirke tjenesteproduksjonen, da tjenestene må reduseres for å oppnå balanse. Det er derfor avgjørende for den langsiktige og planmessige driften av kommunen at disposisjonsfondet er stort nok til å kunne håndtere midlertidige negative svingninger i både innteks- og utgiftssiden. Ved utgangen av 2025 vil en se at de forutsetninger som legges i budsjettet og som må finansieres i året 2024 inkludert investeringer som finansieres fra disposisjonsfond er hensyntatt. Disposisjonsfondet var ved utgangen av 2023 på 53 millioner. Budsjettet i år 2025 innfrir måltallet om å ha et disposisjonsfond på 5 %.

Måltall for disposisjonsfond: *Minimum 5% av brutto driftsinntekter.*

Det langsiktige målet er å ha et disposisjonsfond på 5,0 prosent av brutto driftsinntekter. For å håndtere store og uforutsette endringer i utgifter eller inntekter, er det viktig at kommunen har et disposisjonsfond av tilstrekkelig størrelse. Uten et tilstrekkelig disposisjonsfond, vil tap av inntekter eller uventede økninger i utgifter umiddelbart påvirke tjenesteproduksjonen, da tjenestene må reduseres for å oppnå balanse. Det er derfor avgjørende for den langsiktige og planmessige driften av kommunen at disposisjonsfondet er stort nok til å kunne håndtere midlertidige negative svingninger i både innteks- og utgiftssiden. Ved utgangen av 2025 vil en se at de forutsetninger som legges i budsjettet og som må finansieres i året 2024 inkludert investeringer som finansieres fra disposisjonsfond er hensyntatt. Disposisjonsfondet var ved utgangen av 2023 på 53 millioner. Budsjettet i år 2025 innfrir måltallet om å ha et disposisjonsfond på 5 %.

| Måltall for disposisjonsfond | | | | |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Budsjett | 10 % | 12 % | 12 % | 14,30 % |
| Mål | 5,00 % | 5,00 % | 5,00 % | 5,00 % |
| kr | 36 768 | 46 453 | 46 467 | 57 908 |

Måltall for gjeldsgrad: *Maksimalt 100%*

Gjeldsgraden måles som netto lånegjeld (lånegjeld eksklusiv lån til videre utlån, for eksempel lån fra Husbanken, Kausjon lån for andre som ikke inngår i egen drift.) i prosent av brutto driftsinntekter ved utgangen av året (UB lånegjeld / brutto inntekter). Det langsiktige målet er at lånegjelden ikke skal overstige brutto driftsinntektene, det vil si maksimalt 100 prosent. Kommuner med høy gjeld har bundet en større andel av sine årlige driftsinntekter til å dekke renter og avdrag. Videre vil kommuner med høy gjeldsgrad ofte være mer utsatt for renterisiko, og bør derfor ha et høyere netto driftsresultat for å kunne sette av mer til disposisjonsfond.

| Måltall for gjeldsgrad: | | | | |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Budsjett | 68,93 % | 74,52 % | 89,17 % | 92,11 % |
| Mål | 100,00 % | 100,00 % | 100,00 % | 100,00 % |

I budsjettet for 2025 vil den totale lånebelastningen være omtrent 462 millioner kroner. Det er viktig å skille mellom ulike typer gjeld: gjeld som er tatt opp til egne investeringer på selvkost, som ikke påvirker driften, gjeld knyttet til anleggsmidler som påvirker driften, gjeld relatert til utlån, samt gjeld som er tatt opp med kausjon for både Nordkapp Havn KF og IKA Finnmark IKS.

Ved utgangen av 2025 vil lån knyttet til investeringer, hvorav gjeld som påvirker driften, være på 268,5 millioner kroner, noe som utgjør 68,93% av den totale lånebelastningen. Av disse

268,5 millionene utgjør lån knyttet til selvkost området 127 millioner, mens 141 millioner gjelder andre driftsmidler.

Bekymringen som fremgår av tabellen, viser utviklingen i låneopptak innenfor selvkost området, som ved slutten av planperioden vil utgjøre 92% av brutto driftsinntekter. Dette kan føre til høye avdrag og renter, noe som potensielt kan skape prissjokk på vann- og avløpsgebyrene i de kommende årene.

Omstillingsbehov

Omstillingsprosjektet fremmes i samme politiske møte der Budsjett for 2025 og planperioden 2025-2028 skal behandles. Dette er tatt vekk fra budsjett dokumentet. Under er et forsøk på å kunne måle omstilling i planperioden. En måte er å se på antall årsverk innen hver sektor.

Budsjettarbeidet i år har lagt stor vekt på å unngå ROBEK og oppnå balanse i hele planperioden. Der omstilling i 2024 er en forutsetning for å komme i balanse. Vakanser som også kan beskrives som stillingshjemler uten ansatte i, er estimert til 14 millioner for Nordkapp kommune med inngangen av år 2025.

| Måltall for årsverk: Budsjetterte årsverk fordelt på sektorer i 2024-2028 | | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| 1. Sentral. Adm. | 19,09 | 22,50 | 22,50 | 22,50 | 22,50 |
| 2. OVK | 92,53 | 99,74 | 99,74 | 97,24 | 97,24 |
| 3. HRO | 120,92 | 118,78 | 118,78 | 118,78 | 118,78 |
| 5.-6. Teknisk | 28,36 | 28,35 | 28,35 | 28,35 | 28,35 |
| Måltall: årsverk | 260,90 | 269,37 | 269,37 | 266,87 | 266,87 |

Tabellen over viser de budsjetterte årsverkene for budsjettåret 2024, 2025 og planperioden 2025-2028. Omstilling på sikt må bidra til færre hender som skal løse kommunens tjenesteleveranser, og dette kan måles på sektornivå. For å lykkes med omstillingen er det viktig å evaluere resultatene og kommentere avvikene. Lønnskostnader er de største utgiftene i kommunens drift.

For 2025 er det budsjettert med 269,37 årsverk, som alene utgjør 209 millioner kroner pluss sosiale utgifter. Fra 2024 og inn i planperioden 2025–2028 vil det være både økninger og reduksjoner i antall årsverk som bør nevnes:

Økningen i sentraladministrasjonen fra 2024 til 2025 skyldes blant annet:

- En ny rådgiver i stab under kommunaldirektøren, vakanse stab er tatt bort.
- En lønns medarbeider på 100% gjennom hele året, vakanse er tatt bort..
- En ny plan medarbeider, vakanse er tatt bort.

Tallene over omfatter stillinger som er frikjøpt, blant annet en plan medarbeider på 100% og en næringskonsulent på 75%. De vet vi er finansiert frem til 2027 og mulig forlenges.

Økningen i Oppvekst og Kultur (OVK) fra 2024 til 2025 skyldes politiske vedtak om å åpne en ny avdeling i Skårungen barnehage, re ansette i ungdomsklubb, samt ansatte som følger brukere på ulike tiltak. Reduksjonen i 2027 er knyttet til naturlig avgang av pensjonister, hvor vakante stillinger ikke vil bli rekruttert før eventuelle nye behov er identifisert.

TILTAK INNARBEIDET I PLANPERIODEN PÅ RAMMEOMRÅDER

OVK: OPPVEKST, VELFERD OG KULTURSEKTOREN

- Nordkapp kino avsluttes driftet i egen regi etter 6 mnd drift i 2025. Dette vil gi årlig effekt i 2025 med kr 101 000, 2026 med kr 238 000, 2027,2028 også kr 238 000.

- Skolevirksomheten i Nordkapp kommune reduserer antall årsverk med naturlig avgang fra år 2027, stillingene settes vakant og der ansattes ikke i disse stillingene. Det medfører en årlig besparelse fra 2027 med 2,2 millioner.
- Utkjøp av leielokaler i 2024, voksenopplæring kjøpes ut med bruk av disposisjonsfond. Kr 1,1 million. Årlig besparelse på kr 0,6 million.

HRO: HELSE, REHABILITERING OG OMSORG

- Utkjøp av Leaset biler 2024, gir ikke finanskostnader i form av renter eller avdrag i 2025 og resterende planperiode. Utkjøp medfører med årlig reduksjon på kr 609 931 kr.
- Utkjøp medfører reduksjon i 400 000 kr ved reparasjon, slitasje og skader ved innlevering ved avsluttet leasing periode. Denne reduksjonen er innarbeidet i budsjettet slik det er fremstilt.
- Totalt om lag kr 1 million reduksjon i 2025 og fra 2026 kr 0,61 million.
- Oppsummert besparelse i planperioden med kr 2,8 million kr.

5. 6. TEKNISK

- Nordkapp Utkjøp av Leaset biler og maskiner i 2024, gir ikke finanskostnader i form av renter eller avdrag i 2025 og resterende planperiode. Denne reduksjonen er innarbeidet i budsjettet slik det er fremstilt.
- Totalt om lag 803 000 kr hvert år i planperioden.
- Oppsummert besparelse i planperioden med kr 3,2 million kr.

Oppsummert: Tiltak vil medføre en besparelse i planperioden med kr 13,5 millioner. For budsjettåret har tiltaket en besparelse på kr 2,516 million.

TILTAK INNARBEIDET INVESTERINGER I PLANPERIODEN

| Innvestering Selvkost/VAR området | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Tiltak | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| SELVKOST - FRA OPPRINNELIG PLANPERIODE 2025-2029 | | | | |
| Investeringer VA plan rev 3. oktober 2023 | 24 000 000 | 16 000 000 | 50 000 000 | 33 000 000 |
| SUM SELVKOST | 24 000 000 | 16 000 000 | 50 000 000 | 33 000 000 |

| Innvestering til egne anleggsmidler | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| ANDRE INVESTERINGER - FRA OPPRINNELIG PLANPERIODE 2022-2025 | | | | |
| Rassikring - av kritisk utsatte rasområder, jf kommunest. 4/5-21 | 5 000 000 | 6 000 000 | 6 000 000 | 0 |
| ANDRE INVESTERINGER - NYE PLANPERIODEN 2025 - 2029 | | | | |
| Heis på Helsecenter | | 1 300 000 | | |
| Heis på Elvegården | 1 300 000 | | | |
| Veilys | 500 000 | 500 000 | 500 000 | 500 000 |
| Trapper ved bomberom | 250 000 | 250 000 | 250 000 | |
| Tak idrettshallen | 900 000 | | | |
| Vindu Honningsvåg skole | 5 300 000 | | | |
| Gjerde Nordkapp Barnehage | 280 000 | | | |
| Ventilasjon Nordkapp Barnehage | | 1 500 000 | | 1 500 000 |
| Garderobe Idrettshallen | 70 000 | 70 000 | 70 000 | 70 000 |
| Parkett Idrettshallen | | 2 500 000 | | |
| Hovedtavle helsecenter | 600 000 | | | |
| Ny takhes i Honningsvåg skole | 200 000 | | | |
| Parkeringskonteiner til bruker | 100 000 | | | |
| Ombygging av klasserom | 200 000 | | | |
| Gjerde Honningsvåg skole | 150 000 | | | |
| IKT investeringer 2025 | 1 250 000 | 750 000 | 1 100 000 | 750 000 |
| Egenkapital andel KLP | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 300 000 |
| HC bil HRO | 1 200 000 | | | |
| Utstysinvesteringer Helse- og omsorg. | 400 000 | 414 000 | 428 000 | 443 000 |
| Klubben/ Mønes utredning eiendom til Helsebygg | 1 000 000 | | | |
| Samdrift helse tjenester, omstillingsprosjekt | 3 000 000 | | | |
| Uteanlegg i Skolegården til Honningsvåg Skole | 0 | 3 400 000 | 3 400 000 | |
| Fasade Turnbygget | 0 | | | |
| Makebytte eiendommer, kjøp eiendom | 500 000 | | | |
| Lønnsamarbeid Midt Finnmark vedtatt 2024 | 0 | | | |
| Prosjekt Velferdsteknologi HRO | 400 000 | 400 000 | 400 000 | 400 000 |
| Kombidamper ovn Kjøkken Helsecenter HRO | 0 | | | |
| Oppgradering Ny Gravlund Teknisk | 0 | | | |
| Slutførelse Kirkegata Borretslag 2025 | 16 200 000 | | | |
| Elektrisk Lås Medesinrom Elvegården HRO | 100 000 | | | |
| Hotellås HRO | 100 000 | | | |
| Satellitt telefon i fiskeværene | 250 000 | | | |
| SUM ANDRE INVESTERINGER - EGENFINANSIERT | 40 550 000 | 18 384 000 | 13 448 000 | 4 963 000 |

| Finansiering | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Låneopptak Selvkost | 24 000 000 | 16 000 000 | 50 000 000 | 33 000 000 |
| Låneopptak Egne driftsmidler | 21 966 000 | 18 384 000 | 13 448 000 | 4 963 000 |
| Bruk av disposisjonsfond | 6 200 000 | 1 700 000 | 1 700 000 | 1 700 000 |
| Finansiert med tilskudd (Husbanken) | 12 384 000 | | | |

| | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Samlet låneopptak investeringer år 2024 | 45 966 000 | 34 384 000 | 63 448 000 | 37 963 000 |
| Samlet investeringer finansiert med Disposisjonsfond | 6 200 000 | 1 700 000 | 1 700 000 | 1 700 000 |

Lån til videre utlån:

Husbankens økende låneopptak fra kr 20- til 30 million er forklart i kommunestyrevedtak 90/24. Utvidet med kr 10 million som startlån for førstegangs etablerere.

Vedlegg
Budsjettdokument 2025 -Nordkapp kommune
Gebyrregulativ 2025