



**Vefsn
kommune**
– *Et steg foran*

Økonomiplan 2023-2026

Budsjett 2023

Kommunestyrets vedtak 123/22 fra møte 14. desember 2022.

Innholdsfortegnelse

1. Innledning.....	4
2. Budsjettedtak.....	5
2.0 Kommunestyrets vedtak.....	5
2.1 Rådmannens forslag til vedtak.....	15
3. Om økonomiplan og budsjett.....	20
4. Nå situasjon og utfordringer	21
4.1 Økonomi – målsetninger og indikatorer.....	21
4.2 Demografisk utvikling.....	25
4.3 Kostra.....	27
4.4 Arbeidsmarkedet.....	31
4.5 Næringslivet.....	35
5. Kommunens frie inntekter og finansielle utgifter/inntekter	38
5.1 Skatt og rammetilskudd	40
5.2 Eiendomsskatt.....	44
5.3 Andre generelle driftsinntekter.....	45
5.4 Netto finanskostnader	46
5.5 Bruk og avsetning til fond.....	49
5.6 Pensjonsutgiften og konsesjonskraft – bevilgningsramme 80.....	49
6. Forslag til endringer i kommunenes drift i perioden 2022-2025.....	50
6.1 Konsekvensjusterte rammer	50
6.2 Forslag til endringer i rammene	52
6.3 Forslag til bevilgningsrammer.....	55
6.4 Nettodriftsresultat.....	57
7. Investeringsplanen 2023-2026.....	59
7.1 Kommentarer til finansieringen av årets investeringer	59
7.2 De enkelte investeringstiltak.....	62
8. Tjenesteområde infrastruktur og samfunnsutvikling.....	65
8.1 Bevilgningsramme 10 Politisk- og næringsvirksomhet.....	65

8.2 Bevilgningsramme 11 Sentraladministrasjonen.	67
8.3 Bevilgningsramme 14 Tilskudd til andre virksomheter.	68
8.4 Bevilgningsramme 60 Samfunnsutvikling.	69
8.5 Bevilgningsramme 61 Teknisk drift og samferdsel.	72
8.6 Bevilgningsramme 62 Vann og avløp.	73
8.7 Bevilgningsramme 63 Brann og feiing.	74
9. Tjenesteområde oppvekst og kultur.	76
9.1 Bevilgningsramme 21 Kommunale barnehager	76
9.2 Bevilgningsramme 22 Tilskudd til private barnehager.	77
9.3 Bevilgningsramme 20 skole	79
9.4 Bevilgningsramme 66 Kultur.	82
10. Tjenesteområde helse og omsorg.	85
10.1 Bevilgningsramme 30 Omsorg.	86
10.2 Bevilgningsramme 34 Helsevern.	89
10.3 Bevilgningsramme 38 Sosial- og barnevernstjenesten.	90
11. Forkalkyler selvkost.	92
12. Klima og miljø.	94
Vedlegg 1 ikke prioritert investeringstiltak.	95
Vedlegg 2 Spesifikasjon i endringer av bevilgningsrammer.	96
Vedlegg 3 Tiltaksliste fra forslag til generelle stillingskutt.	100
Vedlegg 4 Alternativ innstilling med vedtatt Mosjøen skole.	135

1. Innledning.

Budsjett og økonomiplanen for 2023-2026 har et tilfredsstillende resultat perioden sett under ett. I hovedsak skyldes dette at det legges opp til et meget stramt investeringsnivå og at kommunen tilføres økte midler fra den foreslåtte fordelingen av grunnrenteskatt fra landbasert vindkraft.

Fremover står kommunen foran forholdsvis store investeringer i et nytt sykehjem og samtidig vil man måtte komme tilbake til en løpende investering i fornyelse av infrastruktur. Disse investeringene vil også bli mer krevende å innarbeide med et betydelig økt rentenivå og lar seg neppe gjennomføre uten at man samtidig gjennomfører en reduksjon i kommunens øvrige driftsutgifter.

Veksten i den eldre befolkningen som kommer i årene fremover, vil gi stor vekst i utgiftene til pleie og omsorg. Samtidig faller utgiftsbehovet tilknyttet de yngre aldersgrupper og får som effekt at kommunens totale inntekter neppe vil øke. Det betyr at utgiftsveksten som kommer innenfor pleie og omsorg må dekkes ved interne omprioriteringer fra andre tjenester kommunen produserer. Med denne situasjonen som bakteppe er det igangsatt en grundig gjennomgang av kommunens pleie og omsorgstjenester for å finne optimale løsninger for å utnytte begrensede økonomiske og personell ressurser på best mulig måte.

Det er svært positive utviklingstrekk i samfunnet gjennom de planlagte etableringene av ny industri i kommunen. Etableringene er knyttet til det grønne skiftet i økonomien og er næringer som vil ha et utviklingspotensial også på lengre sikt. Dette gir grunn til optimisme og at folketalls- og demografi utviklingen snur fra en negativ trend til en positiv trend. Samtidig stiller denne utviklingen store krav til kommunens evne til å tilrettelegge for nye næringsarealer og samfunnsplanlegging. I denne planen kommer det av den grunn forslag til økte midler kommende år til planlegging av tilrettelegging av nye arealer og ved neste rullering av økonomiplanen vil det komme forslag til konkrete investeringsforslag.

2. Budsjettvedtak.

2.0 Kommunestyrets vedtak.

Kommunestyres behandling av sak 123/2022 i møte 14.12.2022:

Vedtak

Hilde Thorstensen Rosvold ble erklært inhabil og fratrådte. Vararepresentant Ivar Solvang tok sete.

1. Arbeiderpartiet og Senterpartiet sitt forslag til økonomiplan legges til grunn for kommunens økonomiske planlegging i perioden 2024 – 2026.

2. Kommunestyret vedtar budsjett for frie inntekter, finansielle utgifter og inntekter, samt bruk og avsetning til fond slik det fremgår av bevilgningsoversikten nedenunder, for budsjettåret 2023.

Vefsn	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Rammetilskudd	-481 644	-471 445	-503 048	-493 604	-492 075	-489 210
Inntekts- og formuesskatt	-392 616	-383 479	-402 899	-416 638	-416 345	-416 164
Eiendomsskatt	-52 607	-56 578	-56 651	-53 778	-50 906	-50 906
Andre generelle driftsinntekter	-26 388	-19 941	-23 310	-48 785	-48 367	-47 842
<i>SUM GENERELLE DRIFTSINTEKTER</i>	<i>-953 256</i>	<i>-931 443</i>	<i>-985 908</i>	<i>-1 012 805</i>	<i>-1 007 692</i>	<i>-1 004 122</i>
Sum bevilgninger drift, netto	882 420	865 629	898 894	892 211	872 791	851 488
Avskrivninger	70 845	71 000	80 000	80 000	80 000	80 000
<i>SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER</i>	<i>953 265</i>	<i>936 629</i>	<i>978 894</i>	<i>972 211</i>	<i>952 791</i>	<i>931 488</i>
<i>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</i>	<i>9</i>	<i>5 187</i>	<i>-7 014</i>	<i>-40 594</i>	<i>-54 902</i>	<i>-72 633</i>
Renteinntekter	-6 605	-7 235	-15 548	-14 878	-14 444	-13 493
Utbytter	-23 229	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
Renteutgifter	16 341	26 595	56 673	70 938	85 979	87 441
Avdrag på lån	54 604	55 471	57 388	62 034	73 946	82 765
<i>NETTO FINANSUTGIFTER</i>	<i>41 111</i>	<i>62 831</i>	<i>86 514</i>	<i>106 094</i>	<i>133 481</i>	<i>144 713</i>
Motpost avskrivninger	-70 845	-71 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
<i>NETTO DRIFTSRESULTAT</i>	<i>-29 725</i>	<i>-2 982</i>	<i>-500</i>	<i>-14 500</i>	<i>-1 421</i>	<i>-7 920</i>
Overføring til investering	2 480	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	20 654	351	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-10 500	-10 291	-4 023	-1 330	-987	-293
Avsetninger til disposisjonsfond	17 091	13 172	11 098	16 405	7 000	8 213
Bruk av disposisjonsfond	0	-250	-6 575	-575	-4 592	0
<i>SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO</i>	<i>29 725</i>	<i>2 982</i>	<i>500</i>	<i>14 500</i>	<i>1 421</i>	<i>7 920</i>

3. Kommunestyret vedtar sum netto utgifter innenfor hver bevilgningsramme slik det fremgår av tabell nedenunder for budsjettåret 2023.

Beskrivelse	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Avskrivninger og premieavvik				
Netto rammebevilgning fra 5-41	-59 655	-37 762	-42 762	-47 762
Netto ramme etter avsetninger	-59 655	-37 762	-42 762	-47 762
Politisk virksomhet og næringsvirksomhet				
Netto rammebevilgning fra 5-41	24 637	13 789	13 888	13 214
Netto ramme etter avsetninger	24 637	13 789	13 888	13 214
Sentraladministrasjon				
Netto rammebevilgning fra 5-41	46 820	46 820	46 820	46 820
Netto ramme etter avsetninger	46 820	46 820	46 820	46 820
Tilskudd til andre virksomheter				
Netto rammebevilgning fra 5-41	18 813	18 813	18 813	18 813
Netto ramme etter avsetninger	18 813	18 813	18 813	18 813
Samfunnsutvikling				
Netto rammebevilgning fra 5-41	62 188	59 748	58 756	57 886
Netto ramme etter avsetninger	62 188	59 748	58 756	57 886
Teknisk drift og Samferdsel				
Netto rammebevilgning fra 5-41	33 392	32 775	32 775	32 775
Netto ramme etter avsetninger	33 392	32 775	32 775	32 775
Brann og feiing				
Netto rammebevilgning fra 5-41	11 831	10 922	10 954	10 959
Bruk av bundne driftsfond	-713	-68	-97	-99
Netto ramme etter avsetninger	11 118	10 854	10 857	10 860
Vann, avløp og renovasjon				
Netto rammebevilgning fra 5-41	-38 008	-50 343	-64 351	-74 113
Bruk av bundne driftsfond	-3 310	-1 262	-890	-194
Netto ramme etter avsetninger	-41 318	-51 605	-65 241	-74 307
Omsorg				
Netto rammebevilgning fra 5-41	322 408	319 877	320 586	320 586
Netto ramme etter avsetninger	322 408	319 877	320 586	320 586
Sosial avd og flyktningekontoret				
Netto rammebevilgning fra 5-41	82 133	82 133	82 133	82 133
Netto ramme etter avsetninger	82 133	82 133	82 133	82 133

Beskrivelse	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Helsevern				
Netto rammebevilgning fra 5-41	61 981	61 377	60 859	60 859
Netto ramme etter avsetninger	61 981	61 377	60 859	60 859
Skole				
Netto rammebevilgning fra 5-41	194 721	196 428	196 685	191 685
Netto ramme etter avsetninger	194 721	196 428	196 685	191 685
Kommunale barnehager				
Netto rammebevilgning fra 5-41	52 348	52 348	52 348	52 348
Netto ramme etter avsetninger	52 348	52 348	52 348	52 348
Private barnehager				
Netto rammebevilgning fra 5-41	72 331	72 331	72 331	72 331
Netto ramme etter avsetninger	72 331	72 331	72 331	72 331
Kultur				
Netto rammebevilgning fra 5-41	12 957	12 957	12 957	12 957
Netto ramme etter avsetninger	12 957	12 957	12 957	12 957

Kommunestyrets vedtak for de enkelte bevilgningsrammer bygger på følgende tiltak:

AP og SP forslag driftsbudsjett 2023-2026 (tall i hele tusen)	2023	2024	2025	2026
Budsjettforliket Ap, SP og SV - barnetillegg (094)	21 000	21 000	21 000	21 000
Budsjettforliket Ap, SP og SV - redusert foreldre betaling SFO (093)	1 491 000	3 280 000	3 280 000	3 280 000
Budsjettforliket Ap, SP og SV - økt rammetilskudd (092)	-1 512 000	-3 301 000	-3 301 000	-3 301 000
Budsjettforliket Ap, SP og SV - økt skatteanslag (091)	-309 000	-309 000	-309 000	-309 000
Festspillene på Helgeland kst februar 11/22 (001)	325 000	325 000	0	0
Finansiering av stilling som bilansvarlig (071)	0	0	0	0
Finansiering av tiltak videreutvikling av næringsområder (086)	-6 000 000	0	0	0
Finansiering tilskudd fra fond (082)	-575 000	-575 000	-250 000	0
GS01 Redusert årsverk servicetorg (007)	-263 200	-263 200	-263 200	-263 200
GS06 Nedklassifisering av kommunal veg - til privat veg (010)	0	-616 800	-616 800	-616 800
GS08 Stillingsreduksjon på plan og utvikling (011)	0	-215 901	-215 901	-215 901
GS14 Stillingskutt bygg drift, vedlikehold (012)	-555 100	-555 100	-555 100	-555 100
GS16 Stillingskutt ingeniør (013)	-740 202	-740 202	-740 202	-740 202
GS21 Oppsigelse av bilavtale (042)	0	-154 200	-154 200	-154 200
GS23 Omorganisere kurs- og servicetjenester (015)	-102 800	-102 800	-102 800	-102 800
GS25 Økt aktivitet på svømme-/idrettsanlegg (016)	-154 200	-154 200	-154 200	-154 200
GS26 Aktivt reklamesalg (017)	-72 000	-72 000	-72 000	-72 000
GS40 Avvikle drift Elsfjord barnehage (058)	-308 411	-308 411	-308 411	-308 411
GS43 Redusert åpningstid kveld i bibliotek (022)	-61 697	-61 697	-61 697	-61 697
GS44 Redusere bruk av vikarer i kulturhus, kiosk, kino (023)	-20 599	-20 599	-20 599	-20 599
GS45 Mindre innleie av musikere i kulturskolen (024)	-41 098	-41 098	-41 098	-41 098
GS48 Ansette lyd/lys-tekniker fremfor å leie (026)	-205 600	-205 600	-205 600	-205 600
GS56 Samlokalisering av hjemmetjenesten Nord, Sør og Sentrum (045)	0	0	-514 000	-514 000
GS65 Stilling merkantil ressurs NAV (036)	-277 600	-277 600	-277 600	-277 600
GS70 Redusere stilling kommuneoverlege (037)	-462 600	-462 600	-462 600	-462 600
GS71 Kutte IP-plan tjenestekontoret NAV (038)	-72 000	-72 000	-72 000	-72 000
GS72 Redusere bemanning i boliger (046)	-102 800	-102 800	-102 800	-102 800
GS74 Skaugum org i avdeling Helga Viks vei/Alfheimgata. (039)	0	-51 400	-51 400	-51 400
GS75 Programvare, abonnementer, kopimasjiner, bevertning mv. (006)	-509 900	-674 400	-674 400	-674 400
GS76 Endring renholds frekvens (040)	-1 434 100	-2 544 300	-2 544 300	-2 544 300
Kst vedtak 113/21 deltidshjemler for avtale fysioterapauterr (087)	658 700	517 600	0	0
POLITIKS: Besparelse på skole ved ferdigstilling av Mosjøen skole (100)	0	0	0	-5 000 000
POLITIKS: GS54 stillingskutt Parkstuo, virkning fra og med 25 (098)	0	0	-2 570 000	-2 570 000
POLITIKS: Generelle besparelser/ omstillingsgevinster (099)	0	0	-5 000 000	-10 000 000
POLITIKS: Reduksjon i videre utdanning lærer, jfr GS39 (102)	-257 000	-257 000	0	0

AP og SP forslag driftsbudsjett 2023-2026 (tall i hele tusen)	2023	2024	2025	2026
POLITIKS: Samling tiltak skole: GS27, GS32, GS34, GS37, GS49, GS53 (101)	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000
POLITIKS: Stillingskutt en nattevakt Fredlundskogen etter utbygging (103)	0	0	-719 600	-719 600
POLITIKS: Tiltak for å innarbeide rammeoverskridelse Helse, start 23 (097)	-1 114 000	-2 228 000	-2 228 000	-2 228 000
POLITIKS: Tiltak for å innarbeide rammeoverskridelse Omsorg, start 23 (096)	-2 478 000	-4 957 000	-4 957 000	-4 957 000
POLITISK: Saldering 3 (107)	4 097 706	9 405 272	-4 341 935	1 213 324
POLITISK: Besparelse nattevakter Miljøterapijenesten (095)	0	0	-4 004 000	-4 004 000
Politisk: Den 15, legehjemmel (104)	649 571	1 300 376	1 300 376	1 300 376
Statsbudsjettet - barnehager (075)	1 535 000	1 535 000	1 535 000	1 535 000
Statsbudsjettet - helse (077)	1 449 000	1 449 000	1 449 000	1 449 000
Statsbudsjettet - skole (076)	-26 000	-26 000	-26 000	-26 000
Statsbudsjettet - sosialhjelp (078)	-28 000	-28 000	-28 000	-28 000
Storings- og kommunevalg (083)	0	-848 414	-424 206	-848 414
Utløp støtte Krikens bymisjon (081)	0	0	0	-250 000
Videre utvikling næringsarealer Holandsvika, Nyland øst. (085)	6 000 000	0	0	0
Økning eiendomsskatt til 3,6 promille (073)	-1 572 800	-1 572 800	-1 572 800	-1 572 800

4. Kommunestyret vedtar rammen for kommunens investeringstiltak som fremgår av tabell nedenunder for budsjettåret 2023. Vefsn kommune tar opp lån til investeringer på kr 150.379.000 som skal avdras over 30 år. Opplåningen kan skje ved flere enkelte lån. Opptak av lån i husbanken til videre utlån vedtas som egen sak i kommunestyret.

Vefsn	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Investeringer i varige driftsmidler	109 256	239 015	176 173	592 896	671 723	257 700
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	4 988	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
SUM INVESTERINGSUTGIFTER	114 245	242 515	179 673	596 396	675 223	261 200
Kompensasjon for merverdiavgift	-13 226	-15 773	-7 499	-50 720	-56 405	-25 000
Tilskudd fra andre	-13 626	-39 818	-6 295	-46 702	-21 875	0
Salg av varige driftsmidler	-14 032	-56 086	-12 000	-118 200	-227 000	-50 500
Salg av finansielle anleggsmidler	-480	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-4 874	-4 115	-4 115	-4 115	-4 115	-4 115
Bruk av lån	-78 954	-127 578	-150 379	-377 274	-366 443	-82 200
SUM INVESTERINGSINNEKTER	-125 192	-243 370	-180 288	-597 011	-675 838	-161 815
Videreutlån	75 206	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
Bruk av lån til videreutlån	-75 176	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
Avdrag på lån til videreutlån	20 420	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-21 299	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000
NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN	-849	0	0	0	0	0
Overføring fra drift	-2 480	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	1 517	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	12 760	855	615	615	615	615
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	-100 000
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	11 796	855	615	615	615	-99 385
<i>Fremført til inndekning i senere år udekket beløp</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

5. Kommunestyret vedtar brutto investeringssum for hvert investeringsprosjekt slik de fremgår i bevilgningsoversikten nedenunder for budsjettåret 2023. Investeringstiltak innenfor vann og avløp tilknyttet tilrettelegging av næringsvirksomhet i Holandsvika, Nyland øst og Lindseth igangsettes ikke før avtaler om anleggsbidrag foreligger.

Ap og SP forslag investeringer 23-26 (tall i hele tusen)	2023	2024	2025	2026
16 Nye omsorgsboliger (009)	0	15 880 000	63 523 000	0
AV: Avløpsrenseanlegg for Drevja og Drevjaleira industriområde (040)	2 000 000	18 000 000	130 000 000	0
AV: Forbedring av forbehandling ved Kulstad avløpsrenseanlegg (045)	2 000 000	0	0	0
AV: Forprosjekt - Avløpsrenseanlegg for Drevja og Drevjaleira industriområde (036)	1 000 000	1 000 000	0	0
AV: Generell utbedring på ledningsnett avløp (046)	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000
AV: Hovedledningsanlegg nyanlegg Nyland-Drevja (043)	0	0	15 000 000	15 000 000
AV: Hovedledningsanlegg nyanlegg Nesbrukområdet næringsareal (044)	15 000 000	15 000 000	0	0
AV: Hovedledningsanlegg og pumpestasjoner for avløpsvann Drevja (041)	2 000 000	50 000 000	50 000 000	20 000 000
AV: Pumpestasjon Nilsskamfersvei (039)	2 000 000	0	0	0
AV: Rehabiliterer Langmoen avløpsrenseanlegg (038)	1 000 000	0	0	0
AV: Utarbeide avløpsmodell i MIKE Urban (037)	300 000	300 000	0	0
AV: Utskifting felleskummer for vann og avløp og tetting av kumlokk (047)	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
AV: Varebil avløpsnett (035)	500 000	0	0	0
AV: Årlig fornying avløpsnett 1 % (042)	19 200 000	19 200 000	19 200 000	19 200 000
Fjernvarme rør - overskuddsenergi fra næringsområder (048)	1 875 000	0	0	0
POLITIKS: Ny idrettshall, endret fremdrift (056)	15 000 000	48 500 000	48 500 000	0
POLITIKS: Sykehjem start 2026, fondsfinansiert (057)	0	0	0	125 000 000
POLITISK: Fredlundskogen 16 nye plasser (052)	8 852 000	46 478 000	0	0
POLITISK: Mosjøen skole alt 7. 2 parallell (054)	10 000 000	100 000 000	170 000 000	0
POLITISK: Pu boliger 10 enheter start 23 (053)	3 646 000	40 038 000	0	0
VA: Etablere ny trykkøkingsstasjon i Markvegen ved Bortigarden (032)	0	0	2 000 000	0
VA: Etablere vannmålersoner (034)	0	0	0	1 000 000
VA: Forprosjekt - Nytt vannbehandlingsanlegg og høydebasseng (Kaldåga) (020)	1 000 000	1 000 000	0	0
VA: Generell utbedring på ledningsnett (022)	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000
VA: Hovedledningsanlegg nyanlegg Kleivåsen HB - Olderskog (028)	7 000 000	15 000 000	0	0
VA: Hovedledningsanlegg nyanlegg Nesbrukområdet (025)	30 000 000	0	0	0
VA: Hovedledningsanlegg nyanlegg/utsifting Kaldåga - Drevjaleira (026)	5 000 000	75 000 000	100 000 000	45 000 000
VA: Høydebasseng flyplass (029)	6 000 000	0	0	0
VA: Kjøp av utstyr vann (019)	500 000	500 000	500 000	500 000
VA: Nytt lager for reservedeler (033)	0	0	1 000 000	0
VA: Nytt vannbehandlingsanlegg og høydebasseng (Kaldåga) (021)	10 000 000	50 000 000	40 000 000	0
VA: Overføringsledning Hagfors - Langvatnet (031)	0	60 000 000	0	0
VA: Renovere Kleivåsen HB (030)	0	5 000 000	0	0

Ap og SP forslag investeringer 23-26 (tall i hele tusen)	2023	2024	2025	2026
VA: Sikring av vanninntak i Langvatnet (024)	300 000	0	0	0
VA: Utskifting felleskummer for vann og avløp og bytte av brannventiler (023)	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
VA: Årlig fornying ledningsnett 1 % (027)	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000

6. Det skrives ut skatt på alle faste eiendommer i kommunen jfr eiendomskattelovens §3 bokstav a.
7. Skatten skrives ut generelt med 3,6 promille.
8. Skatten skrives ut med 4,00 promille på boligeiendommer og fritidseiendommer. Det gis et bunnfradrag på kr 200.000 for boligeiendommer og fritidseiendommer.
9. Det skrives ut skatt på særskattegrunnlag etter overgangsreglene til eiendomsskattelovens §§ 3og 4. Skatten skrives ut med 7 promille.
10. Det kommunale skatteøret settes til høyeste tillatte sats.
11. Rammen for rådmannens adgang til å gi garantier i 2022 for utlån på sosialt grunnlag settes til kr 150.000,- og maksimal rammegaranti i den enkelte sak settes til kr 40.000,-. Slike garantier skal alltid gis som simpel kausjon.
12. Kommunedirektøren bes om å gjennomføre en utredning av kommunens tekniske tjenesteområde i likhet med det som har vært gjennomført på områdene innenfor helse og omsorg. Herunder bør det også gjøres en vurdering av om man skal lease kjøretøy / arbeidsutstyr i stedet for å eie.
13. Rentefond Kommunestyret ber kommunedirektøren utrede muligheten for å etablere et rentefond. Fondet skal være en buffer for å bedre kunne takle renteendringer. Kommunedirektøren bes i saken vurdere å bruke «ekstra-inntekter» som utbytte, konsesjonskraft ol. Det bes om å se på slike fond hos f.eks. Nordland Fylkeskommune.
14. Endret trafikkmønster i sentrum Det er store prosjekter som planlegges i sentrum. Nord Gondol og nytt muuseum i sentrum, vil kunne endre trafikkmønsteret mye. Samtidig er det en fordel for en kommune å ha en fornuftig avvikling av transport og kollektivtransport. Det er også viktig at ikke dette rammer de næringsdrivende rundt Mosjøen torg. I forbindelse med at flere av gatene i sentrum skal graves opp

for å bytte ut vann og avløp, er det muligheter for å gjøre endringer i sentrum. Det kan være endret busstrase, nytt torg evt. annet som bedrer trafikkutviklingen. Dette vil også gi muligheter for nye oppstillingsplasser for busser på nordsiden av Sjøsidan. Det vil være praktisk for de reisende, og samtidig kunne gjøre busstoppene mindre trafikkfarlige. Kommunedirektøren ber om å ta disse momentene med i vurderingene, og fremme en sak der trafikkavvikling for sentrum og ombygging av Mosjøen torg er med.

Uttalelsen sendes til Helgelendingen, helse- og omsorgskomiteen på Stortinget, lederne i stortingsgruppene til partiene og til regjeringen ved helse- og omsorgsminister Ingvild Kjerkol.

Eldreomsorgen må styrkes!

Økende levealder med stadig flere over 80 og 90 år har gjort at vi bruker begrepet eldrebølge om utviklingen. Økt levealder er positivt for det norske samfunnet. Samtidig skaper det utfordringer i eldreomsorgen i kommunene som må løses både på kort og lang sikt.

Media har den siste tiden avdekket uakseptable forhold innenfor eldreinstitusjoner som nok en gang har utløst debatt om underbemanning og kommuneøkonomi. Norsk sykepleierforbund bruker begrepet kode rødt om situasjonen, og krever tiltak både på kort og lang sikt.

I mange år har vi hatt en god tilskuddsordning gjennom Husbanken når det gjelder utbygging av omsorgsboliger og sykehjem. I Husbankens veileder om investeringstilskudd til sykehjemsplasser og omsorgsboliger, når kommunen skal stå som eier, står det blant annet følgende under utmålingsregler om utgiftsdekningen:

45 % av godkjente anleggskostnader til omsorgsboliger med fellesareal

55 % av godkjente anleggskostnader for plass i institusjon med fellesareal, blant annet i ordinære eller palliative enheter på sykehjem, og døgnomsorgsplasser for øyeblikkelig hjelp.

Denne ordningen er avgjørende for den utbyggingen av eldreomsorgen i kommunene som er nødvendig for å møte utfordringene. Den er også avhengig av størrelsen på bevilgningene i statsbudsjettet. Vefsn kommunestyre ber derfor regjeringen og Stortinget om å øke denne bevilgningen kraftig i de kommende statsbudsjettene. Vi ber også om at det settes i verk tiltak, både på kort og lang sikt, som imøtekommer problemene med rekruttering og underbemanning av helsepersonell.

2.1 Rådmannens forslag til vedtak.

1. Rådmannens forslag til økonomiplan legges til grunn for kommunens økonomiske planlegging i perioden 2024 – 2026.
2. Kommunestyret vedtar budsjett for frie inntekter, finansielle utgifter og inntekter, samt bruk og avsetning til fond slik det fremgår av bevilgningsoversikten nedenunder, for budsjettåret 2023.

Vefsn	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Rammetilskudd	-481 644	-471 445	-501 497	-490 264	-488 735	-485 870
Inntekts- og formuesskatt	-392 616	-383 479	-402 629	-416 368	-416 075	-415 894
Eiendomsskatt	-52 607	-56 578	-56 651	-53 778	-50 906	-50 906
Andre generelle driftsinntekter	-26 388	-19 941	-23 310	-48 785	-48 367	-47 842
SUM GENERELLE DRIFTSINTEKTER	-953 256	-931 443	-984 087	-1 009 195	-1 004 082	-1 000 512
Sum bevilgninger drift, netto	882 420	865 629	898 429	884 129	863 023	855 919
Avskrivninger	70 845	71 000	80 000	80 000	80 000	80 000
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	953 265	936 629	978 429	964 129	943 023	935 919
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	9	5 187	-5 658	-45 066	-61 060	-64 593
Renteinntekter	-6 605	-7 235	-15 548	-14 878	-14 444	-13 493
Utbytter	-23 229	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
Renteutgifter	16 341	26 595	56 252	67 252	78 093	79 825
Avdrag på lån	54 604	55 471	57 234	60 527	69 662	76 901
NETTO FINANSUTGIFTER	41 111	62 831	85 938	100 901	121 310	131 233
Motpost avskrivninger	-70 845	-71 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
NETTO DRIFTSRESULTAT	-29 725	-2 982	281	-24 165	-19 749	-13 360
Overføring til investering	2 480	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	20 654	351	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-10 500	-10 291	-4 023	-1 330	-987	-293
Avsetninger til disposisjonsfond	17 091	13 172	10 317	26 070	20 986	13 653
Bruk av disposisjonsfond	0	-250	-6 575	-575	-250	0
SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	29 725	2 982	-281	24 165	19 749	13 360

3. Kommunestyret vedtar sum netto utgifter innenfor hver bevilgningsramme slik det fremgår av tabell nedenunder for budsjettåret 2023.

Nr	Ramme	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
10	Politisk virksomhet og næringsvirksomhet						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	17 366	19 714	24 637	13 789	13 888	13 214
	Avsetninger til bundne driftsfond	3 666	0	0	0	0	0
	Bruk av bundne driftsfond	-5 476	0	0	0	0	0
	Netto ramme etter avsetninger	15 556	19 714	24 637	13 789	13 888	13 214
11	Sentraladministrasjon						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	41 286	44 683	46 820	46 460	46 460	46 460
	Netto ramme etter avsetninger	41 286	44 683	46 820	46 460	46 460	46 460
14	Tilskudd til andre virksomheter						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	8 926	10 049	18 813	18 813	18 813	18 813
	Avsetninger til bundne driftsfond	2 149	0	0	0	0	0
	Bruk av bundne driftsfond	-480	0	0	0	0	0
	Netto ramme etter avsetninger	10 595	10 049	18 813	18 813	18 813	18 813
20	Skole						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	184 608	187 218	193 443	193 090	193 090	193 090
	Avsetninger til bundne driftsfond	270	0	0	0	0	0
	Bruk av bundne driftsfond	-68	0	0	0	0	0
	Netto ramme etter avsetninger	184 810	187 218	193 443	193 090	193 090	193 090
21	Kommunale barnehager						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	47 273	50 329	52 348	52 348	52 348	52 348
	Avsetninger til bundne driftsfond	164	0	0	0	0	0
	Bruk av bundne driftsfond	-125	0	0	0	0	0
	Netto ramme etter avsetninger	47 312	50 329	52 348	52 348	52 348	52 348
22	Private barnehager						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	67 403	68 150	72 331	72 331	72 331	72 331
	Netto ramme etter avsetninger	67 403	68 150	72 331	72 331	72 331	72 331
30	Omsorg						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	304 499	302 828	324 166	319 067	316 074	320 586
	Avsetninger til bundne driftsfond	2 975	0	0	0	0	0
	Bruk av bundne driftsfond	-732	0	0	0	0	0
	Netto ramme etter avsetninger	306 742	302 828	324 166	319 067	316 074	320 586
34	Helsevern						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	66 759	56 455	62 082	60 317	58 685	58 685
	Avsetninger til bundne driftsfond	2 340	0	0	0	0	0
	Bruk av bundne driftsfond	-819	0	0	0	0	0
	Netto ramme etter avsetninger	68 280	56 455	62 082	60 317	58 685	58 685
38	Sosial- og barneverstjenesten						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	64 888	78 596	82 112	82 112	82 112	82 112
	Bruk av bundne driftsfond	-253	0	0	0	0	0
	Netto ramme etter avsetninger	64 636	78 596	82 112	82 112	82 112	82 112
60	Samfunnsutvikling						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	81 519	64 029	62 280	60 789	58 184	57 000
	Avsetninger til bundne driftsfond	2 599	0	0	0	0	0
	Bruk av bundne driftsfond	-1 786	0	0	0	0	0
	Netto ramme etter avsetninger	82 332	64 029	62 280	60 789	58 184	57 000
61	Teknisk drift og Samferdsel						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	39 339	32 295	33 052	32 436	32 436	32 436
	Netto ramme etter avsetninger	39 339	32 295	33 052	32 436	32 436	32 436
62	Vann, avløp og renovasjon						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	-2 578	-20 323	-38 008	-50 343	-64 351	-74 113
	Avsetninger til bundne driftsfond	2 598	351	0	0	0	0
	Bruk av bundne driftsfond	0	-10 035	-3 310	-1 262	-890	-194
	Netto ramme etter avsetninger	19	-30 007	-41 318	-51 605	-65 241	-74 307
63	Brann og feiing						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	11 108	11 149	11 831	8 506	8 538	8 543
	Avsetninger til bundne driftsfond	325	0	0	0	0	0
	Bruk av bundne driftsfond	-386	-256	-713	-68	-97	-99
	Netto ramme etter avsetninger	11 047	10 893	11 118	8 438	8 441	8 444
66	Kultur						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	16 264	12 789	12 178	12 178	12 178	12 178
	Avsetninger til bundne driftsfond	278	0	0	0	0	0
	Bruk av bundne driftsfond	-341	0	0	0	0	0
	Netto ramme etter avsetninger	16 201	12 789	12 178	12 178	12 178	12 178
80	Avskrivninger og premieavvik						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	-69 014	-52 331	-59 655	-37 762	-37 762	-37 762
	Netto ramme etter avsetninger	-69 014	-52 331	-59 655	-37 762	-37 762	-37 762
	Sum netto rammebevilgninger fra 5-41	879 646	865 630	898 430	884 131	863 024	855 921

4. Kommunestyret vedtar rammen for kommunens investeringstiltak som fremgår av tabell nedenunder for budsjettåret 2023. Vefsn kommune tar opp lån til investeringer på kr 159.055.000 som skal avdras over 30 år. Opplåningen kan skje ved flere enkelte lån. Opptak av lån i husbanken til videre utlån vedtas som egen sak i kommunestyret.

Vefsn	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Investeringer i varige driftsmidler	109 256	239 015	179 150	545 929	588 799	132 700
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	4 988	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
SUM INVESTERINGSUTGIFTER	114 245	242 515	182 650	549 429	592 299	136 200
Kompensasjon for merverdiavgift	-13 226	-15 773	-8 095	-41 325	-39 821	0
Tilskudd fra andre	-13 626	-39 818	0	-9 330	-50 327	0
Salg av varige driftsmidler	-14 032	-56 086	-12 000	-118 200	-227 000	-50 500
Salg av finansielle anleggsmidler	-480	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-4 874	-4 115	-4 115	-4 115	-4 115	-4 115
Bruk av lån	-78 954	-127 578	-159 055	-377 074	-271 651	-82 200
SUM INVESTERINGSINNTEKTER	-125 192	-243 370	-183 265	-550 044	-592 914	-136 815
Videreutlån	75 206	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
Bruk av lån til videreutlån	-75 176	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
Avdrag på lån til videreutlån	20 420	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-21 299	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000
NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN	-849	0	0	0	0	0
Overføring fra drift	-2 480	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	1 517	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	12 760	855	615	615	615	615
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	11 796	855	615	615	615	615
Fremført til inndekning i senere år udekket beløp	0	0	0	0	0	0

5. Kommunestyret vedtar brutto investeringssum for hvert investeringsprosjekt slik de fremgår i bevilgningsoversikten nedenunder for budsjettåret 2023. Investerings tiltak innenfor vann og avløp tilknyttet tilrettelegging av næringsvirksomhet i Holansvika, Nyland øst og Lindseth igangsettes ikke før avtaler om anleggsbidrag foreligger.

Kommunedirektørens forslag inv 23-26	2 023	2 024	2 025	2 026
16 Nye omsorgsboliger (009)	0	15 880	63 523	0
Pu boliger 10 enheter (008)	0	3 646	40 038	0
Fredlundskogen utbyggingstrinn 2 (001)	0	4 426	23 239	0
Mosjøen skole alternativ 4B (007)	18 075	90 375	72 299	0
Ny idrettsshall (005)	22 400	89 602	0	0
Fjernvarme rør - overskuddsenergi fra næringsområder (048)	1 875	0	0	0
AV: Avløpsrensaneanlegg for Drevja og Drevjaleira industriområde (040)	2 000	18 000	130 000	0
AV: Forbedring av forbehandling ved Kulstad avløpsrensaneanlegg (045)	2 000	0	0	0
AV: Forprosjekt - Avløpsrensaneanlegg for Drevja og Drevjaleira industriområde (036)	1 000	1 000	0	0
AV: Generell utbedring på ledningsnett avløp (046)	6 000	6 000	6 000	6 000
AV: Hovedledningsanlegg nyanlegg Nyland-Drevja (043)	0	0	15 000	15 000
AV: Hovedledningsanlegg nyanlegg Nesbrukområdet næringsareal (044)	15 000	15 000	0	0
AV: Hovedledningsanlegg og pumpestasjoner for avløpsvann Drevja (041)	2 000	50 000	50 000	20 000
AV: Pumpestasjon Nilsskamfersvei (039)	2 000	0	0	0
AV: Rehabiliter Langmoen avløpsrensaneanlegg (038)	1 000	0	0	0
AV: Utarbeide avløpsmodell i MIKE Urban (037)	300	300	0	0
AV: Utskifting felleskummer for vann og avløp og tetting av kumlukk (047)	1 000	1 000	1 000	1 000
AV: Varebil avløpsnett (035)	500	0	0	0
AV: Årlig fornying avløpsnett 1 % (042)	19 200	19 200	19 200	19 200
VA: Etablere ny trykkøkningsstasjon i Markvegen ved Bortigarden (032)	0	0	2 000	0
VA: Etablere vannmåleroner (034)	0	0	0	1 000
VA: Forprosjekt - Nytt vannbehandlingsanlegg og høydebasseng (Kaldåga) (020)	1 000	1 000	0	0
VA: Generell utbedring på ledningsnett (022)	6 000	6 000	6 000	6 000
VA: Hovedledningsanlegg nyanlegg Kleivåsen HB - Olderskog (028)	7 000	15 000	0	0
VA: Hovedledningsanlegg nyanlegg Nesbrukområdet (025)	30 000	0	0	0
VA: Hovedledningsanlegg nyanlegg/utsifting Kaldåga - Drevjaleira (026)	5 000	75 000	100 000	45 000
VA: Høydebasseng flyplass (029)	6 000	0	0	0
VA: Kjøp av utstyr vann (019)	500	500	500	500
VA: Nytt lager for reservedeler (033)	0	0	1 000	0
VA: Nytt vannbehandlingsanlegg og høydebasseng (Kaldåga) (021)	10 000	50 000	40 000	0
VA: Overføringsledning Hagfors - Langvatnet (031)	0	60 000	0	0
VA: Renovere Kleivåsen HB (030)	0	5 000	0	0
VA: Sikring av vanninntak i Langvatnet (024)	300	0	0	0
VA: Utskifting felleskummer for vann og avløp og bytte av brannventiler (023)	1 000	1 000	1 000	1 000
VA: Årlig fornying ledningsnett 1 % (027)	18 000	18 000	18 000	18 000
Sum investeringer i varige driftsmidler	179 150	545 929	588 799	132 700
Innskudd egenkapital KLP	3 500	3 500	3 500	3 500
Sum investeringer i aksjer og andeler	3 500	3 500	3 500	3 500
Avdrag	0	0	0	0
Sum avdrag på lån	0	0	0	0

6. Det skrives ut skatt på alle faste eiendommer i kommunen jfr eiendomskattelovens §3 bokstav a.
7. Skatten skrives ut generelt med 3,6 promille.
8. Skatten skrives ut med 4,00 promille på boligeiendommer og fritidseiendommer. Det gis et bunnfradrag på kr 200.000 for boligeiendommer og fritidseiendommer.
9. Det skrives ut skatt på særskattegrunnlag etter overgangsreglene til eiendomskattelovens §§ 3 og 4. Skatten skrives ut med 7 promille.
10. Det kommunale skatteøret settes til høyeste tillatte sats.

11. Rammen for rådmannens adgang til å gi garantier i 2022 for utlån på sosialt grunnlag settes til kr 150.000,- og maksimal rammegaranti i den enkelte sak settes til kr 40.000,-. Slike garantier skal alltid gis som simpel kausjon.

3. Om økonomiplan og budsjett

Kommunene skal etter reglene i kapittel 14 i kommuneloven av 2018, årlig utarbeide en økonomiplan som skal omfatte de fire kommende budsjettår, samt et årsbudsjett som er økonomiplanens første år. Økonomiplanen skal vise hvordan langsiktige utfordringer, mål og strategier i kommunale og regionale planer skal følges opp. Videre skal økonomiplanen vise kommunestyrets prioriteringer, bevilgninger, mål og premisser økonomiplanen bygger på. Årsbudsjettet er bindende for kommunestyret, fylkestinget og underordnede organer.

Felles for både årsbudsjettet og økonomiplanen er at disse skal bygge på realistiske estimater for kommunens inntekter og utgifter. Videre skal alle år ha balanse mellom kommunens inntekter og utgifter. Bruk og avsetninger til fond faller innenfor begrepene inntekter og utgifter.

Planen er utarbeidet i 2023 priser ved at veksten i rammeoverføringer og skatt er beregnet med utgangspunkt i nivåene som fremkommer i forslag til statsbudsjettet for 2023. Det betyr at endringer i inntekter og utgifter årene 2024-2026 kommer av endringer i rammebetingelser, som demografi, rentenivå og forslag til endringer i driften.

Alle tall i tabeller er i hele 1000 dersom annet ikke er oppgitt.

4. Nå situasjon og utfordringer

4.1 Økonomi – målsetninger og indikatorer.

Økonomiske målsetninger/ handlingsregler.

Kommunestyret har definert et sett med handlingsregler for utarbeidelsen av rådmannens budsjettforslag:

1. Nettodriftsresultat skal være på minimum 1,11%. Nettodriftsresultat disponeres med 50% til avsetning til kommunestyrets frie fond og 50% til finansiering av årets investeringer. Økes budsjettert eiendomsskatt fra kraftlinjer og vannkraftproduksjon, konsesjonskraft og utbytte fra 2019 nivå på kr 13 mill, økes kravet til nettodriftsresultat tilsvarende.
2. Så lenge kommunens gjeldsgrad, basert på korrigert lånegjeld er over 75% skal økonomiplanen utarbeides slik at gjeldsgraden reduseres fra 2018 nivået på 89%. Videre skal budsjetterte avdrag gjenspeile en avdragstid på 22 år og aldri være lavere enn kr 53 mill.
3. Viser siste års avlagte regnskap at kommunens disposisjonsfond er lavere enn 8% av kommunens driftsinntekter skal det i økonomiplanen legges opp til avsetninger til disposisjonsfond som bringer disposisjonsfondene opp på 8%.

Nedenfor kommer det en gjennomgang av kommunens nå situasjon i forhold til de tre punktene som handlingsreglene omfatter.

Nettodriftsresultat

Nettodriftsresultat er kommunens egentlige overskudd og kommunens målsetting er at det skal ligge på 1,11%. Begrunnelsen for å ha et positivt nettodriftsresultat er at kommunens økonomi er tilstrekkelig robust til å tåle utilsiktede hendelser i et gitt budsjettår, økonomisk evne til å egenfinansiere årets investeringer og til å avsette til fond.

Som det fremgår av tabellen nedenfor har kommunen i årene mellom 2017 og 2020 hatt svært dårlige nettodriftsresultat. En del av forklaringen på bedringen i 2021 kommer av at skatteinntektene og inntektsutjevningen ble vesentlig høyere enn forventet på slutten av året.

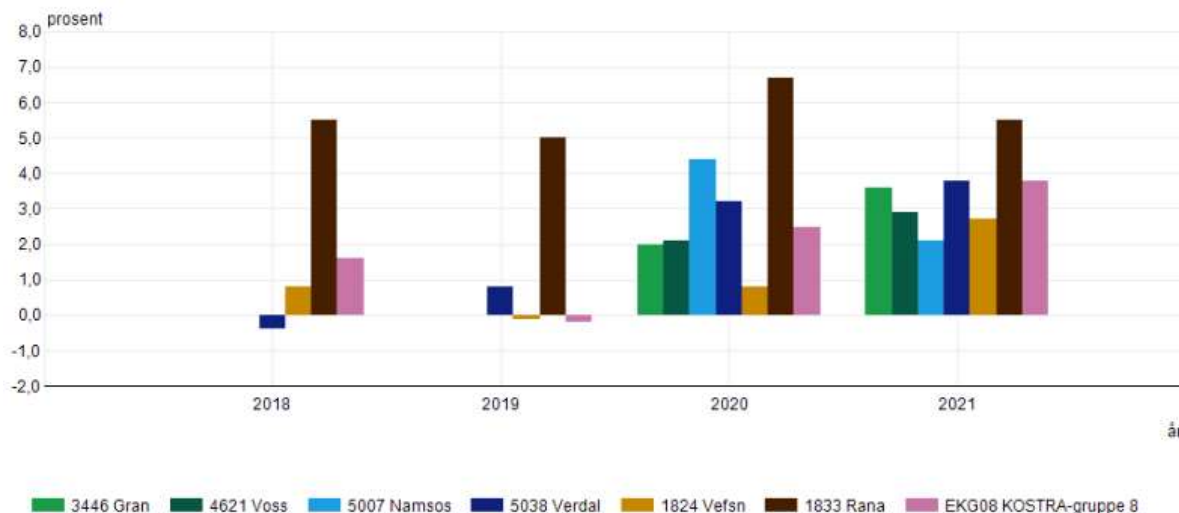
Tabell 4.1a Nettodriftsresultat i % av brutto driftsinntekter.

Tekst	2017	2018	2019	2020	2021
Netto driftsresultat i % av driftsinntektene	2,87 %	0,00 %	-0,62 %	0,22 %	2,24 %

I figuren under fremkommer en sammenligning med utvalgte kommuner og KOSTRA gruppe 8. Utvalget av sammenligningskommuner er de samme som ble lagt til grunn i kostra analysen utarbeidet av Pwc. Denne analysen ble brukt som en del av arbeidet med å konkretisere generelle stillingskutt. Resultatet av denne prosessen er nærmere omtalt i kapitel 6. Her er kommunens resultat svakt i sammenligning med de andre kommunene for

årene 2018-2020. Tallene inkluderer kommunale foretak og prosentene blir derfor ikke helt like som i tabell 4.1a. For årene 2018 og 2019 mangler en del kommuner. Dette kommer av kommunesammenslåinger.

Figur 4.1a Nettodriftsresultat sammenlignet med landet, fylket og kommunegruppen.



Kilde: ssb tabell 12314, tall omfatter også kommunale foretak

Langsiktig gjeld

Kommunen har, som en ser av tabellen nedenfor hatt en flat utvikling av netto¹ gjeld i forhold til driftsinntekter de siste fem år. Utviklingen går m.a.o. ikke feil vei, men oppfyller ikke målsettingen om en reduksjon fra 2018 i nevneverdig grad.

Tabell 4.1b: Utvikling av gjeld i forhold til inntekter.

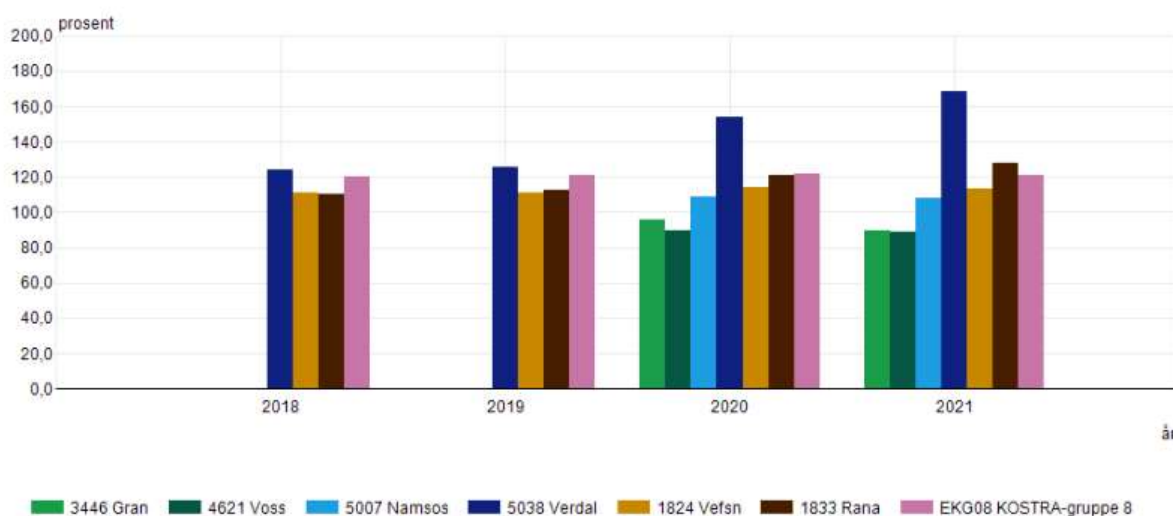
Tekst	2017	2018	2019	2020	2021
Netto lånegjeld i % av driftsinntekter	86 %	89 %	88 %	87 %	86 %

(kilde kommunens regnskap).

Sammenligner vi vår kommune med utvalgte kommuner og KOSTRA gruppe 8, skiller vår kommune ikke seg vesentlig ut.

¹ Netto gjeld er total langsiktig gjeld fratrukket utlån og ubrukte lånemidler.

Figur 4.1b Lånegjeld² sammenlignet med andre kommuner og kommunegruppe.



Kilde: ssb tabell 12314, tall omfatter også kommunale foretak og ex pensjonsforpliktelser.

Disposisjonsfond.

God likviditet er et sunnhetstrekk ved enhver organisasjons økonomi. Det bidrar til at man til enhver tid er i stand til å betale sine løpende forpliktelser uten bruk av kortsiktige kreditter og man er i stand til å tåle uforutsette hendelser på kort sikt. En kommunes økonomi er slik at kontantbeholdning (inklusive fordringer) fratrukket kortsiktig gjeld, alltid skal tilsvare beholdning av fond. Av den totale beholdning av fond, er disposisjonsfondene et uttrykk for en ubundet likviditet (eller fri egenkapital) og er derfor et velegnet bilde av en kommunes likviditet.

Tabell 4.1c Disposisjonsfond i forhold til driftsinntekter.

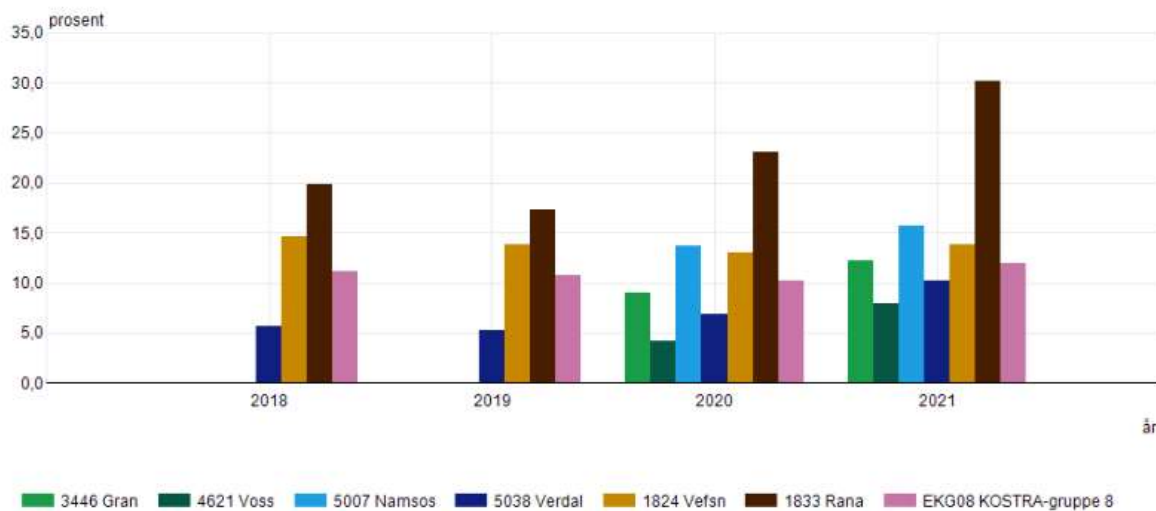
Tekst	2017	2018	2019	2020	2021
Disposisjonsfond i % av driftsinntektene	12,90 %	11,50 %	11,20 %	11,49 %	12,31 %

Som en ser av tabellen ovenfor har vi fom året 2017 ligget over målet på 8%.

I figur 4.1d er det en sammenligning med utvalgte kommuner og KOSTRA gruppe 8. I SSB sin statistikk brukes disposisjonsfond korrigert for ubrukte lånemidler inklusive kommunale foretak og blir ikke helt sammenlignbart med tallene i tabellen over. Uansett viser også denne oversikten at vi ikke skiller oss vesentlig ut i sammenligning, bortsett fra Rana kommune som har svært store fond.

² Med i denne sammenligningen er også gjeld som ligger i kommunale foretak og gjeldsgraden er derfor høyere enn 4.1b.

Figur 4.1d Disposisjonsfond i forhold til driftsinntekter.



Kilde: ssb tabell 12314, tall omfatter også kommunale foretak.

Oppsummering.

Denne gjennomgangen viser at den største utfordringen for kommunens økonomi er nivået på netto driftsresultat. Det er ikke behov for å styrke disposisjonsfondene, men skal disse fortsatt ligge på dagens nivå er det nødvendig at nettodriftsresultat i årene fremover er et overskudd. I motsatt fall vil en tære på fondene.

Gjeldsnivået er høyt, selv om vi sammenlignet med andre kommuner ikke har spesiell høy gjeld. For å redusere gjelden fremover må investeringsnivået holdes på et nivå hvor en årlig tar opp mindre gjeld enn det som betales i årlige avdrag. Økt egenkapitalfinansiering av investeringer er et virkemiddel i denne sammenheng, men det fordrer at nettodriftsresultat er på et nivå som gjør det mulig med årlige overføringer til investeringsformål.

Nettodriftsresultat blir derfor en viktig størrelse, både med hensyn til å opprettholde et tilfredsstillende nivå på disposisjonsfond og for å kunne redusere kommunens gjeld.

4.2 Demografisk utvikling

Befolkningsmengde og demografisk sammensetning er selve grunnlaget for kommunens økonomi. Både skatteinntekter inklusive inntektsutjevning og rammetilskuddet baserer seg direkte på folketall. Videre gir den demografiske sammensetningen og ikke minst utviklingen av den, klare føringer på hvordan kommunen bør innrette sin ressursbruk.

Tabell 4.2a Historisk utvikling i folketallet i de siste 5 år.

Begge kjønn	2018	2019	2020	2021	2022	Endring i perioden
0-5 år	810	798	770	745	734	-76
6-15 år	1 482	1 476	1 450	1 423	1 410	-72
16-22 år	1 239	1 194	1 153	1 161	1 136	-103
23-66 år	7 394	7 394	7 348	7 363	7 339	-55
67-79 år	1 771	1 768	1 766	1 769	1 812	41
80-89 år	605	624	639	654	648	43
90 år og over	147	149	152	153	154	7
Sum	13 448	13 403	13 278	13 268	13 233	-215

(kilde ssb befolkningsstatistikk, folketall ved inngangen til året)

Totalt over en periode på 5 år har kommunen hatt en reduksjon i folketallet på 215 innbyggere. Fallet i antall innbyggere 0-15 år er stort og man har samtidig hatt en betydelig vekst i antall innbyggere over 67 år. Utviklingen i aldersgruppen 23-66 år er bekymringsfullt, da det er denne gruppen som er yrkesaktiv og som føder barn.

Fødselsoverskuddet har i hele perioden vært negativt og har gitt en reduksjon antall innbygger på i alt 84 innbyggere av den totale reduksjonen. Dette er nok en utvikling som vil fortsette, da vi blir stadig flere eldre og stadig færre yngre. Negative netto fødselsoverskudd kommer dermed ikke nødvendigvis av at fødselshyppigheten faller, men som et resultat av at antall kvinner i alderen 15-49 er synkende.

Inn- og utflytting har i samme perioden hatt en negativ tendens på 124 innbyggere, for 2020 var det imidlertid en netto innflytting på 33 personer. Reduksjonen i antallet innbyggere kommer gjennom den innenlandske inn- og utflytting. Inn- og utvandring har i medført en avdempende effekt og kommer i hovedsak gjennom bosetning av flyktninger. Inn- og utflytting er vanskelig å lage prognoser for, men man må anta at utviklingen er tett knyttet til arbeidsmarkedet. Både med hensyn til antall arbeidsplasser og typen av arbeidsplasser.

Disse endringene gir økonomiske utfordringer ved at reduksjonen i det totale folketallet reduserer kommunens frie inntekter totalt, samtidig som endringene i demografien vil kreve omdisponeringer av ressursene tilknyttet tjenester til de yngre aldersgrupper og til eldre aldersgrupper. Denne situasjonsbeskrivelsen er lagt til grunn i forslaget til planstrategi og er også beskrevet i kommuneplanens samfunnsdel som to av de tre største utfordringene kommunen har.

Fremover i tid vil utviklingstrekkene fortsette i samme retning, om en legger til grunn folketallsframskrivningen fra SSB, som vist i tabell 4.2b nedenfor. Slike framskrivninger er beheftet med en viss usikkerhet, spesielt ned på kommunenivå, men trendene vil neppe være helt feil. Kommunenes sentralforbund har modeller som illustrerer demografiendringenes virkning på utgiftsbehovet fremover og fremgår av figuren nedenfor.

Denne viser at kommunen står foran en sterk vekst i utgiftene til pleie og omsorg. Samtidig vokser ikke kommunens totale utgiftsbehov i samme grad og det innebærer at finansieringen av økt utgiftsbehov til pleie og omsorg i hovedsak må dekkes inn fra barnehage og grunnskole hvor utgiftsbehovet synker.

Figur 4.2a Endringer i utgiftsbehov demografi.



(Kilde: Ks demografimodell av juli 2022)

Tabell 4.2b Befolkningsframskriving de neste 5 år.

Begge kjønn	2023	2024	2025	2026	2027	Endring i perioden
0-5 år	737	750	746	719	731	-6
6-15 år	1 422	1 386	1 369	1 372	1 339	-83
16-22 år	1 065	1 039	997	995	962	-103
23-66 år	7 315	7 282	7 253	7 195	7 148	-167
67-79 år	1 851	1 861	1 864	1 869	1 891	40
80-89 år	664	692	726	755	796	132
90 år og over	150	150	148	149	145	-5
Sum	13 204	13 160	13 103	13 054	13 012	-192

(folketall ved inngangen av året, kilde ssb tab 13600 juli 2022,t)

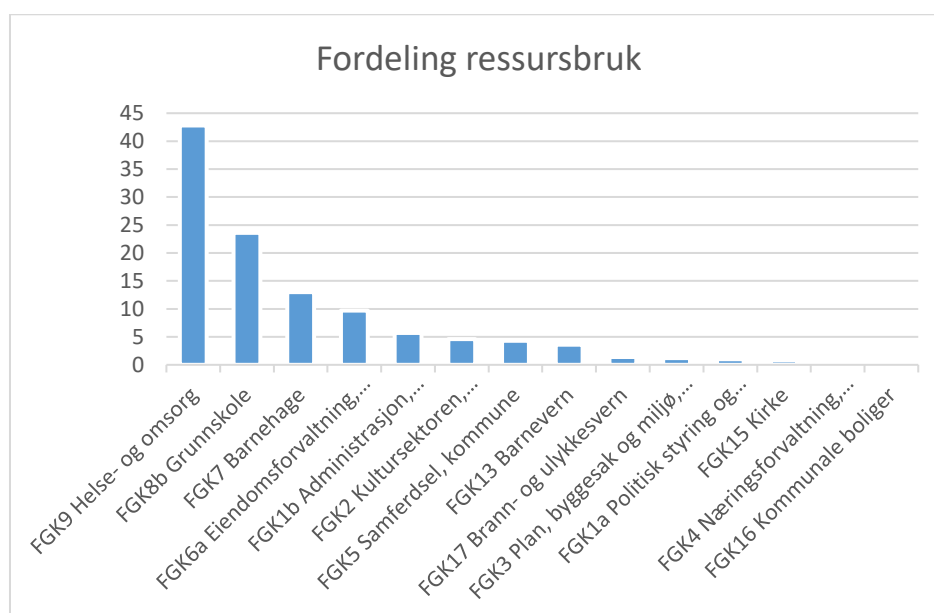
Det knytter seg en del usikkerhet til hvordan folketallet i Vefsn vil utvikle seg fremover. I framskrivningen fra SSB forventes en nedgang i befolkningen som er forholdsvis stor. Regnet fra sist kjente folketall pr 1.7 på 13.351 innbyggere, er det et fall på 339 innbyggere frem til inngangen av 2027. Samfunnsanalysen fra rapport nr 20-2022 fra Samfunnsøkonomisk analyse as, indikerer at folketallet vil øke som følge av de industrietableringene som kommer. Denne usikkerheten knytter seg nok først og fremst til aldersgruppene 0-66 år, da økt tilflytting mest sannsynlig vil komme fra innflytting av folk i arbeidsfør alder. Utviklingen i den eldre delen av befolkningen 67+ år har ikke i seg samme usikkerhet og en planlegging på basis av SSB sine tall for denne befolkningsgruppen vil med all sannsynlighet være riktig.

4.3 Kostra.

Kostra er en database som driftes av SSB, hvor regnskapsdata og tjenstedata (eks antall skoleelever, km vei mv) sammenstilles. Databasen inneholder en mengde nøkkeltall som kan benyttes for å analysere kommunens drift over tid og i sammenligning med andre kommuner eller kommunegrupper. Kommunene er gruppert etter størrelse og nivået på frie inntekter, Vefsn er i gruppe 12.

I figuren nedenfor fremkommer en fordeling av kommunens ressurser fra regnskapet 2021. Det er særlig to områder som er store, helse- omsorgssektoren med 43% og oppvekstsektoren med 37% (skole og barnehage). Samlet utgjør disse to 80% av ressursbruken. Det er samtidig slik at endringene i demografien, som omtalt i forrige kapittel først og fremst slår ut i et omfordelingsfaktor mellom disse to sektorene.

Figur 4.3a Utgifter til tjenesteområdene Vefsn kommune, kommunekonsern



(kilde: SSB kostra tabell 12362, 2021)

En fullstendig gjennomgang av alle områdene vil bli svært omfattende og en har derfor valgt ut noen områder blant de største. I tillegg er administrasjon og politisk styring tatt med, da det ofte er et fokus på disse to.

Tabell 4.3a Netto driftsutgifter i grunnskolesektoren pr innbygger 6-15 år.

Kommuner	202 Grunnskole	215 Skolefritidstilbud	223 Skoleskys
3446 Gran	104 607	2 315	4 313
4621 Voss	114 771	2 028	2 601
5007 Namsos	107 937	3 012	3 187
5038 Verdal	106 137	1 804	3 394
1824 Vefsn	119 901	4 731	2 999
1833 Rana	90 471	1 279	4 477
Gruppe 8	114 135	3 411	3 148

(kilde: SSB kostra tabell 12283, 2021)

Grunnskolen ligger med et høyt forbruk sammenlignet med andre kommuner. Dette forventes å komme ned i 2023 ned etter at foreslåtte kutt er gjennomført. Sfo som ligger også høyt, på nivå med Gran kommune. Dette kan tyde på at kommunen gir et tilbud med forholdsvis god bemanning.

Tabell 4.3b Nøkkeltall fra barnehagesektoren

Kommuner	Utg pr korr oppholdstime kommunal	Overf til private barnehager pr korr oppholdstime	Andel barn i barnehage
3446 Gran	184 656	59	67,2
4621 Voss	196 210	66	66,6
5007 Namsos	190 918	63	70,1
5038 Verdal	193 468	63	69,7
1824 Vefsn	204 808	60	69,6
1833 Rana	185 463	55	66,8
Gruppe 8	246 156	59	67,9

(kilde: SSB kostra tabell 12379 og 12056, 2021).

Barnehage dekning i kommunen er god, i den forstand at alle som har behov får plass. Andelen av barn i barnehagealder som faktisk bruker tilbudet er også på linje med sammenligningskommunene. De kommunale barnehagene i Vefsn har den høyeste enhetskostnaden og tyder på god bemanning eller at man ikke klarer å fylle opp alle avdelinger man har i drift (overkapasitet). Det vil igjen gi høy overføring til private barnehager.

Tabell 4.3c Nøkkeltall fra omsorgssektoren

Kommuner	Brutto driftsutg pr plass i instst	Andel over 80 i inst.	Andel over 80 i hjemmetj
3446 Gran	1 374 432	13,4	22,1
4621 Voss	1 097 755	12,6	29,7
5007 Namsos	1 442 255	11,4	37,1
5038 Verdal	1 427 000	9,4	31,3
1824 Vefsn	1 353 888	11,3	27,6
1833 Rana	1 287 116	11,9	29,1
Gruppe 8	1 467 093	11,4	31,5

(kilde: SSB kostra tabell 12293 og 12209, 2021)

Kommunen skiller seg ikke ut hverken ved utgifter pr plass i institusjon eller ved bruken av institusjonsplasser eller hjemmetjenester ovenfor aldersgruppen over 80 år.

Tabell 4.3d Nøkkeltall for Eiendomsforvaltning.

Kommuner	Areal formålsbygg pr innb	Utg vedl pr kvm	Utg til drift pr kvm
3446 Gran	6	76	535
4621 Voss	6	54	692
5007 Namsos	7	158	633
5038 Verdal	5	132	717
1824 Vefsn	6	89	766
1833 Rana	4	89	632
Gruppe 8	6	91	681

(kilde: SSB kostra tabell 12051, 2021)

Vefsn kommune har arealer på nivå med de øvrige. Det samme gjelder utgifter til vedlikehold. Dette tallet kan nok variere for kommune fra år til år, eks dersom det gjennomfører større prosjekter i et gitt år. Det kan være en forklaring på variasjonene som er i utvalget. Imidlertid ligger kommunen høyt på driftsutgifter pr kvm og er et forhold en bør se nærmere på.

Tabell 4.3e Nøkkeltall for samferdsel.

Kommune	Netto driftsutgifter til kommunale veier og gater per km (kr)
3446 Gran	124 210
4621 Voss	120 801
5007 Namsos	115 962
5038 Verdal	87 916
1824 Vefsn	200 241
1833 Rana	185 704
Gruppe 8	158 075

(kilde: SSB kostra tabell 11816, 2021)

Værforhold spiller vesentlig inn i kostnadene for vegvedlikehold og for denne indikatoren vil av den grunn Rana vær den mest sammenlignbar med Vefsn. I tillegg kan ekstrabevilgninger i enkelt år gi forskjeller og ser en bakover til 2015 har Rana og Vefsn byttet plass på å ha høyest kostnaden flere ganger.

Tabell 4.3e Nøkkeltall for administrasjon.

Kommune	Administrasjon	Politisk styring
3446 Gran	3 359	459
4621 Voss	4 572	380
5007 Namsos	6 174	374
5038 Verdal	4 167	329
1824 Vefsn	3 202	556
1833 Rana	3 251	330
Gruppe 8	5 266	521

(kilde: SSB kostra tabell 12362, 2021, pr innb)

I figur 4.3a over omfatter administrasjon også utgifter til eiendomsforvaltning (forsikringer bygg) og bygningskostnadene tilknytte administrasjonslokaler. I denne sammenhengen inneholder tallene kun driftsutgiftene til administrasjon. Her har kommunen lavest kostnad av alle og høyest kostnad på politisk styring.

4.4 Arbeidsmarkedet.

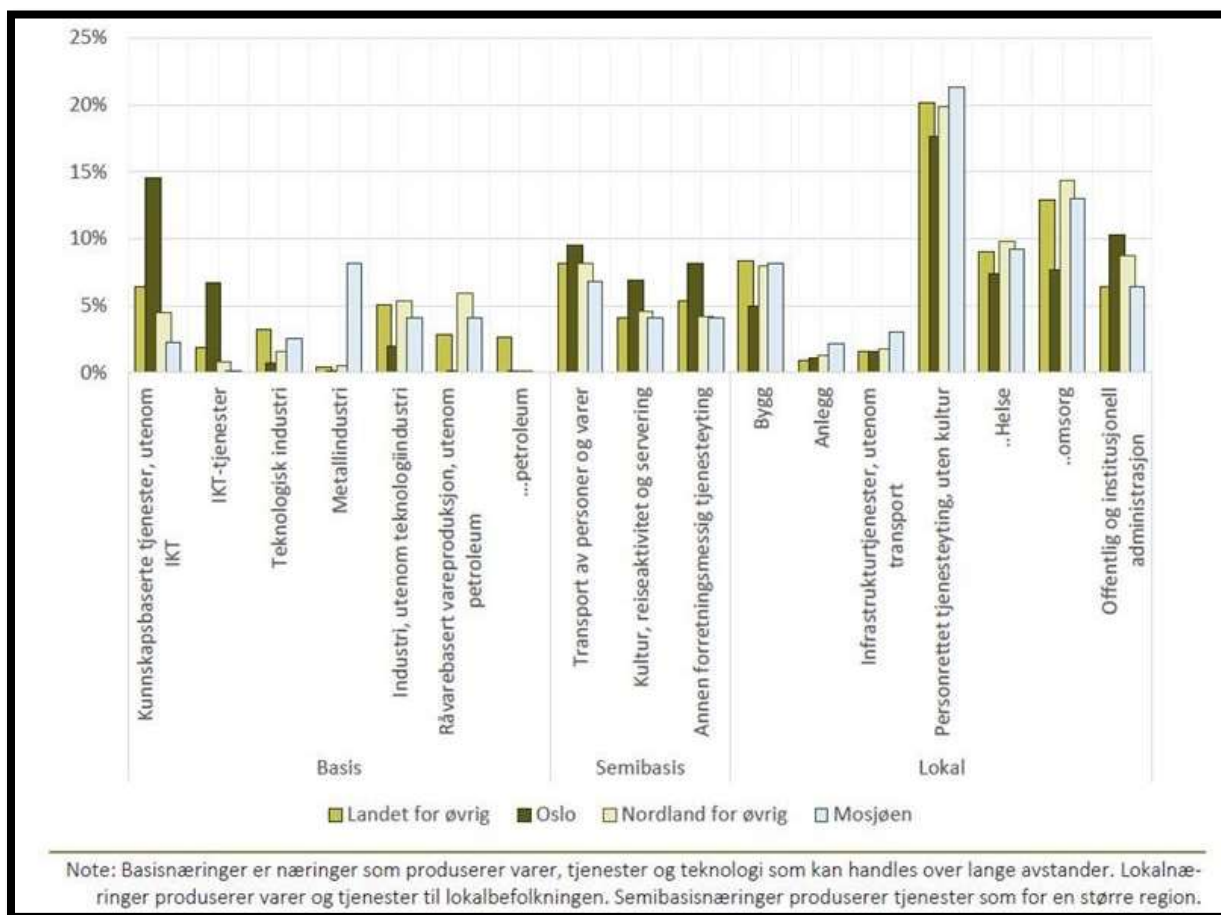
I Vefsn har det tradisjonelt vært et arbeidsmarked som har vært dominert av metallindustrien (aluminiumsverket), vare- og servicebransjen og offentlig sektor. I næringsplanen påpekes det viktigheten av et bredt og allsidig arbeidsmarked for å være attraktiv som tilflyttingskommune. Et variert og allsidig arbeidsmarked er viktig for å tiltrekke seg mennesker med ulik kompetanse og ulik alderssammensetning. Vefsn ønsker som andre kommuner å ha en god fordeling mellom statlige/offentlige og private arbeidsplasser.

I nevnte næringsplan er det nedfelt tre satsningsområder:

- Slagkraft for næringsutvikling – Det skal være enkelt å etablere seg i Vefsn, og det skal tilrettelegges for å få nye store etableringer lokalisert hit. Vefsn må ta en tydelig posisjon som en næringsvennlig, ambisiøs og konkurransedyktig kommune.
- Attraktivt felleskap – Det skal være spennende å jobbe i Vefsn, og det skal være attraktivt å bo her. Gjennom satsningsområdet skal det blant annet jobbes med å tilrettelegge flere kreative arbeidsplasser, videreutvikle reiselivsnæringen og lykkes med etableringen av det som er definert som signalprosjekter (eksempelvis storhall, ny videregående skole, Nord Gondol, Sherpatrapp, Helgeland museum). Synlighet og markedsføringen av kommunen er også viktige punkter.
- Fremtidens samfunn – Vi må heve kunnskapen om bruk av virkemiddelapparatene, og bistå aktørene som ønsker å ta del i innovasjonskultur, jobbe i nettverk og samarbeide og for alvor ta del i det grønne skiftet.

I Vefsn har det tradisjonelt vært store tunge aktører som Alcoa Mosjøen, Helgeland Kraft, Vefsn kommune og Helgelandssykehuset hf som har utgjort en stor del av arbeidsmarkedet i Vefsn. Alle aktørene innehar viktige kompetansearbeidsplasser, men det er viktig å ha en større variasjon i arbeidsmarkedet for ikke være for sårbar og samtidig bli en mer attraktiv bo- og arbeidskommune.

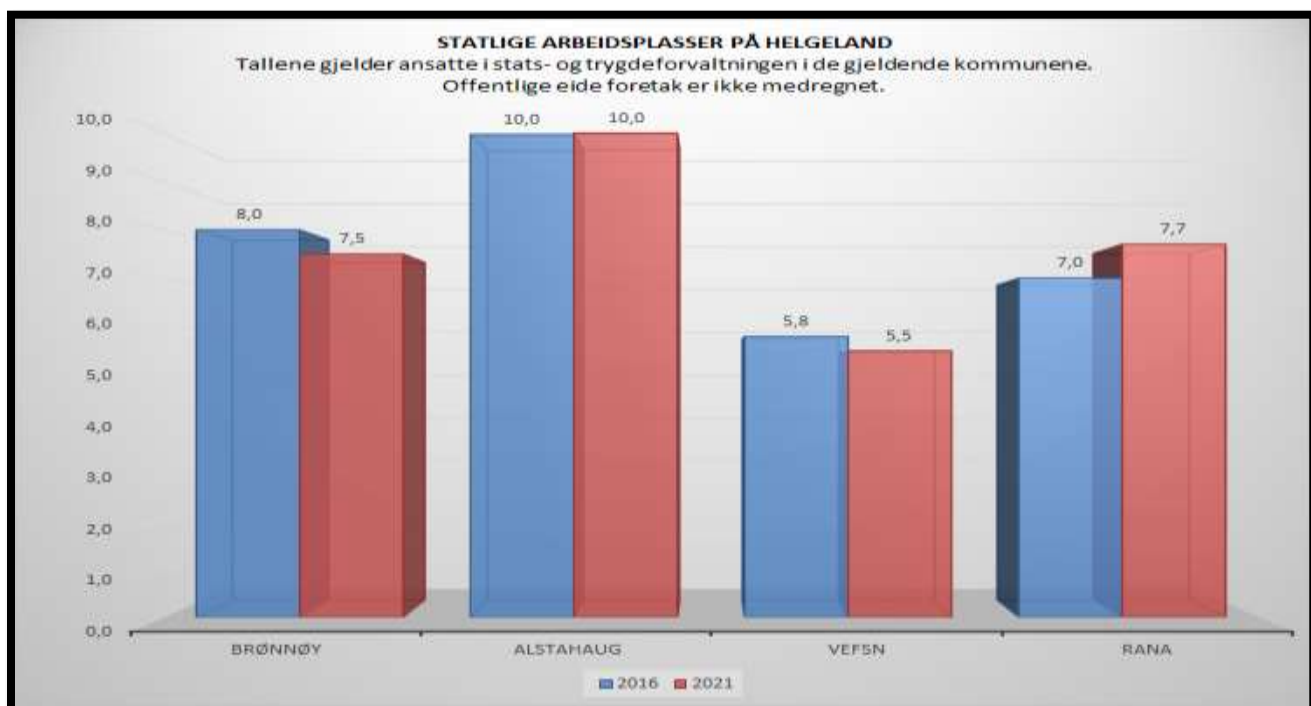
Figur 4.4a Arbeidsmarkedet i Vefsn.



Kilde: R20 – 2022, Ringvirkningsanalyse av industrietableringer i Mosjøen (SØA og Thema Consulting group)

I Figur 4.4a fremkommer det tydelig hvor stor del av Alcoa Mosjøen er av det totale arbeidsmarkedet i Vefsn. Denne søylen i figuren skiller seg ut fra landet og fylket for øvrig. Figuren viser også at innen kunnskapsbaserte tjenester både med og utenom IKT ligger Vefsn lavt i forhold til Nordland og landet for øvrig. Ut i fra figur 4.4a kan vi lese at arbeidsmarkedet i Vefsn foruten nevnte næringer ikke skiller seg vesentlig ut verken i Nordland eller landet for øvrig.

Figur 4.4b: Statlige arbeidsplasser på Helgeland



Kilde: SSB - Statistikkbanken

I figur 4.4b fremkommer det i prosent antall statlige arbeidsplasser i regionsentrene på Helgeland. Vefsn har lavest prosent av regionsentrene og prosenten kan svekkes ytterligere dersom verst tenkes utfall i sykehussaken. I motsetning til Rana og Alstahaug har Vefsn hatt en klar nedgang i prosent fra 2016 – 2021. Det er viktig for Vefsn å tiltrekke seg flere statlige arbeidsplasser. Dette er arbeidsplasser som er attraktive både fordi de kan betegnes som kompetansearbeidsplasser, men også fordi det ofte er varige og stabile arbeidsplasser.

MON har vært delaktig i fire prosjekter i 2022 som kan relateres til å jobbe med statlige arbeidsplasser.

A) Nasjonalt våpenkontor: Det er besluttet nasjonalt at et nasjonalt våpenkontor skal ha beliggenhet i Mosjøen og dette skal opprettes i tett samarbeid med Brønnøysundregistrene. Her har flere aktører jobbet godt sammen over år, og høsten 2022 ble første stilling som kan relateres til nasjonalt våpenkontor i Mosjøen utlyst.

B) Mosjøen fengsel: Over flere år var det jobbet med et stort nytt fengsel i Mosjøen. Denne planen er skrinlagt, og det er nå i stedet et større søkelys på å beholde og utvikle dagens fengsel i Mosjøen.

C) Drevjamoen leir: Det foreligger en flertallsmerknad på Stortinget som sier Drevjamoen leir skal utredes både for rekruttskole for HV og for Hærens rekruttutdanning.

D) Nye Helgelandssykehuset: I Vefsn jobber det om lag 300 personer tilknyttet Helgelandssykehuset HF. Det er for tidlig å si hvilke konsekvenser strukturvedtaket vil ha og si for antall ansatte ved sykehuset i Mosjøen.

Tabell 4.4a: Registrerte arbeidsledige i Vefsn kommune januar – september 2022

2022	Antall	Prosent
Januar	84	1,3
Februar	83	1,2
Mars	79	1,2
April	72	1,1
Mai	55	0,8
Juni	60	0,9
Juli	41	0,6
August	55	0,8
September	56	0,8

Kilde: nav.no

I tabell 4.4a vises den registrerte arbeidsledigheten i Vefsn fra januar til og med september i 2022. Arbeidsledigheten i Vefsn er svært lav, og dette gir utfordringer når det skal rekrutteres mennesker til jobber i Vefsn. Dette gjelder både privat og offentlig sektor. I 2022 har rekruttering vært satt på dagsorden i store deler av Norge. De aller fleste kommunene opplever de samme utfordringene som Vefsn. Med den lave arbeidsledigheten vi har i Vefsn og befolkningsutviklingen som er i Nordland er situasjonen ekstra spesiell for Vefsn.

Skal vi klare å tiltrekke oss nødvendig arbeidskraft og kompetanse må Vefsn oppfattes som en attraktiv bo- og arbeidskommune både regionalt og nasjonalt. Det å være synlig nasjonalt, god på kommunikasjon og markedsføring er viktige aspekter for å lykkes med dette. Det å ha et bredt arbeidsmarked hvor det er jobb til begge i et partnerforhold er også viktig. Skal Vefsn klare å rekruttere godt både til privat næringsliv og offentlig sektor er det nærliggende å tro at det å skape «det gode liv» utenfor jobb vil være en viktig faktor for å lykkes. Dette handler om trygge og gode oppvekstvilkår, et godt fremtidsrettet offentlig tjenestetilbud, møteplasser for alle generasjoner, og gode kultur-, idrett- og friluftstilbud.

I Vefsn har vi i likhet med andre kommuner et høyt antall som av en eller annen grunn står utenfor arbeidslivet. I Vefsn står om lag 15 % av de i arbeidsfør alder utenfor arbeidslivet.

MON har nå fått fullfinansiert et rekrutteringsprosjekt som skal gå over tre år hvor følgende arbeidspakker skal det arbeides med i tett samarbeid med ulike offentlige aktører og privat næringsliv.

- Markedsføring og synlighet
- Bolig og infrastruktur

- Kompetanse og utdanningsbehov
- Utenforskap og inkludering
- Ambassadørprogram
- Onboarding

4.5 Næringslivet.

Vefsn kommune har i likhet med flere andre kommuner i samme strømsone (NO4) fått svært mange forespørsler fra nasjonale og internasjonale aktører som ønsker å etablere seg i Vefsn med ny industri. Det som kjennetegner denne type industri er at den er kraftforedlende, eksportrettet, få eller ingen utslipp, tilgang til havn og ofte krever mye areal. Vefsn har flere fortrinn som gjør oss attraktive:

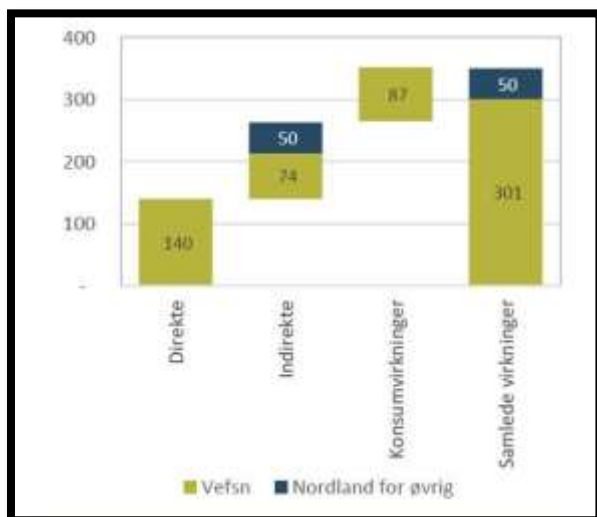
- Overskudd av grønn kraft som er svært attraktiv.
- Regulerte store næringsarealer med tilgang til havn.
- Industrikompetanse og nettverk av underleverandører.

På Nesbruket/Baustein har vi i skrivende stund kun 5 dekar ledig areal. Den grønne industrien står for 77 dekar av det totale arealet på 112 dekar. Gen2Energy skal produsere grønt hydrogen i stor skala hvor hele verdikjeden ivaretas. Produksjonsstart er ventet å bli i 2025. Norsk e-Fuel skal produsere syntetisk drivstoff til bruk i fly for bruk på langdistanseflyvninger. Produksjonsstart er ventet å bli i 2025. Bergen Carbon Solutions skal produsere karbon nanofiber, men er uvisst når produksjonsstart vil være i Mosjøen. Det er per i dag ikke gjort investeringsbeslutning for den grønne industrien i Mosjøen. Dette er ventet å komme flere investeringsbeslutninger i løpet av 2023.

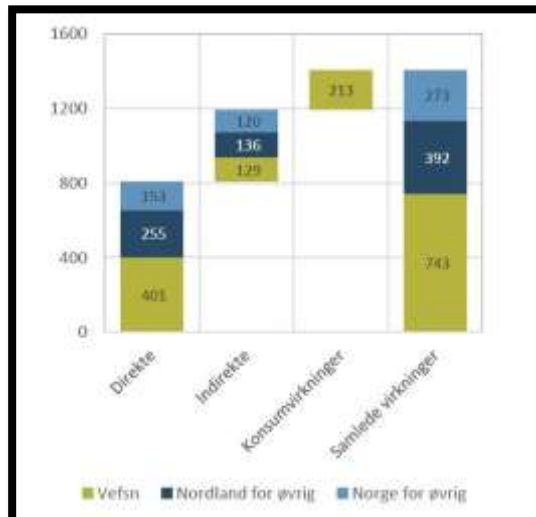
Resterende av areal på Baustein/Nesbruket er tatt opsjoner på av underleverandører til industrien. Det planlegges også ny dypvannskai på Nesbruket.

Nordland Fylkeskommune sammen med MON fikk i 2022 utarbeidet en ringvirkningsanalyse for de tre grønne etableringene på Nesbruket/Baustein, [Ringvirkningsanalyse av industrietableringer i Mosjøen.](#)

Figur 4.5a: Antall årsverk i driftsfasen.



Figur 4.5b: Antall årsverk i investeringsfasen



Kilde: R20 – 2022, Ringvirkningsanalyse av industrietableringer i Mosjøen (SØA og Thema Consulting group)

I analysen som er utarbeidet fremkommer det at de tre industrietableringene på Nesbruket/Baustein (Gen2Energy, Norsk e-Fuel og Bergen Carbon Solutions) vil skape 301 direkte nye arbeidsplasser (figur 4.6) driftsfasen i Vefsn. Dette gir 450 nye tilflyttere til kommunen. I investeringsfasen viser analysen at det er behov for 743 årsverk (figur 4.7). I rapporten sees det også på mulighetsrommet dersom Holandsvika, Nyland øst realiseres og det kan forventes en tregangning av tallene fra figur 4.6 og 4.7.

Skal vi lykkes med å få store industrietableringer i Vefsn i forbindelse med det grønne skiftet er tilrettelegging og klargjøring av næringsarealer, samt opparbeidelse av infrastruktur tilknyttet arealene særdeles viktig. I tillegg til Nesbruket/Baustein har Vefsn Holandsvika/Nyland øst og Lindset som i tillegg er svært godt egnet til større indusrietableringer, som igjen vil føre til økt tilflytting og en endring av demografien i Vefsn kommune. I dag er det flere aktører som vurderer området.

Det er gjort en forespørsel på 800 MW til disse områdene.

Holandsvika: 221 dekar er allerede regulert til industri og 66 dekar er regulert til havneformål. Gen2Energy har i dag en opsjon på et mindre område. Om lag 40-50 dekar er fylt opp.

Nyland øst: MON står i dag som tiltakshaver av regulering av nærmere 300 dekar til industri. Det reguleres også inn en internvei fra Nyland øst til Holandsvika som mest sannsynlig er en forutsetning for å få større etableringer på dette nye industriområdet. Reguleringen ventes å være ferdigstilt vinter 2023 og det gjenstår mye arbeid for å komme videre med klargjøring av tomta. Internvei, masseforflytning, anleggelse av kommunal infrastruktur, utkjøp av private grunneiere og opparbeidelse må kostnadsberegnes og jobbes aktivt med nå fremover. Det foreligger mye jobb fra Vefsn kommune skal vi lykkes med å klargjøre området til ny industri. Tidsperspektivet her er 4-7 år.

Lindseth: Det er avsatt i kommunedelplanen 100 dekar til næringsareal på dette området. Dette vil være Vefsn sitt neste store næringsareal og jobben med regulering må påbegynnes. Området er heller ikke fylt ut og kostnadsberegninger på utfylling og opparbeidelse av arealet er ikke gjort.

Skal vi lykkes med større etableringer i området Holandsvika, Nyland øst og Lindseth må det bevilges midler til videreutvikling. Det å ha ferdigregulerte større arealer ser vi som et stort fortrinn og det er viktig at Vefsn kommune prioriterer å gjøre de ulike jobbene som behøves rundt de større næringsarealene.

Tabell 4.5a: Bevilgninger til nye næringsarealer.

Tiltak	Beløp
Reguleringsplan for Lindseth	2.000.000
Prosjektering av internveg	1.000.000
Reguleringsplan deponi for løsmasser	1.000.000
Egne ansatte/ innkjøp av tjenester	2.000.000
Sum	6.000.000

Tiltaket finansieres av fond avsatt til næringsformål. Fondet har en disponibel saldo på kr 14,6 mill.

5. Kommunens frie inntekter og finansielle utgifter/inntekter

I dette kapitlet vil en gå nærmere inn på bakgrunnen for beregningene av kommunens frie inntekter og finansielle utgifter- og inntekter.

Begrepet frie inntekter omfatter i hovedsak skatt av inntekt og formue, rammetilskudd og eiendomsskatt. Dette er inntekter som kommunen disponerer fritt og er ikke direkte avhengig av nivået på eller sammensetningen av den kommunale tjenesteproduksjon. Disse midlene må først dekke kommunens netto finansutgifter før resterende kan anvendes til tjenesteproduksjon og setter dermed rammen for kommunens produksjon av tjenester. Rammen for kommunes tjeneste produksjon fremgår av linjen «sum bevilgninger drift, netto» i tabell 5a. Nettodriftsresultat er nærmere kommentert i kap 6.4.

Tabell 5a Bevilgningsoversikt drift 2023-2026.

Vefsn	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Rammetilskudd	-481 644	-471 445	-501 497	-490 264	-488 735	-485 870
Inntekts- og formuesskatt	-392 616	-383 479	-402 629	-416 368	-416 075	-415 894
Eiendomsskatt	-52 607	-56 578	-56 651	-53 778	-50 906	-50 906
Andre generelle driftsinntekter	-26 388	-19 941	-23 310	-48 785	-48 367	-47 842
SUM GENERELLE DRIFTSINTEKTER	-953 256	-931 443	-984 087	-1 009 195	-1 004 082	-1 000 512
Sum bevilgninger drift, netto	882 420	865 629	898 429	884 129	863 023	855 919
Avskrivninger	70 845	71 000	80 000	80 000	80 000	80 000
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	953 265	936 629	978 429	964 129	943 023	935 919
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	9	5 187	-5 658	-45 066	-61 060	-64 593
Renteinntekter	-6 605	-7 235	-15 548	-14 878	-14 444	-13 493
Utbytter	-23 229	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
Renteutgifter	16 341	26 595	56 252	67 252	78 093	79 825
Avdrag på lån	54 604	55 471	57 234	60 527	69 662	76 901
NETTO FINANSUTGIFTER	41 111	62 831	85 938	100 901	121 310	131 233
Motpost avskrivninger	-70 845	-71 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
NETTO DRIFTSRESULTAT	-29 725	-2 982	281	-24 165	-19 749	-13 360
Overføring til investering	2 480	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	20 654	351	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-10 500	-10 291	-4 023	-1 330	-987	-293
Avsetninger til disposisjonsfond	17 091	13 172	10 317	26 070	20 986	13 653
Bruk av disposisjonsfond	0	-250	-6 575	-575	-250	0
SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	29 725	2 982	-281	24 165	19 749	13 360

5.1 Skatt og rammetilskudd

Befolkningsutviklingen er grunnlaget for kommunens største inntektskilder, rammetilskudd og skatt. Til grunn for beregningen av rammetilskudd ligger folketall pr 1.7 året før budsjettåret og for skatt og inntektsutjevning ligger folketallet pr 1.1 i budsjettåret. I tabellen nedenfor fremkommer en oversikt over ramme tilskuddet og skatteinngangen for de enkelte år.

Til grunn for beregningene av kommunens frie inntekter de neste 4 årene er det lagt til grunn en justering av befolkningsframskrivningen i tabell 4.2b. I denne justeringen er det lagt til grunn at folketallet at folketallet faller med om lag halvparten av framskrivningen fra SSB. Effekten er at sum skatt og rammetilskudd faller svakere utover i perioden. Dette er også beheftet med usikkerhet for årene 2024 til 2026, men gir noe mer samsvar med at folketallet pr 1.7 2022 ligger høyere enn SSB prognosen og forventningen til vekst i folketallet som følge av etablering av ny industri.

Tabell 5.1a Rammetilskudd og skatt 2022-2026.

Beskrivelse	2 022	2 023	2 024	2 025	2 026
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)	346 374	373 844	373 509	372 967	370 618
Utgifts utjevningen	32 842	29 021	29 420	29 254	28 850
Overgangsordning - INGAR	-639	-546	-564	-564	-564
Saker særskilt ford	11 397	15 499	16 441	15 739	15 739
Nord-Norge-tilskudd/Namdalstilskudd	24 692	25 540	25 671	25 628	25 573
Koronapandemi - tilleggsbevilgninger	2 236				
Tilleggssummer statsbudsjett - økt realvekst og oppgaveendringer	5 170				
Tilleggssummer statsbudsjett - nytt tilskudd per kommunal grunnskole	-544				
Tilleggssummer statsbudsjett - redusert rammetilskudd økt skatteanslag	-6 176				
Stortinget saldering budsjett 2022	-507				
Endringer etter Stortingets budsjettsaldering 2022	642				
RNB 2018 - 2022 (utenom koronapandemi)	-21 730				
Sum rammetilskudd uten inntektsutjevning og ekstra skjønn statsforvalter	393 756	443 357	444 478	443 024	440 216
Netto inntektsutjevning	68 274	58 140	45 786	45 711	45 654
Sum rammetilskudd	-3	9	-2	0	-1
Skatt på formue og inntekt	417 011	402 629	416 368	416 075	415 894
Sum skatt og rammetilskudd ekskl. ekstra skjønn fra statsforvalteren	879 000	904 100	906 600	904 800	901 800
Endring i % ekskl. covid-19 bevilgning		3,10 %	0,30 %	-0,20 %	-0,30 %

(Tall i hele 1000. Året 2022 er fra nivå statsbudsjett 2023)

I statsbudsjettet legges det til grunn en pris- og lønnsvekst på 3,7% (kommunal deflator³). Årslønnsveksten anslås til 4,2% og prisveksten på 3%. I bevilgningsrammene er lagt til grunn

³ Kommunal deflator er beregnes som et veid snitt av prisvekst (i overkant av 40%) og lønnsvekst (i underkant av 60%)

en deflator på 3,3%, noe som gir samme virkning som et flatt kutt i alle rammer. I beløp utgjør dette kr 1.918.000.

Veksten i kommunens inntekter regnes fra revidert nasjonalbudsjett (RNB) er på 3,3% i skatt og rammetilskudd. I utgangspunktet er dette under anslaget på deflator og en del av forklaringen må nok tilskrives at vår andel av landets befolkning falt noe fra 22 til 23.

Rammetilskuddet inneholder mange enkeltelementer og utregningen bygger på en relativt komplisert modell. Detaljer er godt forklart i et dokument som kalles «grønt hefte» og som finnes på nettsiden til Kommunal og moderniseringsdepartementet. Nedenfor blir de vesentlige elementene gjennomgått.

Innbyggertilskuddet

Innbyggertilskuddet for 2023 er på kr 28.077 pr innbygger og er økt fra 2022 nivå med kr 1.943. Dette tilskuddet beregnes med utgangspunkt i rammen for overføringer til kommunen for 2022 og korrigeres for oppgaveendringer mellom staten og kommunene. Kommunerammen for 2022⁴ er totalt på kr 160.875 mill og andelen av denne rammen som fordeles likt pr innbygger er kr 153.182 mill. Differansen er midler som fordeles som skjønnstilskudd, veksttilskudd, Nord Norge tilskudd, mv.

I tabellen (5.1b) nedenfor fremkommer en liste over de endringer som er gjort i rammetilskuddet for 2023 tilknyttet oppgave endringer som berører kommunen. I og med at dette er frie midler for kommunen, er endringene lagt inn som endringstiltak i de angitte rammer. Nærmere om den enkelte endring fremgår av Proposisjon nr 1 s 2022-2023 for Kommunal- og moderniseringsdepartementet s. 160⁵ og utover.

For skole er videreføringen av gratis SFO første trinn allerede innarbeidet i budsjetttrammene fra budsjettvedtaket for 2022-2023. Gevinster knyttet til prøvegjennomføringssystem i grunnskolen fremmes som forslag til reduksjon i rammen for skole.

For barnehagene fremmes en rekke endringer som i sum utgjør kr 1.535.000 og som fremmes som forslag til tilleggsbevilgning i rammen for kommunale barnehager og private barnehager. Tilleggsbevilgninger som gjelder barnehager generelt er fordelt mellom de to rammene etter antall barn i kommune barnehager og private barnehager med hhv 1/3 og 2/3 deler.

For rammen helse er det en samlet tilleggsbevilgning på kr 1.449.000, hvorav den største er tilknyttet økt basistilskudd for fastleger.

⁴ Statsbudsjettet KRD s 22 tabell 2.3

⁵ <https://www.regjeringen.no/no/dokumenter/prop.-1-s-20222023/id2931755/>

Samlet utgjør tillegg/ uttrekk tilknyttet sosialhjelpsutgifter kr 770.000. Av dette er allerede kr 798.000 bakt inn i rammen fra plan 22-25 og for 2023 utover foreslås av den grunn et trekk på kr 28. 000.

For barnevern, først og fremst økt bevilgning til tilknyttet barnevernsreformen tillegges kr 990.000 i rammetilskuddet for kommunene i 2023. Denne bevilgningen kommer som en økning fra det som ble tillagt i budsjettet for 2022. Virkningen av denne reformen ble fullt ut innarbeidet i budsjettet for 2022-2025 (se sidene 38 og 47). Tillegget i rammetilskuddet for 2023 skal da ikke videreføres i rammen for barnevernet.

Tabell 5.1b Endringer i rammetilskuddet for 2023

Tekst	Nasjonale tall	Kommunens andel
Skole:		
Gratis SFO første trinn, effekt vårhalvåret 2023	795 379	1 745
Gevinster knyttet til prøvegjennomføringssystem i grunnskolen	-11 900	-26
Barnehage:		
Redusert makspris barnehage, effekt vårhalvåret 2023	400 386	885
Reduksjon i maksimal foreldrebetaling i barnehage i 2023	329 150	727
Redusert pensjonspåslag for private barnehager - overgangsordning	-52 991	-117
Gratis barnehageplass fra 3. barn i familien	20 000	44
Nasjonalt økonomisk tilsyn med barnehagene	-2 000	-4
Helse:		
Barnekoordinator	82 960	210
Økt basistilskudd til fastleger	480 000	1 215
Kompensasjon for nasjonale ehelseløsninger - engangsbevilgning 2022 tilbakeføres	-8 296	-21
Kompensasjon for nasjonale e-helseløsninger 2023	17 858	45
Sosialhjelp:		
Økte sosialhjelpsutgifter som følge av redusert dagsats for tiltakspenger	17 629	36
Komp. for at sosialhjelp ikke kan avkortes mot barnetrygd - jan -aug 2023	386 801	798
Helårseffekt oppjustering veiledende satser sosialhjelp	69 047	142
Endringer i regelverket for arbeidsavklaringspenger - anslått reduksjon sosialhjelpsutgifter	-100 000	-206
Barnevern:		
Godtgjøring av sakkyndige og tolk sfa. ny barnevernslov	-19 000	-37
Samværsplan som følge av ny barnevernslov	31 500	61
Barnevernsreformen	497 751	966
Sum endringer	2 934 274	6 463

(tall i hele tusen)

Utgiftsutjevningen

Utgiftsutjevningen er en sammensatt utregning som tar utgangspunkt i en beregning av kommunens andel av en rekke forskjellige demografiske kriterier målt opp mot landets andel. En kommune som har samme demografi som landet, får følgelig en indeks som er lik 1 og vil ikke få utgiftsutjevning. I utregningen av hvor store tillegg og trekk blir, tas det utgangspunkt i et beregnet utgiftsbehov for en innbygger er kr 62.900 i 2023. For årene etter 2023 er det lagt til grunn et utgiftsbehov på samme nivå, noe som innebærer at man forutsetter at staten kompenserer for kommunesektorens økte demografi kostnader i årene fremover.

Vefsn kommer i denne beregningen ut med en indeks i 2023 på 1,0268, noe som da tilsier at vi har et utgiftsbehov som er 2,68 % (indeks) høyere enn en snittkommune og får i utgangspunktet en utgiftsutjevning på kr 2.178 pr innbygger etter korreksjon for nettovirkningen av uttrekk for privatskoler. Fra 2023 er nettovirkningen av korreksjonene for privatskoler lavere enn i 2022 på grunn av etableringen av en privatskole i kommunen.

Med de folketalls forutsetninger som er lagt til grunn blir endringen i indeksen i årene etter 23 små og utgiftsutjevningen faller svakt. Det innebærer at det økte utgiftsbehovet som kommer som følge av veksten i antall eldre må dekkes gjennom omdisponeringer innenfor bevilgningsrammene.

Saker med særskilt fordeling

Saker med særskilt fordeling er bevilgninger som legges inn i kommunerammen og som fordeles utenom de ordinære kostnadsnøkklene. For 2023 ligger det inne:

- Helsestasjon og skolehelsetjeneste kr 2.220.000
- Tilskudd pr grunnskole kr 2.593.000, som er et nytt tilskudd fra og med 2023.
- Kompensasjon endring regelverk eiendomsskatt produksjonsutstyr kr 9.065.000, se nærmere omtal under kap 5.2.
- Ansvarsreform barnevern kr 1.621.000, faller ut som særskilt fordeling fra og med 2025.

Skatt og inntektsutjevning.

Utgangspunktet for beregningen av skatt og inntektsutjevning er statsbudsjettets anslag for skatteinngang for alle kommunene i landet (unntatt fylkeskommunen) på kr 200.750 mill.

På kommunaldepartementets⁶ hjemmeside anslås skatt og rammetilskudd fordelt til de enkelte kommuner på basis av kjent innbyggertall for landet og kommunen 1.1 2022 (sist kjente). Dette gir kr 37.003 i skatt pr innbygger. Videre legges det til grunn en skatteandel for den enkelte kommune som er lik andelen for 2021 (dvs siste kjente regnskapsår). Denne beregningsmåten gir Vefsn en samlet en skatteinngang inklusive utjevning på kr 462 mill som gir en skatteandel av landet på 82,1%

En annen metode som KS har utviklet er å se på snittet av kommunens skatteandel de tre siste år. I dette anslaget legges det til grunn en befolkningsframskriving av folketallet pr 1.1.2022 både for kommunen og landet. Denne metoden gir Vefsn en skatteinngang inklusive inntektsutjevning på kr 461 mill som er 82,5% av landet.

⁶ <https://www.regjeringen.no/no/tema/kommuner-og-regioner/kommunedata/frie-inntekter-2023/id2932721/#/>

Disse metodene gir for skatteåret 2023 kr 1,6 mill i lavere anslag på sum skatt og inntektsutjevning. Denne forskjellen vil da også forplante seg utover i planperioden. KS sin metode har vært brukt som modell for beregningen av skatt og inntektsutjevning og årsaken til at man velger denne metoden er at den gir en skatteandel som stemmer best med historisk skatteandel for Vefsn. I de senere år har inntektene fra skatt hatt en tendens til å øke gjennom året. Årsaken har vært at skatteanslaget for landet som helhet har økt og ikke kommunens andel av landets skatteinntang pr innbygger.

Beskatning av vindkraft.

Fra og med skatteåret 2023 innføres grunnrentebeskatning på landbasert vindkraft. Dette er nærmere omtalt i prp. 1 LS⁷ kap 5.4. Finansdepartementet anslår inntekten for 2023 til kr 2,5 milliarder og denne skal fordeles med 50% til kommunene gjennom:

- En produksjonsavgift på 2 øre pr produsert kWh som går direkte til vertskommune.
- En naturressursskatt som inngår i inntekstutjevningen.
- En ekstrabevilgning i år hvor grunnrenteskatten overstiger sum produksjonsavgift og naturressursskatt og som vil bli fordelt etter nøklene i rammetilskuddet. For 2024 er denne anslått til kr 700 millioner.

Inntektene fra grunnrenteskatten kommer først året etter til inntekt for kommunene. Virkningen av naturressursskatten og ekstrabevilgninger er det tatt høyde for i beregningen av skatt og rammetilskudd fra og med 2024. Produksjonsavgiften er lagt inn på grunnlag av en antatt årsproduksjon fra vindkraftanlegget på 1,3 tWh, som gir et anslag på en årlig inntekt på kr 26 millioner fra og med 2024. I tillegg er det anslått en eiendomsskatt fra vindkraftanlegget på kr 11,8 mill og de totale inntektene fra vindkraftanlegget er da budsjettert med kr 37,8 mill utenom effekten av naturressursskatten. Dette innebærer at det fra og med 2024 ikke blir en tilleggsinntekt fra avtalen om en minimumsinntekt på kr 26 millioner med Øyfjellet Wind as. For budsjettåret 2023 er det lagt til grunn en samlet inntekt på 26 millioner fra vindparken.

5.2 Eiendomsskatt.

For skatteåret 2022 er satsen for boliger og fritidsboliger 4 promille. Videre gis det et bunnfradrag på 200.000 for boliger og fritidsboliger. Det er ingen fritaksperioder for boliger og fritidsboliger. For annen eiendom er satsen 3,4 promille og ilegges næringseiendommer, industrieiendommer, kraftproduksjon, mv. Skattegrunnlagene for vannkraft fastsettes av

7

<https://www.regjeringen.no/contentassets/882fb5c97bf04386b4eb5d1ed898ae7b/no/pdfs/prp202220230001Is0dddpdfs.pdf>

skatteetaten, for øvrige eiendommer ligger kommunens egne takster til grunn. Skattesatsen for boliger ligger på lovens høyeste sats, for øvrige eiendommer er høyeste sats 7 promille.

Satsen for annen eiendom har ikke vært endret siden 2020 og sett hen til den generelle prisstigningen samfunnet i fra 2020 og frem til i dag gir det grunnlag for å heve satsen til 3,6 promille. Dette gir en vekst på 5,9% regnet fra 2020. I perioden jan 2020 til aug 2022 har prisveksten (kpi) vært 11,3%.

Vindkraftanlegget på Øyfjellet blir beskattet fra og med 2022 på basis av taksering av anleggets verdi pr 31.12. I budsjettet er det lagt inn et estimert skattegrunnlag på 3,3 milliarder fra og med skatteåret 2023. Dette estimatet er et anslag i nedre sjikt og det antas at endelig skattegrunnlag kan bli noe høyere når endelig takst vil foreligge i starten av 2023. Skattegrunnlagene for vannkraftproduksjon er videreført på samme nivå som for 2022. Her kan det forventes en reduksjon fremover på grunn av økt grunnrenteskatt, som for vannkraftproduksjon er fradragsberettiget ved beregning av eiendomsskattegrunnlaget. Denne effekten vil en kunne anta blir veid opp av at skatten fra vindkraft er anslått lavt.

Endringene i reglene for eiendomsskatt på produksjonsutstyr (verk og bruk) medførte at kommunene ikke fikk ilagge produksjonsutstyret eiendomsskatt fra og med skatteåret 2019. Med endringen fulgte overgangsregler som tilsier at beskatningen av produksjonsutstyret skal fases ut jevnt over en 7 års periode. Den årlige virkningen, gitt samme promille som i 2018 fremgår av tabell 5.2a nedenfor. Samtidig ble det etablert en kompensasjonsordning for tapte skatteinntekter. For 2023 er beløpet kr 9.065.000 og jevnt økende til kr 10.926.000 i 2025. Kommunen kompenseres dermed ikke fullt ut og havner på en kompensasjon på 54%

Tabell 5.2a Kompensasjon for nedskrivning av særskattegrunnlag.

År	Grunnlag	Skatt	Forventet kompensasjon	Kompensert
2 018	2 872 831	20 110		
2 019	2 462 427	17 237	2 873	2 645
2 020	2 052 022	14 364	5 746	5 317
2 021	1 641 618	11 491	8 618	6 931
2 022	1 231 213	8 618	11 491	8 092
2 023	820 809	5 746	14 364	9 065
2 024	410 404	2 873	17 237	10 007
2 025	0	0	20 110	10 926

5.3 Andre generelle driftsinntekter.

Rente/ avdragskompensasjon til investeringer foretatt i skolebygg, omsorgsbygg og kirkebygg er framskrevet i tråd med husbankens nedskrivninger av grunnlagene og rentenivået som er omtalt under kapittel 5.4.

For 2023 ligger det inne kr 15,8 millioner i inntekter fra bosetning av flyktninger. Dette anslaget bygger på en bosetning av 20 flyktninger i året. Slik verden er nå vil det sannsynlig vis bli bosatt langt flere. Reguleringen vil bli fortatt i budsjettåret for å unngå at en budsjetterer en årlig fast inntekt, som i praksis vil variere til dels mye. Inntekten som legges til grunn er dermed et anslag på en slags normalsituasjon.

Kommunen mottar havbruksmidler årlig. Beløpet variere svært mye og er for Vefsn et ubetydelig beløp. Av den er det ikke lagt inn anslag, men tas inn i revidert budsjett.

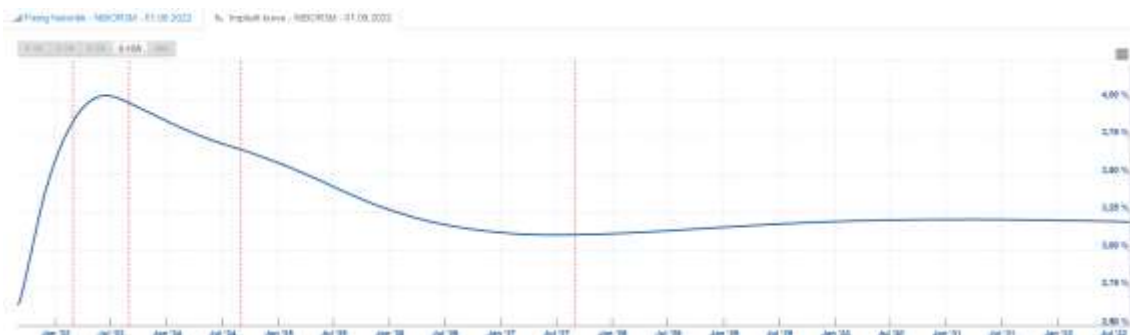
5.4 Netto finanskostnader

Nibor 3 mnd er en markedsrente som danner grunnlaget for både renter på lån, innskudd, renter på utlån, mv. Utviklingen i nibor renten er basert på Kommunalbankens prognose og er for 23 anslått til 4,05% og reduseres jevnt utover i planen hhv for årene 3,84%, 3,70% og til 3,30 % for planens siste år. Rentenivået tilknyttet lån gis et påslag på 0,6% (Kommunalbanken). For nye investeringer legges det til grunn en kalkyle rente på 4,6%.

Dette innebærer en betydelig heving av rentenivåene fra forrige økonomiplan og rentemarkedet har endret seg betydelig siden budsjettet 2022. Som en ser av figuren nedenfor var forventningene i markedet en rente opp mot 1,6% i 2026 og i dagens marked forventes en på vel det dobbelte i 2026. Videre forventes en høy rente i 23 og 24 på opp mot 4%. Dette er usikre anslag og kan endre seg.

Økningen i renter er uansett stor og vil få betydning for kommunens investeringsnivå fremover. Rentekostnadene vil øke og det er ikke sannsynlig at staten vil øke overføringene fremover for å kompensere denne kostnaden. Det innebærer at det neppe lar seg gjøre å ha et høyt investeringsnivå, uten samtidig å ta ned kommunens øvrige driftsutgifter. For å møte denne utfordringen vil det i denne planen bli lagt opp til et så lavt investeringsnivå som mulig. Kommunen har foran seg store investeringsprosjekter tilknyttet sykehjem, brannstasjon, mv. Slike tiltak må en komme tilbake til i planen for 2024-2027 i kombinasjon med forslag til nye innsparingstiltak..

Figur 5.4a Implisitt rente kurve, øverste pr 1.9.22 og nederste 1.9.21.





Finansielle inntekter.

Finansielle inntekter består av renteinntekter fra utlån, bankinnskudd og utbytte fra selskap som kommunen eier. Rentene fra utlån baserer seg på utlån av husbankmidler (startlån) og finansierer i sin helhet renter på tilsvarende innlån fra husbanken. Renter av utlån til Helgeland Kraft as har ved starten av planen et grunnlag på kr 16,5 millioner og lånet vil være nedbetalt i slutten av perioden. For bankinnskuddene er det lagt til grunn en samlet beholdning på kr 210 millioner i alle år. Utbyttet er budsjettert med kr 12 millioner og av disse avsettes kr 7 millioner til fond.

Renteutgiften.

Av tabellen under fremgår kommunens renteinntekter og utgifter som er beregnet på basis av renteforutsetningen. Tabellen gir også en oversikt over de elementene i kommunens økonomi som blir påvirket av endringer i rentenivået. Som følge av et stigende rentenivå øker netto renteutgifter betydelig fra opprinnelig budsjett 22 og til budsjett 23 i perioden. Selv om en andel av kommunens netto rentebærende gjeld (se tabell 5.4c) er løpende sikret i fastrenteavtaler, vil et økende rentenivå innenfor en periode utover et år gi en økende renteutgift.

Økt investeringsnivå vil også endre kommunens netto renteutgift, ved at netto rentebærende gjeld økes. Den samme virkningen vil år med negative nettodriftsresultat (underskudd) ha, da det vil senke kommunens kontantbeholdning og følgelig renteinntektene. I denne planen legges det opp til en økning av gjelden og en mindre reduksjon av bundne fond (se kapittel 6.4). Forklaringen på kommunens renteutgift er dermed både en konsekvens av forutsetningene om økt rentenivå og at netto gjeld øker.

Tabell 5.4b Renteinntekter og –utgifter.

Renteinntekter/ utgifter	Regnsk 2021	Budsj 2022	Budsj 2023	Budsj 2024	Budsj 2025	Budsj 2026
Renteutgift på innlån (eksklusive startlån)	13 535	23 095	50 252	61 252	72 093	73 825
Renter fra selvkostområdene	-7 326	-10 289	-22 196	-28 539	-35 249	-38 825
Renter bankinnskudd	-2 188	-3 171	-9 030	-8 505	-8 190	-7 350
Rentekompensasjon	-283	-1 164	-3 119	-2 594	-2 176	-1 651
Renter fra utlån (eksklusive startlån)	-499	-464	-418	-273	-154	-43
Sum netto renteutgift	3 239	8 007	15 489	21 341	26 324	25 956

Budsjett 2022 er opprinnelig budsjett

Det er en betingelse i kommunens økonomireglement at snitt løpetid på lånene ligge på ca 22 år i hele planperioden og er også innarbeidet i alle år planen gjelder for.

Utvikling i lån.

Kommunens handlingsregel tilknyttet utvikling av gjeld er at gjeldsgraden⁸ skal reduseres fra 2018 på 89% ned til 75%. Denne økonomiplanen tilfredsstiller ikke denne handlingsregelen, da gjeldsgraden øker til 131% i 2026. Skal dette målet nås må man fremover ha et langt lavere investeringsvolum og samtidig redusere lån som finansieringskilde. Sistnevnte er i praksis kun mulig gjennom å ha et tilstrekkelig høyt nettodriftsresultat.

I tabellen nedenfor fremkommer totalgjeldens eksklusive gjeld til startlån. I tabellen fremgår også utviklingen i den andelen av gjelden som finansierer anleggsmidler innenfor selvkost området (eksl boligforvaltningen⁹). Trekker en fra utlån til Helgelankraft as, selvkost lån og grunnlagene for rentekompensasjon får man frem den underliggende langsiktige gjelden som har sin finansiering fra kommunes generelle inntekter. Denne er økende utover i periodene og forklares ikke bare av økningen i totalgjelden, men også av at grunnlagene for rentekompensasjon og utlån faller.

Tabell 5.4c utvikling i lån og grunnlag for avdrags- og renteinntekter.¹⁰

Grunnlag ved slutten av året	Regnsk 2021	Budsj 2022	Budsj 2023	Budsj 2024	Budsj 2025	Budsj 2026
Lagsiktig gjeld (eksklusive startlån)	-1 174 000	-1 213 719	-1 315 540	-1 632 087	-1 834 076	-1 839 375
Selvkost	389 378	419 728	523 937	723 797	855 965	902 363
Grunnlag rentekomp	97 793	88 889	79 984	71 080	62 175	53 271
Utlån (eksl startlån)	20 575	16 460	12 345	8 230	4 115	0
Netto gjeld, skattefinansiert	-666 254	-688 642	-699 274	-828 980	-911 821	-883 741
Gjeld fratrukket utlån i % av driftsinntekter	90 %	97 %	101 %	123 %	132 %	131 %

⁸ Definert som langsiktig gjeld (utenom pensjon) fratrukket utlån dividert på totale inntekter.

⁹ Boligforvaltningen tas ut da dette er frivillig selvkostområde.

¹⁰ Nettolånsbegrepet i denne tabellen er ikke det samme som brukes i kostra. Kostra bruker et begrep som omfatter kommunens totale gjeld fratrukket utlån som hos oss ville omfattet utlån av husbankmidler og utlån til Helgelandskraft.

5.5 Bruk og avsetning til fond.

Selvkostområdene bruker bundne fond i hele perioden for å tilbakeføre for store avsetninger fra tidligere år. Dette er nærmere omtalt i kapitlene 8.6 og 11.

For alle årene avsettes til det til disposisjonsfond og innebærer at budsjettet gjøres opp med en positivt nettodriftsresultat korrigert for selvkostområdene. Dette er nærmere omtalt i kapittel 6.4.

5.6 Pensjonsutgiften og konsesjonskraft – bevilgningsramme 80.

For årene fremover i planen legges det ikke opp til en vekst i pensjonskostnaden utover det som forventes av lønnsveksten.

Kommunen selger konsesjonskraft for til sammen 28.773,3 mwh¹¹. Til grunn for budsjettet for 2023 er det lagt til grunn en pris på 45,5 ør pr kWh, noe som gir et overskudd på kr 8,5 mill. Fremover er det lagt til grunn en pris på 21 øre pr kwh som gir et overskudd på kr 1,4 mill. Strømprisene har i de to siste årene i vårt prisområde vært svært lav og selv om salget av kraften for 2023 gav et godt resultat, så vil det ikke være tilrådelig å budsjettere tilsvarende for planens øvrige år.

¹¹ Mwh er 1000 kwh

6. Forslag til endringer i kommunenes drift i perioden 2022-2025.

6.1 Konsekvensjusterte rammer

Utgangspunktet for budsjettarbeidet er de vedtatte bevilgningsrammene for 2022 som justeres for vedtatte endringer fra gjeldende plan og vedtatte endringer i enkeltvedtak i løpet av 2022 i tillegg til pris- og lønnsvekst. Disse endringene er oppsummert i tabellen nedenfor og vil bli kommentert nærmere etter tabellen.

Tabell 6.1a Bevilgningsrammer 2022-2023

Nr	Ramme	Buds 22	Øk.plan 23	Vedtatte endr.	Prisjustering	Korreksjoner	Buds 23	Avvik
10	Politikk	19 714	4 800	-6 577	375	0	18 312	0
11	Administrasjon	42 941	0	2 237	1274	0	46 452	0
14	Tilskudd til tilknyttede virksomheter	18 811	0	-485	487	0	18 813	0
20	Skole	182 208	-1 369	7 920	5319	0	194 078	0
21	Kommunale barnehager	50 329	371	-24	1428	0	52 104	0
22	Private barnehager	68 150	456	786	1956	0	71 348	0
30	Omsorg	302 828	700	3 493	13287	0	320 308	4 957
34	Helsevern	54 444	0	2 638	1609	0	58 691	2 228
38	Sosial- og barnevernstjenesten	78 596	798	906	2264	0	82 564	0
60	Samfunnsutvikling	64 029	0	-649	2001	0	65 381	29
61	Teknisk drift	32 295	0	372	921	0	33 588	0
62	Vann. Avløp og renovasjon	-20 323	0	0	0	0	-20 323	-18 125
63	Brann og feiing	11 149	0	134	331	0	11 614	-275
66	Kultur	12 789	0	147	365	0	13 301	0
	Sum	917 960	5 756	10 898	31 617	0	966 231	-11 186

(Tall i hele 1000)

Pris- og lønnsvekst.

Som nevnt i kap 5.1 er rammene prisjustert med 3,3% og ikke fullt ut kompensert for pris- og lønnsvekst som er anslått til 3,7% i statsbudsjettet. Totalt medfører det en tilstramming i bevilgningsrammene samlet på kr 1.918.000.

I sakene for fastsettelse av kommunens betalingssetter legges det til grunn en deflator på 3,7% da denne antas å være det beste anslaget for pris og lønnsvekst neste år. Dette vil gi bevilgningsrammene en vekst som til en viss grad avdemper virkningen av tilstrammingen.

Økonomiplan 2021 og vedtatte endringer.

Tiltak fra økonomiplanen 2023-2026 som har virkning for rammene for 2023. Tiltak som i vedtak er tilbakeført er ikke med i i oversikten. For nærmere beskrivelse av disse vises det til vedtatt økonomiplan for 2022-2026. Virkninger fra vedtak i kommunestyret er først og fremst i tertialrapporter i 2022, men også i enkelt saker.

Avvik - konsekvenser for budsjett 2023 – 2026.

Alle enhetene skal som hovedregel utarbeide budsjettet innenfor de gitte rammer. I dette budsjettet er det følgende avvik:

- Rammene 60, 61 og 63 har avvik som følge av endringer i renteforutsetningene og investeringsnivået i selvkostberegningene.
- Ramme 30 har et høyere budsjett enn rammen og kommer som i hovedsak som følge av overbelegg ved sykehjem. Merforbruket kan forsvares med utviklingen i antall eldre, men en slik utvidelse av en bevilgningsramme skal skje normalt etter vedtak. Av den grunn er det lagt inn tiltak som har som mål at man i 2025 skal ha trukket inn dette avviket.
- Ramme 34 har et høyere budsjett enn rammen og tilskrives utfordringene i legetjenesten. Det er kommet midler i årets statsbudsjett som foreslås tilført rammen. Av samme begrunnelse som under ramme 30 og i kombinasjon med tilleggsbevilgningen, er det lagt inn tiltak som har som mål at man i 2025 skal ha trukket inn dette avviket.

6.2 Forslag til endringer i rammene

I dette kapitlet gjennomgås de endringsforslagene som og disse fremgår av tabellen nedenfor. I vedlegg 2 er forslagene fordelt pr bevilgningsramme.

Tabell 6.2a Forslag til endringer i bevilgninger.

Kommunedirektørens forslag driftsbudsjett 2023-2026	2 023	2 024	2 025	2 026
Festspillene på Helgeland kst februar 11/22 (001)	325	325	0	0
Utløp støtte Krikens bymisjon (081)	0	0	0	-250
Finansiering tilskudd fra fond (082)	-575	-575	-250	0
Videre utvikling næringsarealer Holandsvika, Nyland øst. (085)	6 000	0	0	0
Finansiering av tiltak videreutvikling av næringsområder (086)	-6 000	0	0	0
Finansiering av stilling som bilansvarlig (071)	0	0	0	0
Kst vedtak 113/21 deltidshjemler for avtale fysioterapeuterr (087)	659	518	0	0
Statsbudsjettet - barnehager (075)	1 535	1 535	1 535	1 535
Statsbudsjettet - helse (077)	1 449	1 449	1 449	1 449
Statsbudsjettet - skole (076)	-26	-26	-26	-26
Statsbudsjettet - sosialhjelp (078)	-28	-28	-28	-28
Storings- og kommunevalg (083)	0	-848	-424	-848
Tiltak for å innarbeide rammeoverskridelse 2023 Helse (080)	0	-1 114	-2 228	-2 228
Tiltak for å innarbeide rammeoverskridelse 2023 Omsorg (079)	0	-2 478	-4 957	-4 957
Økning eiendomsskatt til 3,6 promille (073)	-1 573	-1 573	-1 573	-1 573
089: Beparelser nattevakter Miljøterapienesten	0	0	0	-4 004
GS01 Redusert årsverk servicetorg (007)	-263	-263	-263	-263
GS02 Gå ut av opplæringskontoret (008)	0	-360	-360	-360
GS05 Kutt i tilskudd til private veger (009)	-339	-339	-339	-339
GS06 Nedklassifisering av kommunal veg - til privat veg (010)	0	-617	-617	-617
GS08 Stillingsreduksjon på plan og utvikling (011)	0	-216	-216	-216
GS14 Stillingskutt bygg drift, vedlikehold (012)	-555	-555	-555	-555
GS16 Stillingskutt ingeniør (013)	-740	-740	-740	-740
GS21 Oppsigelse av bilavtale (042)	0	-154	-154	-154
GS22 Innføring av parkeringsavgift (014)	0	-2 416	-2 416	-2 416
GS23 Omorganisere kurs- og servicetjenester (015)	-103	-103	-103	-103
GS25 Økt aktivitet på svømme-/idrettsanlegg (016)	-154	-154	-154	-154
GS26 Aktivt reklamesalg (017)	-72	-72	-72	-72
GS27 Ikke bruk av buss på skidag (062)	-84	-84	-84	-84
GS28 Redusere svømmeopplæring (063)	-47	-113	-113	-113
GS30 Kutt i leirskoletilbud (043)	0	-206	-206	-206
GS32 Reduksjon av sekretærstilling (018)	-113	-113	-113	-113
GS34 En teamleder per trinn (019)	-62	-62	-62	-62
GS37 Kutt teamleder SFO Olderskog (020)	-43	-43	-43	-43
GS40 Avvikle drift Elsfjord barnehage (058)	-308	-308	-308	-308
GS43 Redusert åpningstid kveld i bibliotek (022)	-62	-62	-62	-62
GS44 Redusere bruk av vikarer i kulturhus, kiosk, kino (023)	-21	-21	-21	-21

Tabell 6.2a Forslag til endringer i bevilgninger.

Kommunedirektørens forslag driftsbudsjett 2023-2026	2 023	2 024	2 025	2 026
GS45 Mindre innleie av musikere i kulturskolen (024)	-41	-41	-41	-41
GS46 Redusere stillinger distriktsmusikere (025)	-779	-779	-779	-779
GS48 Ansette lyd/lys-tekniker fremfor å leie (026)	-206	-206	-206	-206
GS49 Ingen kurs og skoloring PPT (027)	-64	-64	-64	-64
GS53 Reduksjon stilling kontaktlærer (028)	-31	-31	-31	-31
GS54 Stillingskutt Parkstuo (044)	0	-2 570	-2 570	-2 570
GS55 Stillingskutt én nattevakt Fredlundsskogen (035)	-720	-720	-720	-720
GS56 Samlokalisering av hjemmetjenesten Nord, Sør og Sentrum (045)	0	0	-514	-514
GS65 Stilling merkantil ressurs NAV (036)	-278	-278	-278	-278
GS69 Stillinger fysioterapeut, frisklivs sentral (056)	-364	-874	-874	-874
GS70 Redusere stilling kommuneoverlege (037)	-463	-463	-463	-463
GS71 Kutte IP-plan tjenestekontoret NAV (038)	-72	-72	-72	-72
GS72 Redusere bemanning i boliger (046)	-103	-103	-103	-103
GS74 Skaugum org i avdeling Helga Viks vei/Alfheimgata. (039)	0	-51	-51	-51
GS75 Programvare, abonnemeter, kopimaskiner, bevertning mv. (006)	-510	-674	-674	-674
GS76 Endring renholds frekvens (040)	-1 434	-2 544	-2 544	-2 544
Sum alle tiltak	-4 242	-17 262	-21 462	-25 889

Endringsforslagene merket med GS er forslag som er knyttet til vedtatte stillingskutt fra økonomiplanen 22-25. Disse tiltakene er behandlet som orienteringssak i kommunestyrets møte i oktober 22 (sak 80/22) og er beskrevet i vedlegg 3. I dette vedlegget beskrives også metodikken for utarbeidelsen av tiltakene. Vedlegget inneholder også forslag som ikke fremmes. Øvrige tiltak beskrives og begrunnes forløpende nedenfor.

Festspillene på Helgeland kst februar 11/22 (001)

Vedtatt tiltak av kommunestyret i sak 11/22.

Utløp støtte Krikens bymisjon (081)

Vedtatt støtte for årene 22-25 fra økonomiplanen 22-25 og tas følgelig ut som bevilgning i 26.

Finansiering tilskudd fra fond (082)

Tilskuddene til Festspillene på Helgeland og Kirkens bymisjon er begge vedtatt finansiert med fond. Det foreslås at finansieringsformen videreføres i alle år.

Videre utvikling næringsarealer Holandsvika, Nyland øst. (085)

Finansiering av tiltak videreutvikling av næringsområder (086)

Kommune har disponert alt av tilgjengelig næringsarealer og for å kunne tilby arealer til etableringer som kan komme i relativ nær fremtid må det bevilges midler til videreutvikling av arealer i Holandsvika, Nyland - øst og Lindseth. I 2023 foreslås det en bevilgning på kr 6 millioner til utvikling av området, se nærmere beskrivelse i kapittel 4.5.

Tiltaket foreslås finansieres av fond avsatt til utvikling av næringsområder. Fondet har en disponibel saldo på kr 14,6 mill.

Finansiering av stilling som bilansvarlig (071)

Det er opprettet en stilling som bilansvarlig i kommunen. Dette er et tiltak som er beskrevet kommunestyrets sak 81/19, i tilknyttet til oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 138/18 (budsjettvedtaket for 2019). Stillingen legges til sentraladministrasjonen og er finansiert gjennom en omfordeling mellom flere rammer (se vedlegg 1).

Kst vedtak 113/21 deltidshjemler for avtale fysioterapeuter (087)

Tiltaket kommer som følge av videreføring kommunestyrets i sak 113/21. Begrunnelsen var:

Kommunen har et overordnet ansvar for kommunale helse- og omsorgstjenester, herunder kommunale fysioterapitjenester. Rammeavtalen ASA 4313 viser til at det skal være samsvar mellom størrelsen på forventet aktivitet i en driftsavtale med avtalefysioterapeut. Det er tatt inn en presisering i avtalen at størrelsen på avtalehjemmelen skal være i samsvar med omfanget fysioterapeuten forutsettes å arbeide. Dette medfører at Vefsn kommune må øke 7 av 11 driftsavtaler for å få samsvar mellom driftsavtale og aktivitet.

Statsbudsjettet - barnehager (075)

Statsbudsjettet - helse (077)

Statsbudsjettet - skole (076)

Statsbudsjettet - sosialhjelp (078)

For nærmere beskrivelse vises til kapittel 5.1.

Stortings- og kommunevalg (083)

Kommunevalget i 2023 er innarbeidet i budsjettforslaget for 2023 og tas følgelig ut for årene 2024 og 2026 hvor det ikke er valg. I 2025 reduseres bevilgningen fra 2023 med kr 424.000, da stortingsvalg er mindre ressurskrevende å gjennomføre.

Tiltak for å innarbeide rammeoverskridelse 2023 Helse (080)

Som nevnt i kapittel 6.1 kommer merforbruket av utfordringene i legetjenesten. Det er kommet midler i årets statsbudsjett som foreslås tilført rammen og av den grunn foreslås det i denne planen at helse skal tilpasses dagens rammer innen 2025.

Tiltak for å innarbeide rammeoverskridelse 2023 Omsorg (079)

Som nevnt i kapittel 6.1 kan merforbruket i utgangspunktet forsvares med utviklingen i antall eldre, men en slik utvidelse av en bevilgningsramme skal skje normalt etter vedtak. Det er satt i gang en gjennomgang av omsorgstjenestene (se kapittel 10) og med den som utgangspunkt er det naturlig å komme tilbake med en begrunnet vurdering av bevilgningen i kommende økonomiplaner. Av den grunn foreslås det i denne planen at omsorgsrammen skal tilpasses dagens rammer innen 2025.

Økning eiendomsskatt til 3,6 promille (073)

For nærmere beskrivelse vises til kapittel 5.2.

089: Besparelser nattevakter Miljøterapitjenesten

Tiltaket baseres på at det skal bygges ti nye pu-boliger som etter opprinnelig plan skulle være ferdig i 2023 og skulle gjøre det mulig å redusere bemanningen innenfor Miljøterapitjenesten. På grunn av at det i statsbudsjettet er foreslått at det ikke skal tildeles tilskudd til nye boliger i 2023, foreslås byggestart usatt til 2024 under forutsetning av at tilskuddordningen gjeninnføres. Dette medfører en tilsvarende utsettelse på innsparingsgevinsten.

6.3 Forslag til bevilgningsrammer.

Det endelige forslag til bevilgningsrammer for 2023-2026 fremgår av tabell 6.3a og en detaljert oversikt over endringer i den enkelte ramme, fremgår av vedlegg 2.

Tabell 6.3a Forslag til bevilgningsrammer for 2023-2026.

Nr	Ramme	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
10	Politisk virksomhet og næringsvirksomhet						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	17 366	19 714	24 637	13 789	13 888	13 214
	Avsetninger til bundne driftsfond	3 666	0	0	0	0	0
	Bruk av bundne driftsfond	-5 476	0	0	0	0	0
	Netto ramme etter avsetninger	15 556	19 714	24 637	13 789	13 888	13 214
11	Sentraladministrasjon						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	41 286	44 683	46 820	46 460	46 460	46 460
	Netto ramme etter avsetninger	41 286	44 683	46 820	46 460	46 460	46 460
14	Tilskudd til andre virksomheter						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	8 926	10 049	18 813	18 813	18 813	18 813
	Avsetninger til bundne driftsfond	2 149	0	0	0	0	0
	Bruk av bundne driftsfond	-480	0	0	0	0	0
	Netto ramme etter avsetninger	10 595	10 049	18 813	18 813	18 813	18 813
20	Skole						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	184 608	187 218	193 443	193 090	193 090	193 090
	Avsetninger til bundne driftsfond	270	0	0	0	0	0
	Bruk av bundne driftsfond	-68	0	0	0	0	0
	Netto ramme etter avsetninger	184 810	187 218	193 443	193 090	193 090	193 090
21	Kommunale barnehager						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	47 273	50 329	52 348	52 348	52 348	52 348
	Avsetninger til bundne driftsfond	164	0	0	0	0	0
	Bruk av bundne driftsfond	-125	0	0	0	0	0
	Netto ramme etter avsetninger	47 312	50 329	52 348	52 348	52 348	52 348
22	Private barnehager						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	67 403	68 150	72 331	72 331	72 331	72 331
	Netto ramme etter avsetninger	67 403	68 150	72 331	72 331	72 331	72 331
30	Omsorg						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	304 499	302 828	324 166	319 067	316 074	320 586
	Avsetninger til bundne driftsfond	2 975	0	0	0	0	0
	Bruk av bundne driftsfond	-732	0	0	0	0	0
	Netto ramme etter avsetninger	306 742	302 828	324 166	319 067	316 074	320 586
34	Helsevern						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	66 759	56 455	62 082	60 317	58 685	58 685
	Avsetninger til bundne driftsfond	2 340	0	0	0	0	0
	Bruk av bundne driftsfond	-819	0	0	0	0	0
	Netto ramme etter avsetninger	68 280	56 455	62 082	60 317	58 685	58 685
38	Sosial- og barnevernstjenesten						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	64 888	78 596	82 112	82 112	82 112	82 112
	Bruk av bundne driftsfond	-253	0	0	0	0	0
	Netto ramme etter avsetninger	64 636	78 596	82 112	82 112	82 112	82 112
60	Samfunnsutvikling						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	81 519	64 029	62 280	60 789	58 184	57 000
	Avsetninger til bundne driftsfond	2 599	0	0	0	0	0
	Bruk av bundne driftsfond	-1 786	0	0	0	0	0
	Netto ramme etter avsetninger	82 332	64 029	62 280	60 789	58 184	57 000
61	Teknisk drift og Samferdsel						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	39 339	32 295	33 052	32 436	32 436	32 436
	Netto ramme etter avsetninger	39 339	32 295	33 052	32 436	32 436	32 436
62	Vann, avløp og renovasjon						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	-2 578	-20 323	-38 008	-50 343	-64 351	-74 113
	Avsetninger til bundne driftsfond	2 598	351	0	0	0	0
	Bruk av bundne driftsfond	0	-10 035	-3 310	-1 262	-890	-194
	Netto ramme etter avsetninger	19	-30 007	-41 318	-51 605	-65 241	-74 307
63	Brann og feiing						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	11 108	11 149	11 831	8 506	8 538	8 543
	Avsetninger til bundne driftsfond	325	0	0	0	0	0
	Bruk av bundne driftsfond	-386	-256	-713	-68	-97	-99
	Netto ramme etter avsetninger	11 047	10 893	11 118	8 438	8 441	8 444
66	Kultur						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	16 264	12 789	12 178	12 178	12 178	12 178
	Avsetninger til bundne driftsfond	278	0	0	0	0	0
	Bruk av bundne driftsfond	-341	0	0	0	0	0
	Netto ramme etter avsetninger	16 201	12 789	12 178	12 178	12 178	12 178
80	Avskrivninger og premieavvik						
	Netto rammebevilgning fra 5-41	-69 014	-52 331	-59 655	-37 762	-37 762	-37 762
	Netto ramme etter avsetninger	-69 014	-52 331	-59 655	-37 762	-37 762	-37 762
	Sum netto rammebevilgninger fra 5-41	879 646	865 630	898 430	884 131	863 024	855 921

6.4 Nettodriftsresultat.

Økonomisk hovedoversikt drift (tabell 6.4a) viser kommunens totale driftsinntekter og driftsutgifter. Nettodriftsresultat er det uttrykk for hva som er igjen når alle utgiftene er dekket og kan dermed kalles kommunens overskudd.

I denne planen er nettodriftsresultat påvirket av at selvkostområdene går med underskudd (se kapittel 12) og er årsaken til at den anvendes bundne fond. Det underliggende nettodriftsresultat fra den øvrige driften er tilsvarende netto avsetningene til disposisjonsfond.

Det tekniske beregningsutvalg for kommunal og fylkeskommunal økonomi (TBU)¹² har en anbefaling på 1,75% for kommunen generelt. Kommunens eget mål er et nettodriftsresultat på 1,11%, noe som tilsier et netto driftsresultat på kr 15 millioner i hvert av planens år. For årene 2024 og 2025 er resultatet i overkant av vårt eget måltall og i siste år svakt under. I 2023 er resultat i null og hovedårsaken ligger i at tiltaket videre utvikling næringsarealer Holandsvika, Nyland øst (085) foreslås finansiert ved bruk av fond. I planens siste år svekkes resultatet på grunn av at utvidelsen av Fredlundskogen settes i drift med en årlig kostnad på kr 8,5 mill.

En hovedforklaring på årsaken for at nettodriftsresultat, til tross for høyere renter og et stramt statsbudsjett, kommer på et nivå som ligger innenfor eget måltall er:

- Et stramt investeringsnivå hvor løpende investeringer innenfor blant annet veg og it er tatt ut, samlet ca kr 8,5 millioner årlig.
- Økte inntekter fra vindkraft 11,8 millioner, se omtalt i kapittel 5.1.

I vurderingen av hvor stort nettodriftsresultat skal være, skal det etter økonomireglementet legges til grunn eiendomsskatt fra kraftproduksjon, konsesjonskraft og utbytte i sum skal utgjøre kommunens nettodriftsresultat. Etableringen av vindkraftanlegget tilsier at målet på 1,11% bør vurderes på nytt. Dette kan gjøres ved en revisjon av økonomireglementet.

¹² chrome-

extension://efaidnbmnnnibpajpcglclefindmkaj/https://www.regjeringen.no/contentassets/cf21c78c608a4c1eb2f91278aeed2775/okonomnotat-1.-konsultasjonsmote-mars-2022-endelig.pdf

Tabell 6.4a Økonomisk hovedoversikt drift.

Vefsn	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Rammetilskudd	-481 644	-471 445	-501 497	-490 264	-488 735	-485 870
Inntekts- og formuesskatt	-392 616	-383 479	-402 629	-416 368	-416 075	-415 894
Eiendomsskatt	-52 607	-56 578	-56 651	-53 778	-50 906	-50 906
Andre skatteinntekter	-6 351	-2 470	-2 470	-28 470	-28 470	-28 470
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-20 037	-17 471	-20 840	-20 315	-19 897	-19 372
Overføringer og tilskudd fra andre	-202 679	-166 074	-177 979	-163 511	-163 511	-167 515
Brukerbetalinger	-44 806	-46 318	-45 174	-45 174	-45 174	-46 716
Salgs- og leieinntekter	-123 896	-128 021	-155 193	-164 023	-180 952	-191 393
SUM DRIFTSINTEKTER	-1 324 636	-1 271 855	-1 362 432	-1 381 902	-1 393 719	-1 406 136
Lønnsutgifter	721 553	707 115	738 502	734 394	734 311	741 994
Sosiale utgifter	118 075	121 739	122 348	121 461	121 416	123 247
Kjøp av varer og tjenester	323 321	290 140	323 200	312 256	308 533	308 153
Overføringer og tilskudd til andre	90 851	87 048	92 725	88 725	88 400	88 150
Avskrivninger	70 845	71 000	80 000	80 000	80 000	80 000
SUM DRIFTSUTGIFTER	1 324 645	1 277 042	1 356 775	1 336 836	1 332 659	1 341 543
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	9	5 187	-5 658	-45 066	-61 060	-64 593
Renteinntekter	-6 605	-7 235	-15 548	-14 878	-14 444	-13 493
Utbytter	-23 229	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
Renteutgifter	16 341	26 595	56 252	67 252	78 093	79 825
Avdrag på lån	54 604	55 471	57 234	60 527	69 662	76 901
NETTO FINANSUTGIFTER	41 111	62 831	85 938	100 901	121 310	131 233
Motpost avskrivninger	-70 845	-71 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
NETTO DRIFTSRESULTAT	-29 725	-2 982	281	-24 165	-19 749	-13 360
Overføring til investering	2 480	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	20 654	351	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-10 500	-10 291	-4 023	-1 330	-987	-293
Avsetninger til disposisjonsfond	17 091	13 172	10 317	26 070	20 986	13 653
Bruk av disposisjonsfond	0	-250	-6 575	-575	-250	0
SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	29 725	2 982	-281	24 165	19 749	13 360
Netto driftsresultat i % av driftsinntekter	2,24%	0,23%	0,00%	1,75%	1,42%	0,95%

7. Investeringsplanen 2023-2026.

I dette kapitlet gjennomgås forslag til kommunens investeringsplan for perioden og starter med en redegjørelse for investeringsvolumet og hvordan det er finansiert. Til slutt kommer en redegjørelse for de enkelte prosjekter.

7.1 Kommentarer til finansieringen av årets investeringer

I tabell 7.1a nedenfor fremkommer en oversikt over investeringsvolumet for kommende periode. Investeringer i driftsmidler er spesifisert og kommentert nærmere i neste kapittel.

I kapitlene 4.1 og 5.4 er gjeldsutviklingen kommentert tilknyttet målet om å klare å redusere kommunens gjeld fremover. I den sammenheng er et virkemiddel å holde investeringsnivået så lavt som mulig og et annet å øke graden av finansiering ved bruk av egne midler som kommer fra disponering av nettodriftsresultat i gjeldende år eller fra tidligere avsatte midler. I dette forslaget er låneandelen totalt i snitt 62%. Utover lån som finansiering har prosjekter innenfor omsorg tilskudd og investeringene innenfor vann og avløp har store anleggsbidrag.

Investeringene innenfor vann og avløp er svært store og er nærmere beskrevet i temaplanen for vannforsyning og vannmiljø som ble behandlet av kommunestyret i september. Denne investeringsplanen belaster ikke kommunens driftsresultat og vil heller ikke øke gebyrnivåene forutsatt at det etableres industri i Holandsvika som har et stort forbruk av vann. De største enkelt investeringene i planen er av den grunn avhengig av at det kommer industrietableringer og at aktørene aksepterer anleggsbidrag, for at de iverksettes.

For investeringstiltakene innenfor omsorg er noen utsatt til 2024 og oppstarten av disse er avhengig av at staten gjeninnfører dagens tilskuddsordninger fra 2024. Kommer ikke tilskuddsordningene tilbake blir gjennomføringen av disse investeringene vesentlige dyrere for kommunen og må tas opp til ny vurdering mhp på gjennomførbarhet og tidspunkt for oppstart i planen for 2024-2027.

Kommunestyret vedtok i sitt møte i juni (sak 61/22) en ny Mosjøen skole som en skole med to paralleller til en kostnad på kr 280 millioner. Alternativt kan skole utbygges som en parallell skole til en kostnad på kr 181 millioner. Siden dette vedtaket ble fattet har rentenivået hevet seg vesentlig og samfunnsanalysen av industrietableringene som kom i ettertid, viser heller ikke vekst i antall elever. Videre er det store behov for investeringer i blant annet sykehjem og brannstasjon som etter all sannsynlighet må gjennomføres i de nærmeste årene. Forskjellen mellom de to alternative fornyelsene av Mosjøen skole er på kr 0,5 millioner i 2023 og øker til kr 6,9 millioner i slutten av perioden (forskjellen i netto driftsresultat, se innstillingens p 2 og alternativt p 2 vedlegg 4). Denne differansen vil være en nødvendig reserve i økonomiplanen som et avgjørende viktig bidrag for å klare de nevnte investeringene. Over fireårsperiode gir det rom for en samlet netto avsetning til

disposisjonsfond på kr 63 millioner som vil kunne være med å redusere lånefinansieringen av fremtidige investeringer i betydelig grad.

Det gir grunnlag for at man nå likevel fremmer forslag om en redusert utbygging, som forutsetningsvis gjennomføres slik at det er mulig å utvide senere. For å tilfredsstille kommunestyrets vedtak fremgår av vedlegg 4 et alternativt budsjettvedtak hvor det legges til grunn Mosjøen skole som to parallell. Ideelt burde man ha utsatt en såpass stor investering som Mosjøen skole til oppstart helt i slutten av plan perioden. Det ville gitt rom for en samlet vurdering av de økonomiske konsekvensene av kommende stor investeringer, herunder en optimal rekkefølge for gjennomføring i tid.

Tilretteleggingen av næringsarealene på Baustein og Nesbruket ble innarbeidet i budsjettet for 2022 og blir avsluttet i løpet av 2023. Avslutningen av dette prosjektet vil en følgelig komme tilbake til i regulert budsjett for 2023 og det legges da til grunn at alle kostnader vil dekkes av inntekter fra salg av arealene. Som det er beskrevet under kapittel 4.4 må det investeres i tilrettelegging av arealer i Holandsvika, Nyland øst og Lindseh. Det er lagt inn midler til planlegging og kostnadsberegning i 2023 og en vil følgelig komme tilbake med en plan for disse investeringene i økonomiplanen for 2024-2027.

Det behov for nytt sykehjem (kapittel 10.1), en ny brannstasjon (kapittel 8.7) og kulturskolelokaler (kapittel 9.4) Dette er stor investeringsprosjekter som vil bli krevende å innarbeide i kommende økonomiplaner. Innarbeidelse av kapitalkostnadene til disse prosjektene vil neppe la seg gjennomføre uten at man samtidig reduserer på kommunens driftsnivå.

Videre er det i denne planen ikke avsatt investeringsmidler til tiltak innenfor samferdsel eller tiltak på eksisterende bygningsmasse. Dette er ikke bærekraftig over tid. I forkant av utarbeidelsen av økonomiplanen for 2024-2027 vil derfor en ny runde for å finne innsparingstiltak bli nødvendig, for å kunne finansiere kommunens samlede investeringsbehov over tid.

Tabell 7.1a Bevilgningsoversikt investeringer.

Vefsn	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Investeringer i varige driftsmidler	109 256	239 015	179 150	545 929	588 799	132 700
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	4 988	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
SUM INVESTERINGSUTGIFTER	114 245	242 515	182 650	549 429	592 299	136 200
Kompensasjon for merverdiavgift	-13 226	-15 773	-8 095	-41 325	-39 821	0
Tilskudd fra andre	-13 626	-39 818	0	-9 330	-50 327	0
Salg av varige driftsmidler	-14 032	-56 086	-12 000	-118 200	-227 000	-50 500
Salg av finansielle anleggsmidler	-480	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-4 874	-4 115	-4 115	-4 115	-4 115	-4 115
Bruk av lån	-78 954	-127 578	-159 055	-377 074	-271 651	-82 200
SUM INVESTERINGSINNEKTER	-125 192	-243 370	-183 265	-550 044	-592 914	-136 815
Videreutlån	75 206	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
Bruk av lån til videreutlån	-75 176	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
Avdrag på lån til videreutlån	20 420	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-21 299	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000
NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN	-849	0	0	0	0	0
Overføring fra drift	-2 480	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	1 517	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	12 760	855	615	615	615	615
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	11 796	0	615	615	615	615
Fremført til inndekning i senere år udekket beløp	0	0	0	0	0	0

7.2 De enkelte investeringstiltak.

Tabell 7.2a Investeringer pr tiltak.

Kommunedirektørens forslag inv 23-26	2 023	2 024	2 025	2 026
16 Nye omsorgsboliger (009)	0	15 880	63 523	0
Pu boliger 10 enheter (008)	0	3 646	40 038	0
Fredlundskogen utbyggingstrinn 2 (001)	0	4 426	23 239	0
Mosjøen skole alternativ 4B (007)	18 075	90 375	72 299	0
Ny idrettshall (005)	22 400	89 602	0	0
Fjernvarme rør - overskuddsenergi fra næringsområder (048)	1 875	0	0	0
AV: Avløpsrensaneanlegg for Drevja og Drevjaleira industriområde (040)	2 000	18 000	130 000	0
AV: Forbedring av forbehandling ved Kulstad avløpsrensaneanlegg (045)	2 000	0	0	0
AV: Forprosjekt - Avløpsrensaneanlegg for Drevja og Drevjaleira industriområde (036)	1 000	1 000	0	0
AV: Generell utbedring på ledningsnett avløp (046)	6 000	6 000	6 000	6 000
AV: Hovedledningsanlegg nyanlegg Nyland-Drevja (043)	0	0	15 000	15 000
AV: Hovedledningsanlegg nyanlegg Nesbrukområdet næringsareal (044)	15 000	15 000	0	0
AV: Hovedledningsanlegg og pumpestasjoner for avløpsvann Drevja (041)	2 000	50 000	50 000	20 000
AV: Pumpestasjon Nilsskamfersvei (039)	2 000	0	0	0
AV: Rehabiliter Langmoen avløpsrensaneanlegg (038)	1 000	0	0	0
AV: Utarbeide avløpsmodell i MIKE Urban (037)	300	300	0	0
AV: Utskifting felleskummer for vann og avløp og tetting av kumlokk (047)	1 000	1 000	1 000	1 000
AV: Varebil avløpsnett (035)	500	0	0	0
AV: Årlig fornying avløpsnett 1 % (042)	19 200	19 200	19 200	19 200
VA: Etablere ny trykkøkningsstasjon i Markvegen ved Bortigarden (032)	0	0	2 000	0
VA: Etablere vannmålerosoner (034)	0	0	0	1 000
VA: Forprosjekt - Nytt vannbehandlingsanlegg og høydebasseng (Kaldåga) (020)	1 000	1 000	0	0
VA: Generell utbedring på ledningsnett (022)	6 000	6 000	6 000	6 000
VA: Hovedledningsanlegg nyanlegg Kleivåsen HB - Olderskog (028)	7 000	15 000	0	0
VA: Hovedledningsanlegg nyanlegg Nesbrukområdet (025)	30 000	0	0	0
VA: Hovedledningsanlegg nyanlegg/utskifting Kaldåga - Drevjaleira (026)	5 000	75 000	100 000	45 000
VA: Høydebasseng flyplass (029)	6 000	0	0	0
VA: Kjøp av utstyr vann (019)	500	500	500	500
VA: Nytt lager for reservedeler (033)	0	0	1 000	0
VA: Nytt vannbehandlingsanlegg og høydebasseng (Kaldåga) (021)	10 000	50 000	40 000	0
VA: Overføringsledning Hagfors - Langvatnet (031)	0	60 000	0	0
VA: Renovere Kleivåsen HB (030)	0	5 000	0	0
VA: Sikring av vanninntak i Langvatnet (024)	300	0	0	0
VA: Utskifting felleskummer for vann og avløp og bytte av brannventiler (023)	1 000	1 000	1 000	1 000
VA: Årlig fornying ledningsnett 1 % (027)	18 000	18 000	18 000	18 000
Sum investeringer i varige driftsmidler	179 150	545 929	588 799	132 700
Innskudd egenkapital KLP	3 500	3 500	3 500	3 500
Sum investeringer i aksjer og andeler	3 500	3 500	3 500	3 500
Avdrag	0	0	0	0
Sum avdrag på lån	0	0	0	0

16 Nye omsorgsboliger (009)

Dette prosjektet var i økonomiplanen for 22-25 planlagt med byggestart i 2023. På grunn av at det i statsbudsjettet er foreslått at det ikke skal tildeles tilskudd til nye boliger i 2023, foreslås byggestart usatt til 2024 under forutsetning av at tilskuddordningen gjeninnføres. Det er pr nå ikke avklart hvor boligene skal bygges og vil bli avklart i løpet av 2023.

Pu boliger 10 enheter (008)

Dette prosjektet var i økonomiplanen for 22-25 planlagt med byggestart i 2022. På grunn av at det i statsbudsjettet er foreslått at det ikke skal tildeles tilskudd til nye boliger i 2023, foreslås byggestart usatt til 2024 under forutsetning av at tilskuddordningen gjeninnføres. Det er pr nå ikke avklart hvor boligene skal bygges og vil bli avklart i løpet av 2023. En videre konsekvens av denne utsettelsen er en tilsvarende forskyving av en planlagt besparelse på bemanningskostnader innenfor Miljøterapien.

Fredlundskogen utbyggingstrinn 2 (001)

Utbyggingen gir åtte nye plasser for demente og har planlagt byggestart i 2024 under forutsetning av at tilskuddordningen gjeninnføres.

Mosjøen skole alternativ 4B (007)

Dette prosjektet er beskrevet i kommunestyrets sak 61/22 fra juni 2022 og gjelder bygging av en ny Mosjøen skole som en parallell skole. I samme sak er en to parallell løsning beskrevet og denne er lagt til grunn i alternativ innstilling, se vedlegg 4. Det er lagt til grunn i begge innstillingene er fremdriftsplan som tilsier at skolen er ferdig i 2025. Utgiftene vil da skjønnsmessig fordele seg med 10% i oppstartsåret 2023, 50% i 2024 og 40% i 2025.

Ny idrettshall (005)

Prosjektet omfatter bygging av ny idrettshall og fotballhall. Fremdriftsplanen er koordinert i tid med ferdigstilling av ny videregående skole. Det som er lagt inn i denne planen er kun kommunens andel i prosjektet finansiert med lån og momsrefusjon. Prosjektets totale ramme er pr nå ikke endelig avklart og det er heller ikke fylkeskommunens tilskudd til prosjektet. I tillegg kommer betydelige tilskudd fra idretten, næringslivet og tippemidler. I sum er planen at alle finansieringskilder skal dekke totalkostnaden og av den grunn legges kun inn den delen som påvirker kommunens økonomi. Totalprosjektet vil bli innarbeidet i revidert budsjett 23.

Fjernvarme rør - overskuddsenergi fra næringsområder (048)

Pr nå er det ingen miljøer innenfor fjernvarme som ønsker å ta denne investeringen. Det er uheldig at man i byggeperioden ikke kan legge rør som gjør det mulig å hente ut overskuddsvarme fra Nesbruktomta. Å legge disse rørene vil bli betydelig dyrere i ettertid. Av en grunn foreslås det at kommunen tar denne kostnaden nå. Rørene vil bli solgt eller leid ut når interessen for å utnytte overskuddsvarmen eller energien kommer.

Prosjekter innenfor vann og avløp, merket hhv VA og AV.

Er nærmere beskrevet i temaplanen for vannforsyning og vannmiljø som ble behandlet av kommunestyret i september. Se for øvrig også kapittel 7.1.

8. Tjenesteområde infrastruktur og samfunnsutvikling.

Tjenesteområdet omfatter rammene 10-14 og 60-63

8.1 Bevilgningsramme 10 Politisk- og næringsvirksomhet.

Tabell 8.1a Spesifisert budsjett ramme 10.

Politisk virksomhet og næringsvirksomhet	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Overføringer og tilskudd fra andre	-11 579	0	0	0	0	0
Salgs- og leieinntekter	-239	0	-244	-244	-244	-244
Lønnsutgifter	4 125	3 400	3 814	3 420	3 617	3 420
Sosiale utgifter	566	482	523	482	502	482
Kjøp av varer og tjenester	6 567	5 652	12 524	6 110	6 317	6 110
Overføring og tilskudd til andre	20 698	10 180	8 021	4 021	3 696	3 446
Sum netto bevilgningsramme	17 366	19 714	24 637	13 789	13 888	13 214
Avsetning til bundne driftsfond	3 666	0	0	0	0	0
Bruk av bunde driftsfond	-5 476	0	0	0	0	0
Sum netto ramme	15 556	19 714	24 637	13 789	13 888	13 214

I tillegg til ordfører og varaordfører er det en stilling tilknyttet bevilgningsrammen.

Bevilgningsrammen omfatter alle utgifter til den politiske virksomheten, næringsfondet og andre tiltak tilknyttet næringsvirksomhet. I 2023 planlegges det å gi tilskudd til utbygging av mobilnettet i kommunen og bevilgning til planlegging av nye næringsarealer i kommunen. Bevilgningene er på hhv kr 4 millioner og kr 6 millioner. I 2023 er det kommunevalg og det er av den grunn lagt til en ekstra bevilgning på kr 848.000 og i 2025 er det stortingsvalg og følgelig tillagt en ekstrabevilgning på kr 424.000.

Innenfor de gitt bevilgninger for 2023 skal det legges til rette for at den de folkevalgte organer får avholdt sine møter og at kommunevalget gjennomføres i tråd med både lovgivning og prinsippene for frie valg.

Kontrollutvalget.

Kontrollutvalgets budsjett er innarbeidet i budsjettet for 2023-2026 etter forslag fra kontrollutvalget.

BUDSJETTFORSLAG 2023 for KONTROLLUTVALGET og REVISJONSTJENESTENE i VEFSN KOMMUNE

Det er § 2 i KU-forskriften som gir bestemmelsen for budsjettbehandling av kommunens kontrollarbeid, bl.a. at kontrollutvalgets forslag skal følge innstillingen til årsbudsjettet etter kommuneloven § 14-3 tredje ledd til kommunestyret.

Kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen er organisert slik at det er kontrollutvalget som gir forslag til budsjetttramme for både kontrollutvalgets egen virksomhet og kommunens revisjonsutgift. Kontrollutvalgets sekretariat (Indre Helgeland Kontrollutvalgssekretariat) vedtar i hht. vedtekter selv sitt budsjett som oversendes til administrasjon for innarbeidelse i kommunens samlede budsjetter.

Kontrollutvalgets budsjettforslag for sin egen virksomhet og for revisjonsutgiften ble vedtatt av kontrollutvalget den 02.09.2022 i KU-sak 032/22 med følgende beløp:

- For revisjonstjenestene: kr. 1 565 652 (jfr. vedlegg)
- For kontrollutvalgets egen virksomhet: kr. 213 359 (jfr. nedenfor samt vedlegg)

	Sum	Fordelt pr. aktivitet				
		Ordinære moter KU	Styremoter Sekretar.	Felles-samling Regional	Fagkonferanse Nasjonal	Kontingent "FKT"
Motegodtgjørelse	32 190	30 570	1 620	-	-	-
Tapt arbeidsfortjeneste	65 880	29 280	9 150	9 150	18 300	-
Arbeidsgiveravgift	5 002	3 052	549	467	933	-
Beverting	3 000	3 000	-	-	-	-
Opplæring og kurs	52 000	-	-	10 000	42 000	-
Reiser, diett, bil m.m.	45 587	1 209	1 451	202	42 725	-
Kontingent	9 700	-	-	-	-	9 700
Sum	213 359	67 111	12 770	19 819	103 958	9 700

Budsjettforslagets hovedforutsetninger:

- Det gjennomføres 6 KU-moter og 3 styremoter i KU-sekretariat.
 - Styret i KU-sekretariatet har 1 representant fra Vefsn som belastes KU-budsjettet.
- Det holdes én fellessamling for alle KU-medlemmene fra de 7 samarbeidende kommunene.
- Alle KU-medlemmer deltar i løpet av året på én nasjonal fagkonferanse hver, KU-lederen deltar på to nasjonale fagkonferanser.
- KU-Vefsn er medlem i FKT (Forum for Kontroll og Tilsyn).
- For godtgjørelser legges til grunn "Forskrift - godtgjørelse ved kommunale ombuds- og tillitsverv" gjeldende f.o.m. 30.10.2019, KST-sak 106/19, endret 19.05.2021.

Kontrollutvalget i Vefsn
02.09.2022

8.2 Bevilgningsramme 11 Sentraladministrasjonen.

Tabell 8.2a Spesifisert budsjett ramme 11.

Sentraladministrasjon	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Overføringer og tilskudd fra andre	-7 835	-4 940	-4 648	-5 008	-5 008	-5 008
Salgs- og leieinntekter	-3 400	-1 196	-1 244	-1 244	-1 244	-1 244
Lønnsutgifter	28 855	29 749	30 695	30 695	30 695	30 695
Sosiale utgifter	8 065	8 515	8 762	8 762	8 762	8 762
Kjøp av varer og tjenester	13 182	12 395	13 089	13 089	13 089	13 089
Overføring og tilskudd til andre	2 418	161	165	165	165	165
Sum netto bevilgningsramme	41 286	44 683	46 820	46 460	46 460	46 460
Sum netto ramme	41 286	44 683	46 820	46 460	46 460	46 460

Det er budsjettet med 48,5 årsverk i virksomheten etter å ha tatt ned et halvt årsverk som en del av tiltakene i innsparingspakken som er foreslått.

Rammen omfatter bevilgninger til kommunedirektørens kontor, juridisk avdeling, økonomiavdelingen, innkjøp, hr-avdelingen, arkiv og resepsjon og it-avdelingen. Videre er det bevilgninger til kommunale fellesutgifter for kommunen som helhet, kontingenter, tillitsvalgte og lærlingeordningen for tilsammen kr 8,2 mill.

Innkjøpsfunksjonen ble med virkning fra 1.1.22 organisert som et vertskommunesamarbeid mellom kommunen Vefsn, Grane og Hattfjelldal. Vefsn er vertskommunen og samarbeidet har tre ansatte.

Innenfor de gitte bevilgninger for 2023 skal det legges til rette for at de folkevalgte organer mottar den rapporteringen som kreves i kommuneloven og at forvaltningen av kommunens økonomi og personell er innenfor lovens og interne retningslinjer.

8.3 Bevilgningsramme 14 Tilskudd til andre virksomheter.

Tabell 8.3a Spesifisert budsjett ramme 14.

Tilskudd til andre virksomheter	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Overføringer og tilskudd fra andre	-8 661	-709	-737	-737	-737	-737
Brukerbetalinger	-15	0	0	0	0	0
Salgs- og leieinntekter	-1 444	-1 975	-2 054	-2 054	-2 054	-2 054
Lønnsutgifter	4 371	2 745	2 735	2 735	2 735	2 735
Sosiale utgifter	1 075	602	600	600	600	600
Kjøp av varer og tjenester	5 515	1 909	2 131	2 131	2 131	2 131
Overføring og tilskudd til andre	8 086	7 478	16 138	16 138	16 138	16 138
Sum netto bevilgningsramme	8 926	10 049	18 813	18 813	18 813	18 813
Avsetning til bundne driftsfond	2 149	0	0	0	0	0
Bruk av bunde driftsfond	-480	0	0	0	0	0
Sum netto ramme	10 595	10 049	18 813	18 813	18 813	18 813

Det er budsjettetert med 6 årsverk i virksomheten som alle er ansatt i interkommunale virksomheter. Av disse vil årsverkene vil 5 fra og med 2023 bli overført til kommunale oppgavefelleskap som vil bli skilt ut som selvstendige enheter. Dette gjelder RKK og Helgeland Friluftsråd. Bygdebok samarbeidet er i en avslutningsfase og vil fortsette som et vertskommune samarbeid i avslutningsfasen. I tabellen nedenfor fremkommer overføringen til tilknyttede virksomheter:

Mottaker	Beløp
Helgeland Museum	1 305
Kirkelig fellesråd	7 777
Helgeland Regionråd	730
Mon kf	5 426
Mosjøen Havn kf	900
Regionalt kurs- og kompetansesenter	1 092
Bygdebok	1 331
Helgeland friluftsråd	252
Sum	18 813

8.4 Bevilgningsramme 60 Samfunnsutvikling.

Tabell 8.4a Spesifisert budsjett ramme 60.

Samfunnsutvikling	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Overføringer og tilskudd fra andre	-18 837	-4 814	-5 029	-5 029	-5 029	-5 029
Salgs- og leieinntekter	-38 438	-39 579	-41 388	-41 898	-44 843	-45 516
Lønnsutgifter	49 709	45 677	45 235	44 161	44 161	44 161
Sosiale utgifter	12 488	10 411	10 302	10 049	10 049	10 049
Kjøp av varer og tjenester	62 652	47 923	49 920	50 264	49 117	50 094
Overføring og tilskudd til andre	13 944	4 411	3 240	3 240	3 240	3 240
Sum netto bevilgningsramme	81 519	64 029	62 280	60 789	56 696	57 000
Avsetning til bundne driftsfond	2 599	0	0	0	0	0
Bruk av bunde driftsfond	-1 786	0	0	0	0	0
Sum netto ramme	82 332	64 029	62 280	60 789	56 696	57 000

Det er budsjettert med 80,5 årsverk i virksomheten etter å ha tatt ned 6,5 halvt årsverk som en del av tiltakene i innsparingspakken som er foreslått. Rammeområdet omfatter flere virksomheter som hver og en omtales nedenfor.

Plan og utvikling

Enheten omfatter landbruksforvaltning, byggesak, planavdeling og kart og oppmåling. De tre sistnevnte enhetene har vesentlig finansiering fra kommunale gebyrer og budsjettet er dermed tildels avhengig av aktiviteten i samfunnet, særlig tilknyttet byggevirksomhet. Blir denne lavere enn forutsatt vil det kunne få konsekvenser for budsjettbalansen. Svigninger i aktivitet i samfunnet er også en utfordring for kapasiteten i enhetene, kanskje særlig i forhold til planer som skal utarbeides. I perioder kan det dermed oppstå press på å overholde tidsfrister. Siste år er dette blitt aktualisert som en følge av høy aktivitet tilknyttet næringsarealer.

Innenfor bevilgninger for 2023 skal det legges til rette for at befolkning og næringsliv får behandlet søknader og planer innenfor lovens frister.

Kommunale formålsbygg

I denne enheten budsjetteres kommunens utgifter til drift og forvaltning av kommunens bygninger (med unntak av boliger), herunder også renhold. Dette er en forholdsvis stor virksomhet og kan beskrives med antallet kvadratmeter som skal vedlikeholdes og rengjøres.

Tabell 8.4b: Areal for formålsbygg etter formål.

Eid areal	Eid areal (m2)	Leid areal (m2)
FGK6 Formålsbygg, kommune	75 600	2 100
130 Administrasjonslokaler	7 200	2 100
221 Barnehagelokaler og skyss	4 400	0
222 Skolelokaler	36 300	0
261 Institusjonslokaler	14 700	0
381 Kommunale idrettsbygg og idrettsanlegg	10 400	0
386 Kommunale kulturbygg	2 600	0
Sum	151 200	4 200

(kilde: SSB kostra tabell 11906 for 2021)

Etterslepet på kommunale formålsbygg er i Vefsn er stort, slik det også er for store deler av landet. Det er ikke mulig å finansiere alle behov for drift og vedlikehold innen rammen og det blir gjort stramme prioriteringer for hvilke tiltak som er mest nødvendige og akutte. Særlig akutte vedlikeholds tiltak kan medføre at det budsjettet som er lagt ikke holder eller at det kommer saker om tilleggsbevilgninger. Det er spesielt tre vedlikeholdstiltak som må løses i 2023/ 2024 og som det pr nå ikke er midler til:

- Taket på Kulstad skole
- Sørveggen på fasaden på rådhusets eldste bygningsmassen
- Fasadene på kulturhuset

Innenfor rammen som er lagt for 2023 legges det opp til et minimum vedlikehold som skal sørge for at det er mulig å drive de forskjellige virksomheter innenfor retningslinjene for helse, miljø og sikkerhet for ansatte og for brukere.

Kommunale boliger

Enheden forvalter ved utgangen av fjoråret, 388 boenheter (leiligheter, eneboliger) Av disse er 97 såkalte innleide boliger, hvorav majoritetet er eid av Boligstiftelsen. Driften av disse boligene er etter selvkostprinsippet som i praksis innebærer at husleie inntektene skal dekke alle kostnader, herunder avskrivninger og renter. Kommunen har da ikke et reelt overskudd eller underskudd fra boligene.

Flyktningekrisen som har oppstått som følge av krigen i Ukraina har iallefall på kortsikt øke kommunens behov for boliger. Dette har til nå blitt løst ved økt innleie. Utfordringen fremover på boligforvaltningens økonomi ligger både i økte rentekostnader og prisøkning

tilknyttet drift og vedlikehold øker så mye at husleien blir for høy ovenfor målgruppen. Dette kan medføre at selvkostmodellen ikke kan følges fullt ut.

Enheten forvalter også kommunens midler til videre utlån av husbank lån, såkalte startlån og tilskuddsmidler til de mest vanskeligstilte boligkjøpere. Med bakgrunn i hvordan boligmarkedet i Vefsn har utviklet seg ser vi et økende behov for bruk av tilskuddsmidler for å ha mulighet til å gi hjelp til de aller mest vanskeligstilte som ikke når opp i budrundene med det de kan betjene i startlån og vi må supplere med tilskudd. Tilskuddsmidlene skal også benyttes i de sakene der man av helsemessige årsaker må tilpasse boligen for å kunne fortsette å bo der, og man ikke har midler eller mulighet til å betjene et lån for å dekke kostnadene til dette. Dagens bevilgning ligger kr 1.104.000 og er for lav utfra behovet og bør økes til kr 2.000.000.

Innenfor de økonomiske rammer og antall boliger som disponeres skal man møte og dekke behovet i for boliger ovenfor grupper i samfunnet som ikke klarer å komme seg inn i det ordinære boligmarkedet.

Folkehelse.

I denne enheten ligger kommunes svømmehallanlegg, idrettsanleggene (både innendørs og utendørs) og folkehelse koordinator. I tillegg forvalter enheten årlige tilskuddsordninger ovenfor idrettslag og frivillige organisasjoner.

Enhetens økonomi er i stor grad avhengig av billett- og utleie inntekter. Videre er kontaktflaten mot de frivillige organisasjoner stor, både gjennom organisasjonenes bruk av kommunens anlegg og forvaltning av kommunale tilskudd. Enheten har også en direkte rolle ovenfor et av fokusområdene innenfor kommuneplanens samfunnsdel, som er folkehelse.

Innenfor de rammene som er lagt for 2023 legges det at kommunens anlegg skal være tilgjengelig innenfor fastsatte åpningstider for både allmenheten og for de frivillige organisasjoners aktivitet.

8.5 Bevilgningsramme 61 Teknisk drift og samferdsel.

Tabell 8.5a Spesifisert budsjett ramme 61.

Teknisk drift og Samferdsel	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Overføringer og tilskudd fra andre	-8 021	-83	-86	-86	-86	-86
Salgs- og leieinntekter	-861	-921	-958	-958	-958	-958
Lønnsutgifter	13 723	13 405	14 384	14 384	14 384	14 384
Sosiale utgifter	3 221	2 900	3 126	3 126	3 126	3 126
Kjøp av varer og tjenester	24 005	16 628	16 546	15 929	15 929	15 929
Overføring og tilskudd til andre	7 272	365	41	41	41	41
Sum netto bevilgningsramme	39 339	32 295	33 052	32 436	32 436	32 436
Sum netto ramme	39 339	32 295	33 052	32 436	32 436	32 436

Det er budsjettet med 22,5 årsverk i virksomheten, som omfatter vedlikehold av veger, gater, veg/gate belysning og parkanlegg. I tabellen nedenfor anskueliggjøres omfanget av vege/gater og gatebelysning som skal vedlikeholdes sommer og vinter. I tillegg har enheten ansvaret for et forholdsvis store grønstarealer i form av parker, vegskuldre og annen beplantning.

Tabell 8.5b Antall km kommunale vege og belysning.

Kategori	Antall
Lengde kommunale vege	228 km
Lengde kommunale vege uten fast dekke	131 km
Lengde kommunale vege med belysning	106 km
Lengde tilrettelagt for syklende	22 km
Antall lyspunkt	3 191

(kilde: SSB kostra tabell 11814 og 11845, 2021)

Budsjettet for 2023 er satt opp innenfor gitte rammer. Hovedutfordringen ligger fremdeles i drift av kommunale vege, og med dagens bevilgning er det lite som skal til før det oppstår overskridelser. Det er ikke rom for uforutsette og akutte kostbare driftstiltak i løpet av året eller vintre med utfordrende værforhold (store snømengder, vekslende temperatur mv).

Kommunen har et meget stort etterslep på vedlikehold. I 2018 ble dette beregnet til 130 mill. Verdien på vegnettet forringes årlig ved at man ikke klarer å opprettholde et tilstrekkelig løpende vedlikehold innenfor dagens rammer. Utsettelse og ikke iverksetting av tiltak fører til kostnadsøkninger, fordi skadeomfanget bare blir større og større. I verste fall må vi bygge nye vege.

En rekke gater har fått ny gatebelysning, men det er fortsatt mye som gjenstår før vi har LED-belysning i samtlige av byens gater. Til og med 2018 var det årlige investeringsmidler på 1,5 mill som resulterte i at mye ble skiftet, men fra 2019 har det ikke vært jobbet systematisk med disse utfordringene, fordi driftsbudsjettet ikke tillater noe stort omfang av vedlikehold.

Innenfor rammene som er lagt for 2023 legges det da opp til at kommunen skal ha et vegvedlikehold som ikke medføre uønskede hendelser som forårsaker trafikkulykker eller at veger blir uframkommelige og må stenges i kortere eller lengre tid.

8.6 Bevilgningsramme 62 Vann og avløp

Tabell 8.6a Spesifisert budsjett ramme 62.

Vann, avløp og renovasjon	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Overføringer og tilskudd fra andre	-433	0	0	0	0	0
Brukerbetalinger	0	0	0	0	0	0
Salgs- og leieinntekter	-58 040	-56 551	-75 902	-88 117	-102 133	-111 906
Lønnsutgifter	12 164	12 906	13 688	13 688	13 688	13 688
Sosiale utgifter	2 957	2 827	3 010	3 010	3 010	3 010
Kjøp av varer og tjenester	40 222	20 494	21 196	21 076	21 084	21 095
Overføring og tilskudd til andre	426	0	0	0	0	0
Sum netto bevilgningsramme	-2 578	-20 323	-38 008	-50 343	-64 351	-74 113
Overføringer til investeringer	0	0	0	0	0	0
Avsetning til bundne driftsfond	2 598	351	0	0	0	0
Bruk av bunde driftsfond	0	-10 035	-3 310	-1 262	-890	-194
Avsatt til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Sum netto ramme	19	-30 007	-41 318	-51 605	-65 241	-74 307

Det er budsjettet med 21 årsverk i virksomheten, som omfatter vann, avløp og slam tømming. I tillegg kommer det kommunale tillegg for renovasjon som i hovedsak går til dekning av utgifter til oppsamling og rensing av sigevann fra tidligere Åremma avfallsfylling.

Overskuddene i denne tillagt bruk av selvkostfond skal dekke kapitalkostnadene og indirekte kostnader (se kap 11) kommunen har for å finansiere og administrere vann, avløp, slambehandling og renovasjon. Overskuddet er sterkt økende utover i perioden som følge av de store investeringene som planlegges, se kap 7.

Bruken av disse midlene betinger at det leveres vann av tilfredsstillende kvalitet og at brudd i leveringen er på et minimum. For avløp gjelder at utslipp til miljø til enhver tid er innenfor kravene i lov og forskrift.

8.7 Bevilgningsramme 63 Brann og feiing.

Tabell 8.7a Spesifisert budsjett ramme 63.

Brann og feiing	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Overføringer og tilskudd fra andre	-1 879	-879	-2 488	-2 488	-2 488	-2 488
Brukerbetalinger	0	0	0	0	0	0
Salgs- og leieinntekter	-7 657	-7 394	-5 840	-6 595	-6 563	-6 558
Lønnsutgifter	12 656	13 115	13 410	13 263	13 263	13 263
Sosiale utgifter	2 592	2 714	2 771	2 763	2 763	2 763
Kjøp av varer og tjenester	4 569	3 508	3 888	3 888	3 888	3 888
Overføring og tilskudd til andre	826	84	91	91	91	91
Sum netto bevilgningsramme	11 108	11 149	11 831	8 506	8 538	8 543
Avsetning til bundne driftsfond	325	0	0	0	0	0
Bruk av bunde driftsfond	-386	-256	-713	-68	-97	-99
Sum netto ramme	11 047	10 893	11 118	8 438	8 441	8 444

Det er budsjettert med 15 årsverk i virksomheten, som omfatter brannberedskap, branntilsyn og feiing. Feiervesenet drives etter selvkostprinsippet tilsvarende for vann og avløp (se kapittel 11).

Kommunen er involvert i tre interkommunale samarbeid innenfor brann og feiing:

- Med Herøy kommune og Grane kommune innenfor områdene brann og feiing. Innenfor brann ivaretar Vefsn kommune tilsynsarbeid og administrasjonen av tjenesten. Deltakerkommunen stiller innsatspersonell og utstyr. Feiertjenesten utføres og administreres av Vefsn kommune. Samarbeidet er organisert etter dagens kommunelovs kapittel 20 uten nemnd.
- Helgeland interkommunale utvalg for akutt forurensning (IUA) er et samarbeid skal sikre beredskap ved oljeforurensning. Samarbeidet har sitt hovedkontor i Brønnøysund og Brønnøy kommune er vertskommune for samarbeidet. Samarbeidet har et årsmøte hvor alle parter er representert. Styret på sju medlemmer velges av årsmøtet.
- 110 sentralen organisert som lks og driftes i Bodø.

For den ordinære drift, er det ikke forhold som tilsier at dagens budsjettammer ikke holder. Utfordringen ligger i bygningsmassen.

Det er behov for å utvikle en moderne og tidsriktig brannstasjon. Dette skyldes at arbeids- og lagringsforholdene ved brannstasjonen er svært mangelfulle. På flere områder tilfredsstillende ikke kommunen gjeldende krav fastsatt i forskrift. Eksempel på dette er utslipp etter vask av kjøretøy og beredskapsmateriell, uhensiktsmessig inndeling av ren og skitten sone og

manglende evne til å rengjøre kontaminert utstyr etter en brann på en forskriftsmessig god måte. Innsatsmannskaper har også svært mangelfulle fasiliteter når det gjelder personlig renhold etter en innsats (mangler dusjkapasitet, garderobe etc). Håndtering av kontaminert utstyr/klær og muligheten til å dusje etter en hendelse er viktige kreftreduserende tiltak når det gjelder brannmannsyrket som har en forhøyet kreftrisiko enn befolkningen ellers. Verneorganisasjonen har uttrykt liten tilfredshet med de fysiske forholdene og har signalisert at de etter årets budsjettbehandling vil vurdere tiltak som krever handling fra kommunen sin side.

Dagens brannstasjon har omfattende slitasje og framstår som lite funksjonell. Den mangler betydelige areal for innendørs lagring/parkering og vedlikehold av brann- og redningstjenesten sitt beredskapsmateriell.

Dagens beredskapskjøretøy er større og tyngre enn det som var utgangspunktet når stasjonen ble bygget, og enheten har fått tildelt betydelig mer materiell etter hvert som teknologi og oppgaver har endret seg. Brann- og redningstjenesten har «vokst ut av brannstasjonen». Tilsyn og vedlikehold av beredskapsmateriell som er plassert på bilens tak må utføres utendørs uansett årstid. Tilsvarende gir innvendige søyler vognhallen store begrensninger når man skal drive tilsyn/vedlikehold av det utstyret som finnes i bilenes side skap.

Det er foretatt en vurdering av eksisterende tomt i Fearnleysgate 17. Tomten og bygningsmassen har lite utviklingsmuligheter for samlokalisering av enhetens oppgaver, og kommunen ser derfor på muligheten med å føre opp en ny brannstasjon på annen tomt i Mosjøen. Man tenker seg et bygg på en flat/tilnærmet flat tomt, og et alternativ der kommunen i dag er eier, er på Skjervengan leir – i nær tilknytning til lokalitetene til Sivilforsvaret der brann- og redningstjenesten har ansvar for lagring og vedlikehold av materiellet. Det er nettopp oppført en moderne brannstasjon i Narvik kommune – som har en organisasjon og utstyrmengde tilnærmet lik det Vefsn kommune besitter. Denne ble ferdigstilt i 2022 med en bygge kostnad på vel 120 millioner. Erfaringstallene derifra legges til grunn når man utarbeider et budsjettforslag til ny brannstasjon i Vefsn kommune.

Skisseprosjekt er nå under utarbeidelse og kommunen har engasjert Blom Arkitekt AS i Namsos på oppdraget. Oppdraget forventes ferdigstilt i løpet av første kvartal 2023.

Innenfor de gitt bevilgninger for 2023 skal det til enhver tid være en beredskap som er tilstrekkelig, slik at man rykker ut til brann og ulykker innenfor forskriftsmessig responstid og med tilstrekkelig mannskap. Videre at feiing følger en frekvens som er ihht til forskriftskravene.

9. Tjenesteområde oppvekst og kultur.

Omfatter bevilgningsrammene 20, 21, 23 og 66.

9.1 Bevilgningsramme 21 Kommunale barnehager

Tabell 9.1a Spesifisert budsjett ramme 21.

Kommunale barnehager	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Overføringer og tilskudd fra andre	-5 243	-398	-400	-400	-400	-400
Brukerbetalinger	-8 650	-8 944	-8 325	-8 325	-8 325	-8 325
Lønnsutgifter	43 808	43 012	42 946	42 946	42 946	42 946
Sosiale utgifter	11 322	9 972	9 627	9 627	9 627	9 627
Kjøp av varer og tjenester	5 072	5 346	8 101	8 101	8 101	8 101
Overføring og tilskudd til andre	964	1 342	399	399	399	399
Sum netto bevilgningsramme	47 273	50 329	52 348	52 348	52 348	52 348
Avsetning til bundne driftsfond	164	0	0	0	0	0
Bruk av bunde driftsfond	-125	0	0	0	0	0
Sum netto ramme	47 312	50 329	52 348	52 348	52 348	52 348

Det er budsjettert med 77,8 årsverk i virksomheten etter avvikling av Elsfjord barnehage.

I tabellen nedenfor fremkommer en oversikt over de kommunale barnehagene etter hovedopptaket for 2021. I tabellen er avdelingen i Andås Barnehage som er opprettet for å ta imot flyktninge barn tatt med. Dette er en midlertidig avdeling og finansieres i sin helhet av tilskudd til bosetting av flyktninger. Elsfjord barnehage er avviklet fra 01.08.22. Enhet barnehage har hatt behov for å ansette en ny spesialpedagog. Midler fra drift av Elsfjord barnehage er bli benyttet til dette formålet.

Tabell 9.1b Kommunale barnehager hovedopptak 2022.

Barnehage	At avdelinger	Antall barn
Skjervengan Barnehage	4	41
Andås Barnehage	3 i drift	25
Flyktning barnehage Andås	1	4
Kulstad barnehage	4	41
Olderskog barnehage	3	37
Krinkelkroken barnehage	4	39
Drevja barnehage	2	21
Sum		208

Innenfor de gitt bevilgninger for 2023 skal det legges til rette for at alle barn i Vefsn som har behov for barnehageplass får tilbud om plass i kommunale eller private barnehager. Budsjetteringen har utgangspunkt i de barnegruppene vi har pr i dag.

Den største utfordringen vi har på barnehageområdet er bemanning. Det er en vanskelig situasjon med rekruttering og vikarsituasjonen er tilnærmet umulig. Dette gir økt belastning på de ansatte i barnehagene som igjen kan være årsak til sykefravær. Vi er svært urolig for situasjonen.

Antallet barn med behov for spesialpedagogisk hjelp har over år variert. Nå har vi en situasjon hvor antallet barn har vært økende en periode. Dersom antallet barn stiger utover det vi ser i dag, vil det kunne bli nødvendig å ansette ytterligere en spesialpedagog for å innfri rettigheter.

9.2 Bevilgningsramme 22 Tilskudd til private barnehager.

Tabell 9.2a Spesifisert budsjett ramme 22.

Private barnehager	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Overføringer og tilskudd fra andre	-495	0	0	0	0	0
Kjøp av varer og tjenester	67 748	68 150	72 331	72 331	72 331	72 331
Overføring og tilskudd til andre	70	0	0	0	0	0
Sum netto bevilgningsramme	67 403	68 150	72 331	72 331	72 331	72 331
Sum netto ramme	67 403	68 150	72 331	72 331	72 331	72 331

Det er ikke budsjettet med årsverk i virksomheten. I tabellen nedenfor fremkommer en oversikt over de private barnehagene etter hovedopptaket for 2022.

Tabell 9.2b Private barnehager hovedopptak 2022.

Barnehage	At avdelinger	Antall barn
Askeladden bhg	2	30
Dolstad bhg	3	41
Fagertun bhg	4	50
Kippermoen friluftsbhg	3	39
Mosjøen FUS	2 baser (ikke avd bhg)	60
Nyrud bhg	2	24
Regnbuen bhg	2	28
Skaland naturbhg	2	26
Tjøringen bhg	2	19
Landbruksskolens bhg	2	17
Bukkene Bruse familiebhg		7
Nøttelieten familiebhg		7*
Sum		347

* Nøtteliten familiebarnehage legges ned fra og med 01.01.23. De 7 barna er plassert i andre barnehager.

Private barnehager skal like behandles med de kommunale barnehagene og får tilskudd til driften fra kommunen. Tilskuddet beregnes med basis i kommunens siste avlagte regnskap og justeres for to år med den kommunale deflator. Foreløpig beregnet tilskudd for 2023 fremgår av tabellene nedenfor og kan bli endret dersom det kommer endringer i vedtatt statsbudsjett.

Tabell 9.2c Tilskudd ordinære barnehager (enkelstående)

Satser for driftstilskudd per plass (100%)	Beregning med 11 % pensjon
Barn 0-2 år	Kr. 270.722,-
Barn 3-6 år	Kr. 133.645,-
Kapitaltilskudd – (godkjenningsår til og med 2012)	Kr. 11 800,-

Tabell 9.2d Tilskudd barnehager tilknyttet kjede (private ordinære barnehager)

Satser for driftstilskudd per plass (100%)	Beregning med 10 % pensjon
Barn 0-2 år	Kr. 268.071,-
Barn 3-6 år	Kr. 132.173,-
Kapitaltilskudd – (godkjenningsår til og med 2012)	Kr. 11 800,-

Tabell 9.2e Tilskudd familiebarnehager (nasjonal sats, sone VI)

Satser for driftstilskudd per plass (100%)	Beregning med 11 % pensjon
Barn 0-2 år	Kr. 177 600,-
Barn 3-6 år	Kr. 135 500,-
Kapitaltilskudd – (godkjenningsår til og med 2022)	Kr. 14 600,-

Innenfor de gitte bevilgninger for 2023 skal private barnehager få beregnet og utbetalt riktig tilskudd til riktig tid.

9.3 Bevilgningsramme 20 skole

Tabell 9.3a Spesifisert budsjett ramme 20.

Skole	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Overføringer og tilskudd fra andre	-30 121	-21 017	-20 330	-20 330	-20 330	-20 330
Brukerbetalinger	-6 111	-6 378	-4 655	-4 655	-4 655	-4 655
Salgs- og leieinntekter	-91	-202	-210	-210	-210	-210
Lønnsutgifter	163 560	160 020	158 367	158 367	158 367	158 367
Sosiale utgifter	26 554	30 470	29 974	29 974	29 974	29 974
Kjøp av varer og tjenester	26 244	18 945	24 772	24 418	24 418	24 418
Overføring og tilskudd til andre	4 574	5 379	5 524	5 524	5 524	5 524
Sum netto bevilgningsramme	184 608	187 218	193 443	193 090	193 090	193 090
Avsetning til bundne driftsfond	270	0	0	0	0	0
Bruk av budne driftsfond	-68	0	0	0	0	0
Sum netto ramme	184 810	187 218	193 443	193 090	193 090	193 090

Det er budsjettert med 245,3 årsverk i virksomheten. Det er da tatt ned 9 årsverk i tråd med kommunestrets budsjettvedtak i 2022 og 0,5 årsverk tilknyttet kommunestyrets vedtak om generelle reduksjoner.

Kommunen er involvert i interkommunalt samarbeid tilknyttet den pedagogisk psykologiske tjenesten (PPT). Samarbeidet er organisert som et vertskommunesamarbeid med kommunene Grane og Hattfjelldal.

Grunnskolen

Elevtallsutviklingen viser fortsatt nedgang i årene framover. Tall hentet fra folkeregisteret pr oktober viser følgende utvikling:

Tabell 9.3b Skolene i Vefsn - elevtallsutvikling

Skole	22/23	23/24	24/25	25/26	26/27	27/28
Granmoen	147	156	157	165	169	173
Kulstad	266	264	248	240	239	232
Mosjøen	283	263	271	266	254	241
Olderskog	317	317	297	311	277	269
Kippermoen	404	389	394	381	389	372
SUM	1 417	1 389	1 367	1 363	1 328	1 287

Tabellen viser en nedgang i elevtallet på 130 elever for de neste 5 årene. Dersom Montessoriskolen i Elsfjord ikke består i framtiden vil elevtallet på Granmoen kunne gå noe opp i denne tabellen. Basert på dagens erfaringer er fordelingen mellom Granmoen og Kulstad noe varierende, da flere barn bosatt i Granmoen krets går på Kulstad skole.

Bevilgningene for 2023 skal legge til rette for et godt utdanningstilbud for alle barn i skolepliktig alder. I dette ligger det at alle skal ha et tilrettelagt opplæringstilbud i et trygt skolemiljø uten mobbing. Videre skal barn som deltar i skolens skolefritidstilbud ha et trygt miljø.

Kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis i barnehage og skole er en statlig reform hvor Statped sin rolle opp mot kommuner og fylkeskommuner endres. Statped skal kun gi tjenester og kompetanse til kommuner på små og spesialiserte fagområder. Det forventes at kommuner og fylkeskommuner må bygge opp nødvendig spesialpedagogisk kompetanse selv. Gjennom kompetanseløftet skal kompetanse til de ansatte i PPT og det øvrige laget rundt barna og elevene styrkes. Denne reformen vil få betydning for prioriteringer og kostnader knyttet til kompetanseutvikling. Barnehagene og skolene er i gang med arbeidet.

Det er utfordringer i bemanningssituasjonen. Ved lærertilsetting i høst var ikke status slik som tidligere år. Det er færre søkere som er kvalifisert, noe som vil få betydning for godkjenning av videreutdanning i 2023. Når det gjelder vikarsituasjonen så er denne tilnærmet umulig. Dette gir økt belastning på de ansatte i skolen som igjen kan være årsak til sykefravær. Vi er svært urolige for situasjonen.

Skolefritidsordningen

Tabell 9.3b Skolefritidsordningene i Vefsn

Skole	21/22	22/23
Granmoen	20	24
Kulstad	66	71
Mosjøen	100	100
Olderskog	71	77
SUM	257	272

Voksenopplæringen

Voksenopplæringen ivaretar logopedi og opplæring av funksjonshemmede voksne, i tillegg til grunnskoleopplæring og opplæring i norsk og samfunnskunnskap.

Som følge av en vesentlig økt tilstrømming av flykninger, spesielt fra Ukraina er aktiviteten økt betraktelig. Dette finansieres fremover av økte midler til bosetning av flykninger.

Tabell 9.3b Status for elever i voksenopplæringen pr oktober 2022:

Gruppe	Antall elever	Undervisningstimer i uka
Grunnskole 1	10	30
Grunnskole 2	5	30
Norsk 1 Alfa	8	30
Norsk 1	8	30
Norsk 1 intensiv	17*	30
Norsk 2	12	30

*Norsk 1 intensiv – alle elever er fra Ukraina.

Etter forhandlinger mellom KS og Utdanningsforbundet høsten 2022 er det nå fastsatt i protokoll at SFS2213 også gjelder for lærere som underviser etter integreringsloven. Dette medfører at bestemmelsen om tidsressurspott gjelder for opplæring i norsk og samfunnsfag som følger av integreringsloven. Enigheten mellom KS og Utdanningsforbundet sentralt vil medføre økt kostnad i voksenopplæringen tilsvarende 15% stilling ca kr. 105 000,-

Vi har utfordringer med å gi logopedtjenester til alle som har rett på dette. Logopedi er en spesialistkompetanse, og vi avhjelper midlertidig noe av utfordringen ved midlertidig å samarbeide med privatpraktiserende logoped.

9.4 Bevilgningsramme 66 Kultur.

Tabell 9.4a Spesifisert budsjett ramme 66.

Kultur	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Overføringer og tilskudd fra andre	-3 933	-4 113	-3 733	-3 733	-3 733	-3 733
Brukerbetalinger	-895	-1 000	-998	-998	-998	-998
Salgs- og leieinntekter	-5 151	-10 369	-10 291	-10 291	-10 291	-10 291
Lønnsutgifter	15 121	15 951	15 286	15 286	15 286	15 286
Sosiale utgifter	3 766	3 604	3 460	3 460	3 460	3 460
Kjøp av varer og tjenester	4 881	5 174	5 016	5 016	5 016	5 016
Overføring og tilskudd til andre	2 475	3 543	3 438	3 438	3 438	3 438
Sum netto bevilgningsramme	16 264	12 789	12 178	12 178	12 178	12 178
Avsetning til bundne driftsfond	278	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-341	0	0	0	0	0
Sum netto ramme	16 201	12 789	12 178	12 178	12 178	12 178

Det er budsjettert med 24,4 årsverk i virksomheten. Det er da tatt ned 1,1 årsverk tilknyttet kommunestyrets vedtak om generelle reduksjoner.

Kultursenteret består av flere enkeltvirksomheter som det redegjøres for nærmere i det følgende. Bevilgningene for 2023 skal legge til rette for at det kan avholdes kulturelle forestillinger i regi av lag, foreninger, profesjonelle aktører og kinoforestillinger. Det skal unngås at forestillinger må avlyse som følge av driftsforholdene ved kulturhuset.

Kultursenteret har de senere årene slitt med underskudd, vesentlig fordi inntjeningskravet er satt svært høyt for de inntektsbringende delene av virksomheten; kulturhus, kino, kulturskole og distriktsmusikere. Aktiviteten er markedsømfintlig, og inntjeningskravet kan kun nås i absolutte kronår, uten uforutsette utgifter. Når salget svikter for kulturhus og kino, rammes også kioskdirften.

Kulturhus

Selv om samfunnet nå er åpnet igjen, preges kulturlivet fortsatt av den lange perioden med pandemi og ulike korona-tiltak. Det tar tid å bygge opp et levende kulturliv, noe særlig kultursenteret merker i form av mindre aktivitet på leiefronten og lave besøkstall. Foajeområdet er utbedret for at kulturhuset skal kunne tilby et rimeligere sted for mindre forestillinger, noe som kanskje kan bidra til noe økt aktivitet.

Skal Kulturhuset klare å nå sitt budsjett på inntektssiden, er de helt avhengige av et max år med fulle hus og hyppig aktivitet. Da stiger også utgiftene til innleie av personell, samt at kinobesøket går ned pga manglende visninger i hovedsalen.

Kino

På landsbasis er det en stor nedgang i antall besøkende på kino, noe vi også registrerer i Vefsn. Nedgangen skyldes trolig at publikum har fått nye vaner på grunne av pandemien. En annen medvirkende årsak kan være strammere økonomi med på grunn av økte levekostnader.

Bibliotek

Eksterne tilskudd, blant annet for bibliotekjeneste i Mosjøen fengsel, er avgjørende for å opprettholde et tilbud som i dag. Så langt fortsetter staten å kjøpe fengselsbibliotekjeneste hos oss, men vi har ingen garanti for hvor lenge det varer. Likeledes har tilskudd fra Sparebankstiftelsen Helgeland vært avgjørende for å kunne ivareta funksjonen «Møteplass og arena for offentlig samtale og debatt» på en skikkelig måte.

Kulturskole

Tabell 9.4b Elevtall i kulturskolen:

Skoleår	Elevtall
2020/2021	349
2021/2022	285
2022/2023	278

Det er en nedgang i elevtallet i kulturskolen noe som er naturlig sett i sammenheng med elevtallsutviklingen generelt. Nedgangen i elevtall har påvirkning på inntekten som allerede er satt for høgt og det vil derfor være nødvendig å se på en regulering av driften i samsvar med dette.

Nytt kulturskolebygg:

Som redegjort for i sak til kommunestyret i juni har det lenge vært et behov for nye kulturskolelokaler. En egen arbeidsgruppe har utredet muligheten for å realisere lokaler i Nord Gondols planlagte bygg på den såkalte Sirkustomta. Norconsult leverte har levert et kostnadsoverslag for et slikt byggeprosjekt på kr 38,2 mill inkl merverdiavgift.

For å få gjennomført prosjektet om nye lokaler for kulturskolen i et nybygg tilknyttet dagens Kulturskole, er Vefsn kommune avhengig av at Nord Gondol AS er klar til å realisere sitt prosjekt, da det er de som i dag har opsjon på den aktuelle tomte. I og med at det er knyttet stor usikkerhet rundt kostnadene for prosjektet vil det ikke være fornuftig å gå videre med saken før et endelig tilbud foreligger fra Nord Gondol AS, eventuelt en henvendelse om å gå inn i et nærmere samarbeid for å gjennomføre prosjektet i fellesskap, eksempelvis ved å danne et eiendomsselskap. Det vil da være nødvendig å fremme saken til ny politisk behandling med forslag om finansiering, før prosjektet kan videreføres/realiseres.

Distriktsmusikere

Finansieringen av distriktsmusikerordningen er et spleiselag mellom Nordland fylkeskommune og Vefsn kommune. Avtalen med fylkeskommunen innbefatter at Vefsn kommune må stå for minimum 50% av utgiftene tilknyttet ordningen. I dag finansierer Vefsn kommune kr. 1 300 000,- mer enn avtalen krever. Inntektene fra den utøvende virksomheten er svært lave og har vært det over år, noe det vil være nødvendig å se nærmere på. Vefsn kommune har de siste årene fått tilbakemelding fra fylkeskommunen om at det forventes en justering av distriktsmusikerordningen. Ordningen skal ha barn, ungdom og unge voksne som hovedmålgruppe. Fylkeskommunen har varslet at de vil foreta en helhetlig gjennomgang av alle tilskuddsordninger i løpet av våren 2023.

10. Tjenesteområde helse og omsorg.

Omfatter bevilgningsrammene 30-38.

Tjenesteområde helse og omsorg omfatter alt av helse – og omsorgstjenester i Vefsn kommune. Tjenesteområde har som mål at de innenfor bevilgningsrammen skal yte lovpålagte helse- og omsorgstjenester til befolkningen i kommunen.

Omsorgstjenestene består av Enhet for sykehjemstjenester, Enhet for hjemmetjenester, Miljøterapien og noen fellesfunksjoner som Tjenstekontoret og Vefsn storkjøkken. Innenfor omsorgstjenesten ligger også ansvar for drift av dagtilbud, BPA, støttekontakt og avlastningstjenester. Helsetjenesten er en egen enhet og omfatter legetjenesten, Rehabiliteringstjenesten, Helsestasjon og Psykiatriske tjenester. Barne- og ungdomstjenesten og NAV kommune er i tillegg organisert innenfor helse- omsorg. De ulike enhetene er nærmere beskrevet nedenfor.

Omsorgstjenesten har mange store utfordringer. Det er fra tidligere velkjent at vi ikke bare i Vefsn men på nasjonalt plan står foran store demografiske utfordringer mht økende antall eldre og stadig høyere levealder, samtidig som aldersgruppen 18- 67 år går ned. Lokalt handler utfordringen i tillegg om spredt lokalisering av avdelinger, uhensiktsmessige og utdaterte lokaler, mangel på sykehjems plasser og utfordringer med å rekruttere sykepleiere og leger. Dette medfører slitasje på personale, hemmer god ressursutnyttelse og påfører tjenesteområdet høye vikarutgifter. Avstand og spredt lokalisering er i tillegg noe som kompliserer samarbeid mellom avdelinger, og tverrfaglig samarbeid med den øvrige helsetjenesten.

Disse utfordringer ble satt på dagsordenen i 2021, og resulterte i at kommunestyret 15.12.2021 (K-vedtak 127/21, punkt 12), fattet vedtak om at det skulle iverksettes en utredning av framtidens helse og omsorgstjeneste. Kommunestyrets oppdrag lød som følger:

«Kommunestyret ber rådmannen sette i gang en utredning for framtidens helse og omsorgstjeneste. I utredningen må framtidige investeringsbehov på eksisterende bygningsmasse vurderes opp mot nybygg til erstatning. Utredningen må også se på muligheter for større grad av samlokalisering av kommunens helse- og omsorgstjenester, samt se på hvilke besparelser en slik samordning kan gi. Omsorgsutvalget vil fungere som den politiske styringsgruppen for arbeidet. Det bes om at omsorgsutvalget i samarbeid med administrasjonen utarbeidet et forslag til mandat, som legges fram til behandling i kommunestyret»

Mandat for utredningen ble vedtatt i kommunestyresak 12/22, og PWC fikk etter anbudsrunde tildelt oppdraget.

Mandatet for utredningen av framtidens helse- og omsorgstjenester skal ta for seg planlegging av framtidens tjenestestruktur. Dette skal gjennomføres ved å foreta en analyse

av hvordan kommunens tjenestestruktur ivaretar innbyggernes behov for helse og omsorgstjenester i dag og beregne framtidig behov for sykehjemsplasser, bemannede omsorgsboliger og hjemmetjenester. I tillegg skal nåværende bygningsmasse vurderes opp mot dagens krav og framtidens behov. Utredningen skal ut fra de vurderinger som blir gjort, resultere i at det utarbeides forslag og anbefalinger til organisasjonsmodeller som fremmer endring og utvikling, og bidrar til løsning av fremtidige utfordringer. Dette gjelder også samarbeid og samhandling med avdelinger i driftsenheten helse. Utredningen skal også vurdere samlokalisering av tjenester.

Dette er for tiden et pågående arbeid som forventes avsluttet i løpet av første halvår i 2023.

I 2022 har det ikke vært midler til noen større satsing på velferdsteknologi. Men vi registrerer at de investeringer som er gjort i teknologiske løsninger og hjelpemidler er fullt ut i bruk. I tillegg merker vi en økende etterspørsel fra både brukere og ansatte som ønsker å ta i bruk velferdsteknologi. Det er for tiden 10 medisinroboter i bruk og over 300 personer har trygghetsalarm. I tillegg testes det GPS-løsninger, døralarmer, room-mates, fallalarmer, røykvarslere m.v.

Ordningen med refusjon for særlig ressurskrevende helse- og omsorgstjenester er stadig under vurdering. Formålet med denne ordningen er å legge til rette for at kommunene kan gi et godt tjenestetilbud til mottakere i aldersgruppen 0 – 67 år som har krav på omfattende helse- og omsorgstjenester. For 2023 er det i statsbudsjettet foreslått at innslagspunktet økes fra kr.1 470 000,- til kr.1 526 000,-, mens refusjonsprosenten for overskytende beholdes på 80%. For Vefsn kommune betyr dette at nivået på refusjon blir omtrent på samme nivå som for 2022.

10.1 Bevilgningsramme 30 Omsorg

Tabell 10.1a Spesifisert budsjett ramme 30.

Omsorg	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Overføringer og tilskudd fra andre	-68 558	-55 704	-57 995	-57 995	-57 995	-57 995
Brukerbetalinger	-27 409	-28 114	-29 239	-29 239	-29 239	-30 781
Salgs- og leieinntekter	-2 010	-2 284	-2 375	-2 375	-2 375	-2 375
Lønnsutgifter	280 540	282 548	297 275	295 194	294 914	302 794
Sosiale utgifter	65 272	64 659	68 296	67 807	67 741	69 593
Kjøp av varer og tjenester	50 149	41 570	48 047	45 518	42 871	43 198
Overføring og tilskudd til andre	6 513	153	157	157	157	157
Sum netto bevilgningsramme	304 499	302 828	324 166	319 067	316 074	324 590
Avsetning til bundne driftsfond	2 975	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-732	0	0	0	0	0
Sum netto ramme	306 742	302 828	324 166	319 067	316 074	324 590

Det er budsjettert med 428 årsverk i virksomheten. Det er da tatt ned 5,8 årsverk tilknyttet kommunestyrets vedtak om generelle reduksjoner.

Enhet for sykehjemstjenester

Enhet for sykehjemstjenester er lokalisert på 3 ulike steder og består av Vefsn sykehjem, Parkstuo og Fredlundskogen. Vefsn sykehjem ligger på Nyrud, Fredlundskogen på Øya og Parkstuo er eneste gjenværende sykehjemsavdeling ved Parken bo- og servicesenter. Til sammen har enheten 116 sykehjemsplasser fordelt på 9 plasser ved Parkstuo, 24 plasser på Fredlundskogen og 83 plasser ved Vefsn sykehjem. Ved Fredlundskogen drives i tillegg et dagtilbud for demente. Tilknyttet enheten er også Vefsn storkjøkken som produserer middag til både sykehjemmene og hjemmeboende. Enheten har til sammen over 200 ansatte fordelt på 156,4 årsverk i sykehjemstjenesten og 7,25 årsverk ved Vefsn storkjøkken.

Sykehjemstjenesten har flere store utfordringer. En godt kjent utfordring er at deler av bygningsmassen ved Vefsn sykehjem utdatert i den forstand at korridorer er for smale, bad for trange, mv. Dette medfører at man ikke får brukt tidsmessig utstyr og velferdsteknologi i pleien. Bygget er dermed lite egnet til en effektiv sykehjemsdrift. Kommunen bør derfor bygge et nytt sykehjem i nær fremtid og vil bli grundig utredet i utredning av framtidens helse og omsorgstjeneste. Pr nå er det vanskelig å anslå kostnadene for et nytt sykehjem, men en vil anta at kostnaden vil overstige kr 300 millioner.

En annen stor utfordring er at det er større etterspørsel etter sykehjemsplasser enn det som kan tilbys. For å avhjelpe denne situasjonen har det ved avdeling Parkstuo vært drevet med 5 – 7 plasser i overbelegg hele 2022. Konsekvensen av dette er en overskridelse på ca.5 millioner utover enhetens driftsbudsjett. Videre drift av avdeling Parkstuo er under vurdering i forbindelse med planlagte generelle stillingskutt jfr. K-sak 80/22, tiltak 54. Avdeling Fredlundskogen er vedtatt utvidet med 8 nye plasser, med planlagt byggestart i 2024.

Enhet for hjemmetjenester

Enhet for hjemmetjenester består av 6 avdelinger lokalisert på 4 ulike steder. Hjemmetjenesten sør har sin base ved Vefsn sykehjem, Avdelingene Nord og Sentrum er samlokalisert på Nyrud i samme bygg som Vefsn legesenter. Hjemmetjenesten Parken har tilhold ved Parken Bo- og servicesenter og her har også Natthjemmetjenesten sin base. I tillegg har hjemmetjenesten en egen avdeling ved Skjervengan bo- og servicesenter. Hjemmetjenesten har også et tilbud om dagplass for eldre ved Parken bo og servicesenter 3 dager i uken. Hjemmetjenesten har 135 ansatte fordelt på 94,1 årsverk. Av de ansatte jobber ca. 40 % på boliger med dag- og natt- bemanning, og 60 % jobber ute. Til sammen har avdelingene ca. 480 personer som mottar hjemmesykepleie og praktisk bistand. Dette er en økning på 20 pasienter fra 2021.

Hjemmetjenesten har også ansvar for BPA tjenester, både oppfølging av tjenesteleverandører og BPA tjeneste i kommunal regi. Antall BPA vedtak er på samme nivå som ved årets begynnelse.

Da hjemmetjenesten opprettet egen avdeling ved Skjervengan bo- og servicesenter var ca. 1/3 av leilighetene utleid. Alle leiligheter har etter hvert blitt utleid, i hovedsak til personer med vedtak om helse- og omsorgstjenester. Fra høsten 2021 ble det nødvendig å gjøre en midlertidig økning av bemanningen for å ivareta brukerne på en forsvarlig måte. Som følge av at Hjemmetjenesten fikk bevilget 2,2 millioner til styrking via budsjettvedtaket for 2023, er den midlertidige økningen omgjort til fast. Den totale bemanningssituasjonen i hjemmetjenesten er nå tilfredsstillende, men enheten har på lik linje med sykehjemstjenesten utfordringer mht rekruttering av sykepleiere.

Hjemmetjenesten fikk for 2023 også bevilget kr. 500 000,- til montering av godkjent adgangskontroll ved medisinerom. Montering pågår og vil være ferdig i løpet av høsten.

Hjemmetjenesten har fortsatt de samme utfordringen med at hjemmetjenesten "på hjul" ikke er samlokalisert. Denne utfordringen skal ses på i utredningen av framtidens helse og omsorgstjenester.

Miljøterapienheten

Miljøterapienheten har ansvar for tjenester til mennesker med medfødt eller ervervet funksjonsnedsettelse. Enheten består av til sammen 10 omsorgsboliger fordelt på 6 avdelinger. Omsorgsboligene er geografisk spredt fra Olderskog i sør til Nervollan i Nord, med flest boliger lokalisert til Skjervenganområdet. En avdeling består av både omsorgsboliger og avlastningsbolig for barn. På Skjervengan ligger også Aktivitetshuset som er et dagtilbud til denne brukergruppen. Enheten har i tillegg et ambulerende miljøterapeutisk team, ansvar for støttekontaktordningen og privat avlastning. Enheten har ca.200 ansatte fordelt på 142,4 årsverk.

Enheten har de største utfordringen knyttet opp mot spredt geografisk beliggenhet og at den består av flere små boenheter. Dette er et hinder for samarbeid og god ressursutnyttelse, og det er fra tidligere godt kjent at her ligger et innsparingspotensial. Jfr. budsjett og økonomiplan for 2022 - 2025 skulle det ha vært oppstart på bygging av nye PU-boliger i 2022, med forventet innsparing av nattevakter fra 2024. Dette byggearbeidet er ikke igangsatt og er nå foreslått med oppstart 2024.

10.2 Bevilgningsramme 34 Helsevern.

Tabell 10.2a Spesifisert budsjett ramme 34.

Helsevern	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett	Budsjett	Budsjett
Overføringer og tilskudd fra andre	-31 254	-24 490	-30 856	-30 856	-30 856	-30 856
Brukerbetalinger	-1 725	-1 881	-1 957	-1 957	-1 957	-1 957
Salgs- og leieinntekter	-784	-1 439	-1 497	-1 497	-1 497	-1 497
Lønnsutgifter	56 785	50 729	58 346	57 933	57 933	57 933
Sosiale utgifter	13 846	11 429	13 328	13 231	13 231	13 231
Kjøp av varer og tjenester	27 479	22 097	24 707	23 452	21 820	21 820
Overføring og tilskudd til andre	2 420	11	11	11	11	11
Sum netto bevilgningsramme	66 759	56 455	62 082	60 317	58 685	58 685
Avsetning til bundne driftsfond	2 340	0	0	0	0	0
Bruk av bunde driftsfond	-819	0	0	0	0	0
Sum netto ramme	68 280	56 455	62 082	60 317	58 685	58 685

Det er budsjettert med 86,8 årsverk i virksomheten. Det er da tatt ned 1,5 årsverk tilknyttet kommunestyrets vedtak om generelle reduksjoner.

Helsetjenesten (Helsevern) omfatter helsestasjon, legetjenester, rehabilitering og psykiatriske tjenester. Dette er en svært sammensatt tjeneste som også har ansvar for smittevern, vaksiner og fengselshelsetjeneste. I tillegg er Helgeland Kriesenter organisert under Helsetjenesten. Dette er et vertskommunesamarbeid mellom 8 kommuner på Helgeland.

Helsetjenesten har til sammen 86,82 årsverk inkludert 5,57 Årsverk ved Helgeland kriesenter.

Rehabiliteringstjenesten har tilhold ved Vefsn sykehjem og gir tjenester innenfor ergo – og fysioterapi. Rehabiliteringstjenesten har i tillegg ansvar for Frisklivssentralen, Hjelpemiddellageret og Byparken seniorsenter. Rehabiliteringstjenesten merker en stadig økende etterspørsel etter tjenester, noe som er en naturlig følge av økende antall eldre og som har behov for opptrening etter sykdom eller fall. Ved byparken seniorsenter drives flere treningsgrupper “Sterk og stødig” som har som formål å forebygge ustøhet og har fokus på tilpasset balanse- og styrketrening. Ved seniorsenteret er det også helsesykepleier tilgjengelig for råd og veiledning til brukerne. Seniorsenteret er et populært tiltak som er svært godt besøkt.

Helsestasjon og skolehelsetjenesten er lokalisert i “Bakkengården” i tillegg til at de har tilgjengelig kontorplass ved alle skolene i kommunen. Helsestasjon har hatt to travle år i forbindelse med coronasituasjonen ettersom de har hovedansvar for vaksineprogram, og har i 2022 fått økt arbeidsmengde med helseundersøkelse av flyktninger.

Avdeling for psykiatriske tjenester har sine lokaler i Mathias Bruns gate, også personale i to omsorgsboliger. Avdeling for Psykiatriske tjenester har også ansvar for rustjenesten og Quales cafe. Til sammen har avdelingen 31,4 årsverk. Rustjenesten har oppfølging av både hjemmeboende og personer i kommunal rusbolig. Rustjenesten har over tid hatt store utfordringer knyttet til rusboligene i Bakkegata og det er vurdert at det beste tiltaket for å endre situasjonen, var å etablere en personalbase tilknyttet disse boligene. Statsforvalteren har innvilget driftstilskudd for en 3 års periode, slik at det kunne etableres et miljøteam tilknyttet rusboligene. Kommunestyret ble orientert om saken i desember 2021 (K-sak 133/21), og det ble i februar 2022 fattet vedtak (K-sak 6/22) om finansiering. Inntil personalbasen er klar, benyttes en ledig leilighet som personalbase.

I statsbudsjettet for 2022 var et av satsingsområdene å bygge opp lavterskel behandlingstilbud for målgruppen barn og unge med lettere psykiske plager og begynnende rusproblemer. Dette arbeidet er godt i gang i Vefsn kommune.

Kommunestyret vedtok i sak 8/22 avtale om vertskommunesamarbeid mellom Vefsn, Grane og Hemnes om en felles stilling som kommunepsykolog. Vefsn har hatt en stilling som kommunepsykolog siden 2016, og få med dette vedtaket styrket denne funksjonen. Stillinger som kommunepsykolog er organisert under avdeling for psykiatriske tjenester.

Legetjenesten består av Vefsn legesenter, legevakt og sykehjemslege. Vefsn legesenter flyttet i 2021 inn i nye lokaler på Nyrud, mens legevakten fortsatt er lokalisert ved Vefsn sykehjem. Til sammen har Vefsn kommune 14 fastlegehjemler hvor tre er ansatt i Vefsn kommune og de øvrige driver privat praksis med driftstilskudd. Legetjenesten har over lang tid hatt store utfordringer med å få rekruttert fastleger ved ledighet. I tillegg har stillingen som kommuneoverlege stått ledig siden høsten 2021. Mangel på fastleger er en nasjonal utfordring som nå er under utredning av et ekspertutvalg nedsatt av Regjeringen. For Vefsn kommune har mangel på fastleger medført store utgifter til kjøp av legevikar fra vikarbyrå. Hittil i 2022 er det kjøpt legevikar for drøyt 8 millioner kroner, med det resultat at Helsetjenesten på nytt har et stort overforbruk.

10.3 Bevilgningsramme 38 Sosial- og barnevernstjenesten.

Tabell 10.3a Spesifisert budsjett ramme 38.

Sosial- og barnevernstjenesten	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Overføringer og tilskudd fra andre	-7 900	-3 293	-6 208	-6 208	-6 208	-6 208
Salgs- og leieinntekter	-7	-78	-81	-81	-81	-81
Lønnsutgifter	36 136	38 231	42 321	42 321	42 321	42 321
Sosiale utgifter	6 381	5 262	6 106	6 106	6 106	6 106
Kjøp av varer og tjenester	14 997	20 598	21 447	21 447	21 447	21 447
Overføring og tilskudd til andre	15 281	17 875	18 527	18 527	18 527	18 527
Sum netto bevilgningsramme	64 888	78 596	82 112	82 112	82 112	82 112
Bruk av bundne driftsfond	-253	0	0	0	0	0
Sum netto ramme	64 636	78 596	82 112	82 112	82 112	82 112

Det er budsjettert med 42,7 årsverk i virksomheten. Det er da tatt ned 0,5 årsverk tilknyttet kommunestyrets vedtak om generelle reduksjoner.

Det er to interkommunale tjenester som er organisert som vertskommunesamarbeid med Vefsn som vertskommunen. Det ene er barnevernstjenesten og den andre Nav kommune. Begge er med Grane kommune.

Barne- og ungdomstjenesten

Barne- og ungdomstjenesten består av miljøterapeutene i skolen, Topic ungdomsklubb og barneverntjenesten. Til sammen har enheten 26 årsverk hvor 20,5 er barneverntjenesten, 0,5 tilknyttet Topic ungdomsklubb og 5 årsverk miljøterapeut i skolen.

Fra 01.01.2022 trådte barnevernsreformen i kraft. Dette medførte at kommunen overtok det økonomiske ansvaret for plassering av barn i statlige fosterhjem og institusjoner. Dette medfører en merutgift som til en viss grad kompenseres i statsbudsjettet. På grunn av at det hittil i 2022 ikke har vært nye plasseringer av barn i statlige fosterhjem eller institusjon, har vi så langt ikke fått noen erfaring med de økonomiske konsekvensene av barnevernsreformen.

Barneverntjenesten startet fra 01.07.2022 et vertskommunesamarbeid med Grane kommune jfr. kommunestyrevedtak 37/22. Barneverntjenesten har kontorsted ved rådhuset, og i tillegg kontorplass i Grane.

Nav kommune

Jfr. kommunestyrevedtak 82/21 startet NAV Vefsn og NAV Grane fra 01.01.2021 et vertskommunesamarbeid og heter nå NAV Vefsna. NAV Vefsna har kontor i både Grane og Vefsn. NAV har utenom arbeidsmarkedstiltak og sosialhjelp også ansvar for flyktningetjenesten. NAV kommune og flyktningetjenesten har kontorsted i "Bakken gården" og har til sammen 16,67 årsverk fordelt på 11,67 årsverk i NAV kommune og 5 årsverk i flyktningetjenesten. Flyktningetjenesten er ikke en del av vertskommunesamarbeidet.

Som følge av krigen i Ukraina vedtok kommunestyret 16.03.2022 (K-vedtak 25/22) at Vefsn kommune skulle bosette 100 flyktninger i 2022. Utgangspunktet for 2022 var bosetting av 22 flyktninger. Dette har medført et stort trykk på flyktningetjenesten, som har hatt særlig store utfordringer med å skaffe nok boliger. Økt antall flyktninger genererer økt flyktningetilskudd slik at for Vefsn kommunes del, gir det en positiv økonomisk effekt.

11. Forkalkyler selvkost.

En rekke av kommunens tjenester skal baseres på selvkost prinsippet. Etter reglene for slike virksomheter skal det i utarbeides en såkalt forkalkyle som viser at tjenestene er kalkulert til selvkost og i regnskapet skal det utarbeides en etter kalkyle som viser at tjenestene har vært utført til selvkost og hvordan man har disponert eventuelle over- eller underskudd.

Kommunen må etter lovverket utarbeide selvkostkalkyler på følgende områder:

- Vann (ramme 62)
- Avløp (ramme 62)
- Slam (ramme 62)
- Renovasjon (ramme 62)
- Plansaksbehandling (ramme 60)
- Byggesaksbehandling (ramme 60)
- Kart og oppmåling (ramme 60)
- Feiing (ramme 63)

Kommunen har videre selvkost på følgende områder:

- Treningssenter (ramme 60)
- Boligdrift (ramme 60)

For treningssenteret utarbeides ikke forkalkyle som offentliggjøres av konkurransemessige hensyn, det er kun etter kalkylen som skal være offentlig og denne kommer i årsregnskapet.

Boligdriften skal drives etter prinsippene om selvkost, men er ikke regulert på samme måte som selvkostene etter lovverket. Enhetens budsjett er innenfor ramme 60 Samfunnsutvikling og utarbeides innenfor rammene av leieinntektene. Enheten belastes for avskrivninger av boligens bokførte verdi, en rente kostnad baser på husbankrenten og kostnader til regnskap, arkiv mv på etter samme metode som de øvrige selvkost områder.

I tillegg til kommunens egenproduksjon av slike tjenester produserer kommunen renovasjonstjenester i samarbeid med andre kommuner gjennom Shmil Iks.

Avskrivninger som belastes selvkost er beregnet på basis av aktiverte anleggsmidler tilknyttet sektoren, og kalkylerenten er basert på en 5-årig swaprente + 0,5 %. I budsjettet for 2023 er det lagt til grunn en rente på 3,72%, og derved en kalkylerente på 4,22 %. Til grunn for budsjett 2021 var kalkylerenten 2,08%. Unntaket er for bolig der en har lagt til grunn husbankens rente.

For alle områdene med unntak av treningscenteret og boligdriften skal eventuelle overskudd avsettes til bundne driftsfond som kun kan anvendes til å dekke kostnader innenfor områdene i fremtidige år. Overskudd som oppstår blir på den måten betalt tilbake til abonnentene. Ved underskudd gjelder det samme, men med motsatt virkning.

Innenfor avløp har vi hatt en stor fondsoppbygging og det legges opp til at fondet skal brukes til å dekke fremtidige økte direkte kapitalkostnader som følge av nytt renseanlegget i Mosjøen. Dette vil medføre betydelige økte avskrivninger og kalkulatoriske renter i kommende år og vil gi underskudd slik at fondet blir tilbakeført innbyggerne. Prognose tilsier at dette fondet vil være tilbakeført innbyggerne ved utgangen av 2025.

I tabell 13.a nedfor fremkommer en kalkyle for selvkostområdene. Slike kalkyler skal utarbeides og følge kommunens budsjett. I årsregnskapet vil det komme en endelig avregning av områdene bygd på samme prinsipper som kalkylene. Siste avregning fra regnskapsåret 2020 er gjengitt i tabell 13.b.

Samlet anvendes kr 4.025.000 av selvkostfondene for 2023 og beløpet fremkommer som bruk av bundne fond i tabell 5a og tabell 6.4a. Videre nedbyggingen av selvkostfondene fremkommer som bruk av bundne fond i årene 2023-2025.

Tabell 11a Forkalkyler 2023.

	Budsjett			2023		Balansen		2023
	Inntekter	Driftskostn	Kap kostn	Over(+)/underskudd (-)	Årets dekningsgrad i % ¹⁾	Vedtatt dekningsgrad i %	Avsetn(+)/bruk av (-) selvkostfond	
Renovasjon	493	377	303	-187	72%	100%	-187	
Slam	2 749	4 712	-68	-1 895	53%	100%	-1 895	
Vann	33 777	17 646	16 125	6	100%	100%	0	
Avløp	43 619	21 163	23 686	-1 230	97%	100%	-1 230	
Feiing	5 434	5 771	376	-713	88%	100%	-713	
Kart og oppmåling	1 031	1 474	0	-442	70%	-	0	
Byggesak	2 616	2 571	45	0	100%	-	0	
Private planer	330	1 319	0	-989	25%	-	0	
Boligdrift	29 564	23 316	6 248	0	100%	100%	0	

12. Klima og miljø.

Kommunen skal i sin overordnede planlegging innarbeide tiltak og virkemidler for å redusere utslipp av klimagasser, der det også tas hensyn til effektiv ressursbruk for samfunnet.

Kommunen har startet opp arbeidet med en klimaplan, som skal følges opp gjennom en handlingsdel og mer detaljert planlegging. Planen skal legges til grunn og gi føringer for kommunenes øvrige myndighets- og virksomhetsutøvelse.

Utslippsregnskapet, som viser utslipp av de tre klimagassene CO₂, metan (CH₄) og lystgass (N₂O), viser at Vefsn kommunes største utslipp er industri, veitrafikk og jordbruk.

Klimaplanen vil inneholde strategier for å samarbeide med aktuelle aktører for å redusere klimagassutslippet.

Klimaplanen skal også inneholde et kapittel for kommunens egen virksomhet. Her skal det beskrives tiltak for å redusere klimagassutslipp, samt tiltak for klimatilpasning. Eksempler på tiltak i planen, som det allerede i dag jobbes med er:

- Elbilsatsningen har sitt utgangspunkt i at kommunestyret har satt et mål om at kommune skal ha minimum 50% nullutslippskjøretøy. Denne strategien vil bli fulgt tett opp i 2023.
- Kommunestyret behandlet i høst temaplanen for vannforsyning og vannmiljø. Vannmiljø delen inneholder klare målsettinger for utslipp av avløp ikke skal forringe vannmiljøet i vann, elver, bekker og fjorder i kommunen.
- Kommunen skal i nær fremtid både bygge skole, fotballhall, sykehjem og omsorgsboliger. I alle byggeprosjekter vil det bli lagt opp til at det bygges med så lave utslipp som mulig og at ferdige bygg er mest mulig energi effektive.
- Det vil bli etablert industri i kommunen som avgir overskuddsenergi. Utnyttelsen av slik energi vil være med på å redusere tap av energi og dermed utslipp som følge av bruk av andre energi kilder. I første omgang vil kommunen ta på seg ansvaret for å legge ned nødvendig rør som kan transporter overskuddsenergi ut av næringsområdet på Halsøy, men vil også ta initiativ til at energien blir utnyttet.

Vedlegg 1 ikke prioritert investeringstiltak.

I tabellen nedenfor er det en uprioritert liste over investeringstiltak som ikke er med i forslag til investeringsplan for 2023-2026. Listen er ikke oppdatert beløpsmessig og ikke prioritert i tid.

Tabell 12.1 Investeringstiltak som ikke er med i planen.

Uprioriterte investeringstiltak	2 022	2 023	2 024	2 025
Bil for transport av brukere på Parken dagplasser (010)	800	0	0	0
Bordvednesbrua - ny bru med gangbane (016)	2 500	22 500	0	0
Bystranda - servicebygg (012)	5 000	0	0	0
Investeringer i IT systemer (002)	1 300	1 300	0	0
Kjøp av utstyr vegsektoren (011)	4 375	3 125	0	0
Krematorium (018)	8 625	34 500	0	0
Trafikksikkerhetsplanen (004)	1 112	1 112	1 112	1 112
Utbedring av bruer (014)	3 750	5 625	0	0
Utbedring av gatelys (013)	2 500	2 500	2 500	2 500
Utstyr - park (015)	1 250	1 813	0	0
Utvikling av Mosjøen Torg (017)	2 500	0	0	0

Vedlegg 2 Spesifikasjon i endringer av bevilgningsrammer.

Nr	Ramme	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
10	Politisk virksomhet og næringsvirksomhet				
	Budsjett fra tabell 6.1a	18 312	18 312	18 312	18 312
	Uttrekk bevilgning telefoni		-4 000	-4 000	-4 000
	Festspillene på Helgeland kst februar 11/22 (001)	325	325	0	0
	Utløp støtte Krikens bymisjon (081)	0	0	0	-250
	Videre utvikling næringsarealer Holandsvika, Nyland øst. (085)	6 000	0	0	0
	Storings- og kommunevalg (083)	0	-848	-424	-848
	Bevilgningsramme	24 637	13 789	13 888	13 214
11	Sentraladministrasjon				
	Budsjett fra tabell 6.1a	46 452	46 452	46 452	46 452
	GS01 Redusert årsverk servicetorg (007)	-263	-263	-263	-263
	Finansiering av stilling som bilansvarlig (071)	716	716	716	716
	GS75 Programvare, abonnemeter, kopimasjiner, bevertning mv. (006)	-85	-85	-85	-85
	GS02 Gå ut av opplæringskontoret (008)	0	-360	-360	-360
	Bevilgningsramme	46 820	46 460	46 460	46 460
14	Tilskudd til andre virksomheter				
	Budsjett fra tabell 6.1a	18 813	18 813	18 813	18 813
	Bevilgningsramme	18 813	18 813	18 813	18 813
20	Skole				
	Budsjett fra tabell 6.1a	194 079	194 079	194 079	194 079
	GS75 Programvare, abonnemeter, kopimasjiner, bevertning mv. (006)	-166	-248	-248	-248
	Statsbudsjettet - skole (076)	-26	-26	-26	-26
	GS27 Ikke bruk av buss på skidag (062)	-84	-84	-84	-84
	GS28 Redusere svømmeopplæring (063)	-47	-113	-113	-113
	GS30 Kutt i leirskoletilbud (043)	0	-206	-206	-206
	GS32 Reduksjon av sekretærstilling (018)	-113	-113	-113	-113
	GS34 En teamleder per trinn (019)	-62	-62	-62	-62
	GS37 Kutt teamleder SFO Olderskog (020)	-43	-43	-43	-43
	GS49 Ingen kurs og skoling PPT (027)	-64	-64	-64	-64
	GS53 Reduksjon stilling kontaktlærer (028)	-31	-31	-31	-31
	Bevilgningsramme	193 443	193 089	193 089	193 089
21	Kommunale barnehager				
	Budsjett fra tabell 6.1a	52 104	52 104	52 104	52 104
	Statsbudsjettet - barnehager (075)	552	552	552	552
	GS40 Avvikle drift Elsfjord barnehage (058)	-308	-308	-308	-308
	Bevilgningsramme	52 348	52 348	52 348	52 348

Nr	Ramme	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
22	Private barnehager				
	Budsjett fra tabell 6.1a	71 348	71 348	71 348	71 348
	Statsbudsjettet - barnehager (075)	983	983	983	983
	Bevilgningsramme	72 331	72 331	72 331	72 331
30	Omsorg				
	Budsjett fra tabell 6.1a	320 308	320 308	320 308	320 308
	Tillegg ramme overskridelse 23	4 957	4 957	4 957	4 957
	Finansiering av stilling som bilansvarlig (071)	-253	-253	-253	-253
	GS75 Programvare, abonnemeter, kopimasjiner, bevertning mv. (006)	-22	-22	-22	-22
	Tiltak for å innarbeide rammeoverskridelse 2023 Omsorg (079)	0	-2 478	-4 957	-4 957
	GS54 Stillingskutt Parkstuo (044)	0	-2 570	-2 570	-2 570
	GS55 Stillingskutt én nattevakt Fredlundsskogen (035)	-720	-720	-720	-720
	GS56 Samlokalisering av hjemmetjenesten Nord, Sør og Sentrum (045)	0	0	-514	-514
	GS72 Redusere bemanning i boliger (046)	-103	-103	-103	-103
	GS74 Skaugum org i avdeling Helga Viks vei/Alfheimgata. (039)	0	-51	-51	-51
	001: Fredlundsskogen utbyggingstrinn 2	0	0	0	8 516
	089: Bepareiser nattevakter Miljøterapien	0	0	0	-4 004
	Bevilgningsramme	324 167	319 068	316 075	320 587
34	Helsevern				
	Budsjett fra tabell 6.1a	58 691	58 691	58 691	58 691
	Tillegg ramme overskridelse 23	2 228	2 228	2 228	2 228
	Finansiering av stilling som bilansvarlig (071)	-98	-98	-98	-98
	GS75 Programvare, abonnemeter, kopimasjiner, bevertning mv. (006)	-21	-21	-21	-21
	GS69 Stillinger fysioterapeut, frisklivs sentral (056)	-364	-874	-874	-874
	GS70 Redusere stilling kommuneoverlege (037)	-463	-463	-463	-463
	Statsbudsjettet - helse (077)	1 449	1 449	1 449	1 449
	Kst vedtak 113/21 deltidshjemler for avtale fysioterapeuter (087)	659	518	0	0
	Tiltak for å innarbeide rammeoverskridelse 2023 Helse (080)	0	-1 114	-2 228	-2 228
	Bevilgningsramme	62 081	60 316	58 684	58 684
38	Sosial- og barnevernstjenesten				
	Budsjett fra tabell 6.1a	82 565	82 565	82 565	82 565
	Finansiering av stilling som bilansvarlig (071)	-35	-35	-35	-35
	GS75 Programvare, abonnemeter, kopimasjiner, bevertning mv. (006)	-40	-40	-40	-40
	GS65 Stilling merkantil ressurs NAV (036)	-278	-278	-278	-278
	GS71 Kutte IP-plan tjenestekontoret NAV (038)	-72	-72	-72	-72
	Statsbudsjettet - sosialhjelp (078)	-28	-28	-28	-28
	Bevilgningsramme	82 112	82 112	82 112	82 112

Nr	Ramme	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
60	Samfunnsutvikling				
	Budsjett fra tabell 6.1a	65 381	65 381	65 381	65 381
	Rammejustering selvkost 23	29	29	29	29
	Finansiering av stilling som bilansvarlig (071)	-133	-133	-133	-133
	GS75 Programvare, abonnemeter, kopimasjiner, bevertning mv. (006)	-43	-125	-125	-125
	001: Fredlundskogen utbyggingstrinn 2				817
	GS08 Stillingsreduksjon på plan og utvikling (011)	0	-216	-216	-216
	GS14 Stillingskutt bygg drift, vedlikehold (012)	-555	-555	-555	-555
	GS16 Stillingskutt ingeniør (013)	-740	-740	-740	-740
	GS25 Økt aktivitet på svømme-/idrettsanlegg (016)	-154	-154	-154	-154
	GS26 Aktivt reklamesalg (017)	-72	-72	-72	-72
	GS76 Endring renholds frekvens (040)	-1 434	-2 544	-2 544	-2 544
	008: Pu boliger 10 enhete		-93	-1 134	-1 380
	009: 16 Nye omsorgsboliger		-417	-2 321	-2 749
	007: Mosjøen skole alternativ 4B				-792
	Virkning justering renter og avskrivninger selvkost		428	768	233
	Bevilgningsramme	62 279	60 789	58 184	57 000
61	Teknisk drift og Samferdsel				
	Budsjett fra tabell 6.1a	33 588	33 588	33 588	33 588
	Finansiering av stilling som bilansvarlig (071)	-197	-197	-197	-197
	GS05 Kutt i tilskudd til private vegger (009)	-339	-339	-339	-339
	GS06 Nedklassifisering av kommunal veg - til privat veg (010)	0	-617	-617	-617
	Bevilgningsramme	33 052	32 435	32 435	32 435
62	Vann, avløp og renovasjon				
	Budsjett fra tabell 6.1a	-20 323	-35 138	-35 138	-35 138
	Rammejustering selvkost 23	-18 125			
	Virkning justering renter og avskrivninger selvkost	440	-15 205	-29 213	-38 975
	Bevilgningsramme	-38 008	-50 343	-64 351	-74 113
63	Brann og feiing				
	Budsjett fra tabell 6.1a	11 614	12 052	12 052	12 052
	Rammejustering selvkost 23	-275	-275	-275	-275
	GS75 Programvare, abonnemeter, kopimasjiner, bevertning mv. (006)	-118	-118	-118	-118
	GS21 Oppsigelse av bilavtale (042)	0	-154	-154	-154
	GS22 Innføring av parkeringsavgift (014)	0	-2 416	-2 416	-2 416
	GS23 Omorganisere kurs- og servicetjenester (015)	-103	-103	-103	-103
	Virkning justering renter og avskrivninger selvkost		-480	-448	-443
	Bevilgningsramme	11 118	8 506	8 538	8 543

Nr	Ramme	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
66	Kultur				
	Budsjett fra tabell 6.1a	13 301	13 301	13 301	13 301
	GS75 Programvare, abonnemeter, kopimasjiner, bevertning mv. (006)	-15	-15	-15	-15
	GS43 Redusert åpningstid kveld i bibliotek (022)	-62	-62	-62	-62
	GS44 Redusere bruk av vikarer i kulturhus, kiosk, kino (023)	-21	-21	-21	-21
	GS45 Mindre innleie av musikere i kulturskolen (024)	-41	-41	-41	-41
	GS46 Redusere stillinger distriktsmusikere (025)	-779	-779	-779	-779
	GS48 Ansette lyd/lys-tekniker fremfor å leie (026)	-206	-206	-206	-206
	Bevilgningsramme	12 177	12 177	12 177	12 177

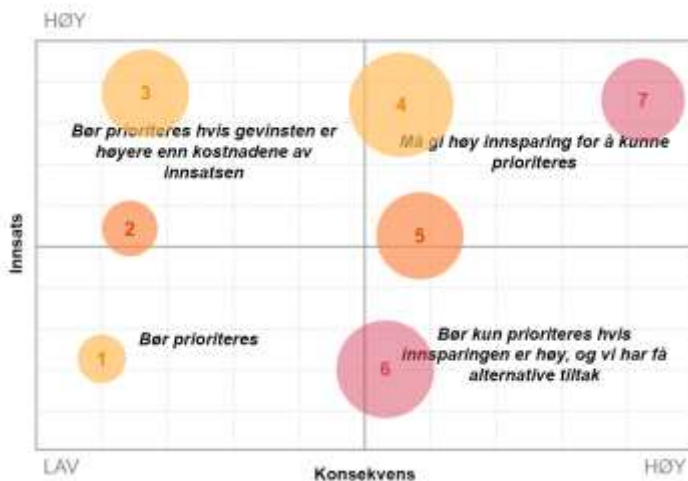
Vedlegg 3 Tiltaksliste fra forslag til generelle stillingskutt.

En oppstilling av alle foreslåtte tiltak fremkommer av tabell 2 og deretter er hvert enkelt tiltak fortløpende beskrevet. Det er enkelte brudd i den fortløpende nummereringen. Nummer som er utelatt er tiltak som er samlet i tiltakene 39, 75 og 76.

Tiltak som vil bli foreslått i økonomiplanen for 2023-2026 er avkrysset i kolonnen «foreslås». Alle tiltak er likevel beskrevet og vil følge med i økonomiplanprosessen videre. Utvelgelsen av tiltakene som blir foreslått bygger på metodikken som er benyttet i prosessen for utarbeidelsen av tiltakene. Tiltakene er vurdert utfra hvor høy innsats som kreves for å gjennomføre tiltaket og hvor stor konsekvens gjennomføringen vil få på kommunens tjenestetilbud. Rangeringen er 1 til 10 for begge kategorier. Denne metoden rangerer tiltakene inn i såkalte kvadranter, som illustrert i figur 1 nedenfor.

I tabell 2 er kvadrantene for hvert av tiltakene oppgitt og i beskrivelsen av de enkelte tiltak er poengene for innsats og konsekvens oppgitt.

Figur 1: Klassifisering av tiltak.



(kilde: Pwc)

Ved utvelgelsen av tiltak som vil bli foreslått gjennomført starter man følgelig med kvadrant nr. 1, hvor innsatsen og konsekvenser er lavere. Neste kvadrant er nr. 2, hvor innsatsen er høy men konsekvensen fremdeles er lav. Deretter nr. 3 hvor innsatsen er lav og konsekvensen er høy og til siste kvadrant nr. 4 hvor både innsatsen og konsekvensene er høye.

Oppsummert fordeler alle forslagene seg slik innenfor kvadrantene:

Tabell 1: Oppsummert tiltak.

Oppsummering av tiltak	Beløp
Sum tiltak kvadrant 1 lav innsats og lav konsekvens	12 220 188
Sum tiltak kvadrant 2 høy innsats og lav konsekvens	3 950 000
Sum tiltak kvadrant 3 lav innsats og høy konsekvens	8 356 214
Sum tiltak kvadrant 4 høy innsats og høy konsekvens	2 785 895
Sum alle tiltak	27 312 297

Målet for kutt i bevilgningene er kr 16.200.000 og av den grunn er alle tiltak i kvadrantene 1 og 2 foreslått, med unntak av tiltak nr. 10 som utelukkes ved valg av tiltak nr. 75. Dette gir en samlet sum på kr 15.670.188 og for å oppfylle målet må en finne forslag i de øvrige kvadranter. Av den grunn blir tiltak nr. 69 foreslått.

Tabell 2: Forslag til bevilgningskutt.

Ramme	Tekst	Nr	Ant st.	Kvadrant	Foreslås	Beløp
11	Redusert årsverk servicetorg	1	0,5	1	X	256 000
11	Gå ut av opplæringskontoret	2	0	1	X	350 000
61	Kutt i tilskudd til private veger	5	0	1	X	330 000
61	Nedklassifisering av kommunal veg - til privat veg	6	0	1	X	600 000
61	Bortfall av vedlikehold asfalt	7	0	3		197 000
60	Stillingsreduksjon på plan og utvikling	8	0,3	1	X	210 000
60	Outsourcing av renholdstjenester, utelukker tiltak 76	10	0	2		500 000
60	Stillingskutt bygg drift, vedlikehold	14	1	1	X	540 000
60	Stillingskutt bygg drift, brukerservice	15	1	3		540 000
60	Stillingskutt ingeniør	16	1	1	X	720 000
63	Reduksjon i røykdykkerøvelser	17	0	3		30 000
63	Oppsigelse av bilavtale	21	0	2	X	150 000
63	Innføring av parkeringsavgift	22	0	1	X	2 350 000
63	Omorganisere kurs- og servicetjenester	23	0	1	X	100 000
60	Økt aktivitet på svømme-/idrettsanlegg	25	0	1	X	150 000
60	Aktivt klamesalg	26	0	1	X	70 000
20	Ikke bruk av buss på skidag	27	0	1	X	82 000
20	Redusere svømmeopplæring	28	0	1	X	110 000
20	Kutt i stilling for minoritetsspråklige veileder	29	0,8	3		430 000
20	Kutt i leirskoletilbud	30	0	2	X	200 000
20	Reduksjon av sekretærstilling	32	0,2	1	X	110 000
20	Én teamleder per trinn	34	0,1	1	X	60 000
20	Avvikling av skolestua	36	1	3		490 000
20	Kutt teamleder SFO	37	0,1	1	X	41 600
20	Reduksjon i videreutdanning av lærere	39	0	3		250 000
21	Avviklet drift Elsfjord barnehage	40	0,5	1	X	300 000
21	Kutte kurspost, alle kommunale barnehager	41	0	3		197 664
66	Redusert åpningstid kveld i bibliotek	43	0,1	1	X	60 000
66	Redusere bruk av vikarer i kulturhus, kiosk, kino	44	0	1	X	20 000
66	Mindre innleie av musikere i kulturskolen	45	0	1	X	40 000
66	Redusere stillinger distriktsmusikere, utelukker tiltak 47	46	1	1	X	757 588
66	Legge ned distriktsmusiker- ordningen, utelukker tiltak 46	47	3,5	3		2 000 000
66	Ansette lyd/lys-tekniker fremfor å leie	48	0	1	X	200 000
20	Ingen kurs og skolering PPT	49	0	1	X	62 000
20	Halvere kjøreutgifter PPT	50	0	3		24 000
20	Stilling PP-rådgiver	52	1	3		842 400
20	Reduksjon stilling kontaktlærer	53	0,1	1	X	30 000
30	Stillingskutt Parkstuo	54	4,6	2	X	2 500 000
30	Stillingskutt én nattevakt Fredlundsskogen	55	1	1	X	700 000

Tabell 2: Forslag til bevilgningskutt.

Ramme	Tekst	Nr	Ant st.	Kvadrant	Foreslått	Beløp
30	Samlokalisering av hjemmetjenesten Nord, Sør og Sentrum	56	0	2	X	500 000
30	Nedleggelse av dagtilbudet på Parken	57	1,2	3		735 150
30	Felles avdelingsleder for nattjenester i sykehjem og hjemmetjeneste	58	0,6	4		475 000
38	Stilling veileder STL, råd og veiledning NAV	63	1	3		660 000
38	Stilling veileder forvaltning NAV	64	1	3		660 000
38	Stilling merkantil ressurs NAV	65	0,5	1	X	270 000
38	Redusert stilling i barneverntjenesten	66	1	3		650 000
38	Legge ned ungdomsklubb	67	1	4		660 895
38	Stilling miljøterapeuter i skolen	68	1	3		650 000
34	Stillinger fysioterapeut, frisklivs sentral	69	1	4	X	850 000
34	Redusere stilling kommuneoverlege	70	0,5	1	X	450 000
38	Kutte IP-plan tjenestekontoret NAV	71	0	1	X	70 000
30	Redusere bemanning i avd. Dr. Ravns vei	72	0,2	2	X	100 000
30	Alfheimgata: ta ned personalressurs og innføre ambulerende nattvakt igjen	73	1,5	4		800 000
30	«Skaugum» legges under avdeling Helga Viks vei/Alfheimgata.	74	0	1	X	50 000
Flere	Programvare, abonnementer, kopimaskiner, bevertning mv.	75	0	1	X	656 000
60	Renholds frekvens, utelukker tiltak 10	76	4,2	1	X	2 475 000

Tiltak 1	Redusert årsverk servicetorg	Ramme 11 Administrasjon
	Årsbeløp	256 000
	Stillinger	0,5
	Kvadrant	1
	Konsekvens	4
	Innsats	3

Dette tiltaket vil få en mindre konsekvens og innsats enn først antatt. Dette fordi at berørt ansatt får tilbud om ønsket omplassering i en annen enhet hvor det er vakanse og behov for vedkommende sin kompetanse. Tiltaket vil dermed ha effekt fra høsten av.

Tiltak 2	Gå ut av opplæringskontoret	Ramme 11 Administrasjon
	Årsbeløp	350 000
	Stillinger	0
	Kvadrant	1
	Konsekvens	3
	Innsats	4

Dette tiltaket er todelt;

1. Ved å gå ut av OMH vil vi som lærlingebedrift få hele tilskuddet selv fra staten, og ikke bare 65% som nå, hvor OMH tar 35 % av tilskuddet pr. Lærling. Dette gir oss en "inntekt" på 350.000,-.
2. Vi ønsker selv å ta hånd om hele lærlingeforløpet. Hvor målet er å høyne kvaliteten i hele lærlingeforløpet - fra rekruttering allerede i ungdomsskolen til utdeling av fagbrev og onboarding. Kvaliteten på dette arbeidet er i dag for dårlig, og vi MÅ følge lærlingene bedre gjennom hele forløpet. Dette skal gjøres gjennom å ansette en egen og dedikert lærlingekoordinator.

Konsekvensen for Vefsn kommune som arbeidsgiver er utelukkende positiv. For OMH kan det ha en negativ konsekvens ved at de mister en kunde/medlemsbedrift. Vefsn kommune er en av ca 100 medlemsbedrifter. Innsatsen vil være at det foreligger en avtale som må sies opp, og at det må ansettes en lærlingekoordinator.

Tiltak 5	Kutt i tilskudd til private veger	Ramme 61 Teknisk drift
	Årsbeløp	330 000
	Stillinger	0
	Kvadrant	1
	Konsekvens	2
	Innsats	1

En rekke private vegeiere får tilskudd i størrelse 2-3.000,- kr pr. år som tilskudd til vedlikehold av privat veg. I tillegg ytes tilskudd til lag og foreninger, deriblant Fjordvegen veilag som får det største tilskuddet på kr. 125.000,- pr. år ihht. Kommunestyrevedtak av 10/5-2017

Gjennomføring av tiltaket med reduksjon kan raskt iverksettes for de mindre tilskuddene, men dersom tilskuddet til Fjordvegen skal fjernes må det fattes nytt vedtak i kommunestyret. Tiltaket vil for de fleste private vegeiere ha små konsekvenser, men vil bety mer for lag og foreninger.

Tiltak 6	Nedklassifisering av kommunal veg - til privat veg	61 Teknisk drift
	Årsbeløp	600 000
	Stillinger	0
	Kvadrant	1
	Konsekvens	4
	Innsats	4

Vefsn kommune kan nedklassifisere kommunal veg til privat veg ihht. gjeldene lovverk. Før vedtak fattes skal det gjennomføres en prosess der nye vegeiere blir hørt. En slik prosess vil naturligvis ta noe tid. Det må også gjøres en kartlegging av hvilke veger som eventuelt kan nedklassifiseres.

I kommunestyret 17.04.2013, K.sak 46/13 ble det vedtatt "*Retningslinjer for private veger*". Det er da beskrevet krav til privat veg som kan opptas til kommunal veg. Det vil være naturlig å se til disse retningslinjene når eventuell nedklassifisering skal vurderes.

Basert på vedlikeholdskostnader for grusveger så vil en reduksjon på 20 km gi en reduksjon i årlig kostnad på ca. 600.000,- kr

Tiltak 7	Bortfall av vedlikehold asfalt	61 Teknisk drift
	Årsbeløp	197 000
	Stillinger	0
	Kvadrant	3
	Konsekvens	8
	Innsats	1

Det er i budsjettet for 2022 avsatt kr. 197.000,- til reparasjon av asfalt. Dette brukes til lapping av hull i eksisterende veger. Det er teoretisk mulig å avslutte vedlikeholdet, men særdeles uheldig. Asfalthullene vil da øke i størrelse og dybde. Kommunen vil også komme i en ansvarsposisjon når biler skades. Dette på kommunale veger der hullene ikke blir utbedret på tross av at kommunen som vegeier er kjent med skader/mangler på vegdekket.

Tiltak 8	Stillingsreduksjon på plan og utvikling	Ramme 60 Samfunnsutvikling
	Årsbeløp	210 000
	Stillinger	0,3
	Kvadrant	1
	Konsekvens	4
	Innsats	5

Vefsn landbrukskontor har relativ god bemanning sammenlignet med andre kommuner, og yter en meget god service og bistand. Kontoret gjør også oppgaver som er tett koblet til resten av plan og utviklingsenheten, og en reduksjon må sees på felles ut fra dette. Service og bistand kan reduseres noe, uten at det går ut over lovpålagte oppgaver. Innbyggere vil merke at det blir noe redusert service og bistand. Kommunen har et uttalt ønske om 100 % stillinger, og ved en slik reduksjon må man etterstrebe å kombinere dette med andre oppgaver til en full stilling.

Tiltak 10	Outsourcing av renholdstjenester	Ramme 60 Samfunnsutvikling
	Årsbeløp	500 000
	Stillinger	-
	Kvadrant	2
	Konsekvens	5
	Innsats	8

Gjensidig utelukkende med: Tiltak 76

Outsourcing vil i mange tilfeller komme gunstig ut i starten av outsursing. Det er viktig å være ekstrem nøye i beskrivelsen/bestillingen. Vi vil ikke få noe mer enn akkurat det vi har bestilt. Alt annet vil bli ekstrabetaling. Fleksibilitet som man gjerne har ved egenproduksjon vil forsvinne. Videre er det erfaring fra slike omstillinger, at det er rimeligere et år eller to, så endres dette bildet. Administrasjonens anbefaling er å gå tiltak tiltak 76 som er en reduksjon i bemanning og heller justere med egne mannskaper.

Beløpet er et anslag på besparelse.

Tiltak 14	Stillingskutt bygg drift, vedlikehold	Ramme 60 Samfunnsutvikling
	Årsbeløp	540 000
	Stillinger	1
	Kvadrant	1
	Konsekvens	4
	Innsats	1

Stillingen står idag vakant, etter at tidligere stillinginnehaber er gått av med pensjon. Ved kutt innebærer det mindre ressurser til drift/vedlikehold av bygg, og at oppgaver som var tiltenkt stillingen må fordeles på de øvrige ansatte. Gir også mindre servicetjeneter til brukerne.

Tiltak 15	Stillingskutt bygg drift, brukerservice	Ramme 60 Samfunnsutvikling
	Årsbeløp	540 000
	Stillinger	1
	Kvadrant	3
	Konsekvens	6
	Innsats	1

Ved kutt av ytterligere en stilling for byggdrifter/vaktmester vil dette bety en vesentlig dårligere service for brukerne. Dette vil tvinge fram mer kjøp av eksterne tjenester, som igjen kan bety økte kostnader for brukerne.

Tiltak 16	Stillingskutt ingeniør	Ramme 60 Samfunnsutvikling
	Årsbeløp	720 000
	Stillinger	1
	Kvadrant	1
	Konsekvens	4
	Innsats	5
<p>Reduksjon av ingeniørstilling i Bygg og eiendom administrasjon vil bety en omorganisering av tjenesten og en ny fordeling av ansvarsområder og arbeidsoppgaver. Det er ikke pr. dato vurdert hvordan dette kan gjennomføres og hvilke arbeidsoppgaver som eventuelt skal nedprioriteres/omfordeles. Slik situasjonen er pågår det en rekke oppgaver når det gjelder internkontroll systemer som vil bli vanskelig å fullføre.</p>		

Tiltak 17	Reduksjon i røykdykkerøvelser	Ramme 63 Brann
	Årsbeløp	30 000
	Stillinger	0
	Kvadrant	3
	Konsekvens	6
	Innsats	1
<p>Vefsn kommune har heldigvis få branner. Med liten praktisk erfaring er det desto viktigere å øve. En reduksjon ned til et minimum i henhold til krav, vil det resultere i redusert kompetanse blant ansatte og en dårligere beredskap.</p>		

Tiltak 21	Oppsigelse av bilavtale	Ramme 63 Brann
	Årsbeløp	150 000
	Stillinger	0
	Kvadrant	2
	Konsekvens	2
	Innsats	7

Ansatte i Vefsn kommune som stiller egen bil til arbeidsgivers disposisjon i tjenesten mottar kompensasjon fra arbeidsgiver. Godtgjørelsen varierer med gjennomsnittlig bruk av bil i tjenesten gjennom arbeidsåret (satser hentet kommunen sin prosedyre i Compilo);

Tabell for godtgjørelse	Alt. 1	Alt. 2	Alt. 3
Ant. dager bruk av bil pr. uke	1 dag pr. uke	2-4 dager pr. uke	5 dager pr. uke
Godtgjørelse pr.år	3 130,-	8 350,-	14 300,-

Godtgjørelsen er hjemlet i SGS 1001 – reiseregulativet KS i § 4 der det står:

“Der det er nødvendig å benytte bil for å få utført kommunens tjenester, stiller som hovedregel arbeidsgiver bil til disposisjon.

I motsatt fall bør arbeidsgiver og den enkelte arbeidstaker inngå avtale om kompensasjon for jevnlig bruk av egen bil i tjenesten. Slik kompensasjon godtgjøres med inntil kr 14.300 pr år”.

Ansatte i brann- og redningstjenesten inngår i denne kompensasjonsordningen med bakgrunn i at innsattpersonellet til enhver tid må ha en bil tilgjengelig i vaktperioden for å rekke kravet til innsatstid.

Oppsigelse av bilavtalen krever likhet i kommunen – og personalkontoret må derfor gå til kollektiv oppsigelse av denne avtalen.

Tiltak 22	Innføring av parkeringsavgift	Ramme 63 Brann
	Årsbeløp	2 350 000
	Stillinger	0
	Kvadrant	1
	Konsekvens	3
	Innsats	1

Vefsn kommune har i flere omganger vurdert innføring av avgiftsparkering i Vefsn kommune. Saken var sist oppe til politisk behandling var i kommunestyret 22.09.2021.

Her ble det vedtatt å innføre parkeringsskive i kommunen for å rasjonalisere håndhevingen av parkeringsbestemmelsene.

I forbindelse med den økonomiske gjennomgangen har man revurdert alternativ I som legger opp til avgiftsparkering på kommunale parkeringsplasser i sentrumssonen. Arbeidsgruppen anser det som nødvendig for å klare de økonomiske målsetningene som er satt.

Det legges opp til en kr 10.- pr time for parkering innenfor sentrumssonen. Dette gir et beregnet netto driftsoverskudd på kr 4.7 millioner pr år.

I saksframlegget legges det opp til at kommunen skal bruke inntil 50% av nettoinntektene til utvikling, forskjønnelse, skape attraktivt sentrum. Tilsvarende kan beløpet øremerkes til delfinansiering/bygging av parkeringshus dersom dette skulle bli aktuelt.

Saken er detaljert framstilt i kommunestyresak 0095/21 (KST 22.09.2021)

Tiltak 23	Omorganisere kurs- og servicetjenester	Ramme 63 Brann
	Årsbeløp	100 000
	Stillinger	0
	Kvadrant	1
	Konsekvens	3
	Innsats	3

Brann- og redningstjenesten utfører i dag en rekke kurs- og servicetjenester. Dette er ikke lovpålagte tjenester som enheten fakturerer ut til kunden.

Eksempler på dette er kontroll av slukkeutstyr, slukkeøvelser, kurs i regi av Norges Brannskole og andre samarbeidsordninger. Tilbudet gjelder i all hovedsak interne kunder og nabokommuner.

Enheten ønsker å tilby kurs- og servicetjenester til andre målgrupper- og da særlig det eksterne markedet i kommunen (næringslivskunder). I første omgang er det et ønske om å bistå kunder med gjennomføring av brannøvelser.

Ved å sette av ressurser til oppsøkende virksomhet så forventes det på sikt et økt tjenestesalg. Det er likevel viktig at brann- og redningstjenesten er bevisst på at man ikke er aktiv i det eksterne markedet – der det er andre leverandører som tilbyr tilsvarende tjenester.

Tiltak 25	Økt aktivitet på svømme-/idrettsanlegg	Ramme 60 Samfunnsutvikling
	Årsbeløp	150 000
	Stillinger	0
	Kvadrant	1
	Konsekvens	2
	Innsats	2

Denne økte aktiviteten vil typisk kunne være

- Bumperball-turnering og aktiviteter som bursdager i hallen
- Svømmeopplæringskurs for voksne
- Babysvømming
- Bassengdisco
- Dødsekonkurranser, Mosjøen Døds og Helgeland Døds
- Vannrutsjebane-konkurranser
- Kursvirksomhet utvikles videre, HLR, Førstehjelp, Bruk av hjertestarter, svømming og trygg i vann
- Tydeligere markedsføring av de ulike tilbud

Tiltak 26	Aktivt reklamesalg	Ramme 60 Samfunnsutvikling
	Årsbeløp	70 000
	Stillinger	0
	Kvadrant	1
	Konsekvens	2
	Innsats	3

Eksempler på dette er

- Flere reklameskilt i idrettshall og Mosjøhall. Sistnevnte vil fases ut så her vil det bli avtaler av kortere varighet.
- Vurdere reklameplakater i bassenget
- Vurdere reklame på digitale skjermer i bygget
- Selge inn sponsorer ved arrangementer i bassengene

Tiltak 27	Ikke bruk av buss på skidag	Ramme 20 Skole
	Årsbeløp	82 000
	Stillinger	0
	Kvadrant	1
	Konsekvens	2
	Innsats	1

Skolene i Vefsn benytter i all hovedsak nærområdet når de har elevene med på aktiviteter i naturen. Det har likevel vært tradisjon for å ha en skidag i året hvor man bestiller buss og kjører bort fra skolen f.eks til Sjømoen, Reinfjellet eller også noen ganger alpinbakken for byskolene. Granmoen skole kan f.eks ha vært på isfiske på Drevvatnet i slik sammenheng.

Tiltaket innebærer at dersom skolene arrangerer skidager så må disse tas i nærområdet. Tiltaket er ikke påkrevd i forhold til læreplanen.

Tiltak 28	Redusere svømmeopplæring	Ramme 20 Skole
	Årsbeløp	110 000
	Stillinger	0
	Kvadrant	1
	Konsekvens	4
	Innsats	2

Tiltaket innebærer at barnetrinnet kun gir svømmeopplæring på de trinn hvor det ligger kompetansemål i læreplanen. Dette er 2.- 4.- og 7.årstrinn. Utesvømming vil bare bli gjennomført på 7.- og 10.trinn. Utesvømming er nytt og er innført i læreplanen som forebyggende tiltak i forhold til drukningsulykker.

Konsekvensen av færre timer til svømmeopplæring er at færre elever blir svømmedyktige. I dag er det ca 50% av elevene som ikke består nasjonal ferdighetstest i svømming.

Tiltak 29	Kutt i stilling for minoritetsspråklige veileder	Ramme 20 Skole
	Årsbeløp	430 000
	Stillinger	0,8
	Kvadrant	3
	Konsekvens	7
	Innsats	5

Kommunen har en pedagog ansatt i 60% stilling som minoritetsspråklig veileder. Resterende av stillingen er lærer for minoritetsspråklige elever. Minoritetsspråklig veileder har alle mottakssamtaler når det kommer nye minoritetsspråklige elever, veileder lærere og ledere når det gjelder kartlegging og opplæring. Veileder har også daglig oppfølgingsansvar for rutiner og systemer på området mino-opplæring. Veileder samarbeider tett med skolene, kommunalsjefnivå og flyktning tjenesten.

Tiltaket vil ha stor konsekvens for de minoritetsspråklige elevene og lærerne som ikke vil få veiledning. Videre vil tiltaket medføre at kommunenivået må overta flere administrative oppgaver.

Tiltak 30	Kutt i leirskoletilbud	Ramme 20 Skol
	Årsbeløp	200 000
	Stillinger	0
	Kvadrant	2
	Konsekvens	2
	Innsats	7

Det er pålagt for kommunen å gi elevene leirskoleopplæring, men det er ikke lovpålagt å reise på en leirskole. I dag samarbeider skolene med Holmen gård. Skolene kan selv organisere tur for elevene, men det er da lovkrav om at denne må være av lengde minimum 3 sammenhengende døgn med overnatting.

Tiltaket har som konsekvens at vi går bort fra samarbeidet med Holmen gård når avtalen utløper. Elevene vil ikke få like godt tilbud som i dag, de vil heller ikke få samme tilbudet fordi det vil være variasjoner mellom skolene hva som er mulig å få til. Det vil også være en konsekvens for Holmen gård som har etablert et tilbud om leirskole i Vefsn kommune.

Tiltak 32	Reduksjon av sekretærstilling	Ramme 20 Skole
	Årsbeløp	110 000
	Stillinger	0,2
	Kvadrant	1
	Konsekvens	4
	Innsats	4

Dette tiltaket gjelder reduksjon av sekretærstilling ved Granmoen skole fra 100 til 80 prosent.

Tiltaket vil medføre at det vil bli mindre attraktivt å være sekretær ved skolen, noe som kan medføre utfordringer ved rekruttering. Det vil medføre nedbemanningsprosess. Det vil bli vanskeligere å komme i kontakt med skolen for foreldre og andre, da sekretæren er førstelinje for besøkende. Det vil også medføre at skolens ledelse må ivareta flere merkantile oppgaver.

Tiltak 34	Én teamleder per trinn	Ramme 20 Skole
	Årsbeløp	114 000
	Stillinger	0,1
	Kvadrant	1
	Konsekvens	4
	Innsats	4

I dag har Kippermoen ungdomsskole 2 teamledere pr trinn og barneskolene i byen 1 pr trinn. Det foreslås her å redusere til 1 pr trinn også for ungdomsskolen. Barneskolene har ca 4-6 ansatte pr trinn, i ungdomsskolen er det ca 17-18.

Tiltaket vil kunne medføre redusert kommunikasjon mellom ledelse og team, samt svekket oppfølging av saker som berører driften på trinnet.

Tiltak 36	Avvikling av skolestua	Ramme 20 Skole
	Årsbeløp	490 000
	Stillinger	1
	Kvadrant	3
	Konsekvens	8
	Innsats	4

Skolestua er et svært viktig opplæringstilbud for en sårbar gruppe elever. Det er ikke lovpålagt å ha et slikt tilbud i kommunen.

Tiltaket vil medføre at noen elever kan falle ut av grunnskoleopplæring fordi de ikke er i stand til å delta i ordinær klasse. Alle elever ved Skolestua har sakkyndig tilråding fra PPT om dette tilbudet.

Beløpet på kr. 490 000,- er driftskostnaden i skolebudsjettet. De to lærerne som jobber i Skolestua må følge elevene over til Kippermoen og lønn ligger derfor ikke inne som mulig besparing.

FDV kostnader er her ikke medregnet i innsparingen ei heller miljøterapeut.

Tiltak 37	Kutt teamleder SFO Olderskog	Ramme 20 Skole
	Årsbeløp	41 600
	Stillinger	0,1
	Kvadrant	1
	Konsekvens	4
	Innsats	1

Dette tiltaket berører bare Olderskog skole. De andre skolene har ikke teamleder for SFO. Olderskog skole har teamleder fordi skoledriften er i 2 bygg og SFO- leder er den eneste fra ledelsen som har kontorsted i småskolebygget.

Tiltaket medfører økt belastning for leder SFO og skole.

Tiltak 39	Reduksjon i videreutdanning av lærere	Ramme 20 Skole
	Årsbeløp	250 000
	Stillinger	0
	Kvadrant	3
	Konsekvens	7
	Innsats	3

Tiltaket medfører at skolene kan tilby færre lærere videreutdanning. Dette medfører at skolene i større grad må satse på å få økt kompetanse gjennom nyrekruttering.

Tiltak 40	Avvikle drift Elsfjord barnehage	Ramme 21 Kommunale barnehager
	Årsbeløp	300 000
	Stillinger	0,5
	Kvadrant	1
	Konsekvens	1
	Innsats	1
<p>Dette tiltaket er vedtatt iverksatt fra august 2022. Årsaken til at innspart beløp ikke er høyere, er at enhet barnehage har hatt behov for å ansette en ny spesialpedagog. Midler fra drift av Elsfjord barnehage vil bli benyttet til dette formålet.</p>		

Tiltak 41	Kutte kurspost, kommunale barnehager	Ramme 21 Kommunale barnehager
	Årsbeløp	197 700
	Stillinger	
	Kvadrant	3
	Konsekvens	7
	Innsats	3
<p>Dette er alle kursmidlene innenfor enhet barnehager, (kommunale barnehager og barnehagemyndighet). Tiltaket vil medføre at ingen ansatte i enheten får kurs/kompetanseheving for å følge opp endringer i lov og forskrift, områder som er nødvendig for å ivareta barn med særskilte behov. F.eks ASK (alternativ supplerende kommunikasjon), og førstehjelpskurs og liknende som er viktig for å ha en forsvarlig barnehagedrift. Tiltaket kan også medføre økt sykefravær med bakgrunn i manglende mestring av arbeidsoppgaver. Manglende kompetanseheving kan gjøre enheten til en mindre attraktiv arbeidsplass, og kommunen kan miste ansatte med viktig kompetanse. Barnehagemyndigheten vil ikke få kurs for å ivareta lovpålagte oppgaver.</p>		

Tiltak 43	Redusert åpningstid kveld i bibliotek	Ramme 66 Kultur
	Årsbeløp	60 000
	Stillinger	0,1
	Kvadrant	1
	Konsekvens	3
	Innsats	1
<p>Tiltaket medfører at biblioteket går over fra å holde kveldsåpent 3 dager i uka til 1 dag i uka. Tiltaket medfører et redusert tilbud til befolkningen. Det gir enheten mer tid til utviklingsarbeid og vikarbruken reduseres.</p>		

Tiltak 44	Redusere bruk av vikarer i kulturhus, kiosk, kino	Ramme 66 Kultur
	Årsbeløp	20 000
	Stillinger	0
	Kvadrant	1
	Konsekvens	1
	Innsats	3

Tiltaket medfører at ansvarsområdene kulturhus, kiosk og kino slås sammen i større grad enn i dag. Det legges opp til mer transparent bruk av ansatte som må ha kompetanse til å betjene flere områder. Tiltaket krever opplæring av ansatte.

Tiltak 45	Mindre innleie av musikere i kulturskolen	Ramme 66 Kultur
	Årsbeløp	40 000
	Stillinger	0
	Kvadrant	1
	Konsekvens	2
	Innsats	3

Tiltaket betyr at kulturskolen i større grad selv må dekke behovet for musikere. Det krever mer planlegging av prosjektene og reduisering av prosjektenes omfang. Det må vurderes om alle prosjekter kan gjennomføres.

Tiltak 46	Redusere stillinger distriktsmusikere	Ramme 66 Kultur
	Årsbeløp	757 600
	Stillinger	1
	Kvadrant	1
	Konsekvens	3
	Innsats	5

Gjensidig utelukkende med: Tiltak 47

Distriktsmusikerne som utgjør Vefsn ensemblet består av 7 ansatte i noe varierende stillingsstørrelse, totalt 3,5 fulle årsverk. Tiltaket medfører at ensemblet reduseres med 2 medlemmer, tilsvarende ett årsverk totalt.

Tiltaket medfører et redusert tilbud til befolkningen og kan ha betydning for instrumentopplæringen. Tilbudet vil ikke ha betydning for tilskuddet kommunen mottar fra fylkeskommunen. Kommunen må bidra med minimum det samme som tilskuddet fra fylkeskommunen, i dag bruker kommunen 1 mill ut over dette.

Tiltak 47	Legge ned distriktsmusiker- ordningen	Ramme 66 Kultur
	Årsbeløp	2 000 000
	Stillinger	3,5
	Kvadrant	3
	Konsekvens	6
	Innsats	5

Gjensidig utelukkende med: Tiltak 46

Distriktsmusikerne som utgjør Vefsn ensemblet består av 7 ansatte i noe varierende stillingsstørrelse, totalt 3,5 fulle årsverk. Tiltaket medfører at ensemblet legges ned. Tiltaket vil ha stor innvirkning på instrumentopplæringen, og en rekke ordninger hvor ensemblet bidrar med støttespill. Svært stor reduksjon i tilbudet til befolkningen, f.eks. lunsjkonsertene. Ensemblet er den eneste kommunale bidragsyter til opprettholdelse av tradisjonsmusikk.

Tiltak 48	Ansette lyd/lys-tekniker fremfor å leie	Ramme 66 Kultur
	Årsbeløp	200 000
	Stillinger	0
	Kvadrant	1
	Konsekvens	1
	Innsats	3

I dag må det leies inn teknikere ved behov, noe som både er fordyrende og er utfordrende ut fra manglende tilgang til kvalifisert arbeidskraft innenfor fagfeltet. Det er dyrere å leie inn teknikere enn å ha en egen ansatt. Tiltaket medfører at det ansettes teknikere som dekker kulturhusets behov, og som bidrar til økte inntekter ved utleie til andre, og ved at huset blir mer tilgjengelig for utleie. Tiltaket vil bety mye for å opprettholde kvaliteten på produksjoner som settes opp i kulturhuset, og det vil skape større forutsigbarhet for leietakere. Tiltaket utløser mer ressurser som kan ivareta og vedlikeholde husets utstyr.

Tiltak 49	Ingen kurs og skolering PPT	Ramme 20 Skole
	Årsbeløp	62 000
	Stillinger	0
	Kvadrant	1
	Konsekvens	5
	Innsats	1
<p>Tiltaket medfører at ingen ansatte i PPT får kurs eller kompetanseheving. Det vil ha stor konsekvens da PPT er veileder for skoler og barnehager. Videre vil det bety at PPT får utfordringer i gjennomføring av den statlige reformen Kompetanseløftet. Kompetanseløftet forutsetter at Statped skal ha færre oppgaver og flere oppgaver flyttes ned på kommunalt nivå, til PPT og skole/barnehage. Det forventes at PP tjenesten skal ha kompetanse på sammensatte og komplekse utfordringer, noe som vil kreve økt behov for kompetanseutvikling.</p> <p>Samarbeidsavtalen med Grane og Hattfjelldal presiserer at vertskommunen, Vefsn kommune, skal underrette om vedtak som er viktige for deltagerne i samarbeidet. Ingen kurs og skolering for ansatte vil ha stor betydning for kvaliteten PPT tilbyr, også til Grane og Hattfjelldal. Gjennomføring av tiltaket vil derfor kunne føre til en reforhandling av samarbeidsavtalen.</p>		

Tiltak 50	Halvere kjøreutgifter PPT	Ramme 20 Skole
	Årsbeløp	24 000
	Stillinger	0
	Kvadrant	3
	Konsekvens	6
	Innsats	1
<p>Tiltaket medfører at barn, foreldre og lærere i større grad må møte opp i PPT sine lokaler. Det vil bli mer tungvint for brukerne. Tiltaket vil sette begrensninger i PPT sitt sakkyndighetsarbeid og medføre at saksgang vil ta lenger tid. Digitale møter er tatt i bruk, men kan ikke erstatte f.eks observasjoner av klasser eller barn i barnehagen.</p>		

Tiltak 52	Stilling PP-rådgiver	Ramme 20 Skole
	Årsbeløp	842 400
	Stillinger	1
	Kvadrant	3
	Konsekvens	7
	Innsats	4
<p>Tiltaket medfører at PPT reduseres med ett årsverk. Dette vil få stor konsekvens for barn og unge, for samarbeidet med Grane og Hattfjelldal og voksne med behov for utredning. Tiltaket vil medføre økt ventetid, noe som vil være lovbrudd. Det er lovpålagt med saksbehandlings tid minimum 3 mnd fra melding til ferdig utredning og dette klarer PPT ikke å overholde fullt ut i dag.</p> <p>Samarbeidsavtalen med Grane og Hattfjelldal presiserer at vertskommunen, Vefsn kommune, skal underrette om vedtak som er viktige for deltagerne i samarbeidet. Ingen kurs og skolering for ansatte vil ha stor betydning for kvaliteten PPT tilbyr, også til Grane og Hattfjelldal. Gjennomføring av tiltaket vil derfor kunne føre til en reforhandling av samarbeidsavtalen.</p>		

Tiltak 53	Reduksjon stilling kontaktlærer	Ramme 20 Skole
	Årsbeløp	30 000
	Stillinger	0,1
	Kvadrant	1
	Konsekvens	3
	Innsats	1
<p>Dette er reduksjon i kontaktlærerfunksjonen ved Vefsn voksenopplæring. Tiltaket medfører økt arbeidsmengde for andre kontaktlærere. Det vil ha betydning for muligheten til å følge minoritetsspråklige voksne tett opp.</p>		

Tiltak 54	Stillingskutt Parkstuo	Ramme 30 Omsorg
	Årsbeløp	2 560 000
	Stillinger	4,6
	Kvadrant	1
	Konsekvens	4
	Innsats	3

Beskrivelse:

Parkstuo har i dag 9 ordinære sykehjemsplasser og overbeleggs plasser som varierer fra 3 – 5 pasienter gjennom ukene. 7 av de ordinære rommene har en standard som tilfredsstillende dagens krav. Avdelingen har i dag 9,65 årsverk.

Forslaget går ut på å legge ned avdelingen, og gjøre om 7 av rommene til omsorgshybler og innlemme driften der som en del av avd. Hjemmetjenesten parken.

Vefsn sykehjem flytter om på administrasjonskontorene (ansatte overføres til kvalitetsavdelinga), og det åpnes for 4 nye plasser ved avd. Miljøtunet.

Hjemmetjenesten Parken beholder 3 årsverk for å betjene disse pasientene i samarbeid med avdelingen for øvrig. Hjemmetjenesten Parken kan gjøre seg bruk av fellesarealet ved Parkstuo for andre beboere i samme etasje.

Miljøtunet får overført 3 årsverk for å drifte 4 nye plasser.

Det gjøres ingen endringer i nattbemanningen, verken på Parken eller på sykehjemmet.

Overbeleggsproblematikken vi har i dag kan forsøksvis også gjøres om til omsorgshybler som betjenes av hjemmetjenesten Parken. Men her må det settes av en buffer slik at innleie kan gjøres ved behov. Omsorgshybler kan da benyttes i påvente av ordinær langtids plass.

I tillegg blir det frigjort en tilsynslege som kan benyttes andre steder i sykehjemstjenesten event. være en beredskap ved fravær av andre tilsynsleger.

Konsekvens:

- Parkstuo er i dag ei avdeling som har spesialisert seg på eldre som har behov for oppfølging i forhold til psykisk helse. Dette tilbudet blir ikke opprettholdt. Videre drift av et slikt tjenestetilbud må sees i sammenheng med utredning av fremtidens helse- og omsorgstjenester.
- Antall langtids plasser i ordinært sykehjem reduseres med 5 plasser. Tjenestetilbudet øker med 7 nye omsorgshybler tilknyttet hjemmetjenesten Parken. Tjenestetilbudet vil totalt sett medføre noe redusert kapasitet.
- Parkstuo har i dag hatt ansvar for overbelegg og dette tilbudet vil måtte overtas av Hjemmetjenesten Parken. Tilbudet må driftes som omsorgshybler i påvente av ledig plass på rett omsorgsnivå.
- Mange ansatte i omstilling og en avdelingsleder vil stå uten lederjobb. De fleste ansatte vil kunne omplasseres til hjemmetjenesten Parken eller Miljøtunet.

Forutsetning for gjennomføring:

- Opprette kvalitetsavdeling på Parken slik at 3 fagpersoner og enhetsleder får tilbud om andre kontor plasser.
- For å tilpasse lokalene for åpning av 4 nye plasser i avdeling Miljøtunet, må det settes opp en skillevegg i korridor.
- Må ha minimum 6 – 8 mnd. på å gjennomføre prosessen pga flytting av pasienter og dialog med pårørende.

- Det må settes inn minikjøkken på de 7 rommene som skal være permanente omsorgshybler. Utgifter til ombygging er ikke kostnadsberegnet.
- Driftsutgifter utover lønn må følge med til drift omsorgshyblene (som for eksempel renhold, vedlikeholdsutgifter til bygg).

Innsparingspotensial - en vurdering av hvor stort økonomisk innsparingspotensial dette tiltaket vil kunne innebære.

Grovt anslag besparelse ved evt nedleggelse av avd. Parkstuo:

Budsjett 2021	kr. + 9 500 000
Reduksjon brukerbetaling	kr – 1 100 000
Styrking personell i hjemmetjenesten Parken	kr – 2 500 000
Styrking personell i Miljøtunet	kr – 2 500 000
Redusert utgift middager 9 personer	kr – 290 000
Økt leieinntekt (antatt kr. 5000,- pr hybel)	kr + 420 000
Lønnsutgifter bemanning overbelegg	kr - 700 000
Anslagsvis besparelse:	kr 3 399 430

Tiltak 55	Stillingskutt én nattevakt Fredlundsskogen	Ramme 30 Omsorg
	Årsbeløp	700 000
	Stillinger	1
	Kvadrant	1
	Konsekvens	5
	Innsats	3

Beskrivelse:

Fredlundsskogen har i dag 3 faste nattevakter på 24 pasienter. Årsaken er at de ligger langt unna andre nattevakter og at det tar ei tid å komme seg dit hvis de skulle trenge akutt hjelp.

De har fløy for forsterket tilbud for pasienter med utagering og uro.

I utgangspunktet var nattevaktressursen på Fredlundsskogen budsjettert med 2 personer på vakt. Men etter et par års drift fikk vi midler til den tredje nattevakten. Dette ble gjort for å trygge de ansatte i møte med krevende pasienter som ofte kunne utagere.

Forslaget går ut på å fjerne den 3 nattevakten og leie inn ved behov. Det forutsettes at det gjøres en risikovurdering av situasjonen med jevne mellomrom.

En nattevakt genererer timer tilsvarende ca 2 årsverk. Det opprettes en buffer med kr 700 000,- til innleie ved behov på natt ut fra en risikovurdering av tilstanden i avdelingen. Innsparing ca 500 000,-.

Konsekvens:

- Økt utrygghet blant ansatte på natt, skaper stress.
- Økt risiko for skade på jobb og uheldige omstendigheter
- Økt risiko for feilbudsjettering i tilfelle det blir vurdert som nødvendig med kontinuerlig innleie natt.

Forutsetning:

Må gjennomføres omstillingsprosess ved reduksjon av nattevaksressursen. Viktig å sikre ansatte om at det kan leies inn ekstra nattevakt ved behov.

Tiltak 56	Samlokalisering av hjemmetjenesten Nord, Sør og Sentrum	Ramme 30 Omsorg
	Årsbeløp	500 000
	Stillinger	0
	Kvadrant	2
	Konsekvens	1
	Innsats	7

Beskrivelse:

Hjemmetjenesten Sentrum og Nord er i dag samlokalisert i felles lokale i Nyrudveien 10. Hjemmetjenesten Sør bør også lokaliseres med disse to avdelingene. Effekter av samlokalisering vil være blant annet å kunne bruke personellressurser mer på tvers. Dette vil særskilt ha betydning for sykepleierressursene, der sykepleieroppgavene vil kunne bli mer robust. Med å samkjøre avdelingene vil enheten totalt sett bedre kunne få utført sine sykepleieroppgaver. Dette ut fra hensyn med at det er utfordringer med å rekruttere sykepleiere. Det vil også være mulig å effektivisere og trolig få en del besparelser på å gjøre bestilling av varer og utstyr felles. Det vil bli lettere å drive fagutvikling og annet utviklingsarbeid i avdelingene. Det antas at effektiviseringsgevinsten vil utgjøre til sammen kr. 500 000. Hvis vi kan få til samlokalisering i kommunalt bygg, vil vi også ha en besparelse ift husleieutgifter tilsvarende kr 860 000 pr år.

Konsekvens:

Tiltaket har kun positive økonomiske konsekvenser for driften. Vil medføre en del ekstra arbeid og kostnader ifm flytting av avdelingene.

Forutsetning:

Tilgjengelig bygg for samlokalisering. Dette utredes i prosess rundt «fremtidens helse- og omsorgstjenester»

Tiltak 57	Nedleggelse av dagtilbudet på Parken	Ramme 30 Omsorg
	Årsbeløp	735 000
	Stillinger	1,2
	Kvadrant	3
	Konsekvens	8
	Innsats	4

Beskrivelse:
Nedleggelse av dagtilbudet på Parken

Konsekvens:
Dette er ikke en lovpålagt oppgave. Vi har derimot et høyt trykk på våre dagplasser. Behovet øker og flere vil ha behov for andre tjenester innen helse- og omsorg hvis vi ikke opprettholder et dagtilbud. Dette vil ramme en svært sårbar gruppe.

Forutsetning:
Utfordrende å gjennomføre da det vil medføre konsekvenser for en sårbar gruppe samt øke trykket på andre tjenester.

Tiltak 58	Felles avdelingsl. for nattj. i sykehjem og hjemmetjeneste	Ramme 30 Omsorg
	Årsbeløp	475 000
	Stillinger	0,6
	Kvadrant	4
	Konsekvens	6
	Innsats	7

Beskrivelse:
En felles avdeling for natttjenester med en felles avdelingsleder (må økes til 40%) på tvers av enhetene. Slå sammen bemannede omsorgsboliger til en felles avdeling.

Konsekvens:
Begge avdelingene blir svært store med ca 25 årsverk pr. i dag. Vanskelig for leder å drive stedsnær ledelse og ha god oversikt og kontakt med sine medarbeidere. Kan føre til dårligere kvalitet på tjenestene.

Forutsetning:
Omorganisering av tjenesten og potensielt nedbemanning. Det bør settes en «standard» for hvor store avdelinger og antall ansatte en avdelingsleder skal ha ansvaret for, spesielt når det er snakk om 24/7 drift med tjenester. Tiltaket må drøftes og det må tas omstillingsamtaler med alle berørte ansatte.

Tiltak 63	Stilling veileder STL, råd og veiledning NAV	Ramme 38 Barnevern og Nav
	Årsbeløp	660 000
	Stillinger	1
	Kvadrant	3
	Konsekvens	7
	Innsats	4

Beskrivelse:

Redusere med 1 årsverk

Veileder STL arbeider med saksbehandling av økonomisk sosialhjelp samt råd og veiledning i henhold til lov om sosiale tjenester i arbeids- og velferdsforvaltningen (STL).

Konsekvens:

KOSTRA-tallene viser at vi ved NAV Vefsna bruker mer ressurser på råd og veiledning enn kommuner vi naturlig kan sammenligne oss med. Samtidig ser vi at våre utgifter til økonomisk sosialhjelp er lavere enn hos disse kommunene. Det bekrefter at vår satsing på råd og veiledning gir de ønskede resultater og at det mest sannsynlig er hensiktsmessig både for brukerne og for kommuneøkonomien at vi har dreid ressursbruken fra vedtak/utbetaling til råd og veiledning. Av § 1 i Lov om sosiale tjenester i arbeids- og velferdsforvaltningen framgår det at formålet med loven er å bedre levekårene for vanskeligstilte, bidra til sosial og økonomisk trygghet, herunder at den enkelte får mulighet til å leve og bo selvstendig, og fremme overgang til arbeid, sosial inkludering og aktiv deltakelse i samfunnet. Å inntektssikre gjennom vedtak om økonomisk sosialhjelp bidrar i seg selv dermed ikke til å oppfylle lovens formål, det er behov for å sikre tilstrekkelige ressurser til å drive godt veiledningsarbeid i tillegg.

I Vefsn har vi av ulike årsaker mange som står utenfor arbeidslivet. Andelen som lever av uføretrygd er særskilt høy, noe som innebærer varig lavt inntektsnivå hos en del familier. I en tid med renteoppgang og prishopp på nærmest alle typer varer, og mat spesielt, blir økonomien krevende for mange og det vil bli økt behov for råd og veiledning fra NAV.

Fra 01.09.22 kommer det en regelendring som tilsier at barnetrygd skal holdes utenfor inntektsgrunnlag ved utmåling av økonomisk sosialhjelp. Forskrifter foreligger ikke enda så det er noe usikkert hvilke følger det vil ha for antall stønadsmottakere og vi har ikke signalisert utgiftsøkninger. Vi har imidlertid forberedt oss på at det vil bli større behov for veiledning, spesielt for personer som har vanskeligheter med disponering av sine midler.

Vefsn og Grane kommune inngikk fra januar 2022 vertskommunesamarbeid. Intensjonen med samarbeidet er å utvikle faget i større kompetansemiljø. På sikt kan vi se for oss at god fagutvikling kan redusere behovet for bemanning, men det er for tidlig å konkludere nå. Organisasjonen er under utvikling, det er behov for utvikling av nye rutiner og infrastrukturen er ikke på plass. Det er for eksempel ikke mulig å ta utskrift fra kommunale datasystemer fra tjenestested Trofors.

Tiltak 64	Stilling veileder forvaltning NAV	Ramme 38 Barnevern og Nav
	Årsbeløp	660 000
	Stillinger	1
	Kvadrant	3
	Konsekvens	6
	Innsats	4

Beskrivelse:
Redusere med 1 årsverk

Konsekvenser:
Dette er ikke en lovpålagt tjeneste men det vil føre til økte kostnader på økonomisk sosialhjelp og flere gjeldsrådgivningssaker. Tjenesten er inne i svært tunge saker, eks barnefamilier der tett oppfølging bidrar til å sikre stabilitet i boforhold. Vi ser en økning i rentenivået noe som vil føre til økt behov for gjeldsrådgivning.

Tiltak 65	Stilling merkantil ressurs NAV	Ramme 38 Barnevern og Nav
	Årsbeløp	270 000
	Stillinger	0,5
	Kvadrant	1
	Konsekvens	4
	Innsats	4

Beskrivelse:
Redusere med 50 % stilling

Konsekvenser:
Driften av NAV er forholdsvis komplisert med partnerskap mellom kommune og stat og nå også vertskommunesamarbeid mellom Grane og Vefsn kommuner. Det er effektivt når det gjelder faglig samarbeid og kompetanse, men det medfører mer administrativt arbeid. Det skal bl.a. gjennomføres kvartalsvis fakturering fra stat til kommune og fra kommune til stat. Det skal også kvartalsvis faktureres mellom Grane og Vefsn. Den merkantile ressursen blir dermed ekstra viktig. Det er vanskelig å vurdere konsekvensene som veldig høye ved å fjerne merkantil ressurs ettersom det ikke direkte vil påvirke tjenestene til brukerne. Det vil innebære merarbeid for leder.

Forutsetning:
Omstillingsprosess, fordeling av oppgaver

Tiltak 66	Redusert stilling i barneverntjenesten	Ramme 38 Barnevern og Nav
	Årsbeløp	650 000
	Stillinger	1
	Kvadrant	3
	Konsekvens	8
	Innsats	4
<p>Beskrivelse: Reduksjon med 1 årsverk i barneverntjenesten</p> <p>Konsekvens: Svært høy konsekvens. Kan føre til uforsvarlige tjenester, lovbrudd, bøter for fristoverskridelser og stor slitasje på medarbeidere.</p>		

Tiltak 67	Legge ned ungdomsklubb	Ramme 38 Barnevern og Nav
	Årsbeløp	660 900
	Stillinger	1
	Kvadrant	4
	Konsekvens	8
	Innsats	6
<p>Beskrivelse: Legge ned ungdomsklubb</p> <p>Konsekvens: Høy konsekvens for ungdom som da ikke vil ha et treffsted på fritiden. Opphoping av ungdommer på andre steder i byen (eks sjøsiden, barnehager etc). Pr tiden er det mellom 40-60 ungdommer som benytter klubben i åpningstidene. Ved arrangement er det flere. Kommunen vil jobbe bakvendt i forhold til barnevernreformen som har økt fokus på forebyggende tjenester.</p> <p>Forutsetning: Omstillingsprosess</p>		

Tiltak 68	Stilling miljøterapeuter i skolen	Ramme 38 Barnevern og Nav
	Årsbeløp	650 000
	Stillinger	1
	Kvadrant	3
	Konsekvens	8
	Innsats	4

Beskrivelse:

Reduksjon 1 årsverk

Konsekvens:

Høy konsekvens. Viktig forebyggende arbeid blir borte, noe som fører til større press på lærerne, helsesykepleierne i skolen, avdeling psykisk helse, bup og barnevern. Barn og ungdom risikerer å ikke få oppfølging som de trenger på lavest mulig nivå. Kommunen vil jobbe «bakvendt» i forhold til barnevernreformen/oppvekstreformen som har økt fokus på forebyggende tjenester.

Tiltak 69	Stillinger fysioterapeut, frisklivs sentral	Ramme 38 Barnevern og Nav
	Årsbeløp	850 000
	Stillinger	1
	Kvadrant	4
	Konsekvens	7
	Innsats	6

Beskrivelse:

Nedlegging av frisklivssentralen

Konsekvens:

Å legge ned Frisklivssentralen i Vefsn er å fjerne seg fra Folkehelselovens §4 første ledd som blant annet sier at kommunen skal fremme befolkningens helse, trivsel, gode sosiale og miljømessige forhold og bidra til å forebygge psykisk og somatisk sykdom, skade eller lidelse og bidra til utjevning av sosiale helseforskjeller. Det er også å gå imot strømmen i Norge, hvor det de siste årene har blitt opprettet mange nye Frisklivssentraler i ulike kommuner. Sist, men ikke minst, vil det ha store betydninger for kommunens folkehelse og samfunnsøkonomi, i form av f.eks. flere legekonsultasjoner, flere sykehusinnleggelse, flere uføretrygdede, økt behov for sykehjemsplasser og færre kvalitetsjusterte leveår per person.

Frisklivssentralen er en viktig del av rehabiliteringspyramiden trinn 2. det er et strukturert oppfølgingssystem for personer med behov for å endre helseatferd. De tar inn personer knyttet til helsesvikt og bistår pasienter i å få målrettet trening for å komme seg raskt tilbake til deres beste funksjonsnivå. Dette bidrar blant annet til at arbeidstakere klarer å rehabilitere seg tilbake til arbeid fra langtidssykemelding. Tjenesten er i tett samarbeid med fastleger – de henviser til frisklivsresept.

Målgruppen for frisklivssentralen er personer over 18 år som har økt risiko for, eller allerede har utviklet sykdom og som har behov for hjelp til å endre levevaner og mestre helseutfordringer. Oppgaven er ikke lovpålagt.

I dag er det i overkant av 330 frisklivsreseppter årlig. Hovedtyngden av dem som får tjenesten er i gruppen 40 – 59 år (i underkant av 250 personer årlig).

I tillegg til den ordinære frisklivsresepten og fastlegene, samarbeider frisklivssentralen med:

- Kreftkoordinator med treningsgruppe for de som har eller har hatt kreft
- Avd. psykisk helse og treningsgruppe for de med psykiske plager
- Folkehelsekoordinator og bidrar i annet folkehelsearbeid i kommunen.
- Hjerteskoole – et samarbeid med Helgelandssykehuset Sandnessjøen

I dag henviser leger og andre helsepersonell som gir en sømløs overgang til et kvalitetssikret aktivitetstilbud. Hvis frisklivssentralen legges ned, vil det ikke være noe mottakssystem for disse henvisningene og fastlegene og kommunen mister en viktig tjeneste som er helsefremmende, forebyggende og behandlende.

Frisklivssentralen i Vefsn tar også imot pasienter som kommer fra rehabiliteringsopphold, blant annet: Valnesfjord helsesportsenter, hjerteskoole og fysisksk medisinsk rehabilitering ved helgelandssykehuset og Helgeland rehabilitering på Sømna.

Forutsetning:

Omstillingsprosess.

Brukerne av tilbudet vil ha mulighet til å bruke treningsstudio.

Tiltak 70	Redusere stilling kommuneoverlege	Ramme 34 Helsevern
	Årsbeløp	450 000
	Stillinger	0,5
	Kvadrant	1
	Konsekvens	2
	Innsats	3
Tiltaket er gjennomført.		

Tiltak 71	Kutte IP-plan tjenestekontoret NAV	Ramme 38 Barnevern og Nav
	Årsbeløp	70 000
	Stillinger	0
	Kvadrant	1
	Konsekvens	1
	Innsats	4
<p>Beskrivelse: Oppsigelse av abonnement</p> <p>Konsekvens: Ingen, systemet brukes nesten ikke i dag.</p> <p>Forutsetning: Oppsigelse av avtale/abonnement</p>		

Tiltak 72	Redusere bemanning i boliger	Ramme 30 Omsorg
	Årsbeløp	100 000
	Stillinger	0,2
	Kvadrant	2
	Konsekvens	4
	Innsats	7
<p>Beskrivelse: Reduksjon av en dagvakt enkelte dager</p> <p>Konsekvens: Faglig forsvarlighet</p> <p>Forutsetning: Ses i sammenheng med «fremtidens MTT»</p>		

Tiltak 73	Ta ned personalressurs	Ramme 30 Omsorg
	Årsbeløp	800 000
	Stillinger	1,5
	Kvadrant	4
	Konsekvens	7
	Innsats	7
<p>Beskrivelse: Ta ned personalressurs, innføre ambulerende nattevakt</p> <p>Konsekvens: Alle leietakerne må selv kunne tilkalle bistand på natt hvis behov oppstår. Ved funksjonsendring der bistandsbehovet blir større enn det som kan ytes i avdelingen, må det vurderes flytting til neste trinn i omsorgstrappa.</p> <p>Forutsetning: Pr dags dato forutsetter dette tjenester på høyere nivå. På sikt må det ses i sammenheng med endringer som skal skje i «Fremtidens Miljøterapijeneste». Alle som får tilbud om leilighet i denne avdelingen, må ha et begrenset bistandsbehov på dag/aften, samt kunne tilkalle bistand fra ambulerende nattevakt. Omstillingssamtaler med ansatte.</p>		

Tiltak 74	«Skaugum» org i avdeling Helga Viks vei/Alfheimgata.	Ramme 30 Omsorg
	Årsbeløp	50 000
	Stillinger	0
	Kvadrant	1
	Konsekvens	4
	Innsats	4

Beskrivelse:

Avslutte leasingavtale på en bil, samt redusere kostnader i forhold til bilhold.

Konsekvens:

På grunn av at det ikke er klart hvordan «Fremtidens Miljøterapitjeneste» vil være organisert og hvordan avdelingene vil være oppbygd, så er det vanskelig å si noe spesifikt om konsekvensen. Men det vil bli nærhet til egen avdeling og smartere drift.

Forutsetning:

Dette må ses i sammenheng med endringer som skal skje i «Fremtidens Miljøterapitjeneste». Omstillingsprosess.

Tiltak 75	Utgiftsreduksjoner	Ramme, flere
	Årsbeløp	656 000
	Stillinger	0
	Kvadrant	1
	Konsekvens	1
	Innsats	1

Dette er et sammensatt tiltak med mindre besparelser innenfor:

- Abonnementer på avsier, fagbaler mv. som vil bli avsluttet.
- Programvarer som vil bli avskaffet.
- Kopimaskinavtaler.
- Beveertingsutgifter.
- Vedlikeholdsutgifter.

Tiltak 76	Endring renholds frekvens	Ramme 60 Samfunnsutvikling
	Årsbeløp	2 475 000
	Stillinger	4,2
	Kvadrant	1
	Konsekvens	4
	Innsats	3

Reduksjon av stillinger i renholdstjenesten vil uansett hvor mange stillinger som tas, bety endringer/reduksjon av omfanget av leverte renholdstjenester. Ressursbehovet beregnes i dag av et ressursstyringsverktøy (Jonatan Clean) i forhold den avtalen vi har med enhetslederen på de ulike driftsenheter. Dette betyr at dagens bemanning sammenfaller med de beregninger som framkommer av de beregninger som blir gjort. Vi har også en liten del av renholdsressurser som er tiltenkt uforutsette hendelser og ekstra bestillinger av renholdstjenester. Dette forekommer hyppig spesielt på sykehjem ved eksempelvis beboerskifter.

Ved reduksjon av stillinger vil renholdsfrekvens/tjenestekvalitet bli lavere og vil få konsekvenser for brukerne. Endring i renholdsfrekvenser er ikke beregnet i forhold til størrelsen på et eventuelt kutt i stillinger. Uansett vil kutt av over 4 stillinger bety en vesentlig endring av tjenesten i forhold til dagens nivå.

Konsekvensen av endret renholdsfrekvens må vurderes av de enkelte driftsenheter.

Vedlegg 4 Alternativ innstilling med vedtatt Mosjøen skole.

Kommunestyret vedtok i sitt møte i juni (sak 61/22) en ny Mosjøen skole som en skole med to paralleller til en kostnad på kr 280 millioner. Nedenfor følger alternativ innstilling med dette alternativet. Nødvendige endringer i innstillingen er avgrenset til punkt 2, 4 og 5. Øvrige punkter i innstillingen endres ikke.

Nytt punkt 2.

Kommunestyret vedtar budsjett for frie inntekter, finansielle utgifter og inntekter, samt bruk og avsetning til fond slik det fremgår av bevilgningsoversikten nedenunder, for budsjettåret 2023.

Vefsn	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Rammetilskudd	-481 644	-471 445	-501 497	-490 264	-488 735	-485 870
Inntekts- og formuesskatt	-392 616	-383 479	-402 629	-416 368	-416 075	-415 894
Eiendomsskatt	-52 607	-56 578	-56 651	-53 778	-50 906	-50 906
Andre generelle driftsinntekter	-26 388	-19 941	-23 310	-48 785	-48 367	-47 842
SUM GENERELLE DRIFTSINTEKTER	-953 256	-931 443	-984 087	-1 009 195	-1 004 082	-1 000 512
Sum bevilgninger drift, netto	882 420	865 629	898 429	884 129	863 023	856 777
Avskrivinger	70 845	71 000	80 000	80 000	80 000	80 000
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	953 265	936 629	978 429	964 129	943 023	936 777
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	9	5 187	-5 658	-45 066	-61 060	-63 735
Renteinntekter	-6 605	-7 235	-15 548	-14 878	-14 444	-13 493
Utbytter	-23 229	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
Renteutgifter	16 341	26 595	56 614	69 415	81 634	83 244
Avdrag på lån	54 604	55 471	57 367	61 455	71 782	79 551
NETTO FINANSUTGIFTER	41 111	62 831	86 433	103 993	126 972	137 302
Motpost avskrivinger	-70 845	-71 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
NETTO DRIFTSRESULTAT	-29 725	-2 982	776	-21 074	-14 088	-6 433
Overføring til investering	2 480	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	20 654	351	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-10 500	-10 291	-4 023	-1 330	-987	-293
Avsetninger til disposisjonsfond	17 091	13 172	9 822	22 979	15 325	7 000
Bruk av disposisjonsfond	0	-250	-6 575	-575	-250	-274
SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	29 725	2 982	-776	21 074	14 088	6 433

Nytt punkt 4.

Kommunestyret vedtar rammen for kommunens investeringstiltak som fremgår av tabell nedenunder for budsjettåret 2023. Vefsn kommune tar opp lån til investeringer på kr 127.578.000 som skal avdras over 30 år. Opplåningen kan skje ved flere enkelte lån. Opptak av lån i husbanken til videre utlån vedtas som egen sak i kommunestyret.

Vefsn	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Investeringer i varige driftsmidler	109 256	239 015	189 087	595 617	628 550	132 700
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	4 988	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
SUM INVESTERINGSUTGIFTER	114 245	242 515	192 587	599 117	632 050	136 200
Kompensasjon for merverdiavgift	-13 226	-15 773	-10 082	-51 263	-47 771	0
Tilskudd fra andre	-13 626	-39 818	0	-9 330	-50 327	0
Salg av varige driftsmidler	-14 032	-56 086	-12 000	-118 200	-227 000	-50 500
Salg av finansielle anleggsmidler	-480	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-4 874	-4 115	-4 115	-4 115	-4 115	-4 115
Bruk av lån	-78 954	-127 578	-167 005	-416 824	-303 452	-82 200
SUM INVESTERINGSINNTEKTER	-125 192	-243 370	-193 202	-599 732	-632 665	-136 815
Videreutlån	75 206	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
Bruk av lån til videreutlån	-75 176	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
Avdrag på lån til videreutlån	20 420	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-21 299	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000
NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN	-849	0	0	0	0	0
Overføring fra drift	-2 480	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	1 517	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	12 760	855	615	615	615	615
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	11 796	855	615	615	615	615
Fremført til inndekning i senere år udekket beløp	0	0	0	0	0	0

Nytt punkt 5.

Kommunestyret vedtar brutto investeringssum for hvert investeringsprosjekt slik de fremgår i bevilgningsoversikten nedenunder for budsjettåret 2023. Investeringsiltak innenfor vann og avløp tilknyttet tilrettelegging av næringsvirksomhet i Holansvika, Nyland øst og Lindseth igangsettes ikke før avtaler om anleggsbidrag foreligger.

Kommunedirektørens forslag inv 23-26	2 023	2 024	2 025	2 026
16 Nye omsorgsboliger (009)	0	15 880	63 523	0
Pu boliger 10 enheter (008)	0	3 646	40 038	0
Fredlundskogen utbyggingstrinn 2 (001)	0	4 426	23 239	0
Mosjøen skole vedtatt av kommunestyret (006)	28 012	140 063	112 050	0
Ny idrettsshall (005)	22 400	89 602	0	0
Fjernvarme rør - overskuddsenergi fra næringsområder (048)	1 875	0	0	0
AV: Avløpsrensaneanlegg for Drevja og Drevjaleira industriområde (040)	2 000	18 000	130 000	0
AV: Forbedring av forbehandling ved Kulstad avløpsrensaneanlegg (045)	2 000	0	0	0
AV: Forprosjekt - Avløpsrensaneanlegg for Drevja og Drevjaleira industriområde (036)	1 000	1 000	0	0
AV: Generell utbedring på ledningsnett avløp (046)	6 000	6 000	6 000	6 000
AV: Hovedledningsanlegg nyanlegg Nyland-Drevja (043)	0	0	15 000	15 000
AV: Hovedledningsanlegg nyanlegg Nesbrukområdet næringsareal (044)	15 000	15 000	0	0
AV: Hovedledningsanlegg og pumpestasjoner for avløpsvann Drevja (041)	2 000	50 000	50 000	20 000
AV: Pumpestasjon Nilsskamfersvei (039)	2 000	0	0	0
AV: Rehabilitering Langmoen avløpsrensaneanlegg (038)	1 000	0	0	0
AV: Utarbeide avløpsmodell i MIKE Urban (037)	300	300	0	0
AV: Utskifting felleskummer for vann og avløp og tetting av kumlokk (047)	1 000	1 000	1 000	1 000
AV: Varebil avløpsnett (035)	500	0	0	0
AV: Årlig fornying avløpsnett 1 % (042)	19 200	19 200	19 200	19 200
VA: Etablere ny trykkøkningsstasjon i Markvegen ved Bortigarden (032)	0	0	2 000	0
VA: Etablere vannmålerosoner (034)	0	0	0	1 000
VA: Forprosjekt - Nytt vannbehandlingsanlegg og høydebasseng (Kaldåga) (020)	1 000	1 000	0	0
VA: Generell utbedring på ledningsnett (022)	6 000	6 000	6 000	6 000
VA: Hovedledningsanlegg nyanlegg Kleivåsen HB - Olderskog (028)	7 000	15 000	0	0
VA: Hovedledningsanlegg nyanlegg Nesbrukområdet (025)	30 000	0	0	0
VA: Hovedledningsanlegg nyanlegg/utskifting Kaldåga - Drevjaleira (026)	5 000	75 000	100 000	45 000
VA: Høydebasseng flyplass (029)	6 000	0	0	0
VA: Kjøp av utstyr vann (019)	500	500	500	500
VA: Nytt lager for reservedeler (033)	0	0	1 000	0
VA: Nytt vannbehandlingsanlegg og høydebasseng (Kaldåga) (021)	10 000	50 000	40 000	0
VA: Overføringsledning Hagfors - Langvatnet (031)	0	60 000	0	0
VA: Renovere Kleivåsen HB (030)	0	5 000	0	0
VA: Sikring av vanninntak i Langvatnet (024)	300	0	0	0
VA: Utskifting felleskummer for vann og avløp og bytte av brannventiler (023)	1 000	1 000	1 000	1 000
VA: Årlig fornying ledningsnett 1 % (027)	18 000	18 000	18 000	18 000
Sum investeringer i varige driftsmidler	189 087	595 617	628 550	132 700
Innskudd egenkapital KLP	3 500	3 500	3 500	3 500
Sum investeringer i aksjer og andeler	3 500	3 500	3 500	3 500
Avdrag	0	0	0	0
Sum avdrag på lån	0	0	0	0