

ÅRSBUDSJETT 2025. ØKONOMIPLAN 2025 – 2028.



Formannskapet 19.11. 2024



Viktige datoer i budsjettprosessen

18.-19. september - budsjettdugnad

5. november - kommunedirektørens forslag til årsbudsjett 2025 og økonomiplan 2025 - 2028 foreligger

19. november - kommunedirektørens forslag til budsjett behandles i formannskapet. Formannskapet vedtar sin budsjettinnstilling til kommunestyret. Alle forslag til budsjett, som blir fremmet under behandlingen i formannskapet, legges ut til offentlig ettersyn (kommunelovens § 14-3).

5. desember - det anmodes om at høringsinnspill og spørsmål leveres innen denne dato. Dette for at det skal være tid nok til å utrede konsekvenser av tiltak og utbalansere budsjettforslag.

10. desember - formannskapets forslag til budsjett behandles i kommunestyret.





Ny organisering

- Ny organisering - det viktigste tiltaket for å lykkes med omstillingen.
 - Tydelig ansvar og tydelige linjer.
 - Gode ledere som er tett på sine ansatte.
 - Gode planer
 - Gode systemer for rapportering og tilbakemelding.



Samfunnsdelen



Satsingsområder	Hovedmål
Framtidsrettet infrastruktur	Verdibevarende vedlikehold av bygg, veier og anlegg.
	Digitalisering, velferdsteknologi og innovasjon
	Gode og framtidsrettede kommunale formålsbygg som ivaretar kommunens desentraliserte egenart
	En framtidsrettet infrastruktur for vei, vann, avløp, bredbånd og kraft som dekker befolkningens og næringslivets behov
Vekstkraft og attraktivitet	Fastlandsforbindelse
	Ferje- og hurtigbåtsamband som dekker befolkningens og næringslivets behov
	Et funksjonelt boligmarked
	Tilrettelegging for tilflytting, arbeids- innvandring og bosetting av flyktninger
Livskvalitet og mestring	Fokus på tidlig innsats, forebygging og universell utforming
	Reduksjon av sosial ulikhet
	God integrering, økt deltakelse og egeninnsats
	Helsefremmende kommunale tjenester
Grønn omstilling	Samarbeid med næringslivet om utvikling i grønn retning
	Legge til rette for vekst og utvikling for landbruk og havbruk, samtidig som man ivaretar landbrukets produksjonsarealer
	Klimavennlige løsninger innen transport, bygg og arealbruk
	Legge til rette for en bærekraftig reiselivsnæring



Utgangspunkt/utfordring

Økonomisk har Dønna kommune en utfordring;

Utgiftene er større enn inntektene.

I gjennomsnitt er denne ubalansen på 15 millioner kr/år.

Over tid er dette ikke bærekraftig.

I økonomiplanperioden, 2025 – 2028, er det behov for å redusere kostnadene med 22,5 millioner kroner – i gjennomsnittlig driftskostnad per år.

Kommunen har et disposisjonsfond, som gir noe rom og tid for å gjennomføre omstillingen i løpet av økonomiplanperioden 2025 – 2028. I løpet av disse fire årene er disposisjonsfondet på kritisk nivå i 2025 og 2027.





Utgangspunkt/utfordring

I tidligere utgaver av kommunedirektørens strategidokument og tekstdeler til årsbudsjett er det omtalt at Dønna kommune er godt inne i eldrebølgen.

- Antall innbyggere over 80 år er ventet å øke fra 76 innbyggere i 2024 til 109 innbyggere i 2028 - en økning ca. 43 %.
- I forslag til økonomiplan er det lagt til grunn at det vil bli født 13 barn i 2028.
- Konsekvensen er en endring i kommunens demografi, ved at det blir flere eldre og færre yngre. Det øker behovet for tjenester innen helse og omsorg, mens behovet reduseres innen oppvekst.





Budsjettpremisser – Finansielle måltall

- Netto driftsresultat bør minimum være 2 prosent av brutto driftsinntekter.
- Disposisjonsfondet bør være minst 8 prosent av brutto driftsinntekter.
- Kommunens arbeidskapital bør være minst 15 prosent av brutto driftsinntekter.
- Langsiktig lånegjeld bør ikke overstige 140 prosent av brutto driftsinntekter.
- Renteeksponert gjeld bør ikke overstige 100 prosent av kommunens brutto driftsinntekter.





Budsjettpremisser - befolkningsprognoser

- SSB sin befolkningsprognose fra juni 2024 spår at Dønna kommune skal ha et folketall på 1 460 innbyggere per 01.01.28.
- Per 01.07.24 har kommunen et innbygger tall på 1 427 innbyggere.
- Kommunedirektøren har lagt denne folketallsutviklingen til grunn i beregningene av rammetilskudd for perioden 2025 - 2028.



Budsjettpremisser – Netto driftsresultat



	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Dønna	5,2 %	2,7 %	3,0 %	-9,3 %	-7,5 %	-7,1 %	3,8 %	-3,7 %	5,2 %
Handlingsregel	2,0 %	2,0 %	2,0 %	2,0 %	2,0 %	2,0 %	2,0 %	2,0 %	2,0 %





Budsjettpremisser - Lånegjeld

- Det er lagt til grunn at kommunen tar opp serielån med 4 % rente og 30 års nedbetalingstid på alle lån i perioden 2025 – 2028.
- Kommunedirektørens forslag gir følgende gjeldutvikling:

	2024	2025	2026	2027	2028
Netto lånegjeld i % av brutto inntekter	113,6 %	128,8 %	120,0 %	131,8 %	119,7 %
Handlingsregel	120,0 %	120,0 %	120,0 %	120,0 %	120,0 %
Netto lånegjeld i kroner per innbygger	193 452	217 836	221 229	220 932	218 963



Budsjettpremisser - Havbruksfond



Følgende prognose er lagt til grunn for utbetalinger i fra Havbruksfondet i perioden 2025 - 2028 i kommunedirektørens forslag:

	2024	2025	2026	2027	2028
Samlet utbetaling til kommunesektoren	4 695 mill. kr.	1 244 mill. kr.	4 695 mill. kr.	1 244 mill. kr.	4 695 mill. kr.
Kommunenes andel	3 756 mill. kr.	995,2 mill. kr.	3 756 mill. kr.	995,2 mill. kr.	3 756 mill. kr.
Dønna kommunes andel i prosent	0,7909 %	0,7909 %	0,7909 %	0,7909 %	0,7909 %
Utbetaling til Dønna kommune	29,7 mill. kr.	7,9 mill. kr.	29,7 mill. kr.	7,9 mill. kr.	29,7 mill. kr.

Budsjettpremisser - Skatteprognoser



Kommunedirektøren har lagt til grunn regnearkmodellen fra KS når det gjelder prognose på skatteinntekter i økonomiplanperioden. Følgende inntekter fra skatt og formue er lagt til grunn i kommunedirektørens forslag til økonomiplan 2025 - 2028:

	2025	2026	2027	2028
Skatt på formue og inntekt	60,483 mill. kr.	53,483 mill. kr.	53,637 mill. kr.	53,637 mill. kr.



Budsjettpremisser - Rammeoverføringer



Kommunedirektørens har lagt til grunn en oppdatert versjon av KS sin regnearkmodell med folketall fra SSB sin befolkningsframskriving for prognosen på rammeoverføringer i økonomiplanperioden. Forskjellen mellom disse modellene er illustrert under.

(Tall i hele tusen)

	2025	2026	2027	2028
Rammetilskudd med flatt folketall	89 127	94 385	94 231	94 235
Ramme tilskudd med SSB sin prognose	89 127	96 446	94 433	94 247
Endring	0	2 061	202	12



Budsjettpremisser - Eiendomsskatt



I kommunedirektørens forslag til økonomiplan 2025 - 2028 er det lagt til grunn at eiendomsskatten skal videreføres på samme nivå i 2025 som i 2024, med 4 promille på boliger og fritidshus, og 7 promille på næringsbygg og anlegg. Dette vil gi følgende inntekter:

	2025	2026	2027	2028
Eiendomsskatt	3,680 mill. kr.	3,680 mill. kr.	3,680 mill. kr.	3,680 mill. kr.

Kommunedirektøren planlegger å gjennomføre taksering av nye næringsbygg i 2025, som kan gi noe økte inntekter i økonomiplanperioden. Dette har kommunedirektøren ikke tatt høyde for i sitt budsjettforslag.



Budsjettpremisser - Disposisjonsfond



Tall i hele 1 000

	2025	2026	2027	2028	2029
Inngående balanse, 01.01.	24 546	8 010	17 752	8 208	21 645
Bruk (-)/avsetning	- 16 536	9 742	- 9 544	13 437	
Disp. fond i % av brutto driftsinntekter	2,3 %	5,7 %	2,4 %	7,2 %	
Handlingsregel	8,0 %	8,0 %	8,0 %	8,0 %	8,0 %

Driftsrammer til tjenesteområdene 2025 - 2028



	2025	2026	2027	2028
Stab og støtte	16 686 (11 000)	16 618 (10 000)	16 686 (10 000)	16 724 (9 000)
Samfunn, økonomi og utvikling	24 667 (32 000)	25 329 (30 000)	23 889 (29 000)	22 570 (28 000)
Oppvekst, kultur og integrering	39 338 (46 000)	35 031 (43 000)	33 337 (41 000)	32 824 (40 000)
Helse og mestring	79 492 (76 000)	78 672 (72 000)	76 363 (68 000)	76 188 (68 000)
Finans	149 (149)	149 (149)	149 (149)	149 (149)
Sum	160 332 (165 149)	155 799 (155 149)	150 424 (148 149)	148 455 (145 149)



Endringer i rammen – Stab og støtte



Innsparingstiltak	2025	2026	2027	2028
Fjerne tilskudd til politisk virksomhet	-53	-53	-53	-53
Redusere utgifter til servering på politiske møter	-20	-20	-20	-20
Sum sparetiltak	-73	-73	-73	-73



Endringer i rammen – Samfunn, økonomi og utvikling



Innsparingstiltak	2025	2026	2027	2028
Avslutte samarbeidet om fakturaskanning i HALD	0	-306	-306	-306
Diverse målrettede kutt i forbruksposter basert på regnskapstall og erfaring – SØU	-159	-159	-159	-159
Fjerne boligtilskudd	-300	-300	-300	-300
Innsparing strøm- og energikostnad	-500	-500	-500	-500
Interkommunalt samarbeid på byggesak og oppmåling	0	0	-950	-1 450
Leasingavtale vaktmesterbil	-20	-20	-20	-20
Reduksjon bilhold Teknisk kontor	-20	-20	-20	-20
Reduksjon fra 3 til 2 traktorer	-25	-25	-25	-25
Samordning av forvaltningsstillinger i Samfunn, økonomi og utvikling	0	0	-500	-1 000
Ta bort midler til planarbeid etter 2026	0	0	-500	-500
Økning av husleiesatser til gjengs leie i perioden 2025 – 2028	-300	-600	-1 000	-1 300
Sum sparetiltak	-1 324	-1 930	-4 280	-5 580

Prosjektledelse – Samfunn, økonomi og utvikling



Prosjektledelse (årsverk)	2025	2026	2027	2028
Geir Berglund	0,60 (4)	0,20 (1)	0,00 (0)	0,00 (0)
Jan Erik Pedersen	0,90 (8)	0,45 (2)	0,45 (2)	0,45 (2)
Judit Dahl	0,65 (4)	0,10 (1)	0,20 (1)	0,00 (0)
Linda Bamberg	0,60 (3)	0,25 (2)	0,25 (2)	0,45 (2)
Sum årsverk	2,75 (19)	1,00 (6)	0,90 (5)	0,90 (4)

Mange prosjekter i 2025 gir økt sannsynlighet for utfordringer med framdrift på grunn av kapasitet.



Endringer i rammen – Oppvekst, kultur og integrering



Innsparingstiltak	2025	2026	2027	2028
Avslutte MOT-satsingen	0	0	-45	-45
Diverse målrettede kutt i forbruksposter basert på regnskapstall og erfaring – OKI	-211	-211	-211	-211
Fjerne forsterket tospråklig undervisning	0	0	-385	-385
Fjerne frivilligsentralen	0	0	-310	-310
Fjerne kulturmidlene	0	-100	-100	-100
Fjerne MOT-satsningen i kommunen	0	0	-425	-425
Fjerne ordning med gratis skolemat – LOS	0	-157	-157	-157
Fjerne ordningen med gratis skolemat	0	-424	-424	-424
Fjerne stilling som miljøveileder	0	0	-425	-425
Fjerne stillingsressurs med bakgrunn i redusert elevtall	-330	-1 150	-1 600	-1 600
Fjerne stillingsressurs med bakgrunn i redusert barnetall	-1 370	-1 370	-1 370	-1 370
Fjerne tilskudd skolemat privat skole	0	-80	-80	-80
Flytte ungdomstrinn	0	0	-514	-1 027
Legge still barnehagen	-664	-1 580	-1 580	-1 580
Mottak av flyktninger	-6 550	-8 000	-7 500	-7 500
Sum sparetiltak	-9 125	-13 432	-15 126	-15 639



Feil i tiltak for reduksjon av skolemat på DBU

- Det er avdekket en feil i innsparingstiltaket for skolemat på DBU. Dette er beskrevet i «Spørsmål og svar»-tjenesten i Framsikt, som du kan finne i lenken under (eller på kommunens nettside på kommunedirektørens budsjettforslag):
- [Spørsmål og svar](#)



Endringer i rammen – Helse og mestring



Innsparingstiltak	2025	2026	2027	2028
Brukerbetaling	-25	-25	-25	-25
Diverse målrettede kutt i forbruksposter basert på regnskapstall og erfaring – HM	-177	-177	-177	-177
Forbedring av drift og faglig standard – Heldøgnsomsorg	-1 800	-2 700	-3 300	-3 300
Gvinster ved samarbeid på tvers av tjenester, inndraging av pårørende og frivillige samt gruppetilbud fremfor enkelttilbud	-100	-100	-100	-100
Gjeninnføre betaling for leie av trygghetsalarm fra 1.1.2025	-108	-108	-108	-108
Gjeninnføre vederlag for praktisk bistand for tjenestemottakere med inntekt lavere enn 2G	-100	-100	-100	-100
Nedtrapping og kutt av kjøp av bemanningstjenester i hjemmetjenesten	-1 000	-1 500	-2 000	-2 000
Sentralisering av tjenester	-150	-200	-200	-250
Turnusanalyser og optimalisering	-500	-500	-700	-800
Sum sparetiltak	-3 960	-5 410	-6 710	-6 860

Andre tiltak – Helse og mestring



Andre tiltak	2025	2026	2027	2028
Forbedring av drift og forsvarlig standard i miljøtjenesten (avhenger av at investeringsprosjektet Åsletta ver. 3.0 gjennomføres)	-150	-150	-800	-800
Nytt driftstiltak – Opprette ny stilling som 100 % helsesykepleier fra 01.01.25	0	370	0	0
Sum sparetiltak	-150	220	-800	-800





Investeringer

Det er ikke mulig å møte fremtiden uten at det også investeres.

- Dønna kommune har en meget offensiv investeringsstrategi. I økonomiplanen er det lagt inn investeringstiltak (inkludert selvkost og egenkapitaltilskudd KLP) for til sammen 108,7 mill. kroner. I tillegg kommer 32,0 mill. kroner i startlånsmidler.
- Dette er den største omstillingen kommunen gjør, ved å bygge infrastruktur og boliger, med tanke på nye innbyggere - samtidig som de som bor her i dag blir tatt vare på.



Investeringer - bruttoramme



Innsparingstiltak	2025	2026	2027	2028
(12302) Kommunale utleieboliger – Snekkeråsen	33 250	0	0	0
(24303) Branndepoter	2 075	0	0	0
Adkomst skole, barnehage, Dønnahallen	2 325	0	0	0
Asfaltering uteområde DOS	0	575	0	0
Boligtomter	275	2 075	2 075	0
Bredbånd og TV-nett til beboere på DOS	275	0	0	0
Gjennomgang av varmekilder og kapasitet på DOS	375	0	0	0
Gravemaskin	0	0	0	2 125
Kaldgarasje – Uteseksjonen	0	1 625	0	0
Minihusprosjekt (Bygge boliger til vanskeligstilte i boligmarkedet)	8 250	0	0	0
Ny kommunal buss	1 075	0	0	0
Oppgradering av kommunehus	425	5 250	5 250	5 250
Oppgradering av kultursalen	927	0	0	0
Renovering DOS	0	5 250	5 250	5 250
Sentralt SD-anlegg for formålsbygg	375	0	0	0

Investeringer - bruttoramme



Innsparingstiltak	2025	2026	2027	2028
Smartteknologi omsorg	1 125	1 125	0	0
Tankbil – brann	0	0	2 125	0
Teknisk - Utskifting av kunstgressdekke, fotballbanen (2021)	275	0	0	0
Utleieboliger Bjørn og Stavseng	0	0	0	625
Utskifting fossilbiler til el-biler	675	0	0	0
Ventilasjon Bjørn skole	825	0	0	0
Ventilasjon Løkta oppvekstsenter	875	0	0	0
Ventilasjon spiserom/arbeidsrom DBU	875	0	0	0
Åsletta versjon 3.0	425	7 950	0	0
Egenkapitaltilskudd KLP	571	571	571	571
Avløp - Utskifting av betongrør Stavseng	4 050	0	0	0
Vannledning Sigerstad – Åkvik	0	275	1 125	0
Vannledning Åker	375	0	0	0
Sum sparetiltak	59 598	24 696	16 396	13 821