Økonomiplan 2027-2030
Moskenes

Kommunedirektørens innledning

Budsjett i balanse - en lang og krevende historie

Budsjettet for 2027 er budsjettert i balanse. Det er mer enn 10 år siden forrige gang det skjedde. Frem til ca 2018 var det de store investeringene i sykehjem, skole, rådhus og helsesenter som var i årene 2009 til 2011 som årsaken til den økonomiske ubalansen, noe som medførte en plass på ROBEK (register for kommuner i økonomisk ubalanse). Frem mot 2018 var økonomien i bedring og en så for seg å være ute av ROBEK innen få år. Slik gikk det ikke.

Moskenes fikk en ekstrem økning i kostnadene på ressurskrevende brukere i årene etter. Det toppet seg i 2021 – 2022 da Moskenes hadde en egenandel på ressurskrevende tjenester på godt over 20 000 kr per innbygger. Det er et kostnadsnivå ingen kommuner kan klare å håndtere. Den ekstreme situasjonen i Moskenes førte til at Stortinget grep inn overfor Kommunaldepartementet og krevde endringer i finansieringen av ressurskrevende tjenester i mindre kommuner. Finanseringen ble etter dette noe endret.

Endringene for Moskenes kom imidlertid for sent og manglende statsfinansiering av de ressurskrevende tjenester over år, førte til at kommunen opparbeidet seg en uhåndterbar kassakreditt gjeld. Først i 2025 fikk den økonomiske krisen i Moskenes sin løsning. Det skjedde ved at Kommunal- og Distriktsdepartementet bevilget en svært uvanlig og ekstraordinær bevilgning på 163,5 mill til Moskenes, for å løse den økonomiske krisen i kommunen. Bevilgningen ble gitt under forutsetning av at Moskenes slo seg sammen med Vestvågøy kommune.

Også Moskenes kommune gjorde feil i de nevnte årene. Kommunen investerte mer enn det som var økonomisk forsvarlig rundt 2010. Når økonomien buttet imot i årene etter, var tiltaket i stor grad å kutte administrative stillinger, en problemstilling Statsforvalteren i Nordland advarte mot. Reduksjonen i administrasjonen reduserte kapasiteten til å utvikle og gjennomføre nødvendige endringer og tiltak. Feilansettelser på ledernivå bidro også til den negative utviklingen. Det samme gjorde politiske konflikter

Budsjettet for 2027 vil bli et overgangsbudsjett som en forberedelse til sammenslåing. Kommunedirektøren vil her påpeke at en krone spart har like stor verdi for den nye kommunen, uavhengig av i hvilken av de to dagens kommuner er spart, dog må det hensyntas at Moskenes allerede har tatt betydelig nedskjæringer på flere områder.

Overordnet mål i budsjettet er at Moskenes både økonomisk og på annen måte, skal bli et positivt bidrag inn i den nye kommunen.

Nærmere om sentrale elementer i budsjettet

Salg av aksjer i Lofotkraft.

Moskenes kommune har solgt alle sine aksjer i Lofotkraft. Det gav en nettogevinst på ca 136 mill kr. Gevinsten er i stor grad tenkt brukt på infrastruktur tiltak i Moskenes, dette er forankret i

intensjonsavtalene mellom Moskenes og Vestvågøy kommuner og i Fellesnemnda. Kommunedirektøren vil komme tilbake på egnet måte med forslag til infrastrukturtiltak og eventuell annen bruk av gevinsten.

Det er engasjert en prosjektleder i infrastrukturprosjektet. Denne vil bli lønnet av prosjektet og påvirker ikke budsjettet for 2027. Salgsgevinsten fra salg av aksjene er kommet inn på kommunens konto og det har medført en for tiden ikke har behov for kassakreditt. Dette vil vedvare inntil infrastrukturprosjektene krever utbetalinger. Som følge av likviditetseffekten av salgsgevinsten er det budsjettert med vesentlig lavere rentekostnader i 2027.

Kjøp av tjenester mellom Vestvågøy og Moskenes kommuner

Vestvågøy utfører allerede en rekke tjenester for Moskenes, mens Moskenes også utfører enkelte oppgaver for Vestvågøy.

Kommunestyret i Moskenes har i sin strategi for sammenslåing vedtatt at kommunen i tiden fram mot sammenslåingen, skal arbeide med å fordele oppgavene slik de er tenkt organisert i den nye kommunen. Det betyr at oppgaver som i framtiden skal utføres fra Vestvågøy, gradvis kan flyttes dit. Tilsvarende skal Moskenes bygge opp de oppgavene som skal ivaretas her.

Målet er å få til et tettere samarbeid, redusere kostnadene og bruke de ansattes kompetanse og kommunenes ressurser bedre så raskt som mulig, det vil Vest-Lofoten kommune tjene på.

På denne måten unngår Moskenes å ansette nye medarbeidere til oppgaver som senere skal flyttes til den andre kommunen. I stedet kan vi bruke ressursene på å styrke og utvikle de tjenestene og arbeidsplassene som skal være i Moskenes i framtiden.

Hensikten er å starte arbeidet med en mer effektiv kommune allerede nå, samtidig som vi legger grunnlaget for varige arbeidsplasser og gode tjenester i Moskenes. I budsjettet er det forutsatt besparelser som følge av denne strategien

Moskenes sin strategi for sammenslåing er presentert for fellesnemnda og det er etablert et eget prosjekt som skal håndtere denne type spørsmål, ledet av kommunedirektøren i Moskenes.

Fremtidig arbeidsfordeling i nye Vest-Lofoten kommune:

Kommunestyret i Moskenes har foreslått fordeling av arbeidsoppgavene i den nye kommunen. Dette er presentert for fellesnemnda og vil være Moskenes sitt forslag til arbeidsfordeling i det videre arbeid.

Basis funksjoner som skal være i Moskenes, men som kan styres fra Vestvågøy er følgende; skole, barnehage, lege, helsestasjon/-helsesykepleier, hjemmetjenesten, sykehjem, teknisk uteseksjon/vaktmesterfunksjon og lokal beredskap

Funksjoner som kan håndteres i Moskenes for Vest-Lofoten kommune er følgende:
parkering, økonomifunksjoner (fakturering, innkreving, eiendomsskatt, næringsfond, startlån, lønn m.m.) og Plan og utvikling innenfor næring (reiseliv, fiskeri og mindre bedrifter), reiseliv, besøksforvaltning, besøksbidrag, korttidsutleie, bygdeutvikling m.m.

Moskenes har mye operativ kompetanse, men mangler leder- og utviklingskompetanse. I budsjettet er det derfor tatt inn 4 nye stillinger, en leder på økonomi og 3 seniorrådgivere til området «plan og

utvikling». Deler av stillingene er finansiert med blant annet midler fra sammenslåingsprosjektet, besøksbidrag og andre prosjektmidler.

Den fremtidige aktiviteten i Moskenes foreslås når ny kommune etableres å fungere som en egen avdeling med en egen avdelingsleder, direkte underlagt kommunedirektøren i Vest-Lofoten.

Kommunale boliger – omsorgsboliger

Moskenes har per dato i alt 30 leiligheter. Noen er utleid til ansatte/vikarer og noen er utleid til private uten tilknytning til kommunen. Noen av leiligheten har vært institusjonsplasser og eldreboliger. Mange av leilighetene bærer preg av dårlig vedlikehold. Flere av leilighetene har tidvis vært ubeboelig som følge av blant annet lekkasjer.

Kommunestyret har tidligere gjort vedtak om salg av flere av boligene, men dette er ikke blitt realisert.

Leilighetsmarkedet er svært begrenset i Moskenes, noe som gjør det nødvendig for kommunen å disponere et antall leiligheter til ansatte/vikarer. Kommunen har dessuten et underskudd på boliger som brukes til omsorgsboliger, dvs et nivå mellom det å bo hjemme og det å bo på sykehjem. Delvis skyldes dette at boliger som var tilrettelagt for omsorgsboliger i dag brukes til andre formål og dels at disse er nedslitt og ikke lenger egnet til dette formålet. Mangelen på tilgjengelige omsorgsboliger har trolig medført et «overforbruk» av kostbare sykehjemsplasser.

Vestvågøy har en egen boligstiftelse som håndterer denne type boliger, både utleie til egne ansatte, utleie til private og omsorgsboliger. Stiftelsen håndterer alt som er knyttet til drift, leieavtaler osv, mens kommunen har beholdt tildelingsretten til leilighetene/omsorgsboligene.

Vestvågøy boligstiftelse har for kort tid siden inngått en avtale med Flakstad kommune om kjøp av deres leiligheter/omsorgsboliger. Her vil boligstiftelsen eie og drifte, mens Flakstad kommune vil ha tildelingsretten, slik det også fungerer i Vestvågøy.

Leieprisen for kommunale boliger i Moskenes er svært lav og må kunne betraktes som kommunal subsidiering av boliger. For å unngå unødvendig subsidiering bør husleien justeres noe opp. Personer/familier med lav inntekt og som av ulike årsaker har behov for subsidiert bolig, har muligheten til å søke husbanken om bostøtte.

Et alternativ for Moskenes kan være å selge de kommunale boligene eventuelt også noen formålsbygg, til Vestvågøy boligstiftelse mot at kommunen beholder tildelingsretten. Stiftelsen vil i dette tilfelle gjøre nødvendige oppgraderinger, eventuelt også bygge nye boliger om nødvendig.

Det finnes flere alternativer til bruk av boligstiftelsen. Et alternativ er å selge til private aktører, enten enkeltpersoner eller bedrifter. Ulempen med en slik variant kan være lav salgspris og at kommunen ikke like enkelt får tilgang til boliger for sine behov. Videre at boligen lett kan bli en sekundærbolig som blir brukt til korttidsutleie. Det vil trolig være vanskelig å få en avtale med kun tildelingsrett, da en privat aktør trolig vil kreve en langtidskontrakt for husleien for å sikre seg. Det gir mindre fleksibilitet og større risiko for kommunen.

Det er ikke tatt inn effekter av endringer i måten de kommunale boligene blir håndtert på i budsjettet. Et salg vil imidlertid kunne gi en salgsgevinst og lavere driftskostnader for kommunen.

En annen mulighet er ikke å gjøre noe og beholde boligene i egen regi, eventuelt bruke midler fra salgsgevinsten av salget av Lofotkraftaksjer til oppgradering av boligene. Kommunedirektøren vil fraråde

et slikt alternativt, både ut fra tidsperspektivet og at det er flere fordeler ved at en så raskt som mulig kan få en profesjonell aktør inn til å håndtere boligene.

Kommunedirektøren vil i henhold til tidligere vedtak ta tak i problematikken og utarbeide et forslag til avtale med Vestvågøy boligstiftelse. Denne vil deretter bli forelagt formannskapet for politisk behandling.

Handlingsplan 2025-2028

Handlingsplanen for perioden 2025–2028 bygger på kommunens samfunnsplan og forpliktende ROBEK-plan. Handlingsplanen skal være med på å underbygge mål for «Et bærekraftig Moskenes».

Denne planen legger vekt på hvordan kommunen skal imøtekomme viktige utfordringer innen bolyst, ungdomstilbud, vei og trafikksikkerhet, næringsliv, og folkehelse. Den viser langsiktige utfordringer og muligheter vi må bruke for å sette retning for at vi skal få en god økonomistyring, som igjen danner grunnlaget for å kunne utvikle Moskenes kommune.

«Vi ønsker at Moskenes skal være en attraktiv kommune å bo i. En kommune som utnytter mulighetene vi har og videreutvikler næringslivet med særlig vekt på fiskeri og reiseliv. En kommune der barna har en god oppvekst, kjenner tilhørighet og er stolt over stedet de kommer fra.»

Fra kommuneplanens samfunnsdel

For å jobbe mot målene som er lagt frem i kommuneplanens samfunnsdel, samt for å jobbe i tråd med ROBEK-planen, hovedfokuset er todelt: Å kutte kostnader og å øke inntekter for kommunen.

Kommuneplanens samfunnsdel

Kommuneplanen er Moskenes kommune sitt overordnete styringsdokument. Kommuneplanens samfunnsdel viser de langsiktige utfordringene og mulighetene vi har og setter retning for utviklingen av kommunesamfunnet vårt.

Målet er blant annet å skape bolyst og et produktivt samfunn, å gi barn en god oppvekst som fremmer livsmestring, å sikre god psykisk og fysisk helse gjennom hele livet og å sikre bærekraftig arealbruk og godt samarbeid.

For å nå målene og realisere visjonene i kommuneplanens samfunnsdel må kommunen gjennom en snuoperasjon. Kommunen må arbeide med å utvikle sin kapasitet og kompetanse for å sikre tjenestene, samt å jobbe mot å komme i balanse.

For å rigge organisasjonen vår best mulig arbeides det spesielt med ledelse, økonomi og styring, og organisasjonsutvikling. I tillegg fokuseres det på kvalitet og tjenesteleveranse, og oppgaveløsning gjennom interkommunalt samarbeid.

ROBEK forpliktende plan

ROBEK – tiltaksplan 2027–2030 | Moskenes kommune

Status 2. tertial 2026 · Beløp i 1 000 kroner · 2026-tall er årsprognoser, ikke endelig regnskap

Nr.	Område / tiltak	Vedtatt 2026	Planlagt 2027	Planlagt 2028	Planlagt 2029	Planlagt 2030
	Helse og mestring					
1.1	Redusere bemanning pleie og omsorg	–	–	–	–	
1.2	Reduksjon bruk av vikarbyrå / overtid	2 600	1 000	500	–	
1.3	Ressurkrevende tjenester	–	–	–	–	
1.4	Opprettelse av skjermet enhet sykehjemmet	700	–	–	–	
1.5	Reduksjon i utgifter til kjøp av ressurskrevende tjenester	10 000	–	–	–	
1.6	Matproduksjon og vaskeritjeneste	–	–	–	–	
1.7	Midlertidig nedleggelse av avdeling C/Nordlys	–	–	–	–	
1.8	Veldferdsteknologi					
	Delsum planlagt	**13 300**	**1 000**	**500**	**–**	**–**
	NAV / sosiale tjenester					
	Delsum planlagt	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**
	Administrativ styring og støtte					
3.1	Redusere adm ledelse og støtte	–	–	–	–	
	Delsum planlagt	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**
	Oppvekst					
4.1	Ansettelsestopp	–	–	–	–	
4.2	Oppsigelse av MOT	–	–	–	–	
	Delsum planlagt	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**
	Teknisk etat					
5.1	Parkeringsavgift	100	300	200	200	
5.2	Havneavgifter	350	100	100	100	
5.3	Salg av tomter (inntekter investeringsbudsjett)	–	–	–	–	
5.4	Redusert innkjøp ekstern tjenesteprod	–	–	–	–	
5.5	Betalingsordning kommunale kaier	200	100	100	100	
5.6	Leasing av traktor	400	–	–	–	
5.7	Reduksjon overtid - sesongarbeider havn	–	–	–	–	
5.8	Omdisponering av ressurser innen Teknisk etat	30	–	–	–	
	Delsum planlagt	**1 080**	**500**	**400**	**400**	**–**
	Politisk styring og kontrollorgan					
	Delsum planlagt	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**
	Skatt, ramme og finans					
7.1	Retaksere eiendom	1 750	–	–	–	
7.2	Lån, lavere rente	1 400	4 000			
	Delsum planlagt	**3 150**	**4 000**	**–**	**–**	**–**
	SUM PLANLAGT	**17 530**	**5 500**	**2 800**	**1 800**	**–**

Budsjettvedtak

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030
Rammetilskudd	-64 352	-70 027	-71 435	-71 435	-71 435	-71 435
Inntekts- og formuesskatt	-43 745	-44 828	-47 526	-46 886	-46 886	-46 886
Eiendomsskatt	-6 262	-7 970	-10 400	-10 970	-10 970	-10 970
Andre generelle driftsinntekter	-586	-558	-558	-556	-556	-556
Sum generelle driftsinntekter	**-114 944**	**-123 383**	**-129 919**	**-129 847**	**-129 847**	**-129 847**
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	**117 530**	**115 574**	**117 235**	**115 451**	**115 451**	**115 452**
Avskrivninger	7 582	7 422	7 422	7 422	7 422	7 422
Sum netto driftsutgifter	**125 112**	**122 995**	**124 656**	**122 873**	**122 873**	**122 874**
Brutto driftsresultat	**10 168**	**-388**	**-5 263**	**-6 975**	**-6 975**	**-6 974**
Renteinntekter	-791	-750	-450	-750	-750	-750
Utbytter	-2 600	-1 105	0	0	0	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	14 352	13 734	9 110	10 346	10 346	10 345
Avdrag på lån	4 931	4 800	4 001	4 800	4 800	4 800
Netto finansutgifter	**15 892**	**16 679**	**12 661**	**14 396**	**14 396**	**14 395**
Motpost avskrivninger	-7 582	-7 422	-7 422	-7 422	-7 422	-7 422
Netto driftsresultat	**18 478**	**8 869**	**-23**	**0**	**0**	**0**
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	665	23	0	23	23	23
Bruk av bundne driftsfond	-2 899	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	**-2 233**	**23**	**0**	**23**	**23**	**23**
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	**16 245**	**8 892**	**-23**	**23**	**23**	**23**

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030
Investeringer i varige driftsmidler	2 011	2 287	1 300	1 300	800	0
Tilskudd til andres investeringer	0	300	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	378	400	400	450	450	450
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	**2 389**	**2 987**	**1 700**	**1 750**	**1 250**	**450**
Kompensasjon for merverdiavgift	-39	-457	-260	-260	-160	0
Tilskudd fra andre	-750	0	0	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	-663	0	0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-1 216	-2 130	-1 040	-1 040	-640	-450
Sum investeringsinntekter	**-2 668**	**-2 587**	**-1 300**	**-1 300**	**-800**	**-450**
Videreutlån	1 951	7 000	5 000	5 000	5 000	0
Bruk av lån til videreutlån	-1 951	-7 000	-5 000	-5 000	-5 000	0
Avdrag på lån til videreutlån	617	1 000	1 000	1 000	1 000	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-420	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	0
Netto utgifter videreutlån	**197**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Overføring fra drift	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	657	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	-197	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	-378	-400	-400	-450	-450	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	**83**	**-400**	**-400**	**-450**	**-450**	**0**
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030	Øk.plan Sum 2027-2030
Helse og mestring							
Velferdsteknologi	0	1 000	500	500	0	0	1 000
Sum Helse og mestring	**0**	**1 000**	**500**	**500**	**0**	**0**	**1 000**

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030	Øk.plan Sum 2027-2030
Administrativ styring og støtte							
IKT Investeringer	0	1 287	0	0	0	0	0
Sum Administrativ styring og støtte	**0**	**1 287**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Teknisk etat							
IKT Investeringer	0	0	800	800	800	0	2 400
Rehabilitering PS leira Reine.	481	0	0	0	0	0	0
Oppgradering, skilting og etablering av parkeringsplasser	1 409	0	0	0	0	0	0
Oppgraderingvannkummer Valen og Jettevannet	121	0	0	0	0	0	0
Sum Teknisk etat	**2 011**	**0**	**800**	**800**	**800**	**0**	**2 400**
Investeringer i varige driftsmidler	**2 011**	**2 287**	**1 300**	**1 300**	**800**	**0**	**3 400**

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030	Øk.plan Sum 2027-2030
Moskenes Kirkelige Fellesråd	0	300	0	0	0	0	0
Tilskudd til andres investeringer	**0**	**300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030	Øk.plan Sum 2027-2030
Reinebringen	15	0	0	0	0	0	0
EK- innskudd KLP	363	400	400	450	450	450	1 750
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	**378**	**400**	**400**	**450**	**450**	**450**	**1 750**

4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030	Øk.plan Sum 2027-2030
Utlån av egne midler	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Sum del 1-4	**2 389**	**2 987**	**1 700**	**1 750**	**1 250**	**450**	**5 150**

Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030
Rammetilskudd	-68 769	-70 027	-71 435	-71 435	-71 435	-71 435
Inntekts- og formuesskatt	-43 745	-44 828	-47 526	-46 886	-46 886	-46 886
Eiendomsskatt	-6 262	-7 970	-10 400	-10 970	-10 970	-10 970
Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-626	-581	-608	-579	-579	-579
Overføringer og tilskudd fra andre	-24 857	-16 173	-15 652	-20 861	-20 861	-20 860
Brukerbetalinger	-5 235	-6 401	-5 400	-9 910	-9 910	-9 910
Salgs- og leieinntekter	-12 524	-12 537	-13 961	-12 687	-12 687	-12 687
Sum driftsinntekter	**-162 017**	**-158 517**	**-164 982**	**-173 328**	**-173 328**	**-173 327**
Lønnsutgifter	60 017	59 893	62 326	68 223	68 223	68 223
Sosiale utgifter	12 929	19 280	18 457	19 350	19 350	19 350
Kjøp av varer og tjenester	84 008	65 850	66 309	65 225	65 225	65 225
Overføringer og tilskudd til andre	7 650	5 685	5 206	6 135	6 135	6 135
Avskrivninger	7 582	7 422	7 422	7 422	7 422	7 422
Sum driftsutgifter	**172 185**	**158 129**	**159 719**	**166 354**	**166 354**	**166 354**
Brutto driftsresultat	**10 168**	**-388**	**-5 263**	**-6 975**	**-6 975**	**-6 974**
Renteinntekter	-791	-750	-450	-750	-750	-750
Utbytte	-2 600	-1 105	0	0	0	0
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	14 352	13 734	9 110	10 346	10 346	10 345
Avdrag på lån	4 931	4 800	4 001	4 800	4 800	4 800
Netto finansutgifter	**15 892**	**16 679**	**12 661**	**14 396**	**14 396**	**14 395**
Motpost avskrivninger	-7 582	-7 422	-7 422	-7 422	-7 422	-7 422
Netto driftsresultat	**18 478**	**8 869**	**-23**	**0**	**0**	**0**
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	665	23	0	23	23	23
Bruk av bundne driftsfond	-2 899	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	**-2 233**	**23**	**0**	**23**	**23**	**23**
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	**16 245**	**8 892**	**-23**	**23**	**23**	**23**

Plangrunnlaget

Visjon

Et Bærekraftig Moskenes med et hav av muligheter.

Verdier

Moskenes har disse grunnleggende verdier:

- Gjensidig respekt
- Ærlighet og lojalitet
- Inkluderende holdning og framferd
- Toleranse og ydmykhet
- Nyskapning preget av entusiasmene

Moskenes kommune skal jobbe mot å styrke ungdomrobusthet og livsmestring. Vi skal få til et samarbeid med den forebyggende koordinatoren i Vestvågøy kommune slik at arbeidet mot ungdommen i Moskenes blir mer målrettet. Det er også viktig at hele samfunnet i Moskenes jobbet etter prinsipper om å gjøre det trygt for folk å leve og bo her. Vi skal behandle hverandre med respekt og støtte hverandre i vanskelige tider. Kommunenes innbyggere, arbeidstakere og politikere har ansvar for å skape gode holdninger og verdier.

Organisasjonen i Moskenes ønsker å være åpen og transparent, slik at det er enkelt for innbyggerne å følge med på hva som skjer i kommunen.

Det blir å skje mye endringer i kommunen fremover som krever at vi er lojale og jobbe aktivt for å nå kommunenes mål om å komme i økonomisk balanse, selv om vi skal inn i en sammenslutningprosess med Vestvågøy.

Vi ønsker å være kreative og nyskapende for å skape et større inntjeningspotensiale til kommunen sammen med Vestvågøy.

Vi opplever en entusiasme og vilje til i forbindelsen med sammenslutningen med Vestvågøy som gjøre at vi kan få en økonomisk bærekraft for å utvikle samfunnene i Moskenes.

Satsingsområder

Visjon

Et Bærekraftig Moskenes med et hav av muligheter.

Verdier

Moskenes har disse grunnleggende verdier:

- Gjensidig respekt
- Ærlighet og lojalitet
- Inkluderende holdning og framferd
- Toleranse og ydmykhet
- Nyskapning preget av entusiasmene

Moskenes kommune skal jobbe mot å styrke ungdomrobusthet og livsmestring. Vi skal få til et samarbeid med den forebyggende koordinatoren i Vestvågøy kommune slik at arbeidet mot ungdommen i Moskenes blir mer målrettet. Det er også viktig at hele samfunnet i Moskenes jobbet etter prinsipper om å gjøre det trygt for folk å leve og bo her. Vi skal behandle hverandre med respekt og støtte hverandre i vanskelige tider. Kommunenes innbyggere, arbeidstakere og politikere har ansvar for å skape gode holdninger og verdier.

Organisasjonen i Moskenes ønsker å være åpen og transparent, slik at det er enkelt for innbyggerne å følge med på hva som skjer i kommunen.

Det blir å skje mye endringer i kommunen fremover som krever at vi er lojale og jobbe aktivt for å nå kommunenes mål om å komme i økonomisk balanse, selv om vi skal inn i en sammenslutningprosess med Vestvågøy.

Vi ønsker å være kreative og nyskapende for å skape et større inntjeningspotensiale til kommunen sammen med Vestvågøy.

Vi opplever en entusiasme og vilje til i forbindelsen med sammenslutningen med Vestvågøy som gjøre at vi kan få en økonomisk bærekraft for å utvikle samfunnene i Moskenes.

Status og rammebetingelser

Utvikling i økonomiske nøkkeltall

	Moskenes 2024	Moskenes 2025	Flakstad	Kostragruppe 05	Landet uten Oslo
Prioritet					
Brutto driftsinntekter i kroner per innbygger (B)	154 815	172 707	179 465	158 249	118 564
Brutto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter (B)	-13,9 %	-5,9 %	3,3 %	-0,1 %	2,4 %
Brutto driftsutgifter i kroner per innbygger (B)	176 327	182 920	173 628	158 439	115 750
Økonomi					
Frie inntekter i kroner per innbygger	99 805	115 173	104 700	89 351	77 629
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	-19,4 %	-10,6 %	1,4 %	-0,2 %	2,1 %
Netto lånegjeld i kroner per innbygger	101 537	96 800	152 395	124 617	108 077
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter	65,6 %	56,0 %	84,9 %	78,7 %	91,2 %

Teoretisk innsparingspotensial

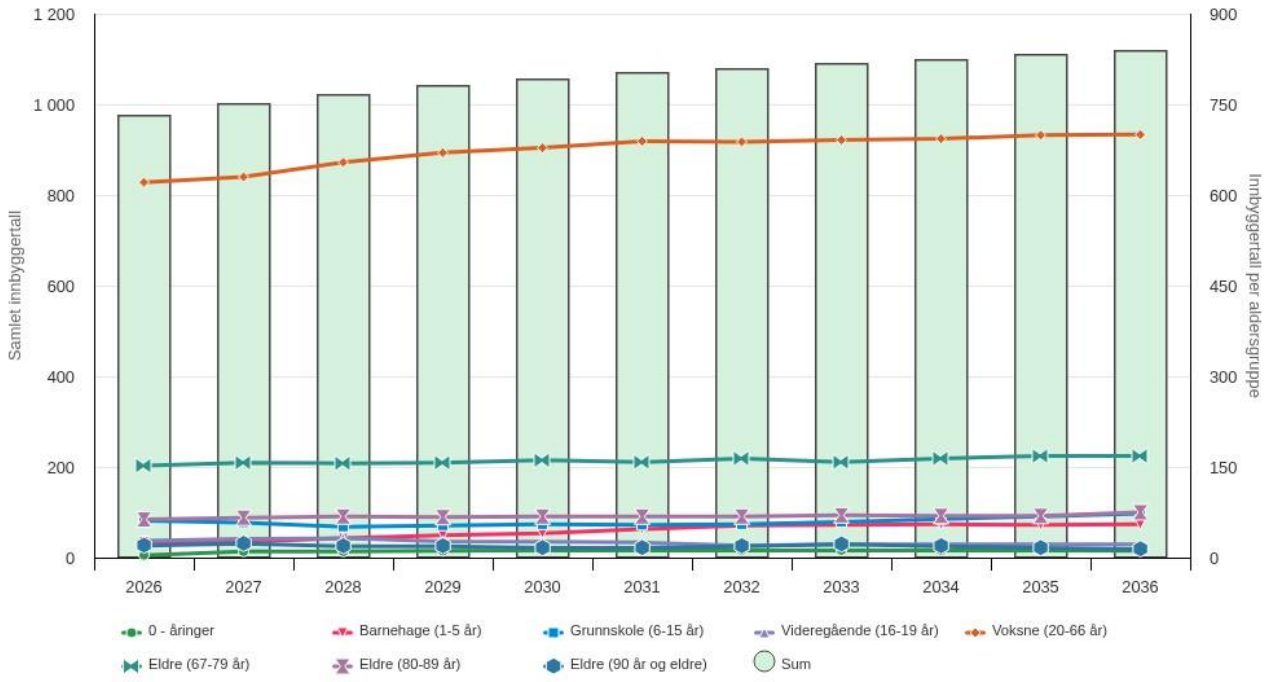
***) Tallene er justert for ulikt utgiftsbehov*

Tjeneste	Indikator	Moskenes	Flakstad	Lavest i KOSTRA gruppen	Lavest i KOSTRA-gruppen - kroner	Gjennomsnitt for gruppen	Innbyggere i målgruppen	Teoretisk handlingsrom i mill.	Teoretisk handlingsrom %
Grunnskole	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Grunnskole (B)	19 864	19 826	Lurøy	14 838	20 905	976	-0,9	-4,7
Pleie og omsorg	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Pleie og omsorg (B)	38 454	27 643	Osen	19 229	30 311	976	12,9	34,3
Barnevern	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Barnevern (B)	1 119	2 382	Ibestad	-4 719	3 130	976	-2,7	-248,1
Barnehage	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Barnehage (B)	9 174	8 800	Flakstad	8 800	13 884	976	-3,0	-34,1
Kommunehelse	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Kommunehelse (B)	6 571	5 134	Lurøy	3 277	5 837	976	1,2	18,9
Sosiale tjenester	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Sosiale tjenester (B)	1 881	7 245	Osen	-7 297	4 844	976	-2,7	-148,9
Kultur og idrett	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Kultur og idrett (B)	885	3 855	Moskenes	885	4 858	976	-3,9	-448,9
Plan, kulturminner, natur og nærmiljø	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Plan, kulturminner, natur og nærmiljø (B)	410	2 212	Bindal	89	2 280	976	-1,8	-456,1
Adm, styring og fellesutgifter	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Adm, styring og fellesutgifter (B)	9 566	8 334	Solund	4 796	9 408	976	0,4	4,7
Brann og ulykkesvern	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Brann og ulykkesvern (B)	2 260	2 476	Rødøy	1 225	2 607	976	-0,3	-15,4
Kommunale boliger	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Kommunale boliger (B)	482	-939	Berlevåg	-1 830	480	976	0,0	0,4
Samferdsel	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Samferdsel (B)	688	4 640	Gamvik	-1 682	4 571	976	-3,8	-564,4
Næringsforv. og konsesjonskraft	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Næringsforv. og konsesjonskraft (B)	-97	-338	Vang	-33 628	-3 762	976	3,6	0,0
Kirke	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Kirke (B)	1 332	1 180	Nesna	890	1 966	976	-0,6	-47,6

Befolkningsutvikling

Demografi

Befolkningsprognose

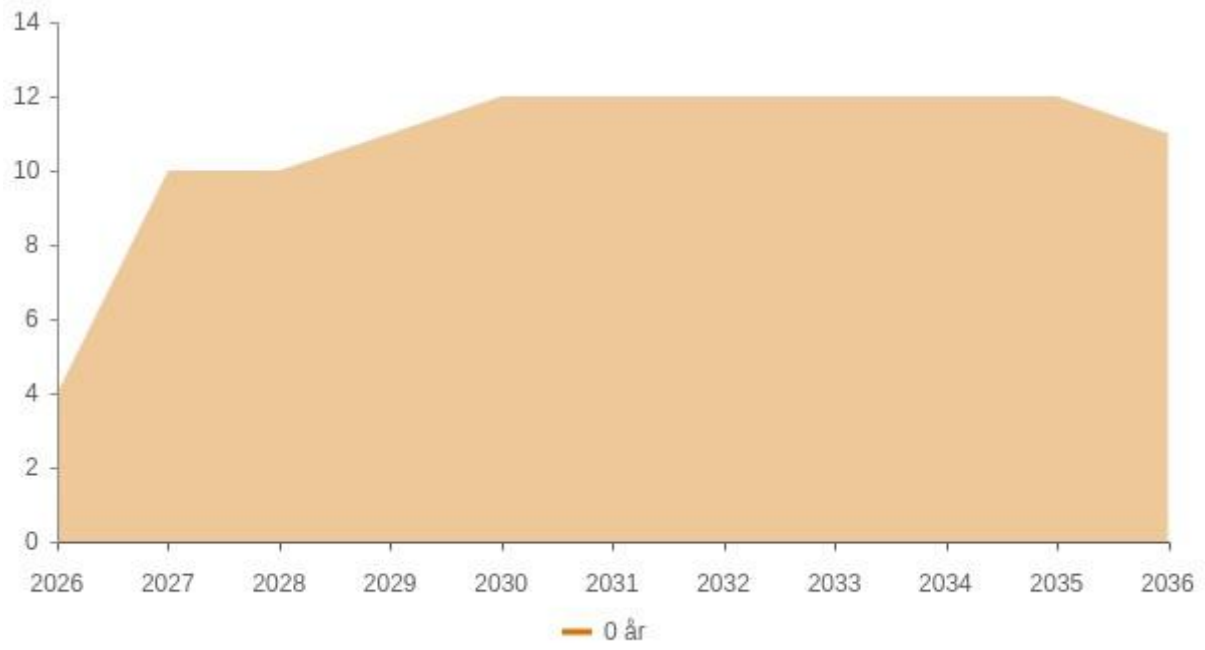


	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
0 - åringer	4	10	10	11	12	12	12	12	12	12	11
Barnehage (1-5 år)	27	26	32	37	40	47	53	54	55	54	55
Grunnskole (6-15 år)	61	58	51	53	55	54	55	59	64	68	73
Videregående (16-19 år)	28	31	32	27	26	25	20	22	22	22	22
Voksne (20-66 år)	621	630	654	670	678	689	688	691	693	699	700
Eldre (67-79 år)	152	157	156	157	161	158	164	158	164	168	168
Eldre (80-89 år)	63	66	68	67	68	68	68	70	69	69	75
Eldre (90 år og eldre)	20	23	19	19	16	16	19	22	19	16	14
Total	976	1 001	1 022	1 041	1 056	1 069	1 079	1 088	1 098	1 108	1 118

Prognose type : Middels nasjonal vekst
Prognose periode : 10

0 - åringer

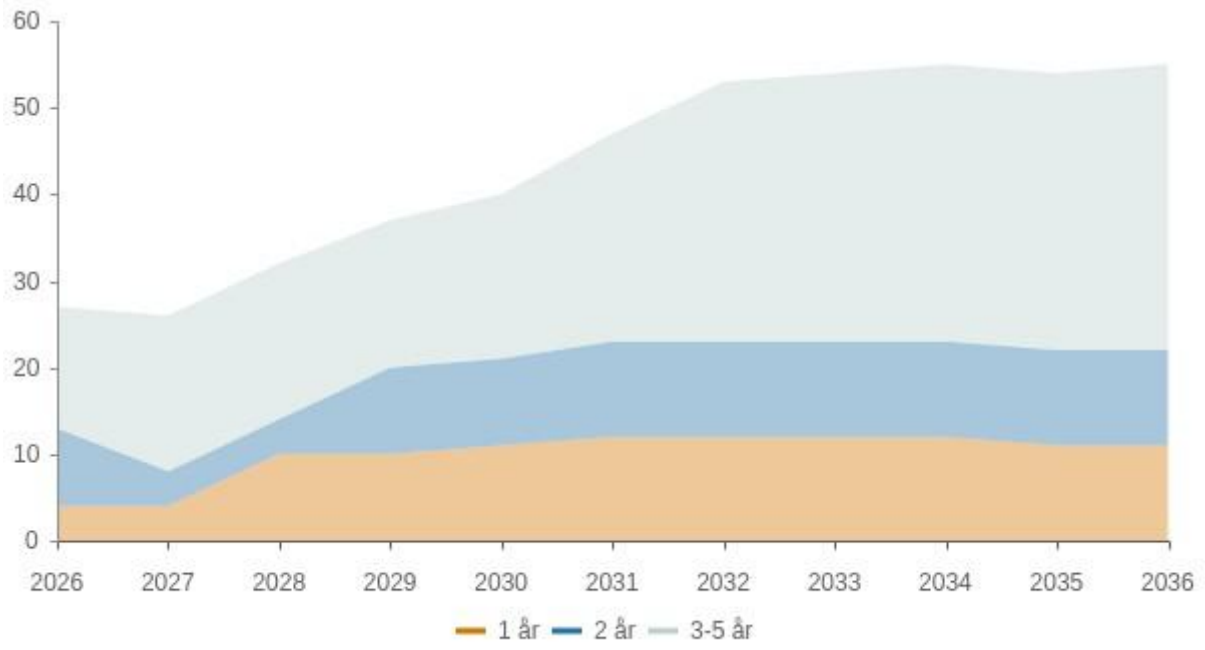
Befolkningsprognose



	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
0 år	4	10	10	11	12	12	12	12	12	12	11
Total	4	10	10	11	12	12	12	12	12	12	11

Barnehage (1-5 år)

Befolkningsprognose

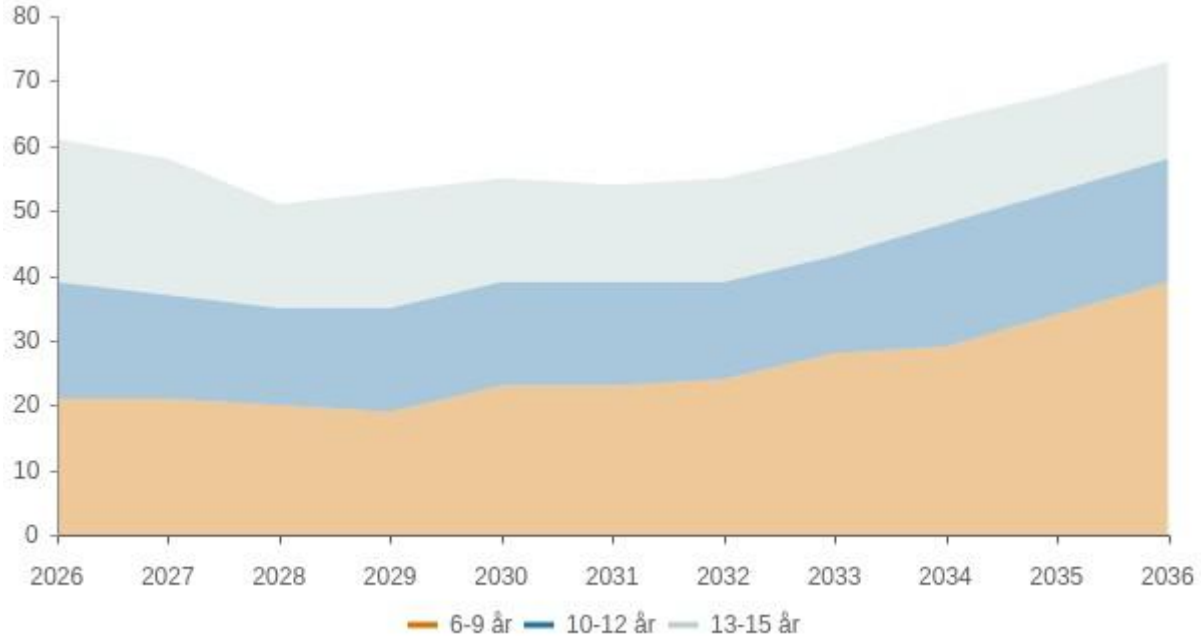


	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1 år	4	4	10	10	11	12	12	12	12	11	11

2 år	9	4	4	10	10	11	11	11	11	11	11
3-5 år	14	18	18	17	19	24	30	31	32	32	33
Total	27	26	32	37	40	47	53	54	55	54	55

Grunnskole (6-15 år)

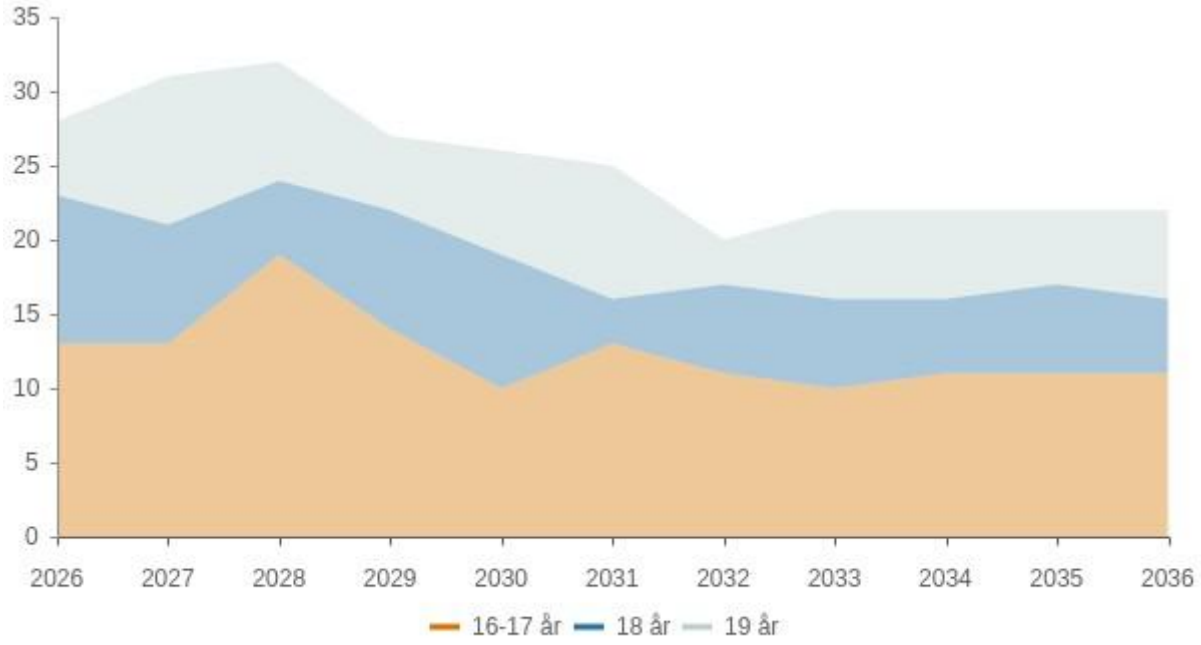
Befolkningsprognose



	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
6-9 år	21	21	20	19	23	23	24	28	29	34	39
10-12 år	18	16	15	16	16	16	15	15	19	19	19
13-15 år	22	21	16	18	16	15	16	16	16	15	15
Total	61	58	51	53	55	54	55	59	64	68	73

Videregående (16-19 år)

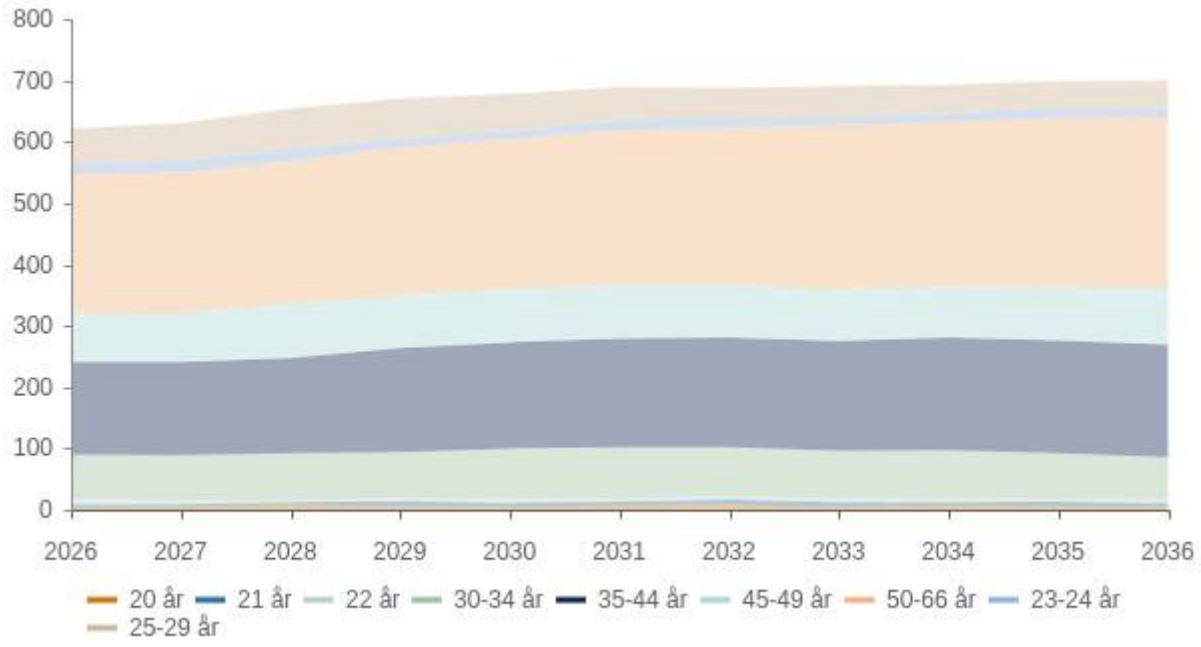
Befolkningsprognose



	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
16-17 år	13	13	19	14	10	13	11	10	11	11	11
18 år	10	8	5	8	9	3	6	6	5	6	5
19 år	5	10	8	5	7	9	3	6	6	5	6
Total	28	31	32	27	26	25	20	22	22	22	22

Voksne (20-66 år)

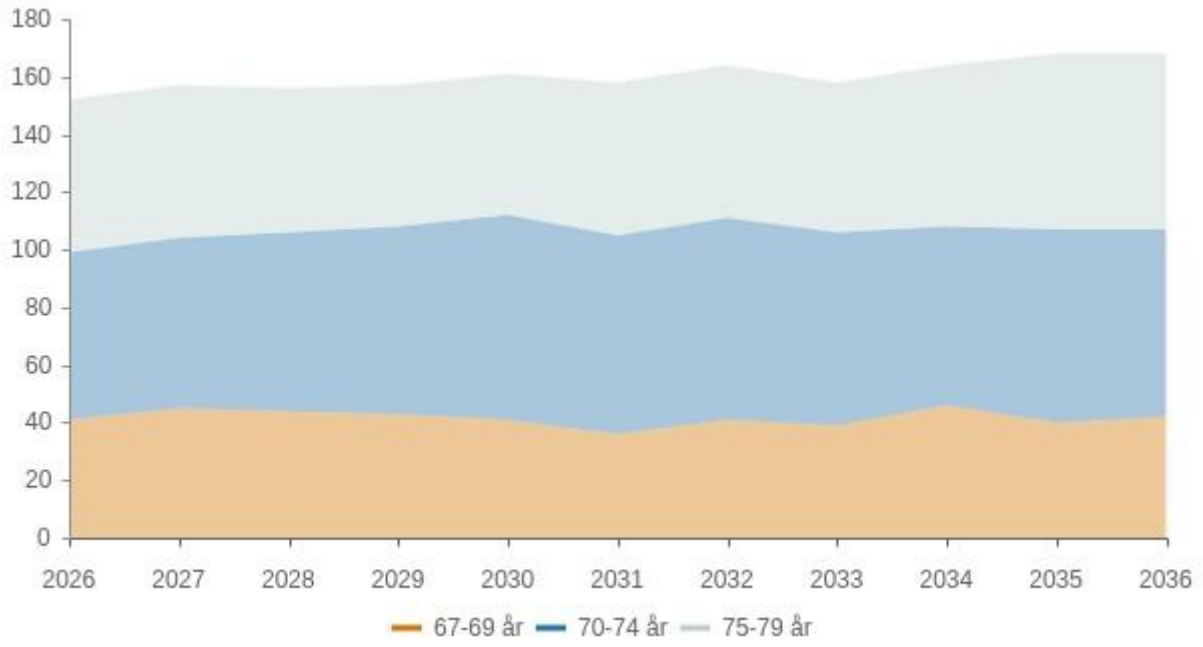
Befolkningsprognose



	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
20 år	4	5	8	6	5	7	9	4	7	6	5
21 år	5	4	4	8	6	6	7	8	5	7	6
22 år	11	6	4	6	8	7	6	7	8	5	7
30-34 år	70	74	76	74	81	82	80	77	77	74	68
35-44 år	151	152	155	170	173	177	179	179	184	184	183
45-49 år	80	79	89	85	87	88	86	84	84	88	92
50-66 år	227	230	234	242	245	253	256	269	268	275	279
23-24 år	15	18	18	13	12	14	15	13	13	15	13
25-29 år	58	62	66	66	61	55	50	50	47	45	47
Total	621	630	654	670	678	689	688	691	693	699	700

Eldre (67-79 år)

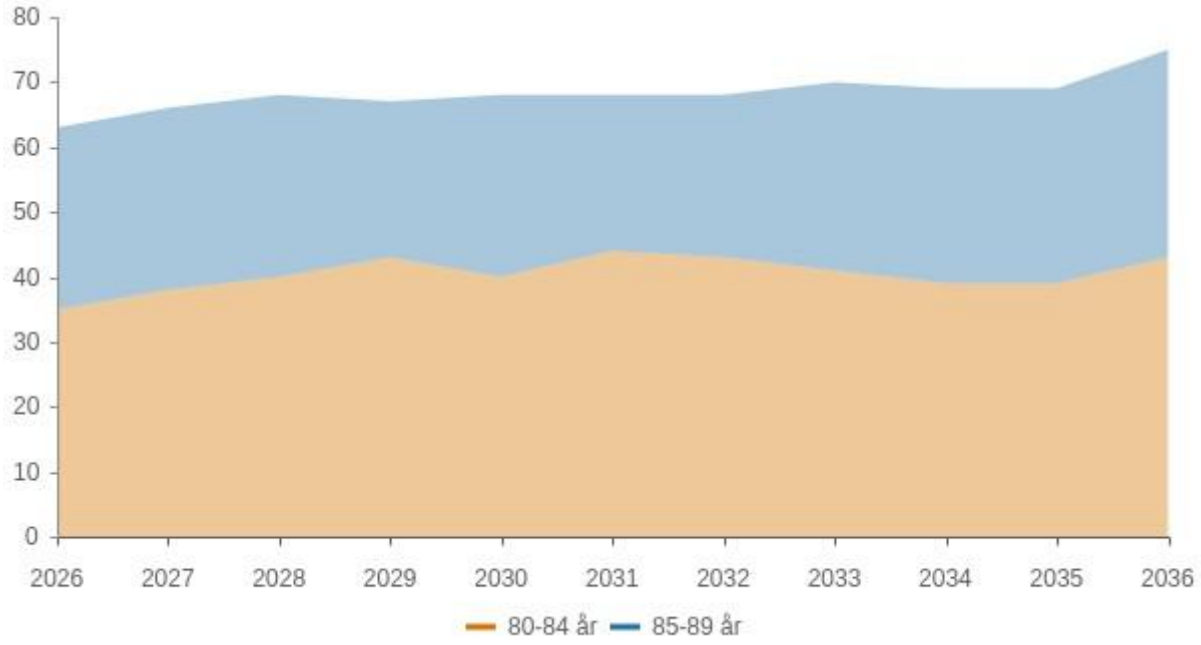
Befolkningsprognose



	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
67-69 år	41	45	44	43	41	36	41	39	46	40	42
70-74 år	58	59	62	65	71	69	70	67	62	67	65
75-79 år	53	53	50	49	49	53	53	52	56	61	61
Total	152	157	156	157	161	158	164	158	164	168	168

Eldre (80-89 år)

Befolkningsprognose



	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
80-84 år	35	38	40	43	40	44	43	41	39	39	43
85-89 år	28	28	28	24	28	24	25	29	30	30	32
Total	63	66	68	67	68	68	68	70	69	69	75

Eldre (90 år og eldre)

Befolkningsprognose



2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036

90-94 år	14	16	17	15	12	13	14	15	16	14	13
95-99 år	6	7	2	4	4	3	5	7	3	2	1
100 år eller eldre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total	20	23	19	19	16	16	19	22	19	16	14

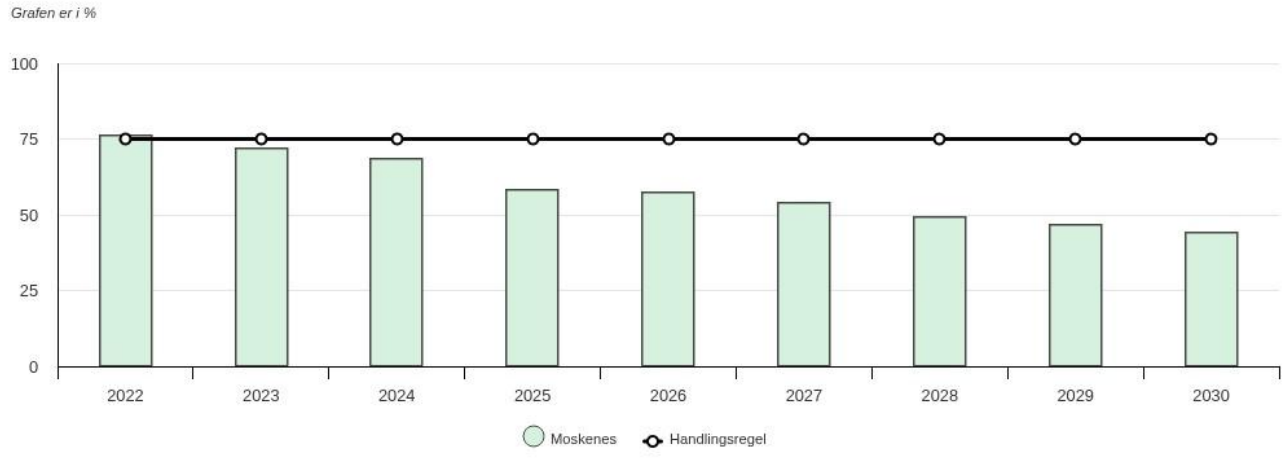
Investeringer i økonomiplanen

Oversikt Investering og finansiering

Beløp i 1000

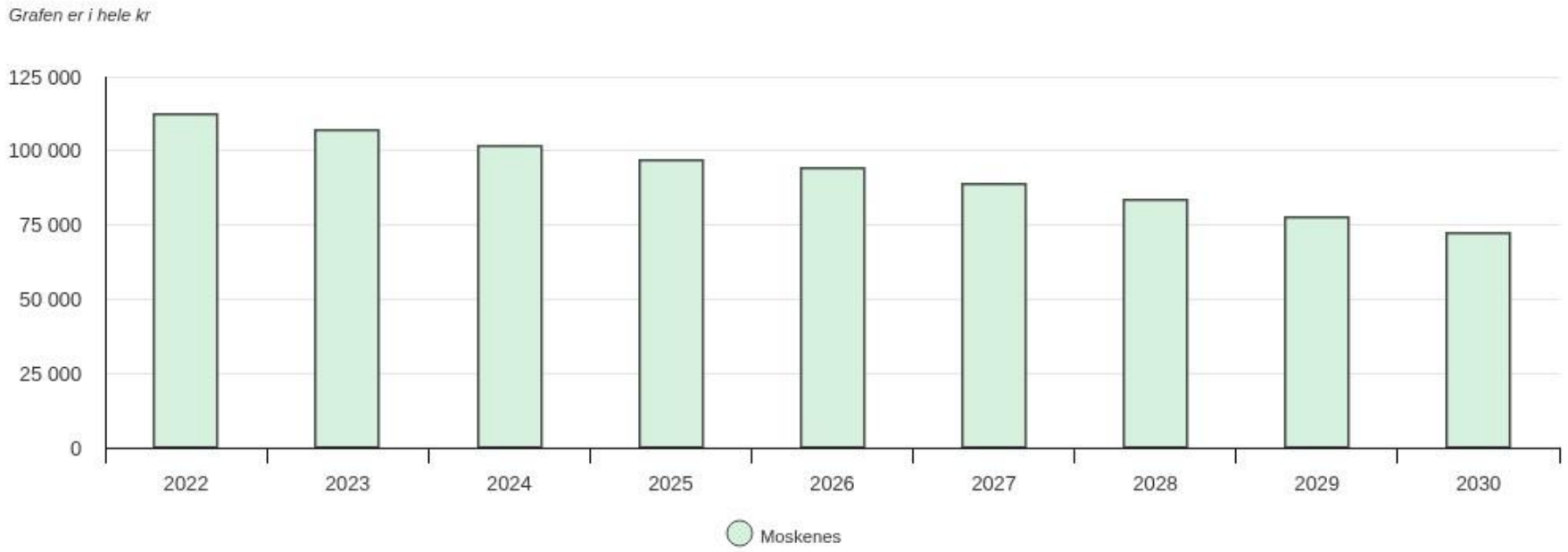
	Økonomiplan			
	2027	2028	2029	2030
Investeringer i varige driftsmidler	1 300	1 300	800	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	400	450	450	450
Sum finansieringsbehov	1 700	1 750	1 250	450
Kompensasjon for merverdiavgift	-260	-260	-160	0
Bruk av lån	-1 040	-1 040	-640	-450
Videreutlån	5 000	5 000	5 000	0
Bruk av lån til videreutlån	-5 000	-5 000	-5 000	0
Avdrag på lån til videreutlån	1 000	1 000	1 000	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-1 000	-1 000	-1 000	0
Bruk av ubundet investeringsfond	-400	-450	-450	0
Sum finansiering	-1 700	-1 750	-1 250	-450
Sum finansieringsbehov	**1 700**	**1 750**	**1 250**	**450**
Sum finansiering	**-1 700**	**-1 750**	**-1 250**	**-450**
Udekket finansiering	0	0	0	0

Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter



Tabell	KOSTRA 2022	KOSTRA 2023	KOSTRA 2024	KOSTRA 2025	Budsjett 2026	Økplan 2027	Økplan 2028	Økplan 2029	Økplan 2030
Moskenes	76,4 %	71,7 %	68,5 %	58,3 %	57,3 %	53,9 %	49,1 %	46,7 %	44,2 %
Handlingsregel	75,0 %	75,0 %	75,0 %	75,0 %	75,0 %	75,0 %	75,0 %	75,0 %	75,0 %

Netto lånegjeld i kroner per innbygger



	Tabell	KOSTRA 2022	KOSTRA 2023	KOSTRA 2024	KOSTRA 2025	Budsjett 2026	Økplan 2027	Økplan 2028	Økplan 2029	Økplan 2030
Moskenes		112 278	106 817	101 537	96 800	94 064	88 757	83 254	77 738	72 514

Hovedtallene i budsjettforslaget

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

			Økonomiplan			
	Regnskap 2025	Oppr. bud. i fjor 2026	2027	2028	2029	2030
Skatt på inntekt og formue	-43 640	-44 828	-46 886	-46 886	-46 886	-46 886
Ordinært rammetilskudd	-68 769	-70 027	-71 435	-71 435	-71 435	-71 435
Skatt på eiendom	-6 367	-7 970	-11 040	-10 970	-10 970	-10 970
Andre generelle statstilskudd	-586	-558	-558	-556	-556	-556
Sum sentrale inntekter	**-119 361**	**-123 383**	**-129 919**	**-129 847**	**-129 847**	**-129 847**

Sentrale utgifter

Beløp i 1000

			Økonomiplan			
	Regnskap 2025	Oppr. bud. i fjor 2026	2027	2028	2029	2030
Lønnsfond	0	2 536	1 960	2 536	2 536	2 536
Sum sentrale utgifter	**0**	**2 536**	**1 960**	**2 536**	**2 536**	**2 536**

Driftsutgifter per tjenesteområde (1B)

Beløp i 1000

			Økonomiplan			
	Regnskap 2025	Oppr. bud. i fjor 2026	2027	2028	2029	2030
Helse og mestring	72 705	58 912	59 589	59 867	59 867	59 867
Sosiale tjenester/nav	1 323	1 698	1 200	1 698	1 698	1 698
Administrativ styring og støtte	17 354	15 348	14 836	15 610	15 610	15 611
Oppvekst/kultur	20 356	21 248	20 829	22 205	22 205	22 205
Teknisk etat	9 560	8 939	11 881	6 643	6 643	6 643
Politisk styring og kontrollorganer	2 739	2 482	2 518	2 482	2 482	2 482
Skatt, ramme og finans	-4 364	4 667	5 333	4 667	4 667	4 667
Driftsutgifter per tjenesteområde	**119 672**	**113 295**	**116 186**	**113 172**	**113 172**	**113 173**

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

			Økonomiplan			
	Regnskap 2025	Oppr. bud. i fjor 2026	2027	2028	2029	2030
Renteinntekter og utbytte	-2 861	-1 255	-150	-150	-150	-150
Renteutgifter, prov. og andre fin.utgifter	13 864	12 900	7 900	9 512	9 512	9 511
Avdrag på lån	4 931	4 800	4 000	4 800	4 800	4 800
Netto finansinntekter/finansutgifter	**15 934**	**16 445**	**11 750**	**14 162**	**14 162**	**14 161**
Finansutgifter i tjenesteområdene	-42	234	911	234	234	234
Totale finansutgifter	**15 892**	**16 679**	**12 661**	**14 396**	**14 396**	**14 395**
Motpost avskrivninger	0	0	0	0	0	0

Avsetninger og årsoppgjørsdisposisjoner

Beløp i 1000

			Økonomiplan			
	Regnskap 2025	Oppr. bud. i fjor 2026	2027	2028	2029	2030
Fremførbart underskudd	0	0	23	-23	-23	-23
Netto avsetninger	**0**	**0**	**23**	**-23**	**-23**	**-23**
Netto avsetninger og årsoppgjørsdisposisjoner i tjenesteområdene	-2 233	23	0	23	23	23
Totale avsetninger	**-2 233**	**23**	**23**	**0**	**0**	**0**

Sentrale poster – fordelt på tjeneste og konto

Beløp i 1000

Tjeneste	Tjenestenavn	Konto	Kontonavn	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Økonomiplan 2027	Økonomiplan 2028	Økonomiplan 2029	Økonomiplan 2030
100	Politisk styring og kontrollorganer	19500	Bruk av bundne fond	-5	0	0	0	0	0
	Politisk styring og kontrollorganer			**-5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
120	Administrasjon	15000	Renteutgifter, lån	0	0	10	0	0	0
120	Administrasjon	15002	Forsinkelsesrente	25	0	0	0	0	0
120	Administrasjon	15100	Avdrag på lån	0	0	1	0	0	0
120	Administrasjon	15500	Avsetninger til bundne fond	156	0	0	0	0	0
120	Administrasjon	15900	Avskrivninger	40	0	0	0	0	0
120	Administrasjon	19003	Andre renteinntekter	0	0	0	0	0	0
120	Administrasjon	19009	Renteinntekter faktura	-20	0	0	0	0	0

Tjeneste	Tjenestenavn	Konto	Kontonavn	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Økonomiplan 2027	Økonomiplan 2028	Økonomiplan 2029	Økonomiplan 2030
120	Administrasjon	19500	Bruk av bundne fond	-51	0	0	0	0	0
	Administrasjon			**151**	**0**	**11**	**0**	**0**	**0**
130	Administrasjonslokaler	15900	Avskrivninger	762	961	961	961	961	961
	Administrasjonslokaler			**762**	**961**	**961**	**961**	**961**	**961**
180	Diverse fellesutgifter	15000	Renteutgifter, lån	0	0	0	0	0	0
	Diverse fellesutgifter			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
202	Grunnskole	15002	Forsinkelsesrente	0	0	0	0	0	0
202	Grunnskole	15500	Avsetninger til bundne fond	35	0	0	0	0	0
202	Grunnskole	19500	Bruk av bundne fond	-50	0	0	0	0	0
	Grunnskole			**-15**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
221	Barnehagelokaler og skyss	15900	Avskrivninger	26	104	104	104	104	104
	Barnehagelokaler og skyss			**26**	**104**	**104**	**104**	**104**	**104**
222	Skolelokaler	15900	Avskrivninger	2 488	2 550	2 550	2 550	2 550	2 550
	Skolelokaler			**2 488**	**2 550**	**2 550**	**2 550**	**2 550**	**2 550**
231	Aktivitetstilbud barn og unge	15500	Avsetninger til bundne fond	5	0	0	0	0	0
	Aktivitetstilbud barn og unge			**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
233	Forebyggende arbeid, helse og sosial	15500	Avsetninger til bundne fond	0	0	0	0	0	0
	Forebyggende arbeid, helse og sosial			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
234	Aktivisering eldre og funskjonshemmede	15500	Avsetninger til bundne fond	23	23	0	23	23	23
	Aktivisering eldre og funskjonshemmede			**23**	**23**	**0**	**23**	**23**	**23**
241	Diagnose, behandling, rehabilitering	19500	Bruk av bundne fond	-981	0	0	0	0	0
	Diagnose, behandling, rehabilitering			**-981**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
253	Pleie, omsorg, hjelp i institusjon	15002	Forsinkelsesrente	1	0	0	0	0	0
253	Pleie, omsorg, hjelp i institusjon	15900	Avskrivninger	20	0	0	0	0	0
253	Pleie, omsorg, hjelp i institusjon	19500	Bruk av bundne fond	-28	0	0	0	0	0
	Pleie, omsorg, hjelp i institusjon			**-8**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
258	Hjemmetjenester - ambulerende virksomhet mv.	19500	Bruk av bundne fond	0	0	0	0	0	0
	Hjemmetjenester - ambulerende virksomhet mv.			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
261	Botilbud i institusjon	15900	Avskrivninger	1 361	1 251	1 251	1 251	1 251	1 251

Tjeneste	Tjenestenavn	Konto	Kontonavn	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Økonomiplan 2027	Økonomiplan 2028	Økonomiplan 2029	Økonomiplan 2030
	Botilbud i institusjon			**1 361**	**1 251**	**1 251**	**1 251**	**1 251**	**1 251**
283	Bistand til etablering og opprettholdelse egen bo	15000	Renteutgifter, lån	0	827	800	827	827	827
283	Bistand til etablering og opprettholdelse egen bo	19001	Renteinntekter formidlingslån	-510	-600	-300	-600	-600	-600
	Bistand til etablering og opprettholdelse egen bo			**-510**	**227**	**500**	**227**	**227**	**227**
303	Kart og oppmåling	15900	Avskrivninger	47	0	0	0	0	0
	Kart og oppmåling			**47**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
315	Boligbygging og fysiske bomiljøtiltak	15900	Avskrivninger	247	264	264	264	264	264
	Boligbygging og fysiske bomiljøtiltak			**247**	**264**	**264**	**264**	**264**	**264**
320	Kommunal næringsvirksomhet	15500	Avsetninger til bundne fond	300	0	0	0	0	0
	Kommunal næringsvirksomhet			**300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
321	Konsesjonskraft	15501	Avsetninger til Næringsfond 2	96	0	0	0	0	0
	Konsesjonskraft			**96**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
325	Tilrettelegging og bistand for næringslivet	15900	Avskrivninger	303	314	314	314	314	314
325	Tilrettelegging og bistand for næringslivet	19501	Bruk av næringsfond 2	-300	0	0	0	0	0
	Tilrettelegging og bistand for næringslivet			**3**	**314**	**314**	**314**	**314**	**314**
330	Samferdselsbedrifter / transporttiltak	15900	Avskrivninger	763	820	820	820	820	820
	Samferdselsbedrifter / transporttiltak			**763**	**820**	**820**	**820**	**820**	**820**
332	Kommunale veier, miljø- og trafikksikkerhetstiltak og parkering	15500	Avsetninger til bundne fond	50	0	0	0	0	0
332	Kommunale veier, miljø- og trafikksikkerhetstiltak og parkering	15900	Avskrivninger	281	196	196	196	196	196
332	Kommunale veier, miljø- og trafikksikkerhetstiltak og parkering	19500	Bruk av bundne fond	-800	0	0	0	0	0
	Kommunale veier, miljø- og trafikksikkerhetstiltak og parkering			**-469**	**196**	**196**	**196**	**196**	**196**
333	Kommunale veier	15900	Avskrivninger	4	0	0	0	0	0
	Kommunale veier			**4**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Tjeneste	Tjenestenavn	Konto	Kontonavn	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Økonomiplan 2027	Økonomiplan 2028	Økonomiplan 2029	Økonomiplan 2030
335	Rekreasjon i tettsted	15900	Avskrivninger	355	313	313	313	313	313
	Rekreasjon i tettsted			**355**	**313**	**313**	**313**	**313**	**313**
339	Beredskap mot branner og andre ulykker	15900	Avskrivninger	390	299	299	299	299	299
	Beredskap mot branner og andre ulykker			**390**	**299**	**299**	**299**	**299**	**299**
340	Produksjon av vann	15002	Forsinkelsesrente	0	0	0	0	0	0
340	Produksjon av vann	15900	Avskrivninger	223	0	0	0	0	0
340	Produksjon av vann	19500	Bruk av bundne fond	-396	0	0	0	0	0
	Produksjon av vann			**-173**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
353	Avløpsnett / innsamling av avløpsvann	15900	Avskrivninger	140	0	0	0	0	0
353	Avløpsnett / innsamling av avløpsvann	19500	Bruk av bundne fond	-287	0	0	0	0	0
	Avløpsnett / innsamling av avløpsvann			**-147**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
380	Idrett	15900	Avskrivninger	132	350	350	350	350	350
	Idrett			**132**	**350**	**350**	**350**	**350**	**350**
800	Skatt på inntekt og formue	18700	Skatt på inntekt og formue	-43 640	-44 828	-46 886	-46 886	-46 886	-46 886
800	Skatt på inntekt og formue	18710	Eiendomsskatt vannkraftanlegg	-42	0	0	0	0	0
800	Skatt på inntekt og formue	18740	Eiendomsskatt, annen eiendom	0	0	0	0	0	0
800	Skatt på inntekt og formue	18750	Eiendomsskatt, boliger og fritidsboliger	0	0	0	0	0	0
800	Skatt på inntekt og formue	18760	Eiendomsskatt næringseiendom mm.	-3 341	-3 341	-7 200	-6 341	-6 341	-6 341
800	Skatt på inntekt og formue	18780	Eiendomsskatt boliger	-2 879	-4 629	-3 200	-4 629	-4 629	-4 629
800	Skatt på inntekt og formue	18790	Eiendomsskatt fritidsboliger	-105	0	-640	0	0	0
	Skatt på inntekt og formue			**-50 007**	**-52 798**	**-57 926**	**-57 856**	**-57 856**	**-57 856**
840	Statlige rammetilskudd og øvrige generelle statsti	18000	Rammeoverføring	-64 352	-70 027	-71 435	-71 435	-71 435	-71 435
	Statlige rammetilskudd og øvrige generelle statsti			**-64 352**	**-70 027**	**-71 435**	**-71 435**	**-71 435**	**-71 435**

Tjeneste	Tjenestenavn	Konto	Kontonavn	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Økonomiplan 2027	Økonomiplan 2028	Økonomiplan 2029	Økonomiplan 2030
860	Avskrivninger	19900	Motpost avskrivninger	-7 582	-7 422	-7 422	-7 422	-7 422	-7 422
	Avskrivninger			**-7 582**	**-7 422**	**-7 422**	**-7 422**	**-7 422**	**-7 422**
870	Renter / utbytte og lån	15000	Renteutgifter, lån	5 735	4 600	5 900	1 212	1 212	1 211
870	Renter / utbytte og lån	15002	Forsinkelsesrente	1	0	0	0	0	0
870	Renter / utbytte og lån	15004	Renteutgifter kassakreditt	8 129	8 300	2 000	8 300	8 300	8 300
870	Renter / utbytte og lån	15005	Ordinær provisjon	461	7	400	7	7	7
870	Renter / utbytte og lån	15100	Avdrag på lån	4 931	4 800	4 000	4 800	4 800	4 800
870	Renter / utbytte og lån	18100	Overføringer fra staten	-586	-558	-558	-556	-556	-556
870	Renter / utbytte og lån	19000	Renteinntekter bank	-261	-150	-150	-150	-150	-150
870	Renter / utbytte og lån	19003	Andre renteinntekter	0	0	0	0	0	0
870	Renter / utbytte og lån	19050	Utbytte fra selskaper	-2 600	-1 105	0	0	0	0
	Renter / utbytte og lån			**15 810**	**15 894**	**11 592**	**13 613**	**13 613**	**13 612**
880	Interne finansieringstransaksjoner	15700	Overføring til kapitalregnskapet	0	0	0	0	0	0
	Interne finansieringstransaksjoner			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totalsum				**-101 286**	**-106 681**	**-117 258**	**-115 428**	**-115 428**	**-115 429**

Endringer sentrale poster – fordelt på tjeneste og konto

Fondsutvikling for kommunen

Beløp i 1000

Art (kode)	Art (navn)	Regnskap2025	Opprinnelig budsjett2026	Rev. budsjett2026	2027	2028	2029	2030
DRIFT								
15500	Avsetninger til bundne fond	569	23	23	0	23	23	23
15501	Avsetninger til Næringsfond 2	96	0	0	0	0	0	0
Sum avsetning til driftsfond		**665**	**23**	**23**	**0**	**23**	**23**	**23**
19500	Bruk av bundne fond	-2 599	0	0	0	0	0	0
19501	Bruk av næringsfond 2	-300	0	0	0	0	0	0
Sum KOSTRA-art1950		**-2 899**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Sum bruk av driftsfond		**-2 899**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Netto avsetninger i drift		**-2 233**	**23**	**23**	**0**	**23**	**23**	**23**

INVESTERING

Art (kode)	Art (navn)	Regnskap2025	Opprinnelig budsjett2026	Rev. budsjett2026	2027	2028	2029	2030
05500	Avsetninger til bundne fond	657	0	0	0	0	0	0
Sum avsetning til investeringsfond		**657**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09400	Bruk av disp.fond - kapital	0	-400	-400	0	0	-450	0
09500	Bruk av bundne fond	-197	0	0	0	0	0	0
Sum bruk av fond		**-197**	**-400**	**-400**	**0**	**0**	**-450**	**0**
Netto avsetninger i investering		**460**	**-400**	**-400**	**0**	**0**	**-450**	**0**
Netto drift og investering		**-1 773**	**-377**	**-377**	**0**	**23**	**-427**	**23**
SUM DRIFT OG INVESTERING								
Sum avsetninger		1 322	23	23	0	23	23	23
Sum bruk av fond		-3 095	-400	-400	0	0	-450	0
Netto drift og investering		**-1 773**	**-377**	**-377**	**0**	**23**	**-427**	**23**
Sum overføring av driftsfond til bruk i investering		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Differanse		**-1 773**	**-377**	**-377**	**0**	**23**	**-427**	**23**

Disponering av driftsrammen

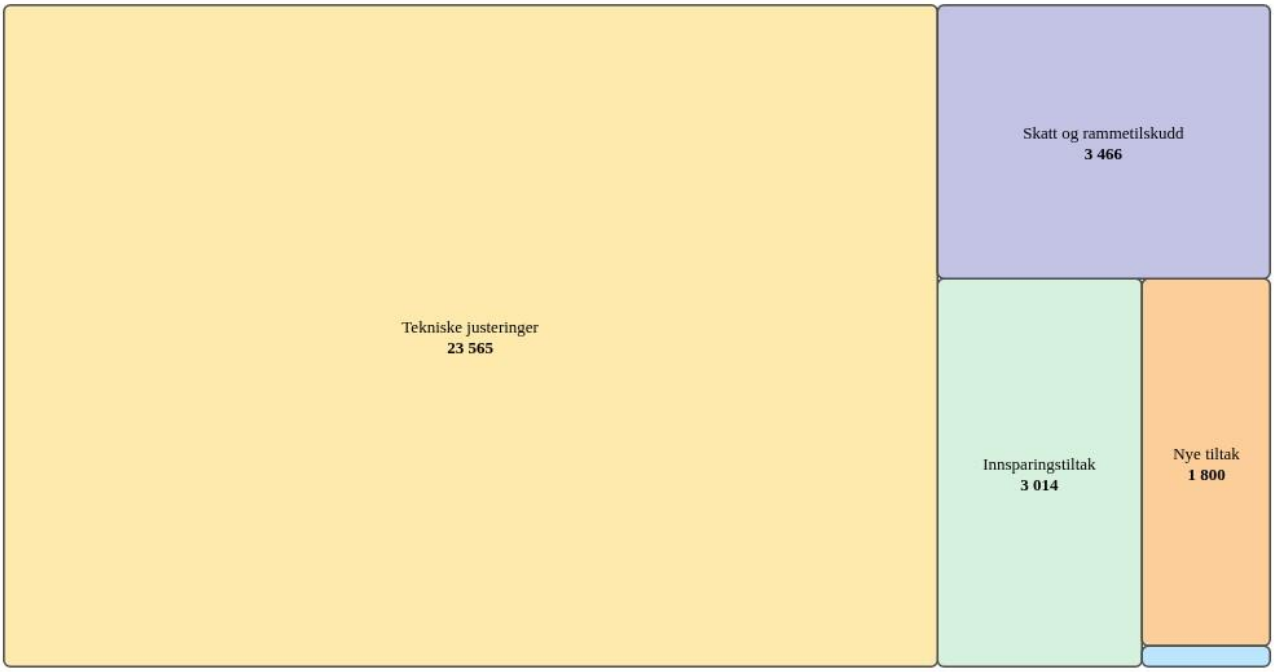
Fordeling per tjeneste/funksjonsområde

Beløp i 1000

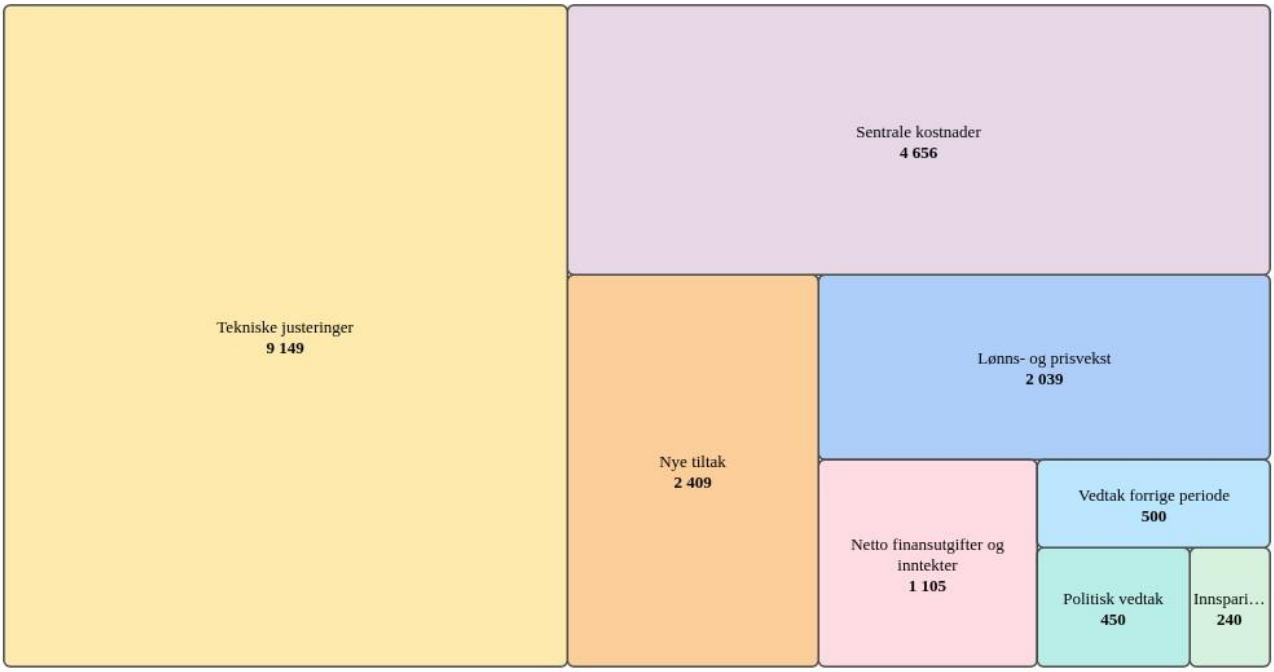
	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Rev.budsjett 2026	Økonomiplan 2027	2028	2029	2030
Politisk styring og kontrollorganer	2 391	2 276	2 276	1 957	2 276	2 276	2 276
Kontroll og Revisjon	602	671	671	757	671	671	671
Administrasjon	20 201	19 470	19 485	18 500	19 662	19 662	19 663
Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltning	34	10	10	5	10	10	10
Administrasjonslokaler	1 988	1 693	1 693	1 818	1 722	1 722	1 722
Årets premieavvik	-817	4 433	4 433	4 433	4 433	4 433	4 433
Diverse fellesutgifter	1 137	1 209	1 169	860	1 209	1 209	1 209
Barnehage	5 736	5 767	5 767	5 601	5 951	5 951	5 951
Grunnskole	12 381	12 676	12 676	12 673	13 271	13 271	13 271
Styrket tilbud til førskolebarn	0	20	20	20	20	20	20
Skolefritidstilbud	423	880	880	540	912	912	912
Barnehagelokaler og skyss	464	479	479	506	481	481	481
Skolelokaler	5 505	5 022	6 522	5 450	5 030	5 030	5 030
Skoleskyss	263	300	300	400	300	300	300
Aktivitetstilbud barn og unge	116	-0	-0	-0	-84	-84	-84
Forebygging - skole og helsestasjonstjenste	1 073	1 113	1 113	1 098	1 146	1 146	1 146
Forebyggende arbeid, helse og sosial	429	197	197	179	203	203	203
Aktivisering eldre og funskjonshemmede	518	15	15	165	26	26	26
Diagnose, behandling, rehabilitering	8 714	8 710	8 910	12 352	9 394	9 394	9 394
Sosial rådgivning og veiledning	1 223	1 427	1 427	900	1 427	1 427	1 427
Barneverntjeneste	1 509	1 364	1 364	1 334	1 364	1 364	1 364
Barneverntiltak i familien	0	10	10	0	10	10	10
Barneverntiltak utenfor familien	0	309	309	0	309	309	309
Pleie, omsorg, hjelp i institusjon	28 705	24 825	25 625	27 815	24 833	24 833	24 833

	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Økonomiplan			
	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2030
Hjemmetjenester - personellbase knyttet til bofellesskap/samlokaliserte omsorgsb	22 011	15 770	13 870	8 533	15 770	15 770	15 770
Hjemmetjenester - ambulerende virksomhet mv.	10 909	8 767	9 667	9 866	8 958	8 958	8 958
Botilbud i institusjon	-184	-1 493	-1 493	-81	-1 485	-1 485	-1 485
Kommunalt disponerte boliger	-454	-192	-192	-456	-184	-184	-184
Arbeid for yrkes-/utviklingshemmede	501	576	576	600	576	576	576
Økonomisk sosialhjelp	10	339	339	400	339	339	339
Bistand til etablering og opprettholdelse egen bo	-510	227	227	500	227	227	227
Tjenester utenfor ordinært kommunalt ansvarsområde	71	69	69	68	69	69	69
Interkommunale samarbeid	9	11	36	30	11	11	11
Plansaksbehandling	-2 156	-2 374	-2 374	5	-2 374	-2 374	-2 374
Byggesaksbehandling og seksjonering	1 703	2 119	2 119	2 770	2 119	2 119	2 119
Kart og oppmåling	516	21	21	-12	21	21	21
Boligbygging og fysiske bomiljøtiltak	956	496	496	984	497	497	497
Kommunal næringsvirksomhet	-167	982	982	-615	1 014	1 014	1 014
Konsesjonskraft	98	12	12	-150	12	12	12
Tilrettelegging og bistand for næringslivet	492	345	345	364	345	345	345
Samferdselsbedrifter / transporttiltak	-695	393	393	-1 159	-105	-105	-105
Kommunale veier, miljø- og trafikksikkerhetstiltak og parkering	1 061	-490	-490	1 120	16	16	16
Kommunale veier	-414	-255	-255	-80	-255	-255	-255
Rekreasjon i tettsted	819	393	393	140	-1 939	-1 939	-1 939
Forebygging av branner og andre ulykker	-315	284	284	1 120	284	284	284
Beredskap mot branner og andre ulykker	2 573	2 526	2 526	1 750	2 551	2 551	2 551
Produksjon av vann	628	680	680	592	687	687	687
Distribusjon av vann	-1 047	-1 170	-1 170	-1 036	-1 162	-1 162	-1 162
Avløpsrensing	37	5	5	20	5	5	5
Avløpsnett / innsamling av avløpsvann	-335	-151	-151	-126	-141	-141	-141
Naturforvaltning og friluftsliv	-3	22	22	14	22	22	22
Bibliotek	228	-58	190	197	-307	-307	-307
Museèr	0	0	0	0	450	450	450
Idrett	207	400	400	425	400	400	400
Musikk og kulturskoler	344	579	510	492	593	593	593
Den norske kirke	1 300	1 530	1 530	1 530	1 530	1 530	1 530
Skatt på inntekt og formue	-50 003	-52 794	-54 294	-57 926	-57 852	-57 852	-57 852
Statlige rammetilskudd og øvrige generelle statsti	-68 786	-70 027	-70 027	-71 435	-71 435	-71 435	-71 435
Avskrivninger	-7 582	-7 422	-7 422	-7 422	-7 422	-7 422	-7 422
Renter / utbytte og lån	15 811	15 894	15 715	11 592	13 613	13 613	13 612
Sum	**16 245**	**8 892**	**8 892**	**-23**	**23**	**23**	**23**

Beløp i 1000



Beløp i 1000



Driftsbudsjett fordelt på endringskategorier

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
	2027	**2028**	**2029**	**2030**
Vedtatt budsjett	**113 295**	**113 295**	**113 295**	**113 295**
Tekniske justeringer	2 175	0	0	0
Vedtak forrige periode	392	-208	-208	-208
Lønns- og prisvekst	2 039	2 039	2 039	2 039

Konsekvensjustert budsjett	**4 606**	**1 831**	**1 831**	**1 831**
Konsekvensjustert ramme	**117 901**	**115 126**	**115 126**	**115 126**
Politisk vedtak	450	450	450	450
Innsparingstiltak	-2 774	-3 269	-3 269	-3 269
Nye tiltak	609	865	865	866
Nye tiltak og realendringer budsjett	**-1 715**	**-1 954**	**-1 954**	**-1 953**
Ramme 2027-2030	**116 186**	**113 172**	**113 172**	**113 173**

Oversikt Drift

Beløp i 1000

			Økonomiplan			
	Regnskap 2025	Oppr. bud. i fjor 2026	2027	2028	2029	2030
Sentrale inntekter						
Skatt på inntekt og formue	-43 640	-44 828	-46 886	-46 886	-46 886	-46 886
Ordinært rammetilskudd	-68 769	-70 027	-71 435	-71 435	-71 435	-71 435
Skatt på eiendom	-6 367	-7 970	-11 040	-10 970	-10 970	-10 970
Andre generelle statstilskudd	-586	-558	-558	-556	-556	-556
Sum sentrale inntekter	**-119 361**	**-123 383**	**-129 919**	**-129 847**	**-129 847**	**-129 847**
Sentrale utgifter						
Lønnsfond	0	2 536	1 960	2 536	2 536	2 536
Sum sentrale utgifter	**0**	**2 536**	**1 960**	**2 536**	**2 536**	**2 536**
Driftsutgifter per tjenesteområde						
Helse og mestring	72 705	58 912	59 589	59 867	59 867	59 867
Sosiale tjenester/nav	1 323	1 698	1 200	1 698	1 698	1 698
Administrativ styring og støtte	17 354	15 348	14 836	15 610	15 610	15 611
Oppvekst/kultur	20 356	21 248	20 829	22 205	22 205	22 205
Teknisk etat	9 560	8 939	11 881	6 643	6 643	6 643
Politisk styring og kontrollorganer	2 739	2 482	2 518	2 482	2 482	2 482
Skatt, ramme og finans	-4 364	4 667	5 333	4 667	4 667	4 667
Driftsutgifter per tjenesteområde	**119 672**	**113 295**	**116 186**	**113 172**	**113 172**	**113 173**
Korr. finansutgifter i tjenesteområdene	42	-234	-911	-234	-234	-234
Korr. avsetninger og årsoppgjørsdisposisjoner i tjenesteområdene	2 233	-23	0	-23	-23	-23
Korr. motpost avskrivinger i tjenesteområde	7 582	7 422	7 422	7 422	7 422	7 422
Brutto resultat (KOSTRA)	**10 168**	**-388**	**-5 263**	**-6 975**	**-6 975**	**-6 974**
Netto finansutgifter og inntekter						
Renteinntekter og utbytte	-2 861	-1 255	-150	-150	-150	-150
Renteutgifter, prov. og andre fin.utgifter	13 864	12 900	7 900	9 512	9 512	9 511
Avdrag på lån	4 931	4 800	4 000	4 800	4 800	4 800
Netto finansinntekter/finansutgifter	15 934	16 445	11 750	14 162	14 162	14 161
Finansutgifter i tjenesteområdene	-42	234	911	234	234	234
Totale finansutgifter	**15 892**	**16 679**	**12 661**	**14 396**	**14 396**	**14 395**
Motpost avskrivninger	0	0	0	0	0	0
Motpost avskrivinger i tjenesteområdene	-7 582	-7 422	-7 422	-7 422	-7 422	-7 422
Netto resultat (KOSTRA)	**18 478**	**8 870**	**-23**	**0**	**0**	**0**
Avsetninger og årsoppgjørsdisposisjoner						
Fremførbart underskudd	0	0	23	-23	-23	-23

			Økonomiplan			
	Regnskap 2025	Oppr. bud. i fjor 2026	2027	2028	2029	2030
Netto avsetninger	0	0	23	-23	-23	-23
Netto avsetninger og årsoppgjørsdisposisjoner i tjenesteområdene	-2 233	23	0	23	23	23
Totale avsetninger	**-2 233**	**23**	**23**	**0**	**0**	**0**
Årsoverskudd (-)/Årsunderskudd (+)	**16 245**	**8 892**	**0**	**0**	**0**	**0**

Oversikt Investering og finansiering

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
	2027	2028	2029	2030
Investeringer i varige driftsmidler	1 300	1 300	800	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	400	450	450	450
Sum finansieringsbehov	**1 700**	**1 750**	**1 250**	**450**
Kompensasjon for merverdiavgift	-260	-260	-160	0
Bruk av lån	-1 040	-1 040	-640	-450
Videreutlån	5 000	5 000	5 000	0
Bruk av lån til videreutlån	-5 000	-5 000	-5 000	0
Avdrag på lån til videreutlån	1 000	1 000	1 000	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-1 000	-1 000	-1 000	0
Bruk av ubundet investeringsfond	-400	-450	-450	0
Sum finansiering	**-1 700**	**-1 750**	**-1 250**	**-450**
Sum finansieringsbehov	**1 700**	**1 750**	**1 250**	**450**
Sum finansiering	**-1 700**	**-1 750**	**-1 250**	**-450**
Udekket finansiering	**0**	**0**	**0**	**0**

Budsjettskjema 1A - Driftsbudsjettet (Framsikt)

Beløp i 1000

			Økonomiplan			
	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	2027	2028	2029	2030
Frie disponible inntekter						
Skatt på inntekt og formue	-43 640	-44 828	-46 886	-46 886	-46 886	-46 886
Ordinært rammetilskudd	-68 769	-70 027	-71 435	-71 435	-71 435	-71 435
Skatt på eiendom	-6 367	-7 970	-11 040	-10 970	-10 970	-10 970
Andre generelle statstilskudd	-586	-558	-558	-556	-556	-556
Sum Frie disponible inntekter	**-119 361**	**-123 383**	**-129 919**	**-129 847**	**-129 847**	**-129 847**
Sentrale utgifter						
Lønnsfond	0	2 536	1 960	2 536	2 536	2 536
Sum Sentrale utgifter	**0**	**2 536**	**1 960**	**2 536**	**2 536**	**2 536**

			Økonomiplan			
	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	2027	2028	2029	2030
Finansinntekter/-utgifter						
Motpost avskrivninger	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Avsetninger og bruk av avsetninger						
Fremførbart underskudd	0	0	23	-23	-23	-23
Sum Avsetninger og bruk av avsetninger	**0**	**0**	**23**	**-23**	**-23**	**-23**
Sum Til fordeling drift	-103 427	-104 402	-116 186	-113 172	-113 172	-113 173
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	119 672	113 295	116 186	113 172	113 172	113 173
Sum Merforbruk/mindreforbruk	**16 245**	**8 892**	**0**	**0**	**0**	**0**

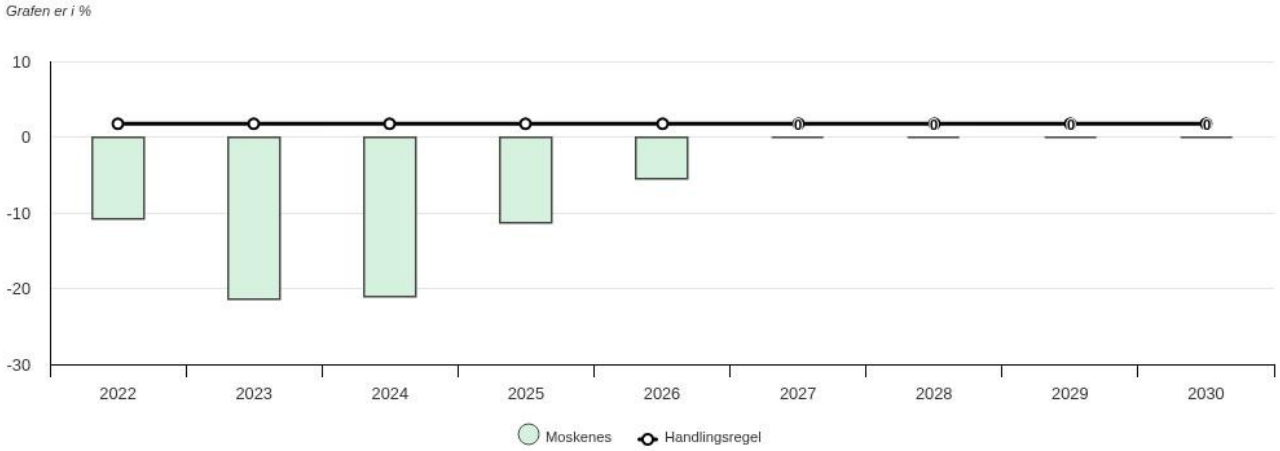
Budsjettskjema 1B - Driftsbudsjettet (Framsikt)

Beløp i 1000

			Økonomiplan			
	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	2027	2028	2029	2030
Helse og mestring	72 705	58 912	59 589	59 867	59 867	59 867
Sosiale tjenester/nav	1 323	1 698	1 200	1 698	1 698	1 698
Administrativ styring og støtte	17 354	15 348	14 836	15 610	15 610	15 611
Oppvekst/kultur	20 356	21 248	20 829	22 205	22 205	22 205
Teknisk etat	9 560	8 939	11 881	6 643	6 643	6 643
Politisk styring og kontrollorganer	2 739	2 482	2 518	2 482	2 482	2 482
Skatt, ramme og finans	-4 364	4 667	5 333	4 667	4 667	4 667
Til fordeling drift (fra budsjettskjema 1A)	**119 672**	**113 295**	**116 186**	**113 172**	**113 172**	**113 173**

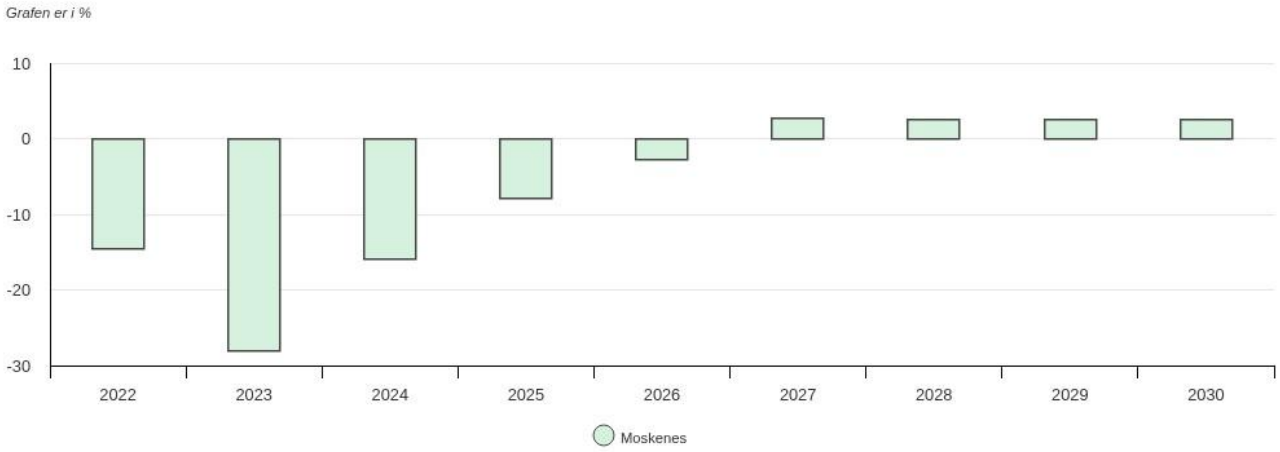
Økonomisk utvikling i planperioden

Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter



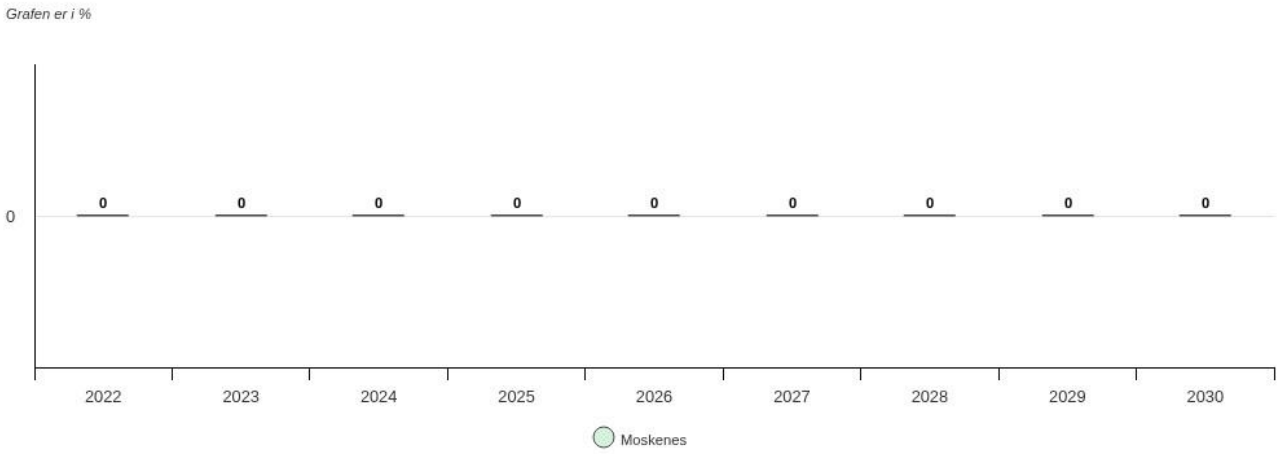
Tabell	KOSTRA 2022	KOSTRA 2023	KOSTRA 2024	KOSTRA 2025	Budsjett 2026	Økplan 2027	Økplan 2028	Økplan 2029	Økplan 2030
Moskenes	-10,9 %	-21,5 %	-21,1 %	-11,4 %	-5,5 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Handlingsregel	1,8 %	1,8 %	1,8 %	1,8 %	1,8 %	1,8 %	1,8 %	1,8 %	1,8 %

Korrigert netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter



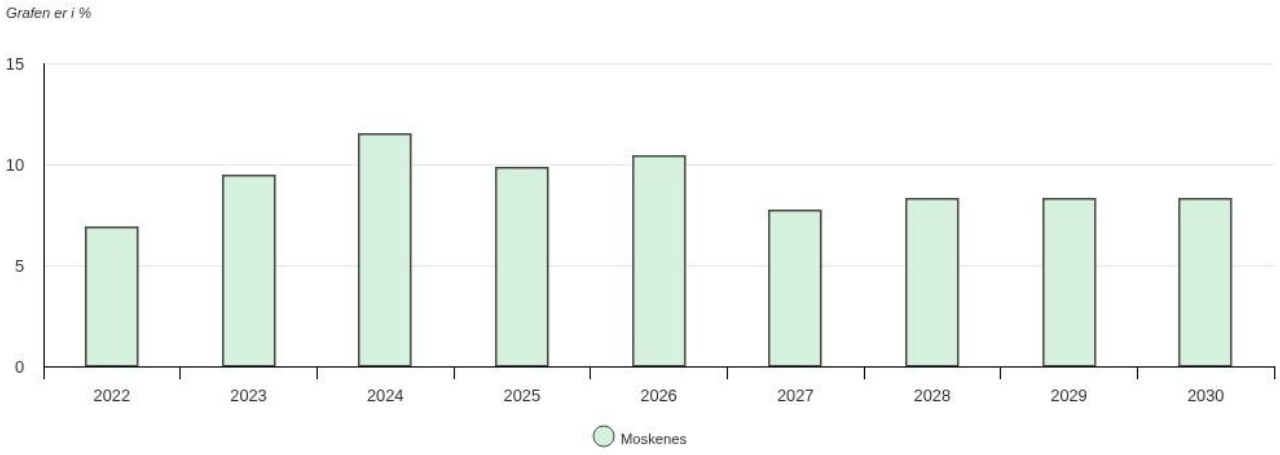
Tabell	KOSTRA 2022	KOSTRA 2023	KOSTRA 2024	KOSTRA 2025	Budsjett 2026	Økplan 2027	Økplan 2028	Økplan 2029	Økplan 2030
Moskenes	-14,6 %	-28,0 %	-16,0 %	-7,9 %	-2,8 %	2,7 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %

Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter



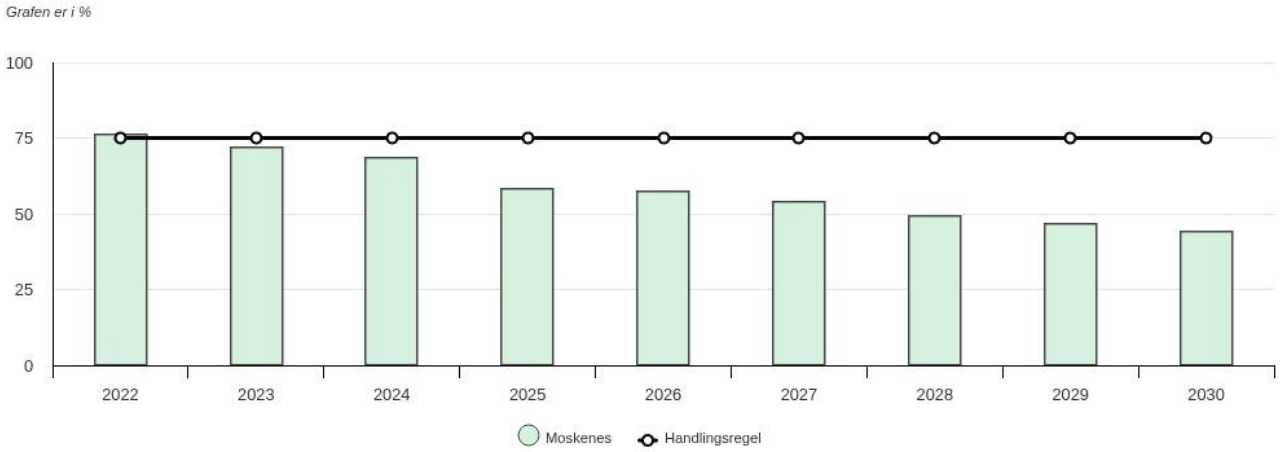
Tabell	KOSTRA 2022	KOSTRA 2023	KOSTRA 2024	KOSTRA 2025	Budsjett 2026	Økplan 2027	Økplan 2028	Økplan 2029	Økplan 2030
Moskenes	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %

Netto finans og avdrag i % av brutto driftsinntekter



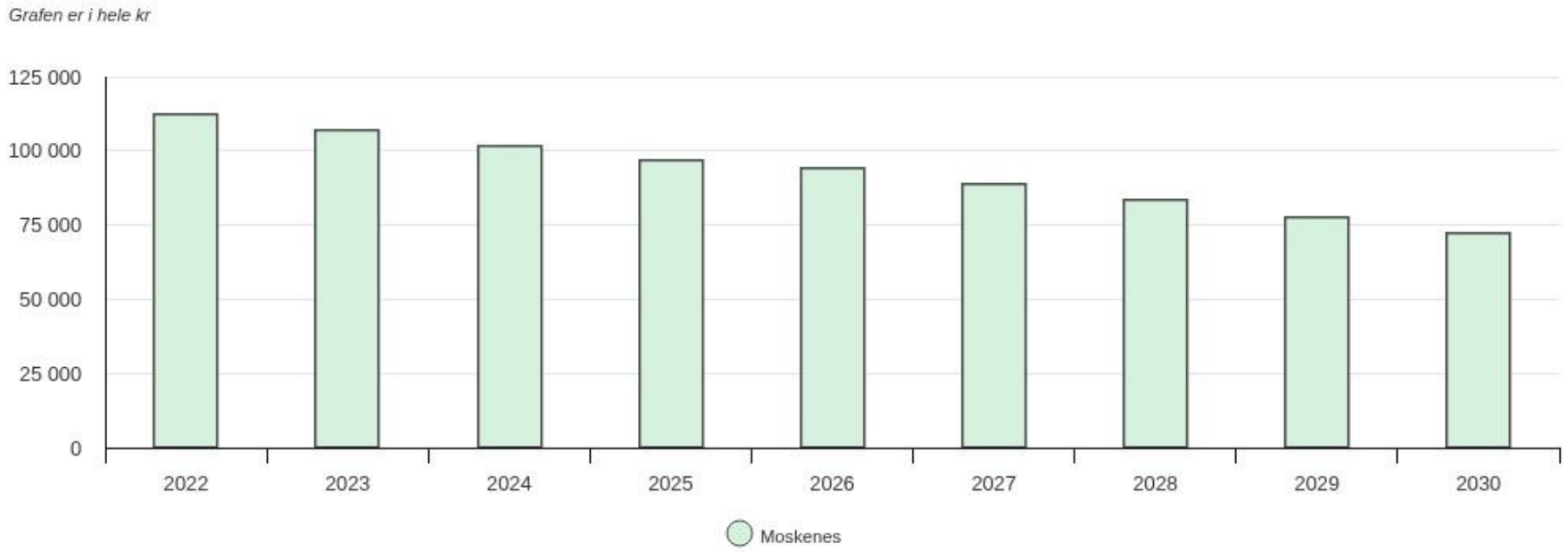
Tabell	KOSTRA 2022	KOSTRA 2023	KOSTRA 2024	KOSTRA 2025	Budsjett 2026	Økplan 2027	Økplan 2028	Økplan 2029	Økplan 2030
Moskenes	6,9 %	9,4 %	11,5 %	9,8 %	10,4 %	7,7 %	8,3 %	8,3 %	8,3 %

Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter



Tabell	KOSTRA 2022	KOSTRA 2023	KOSTRA 2024	KOSTRA 2025	Budsjett 2026	Økplan 2027	Økplan 2028	Økplan 2029	Økplan 2030
Moskenes	76,4 %	71,7 %	68,5 %	58,3 %	57,3 %	53,9 %	49,1 %	46,7 %	44,2 %
Handlingsregel	75,0 %	75,0 %	75,0 %	75,0 %	75,0 %	75,0 %	75,0 %	75,0 %	75,0 %

Netto lånegjeld i kroner per innbygger



	Tabell	KOSTRA 2022	KOSTRA 2023	KOSTRA 2024	KOSTRA 2025	Budsjett 2026	Økplan 2027	Økplan 2028	Økplan 2029	Økplan 2030
Moskenes		112 278	106 817	101 537	96 800	94 064	88 757	83 254	77 738	72 514

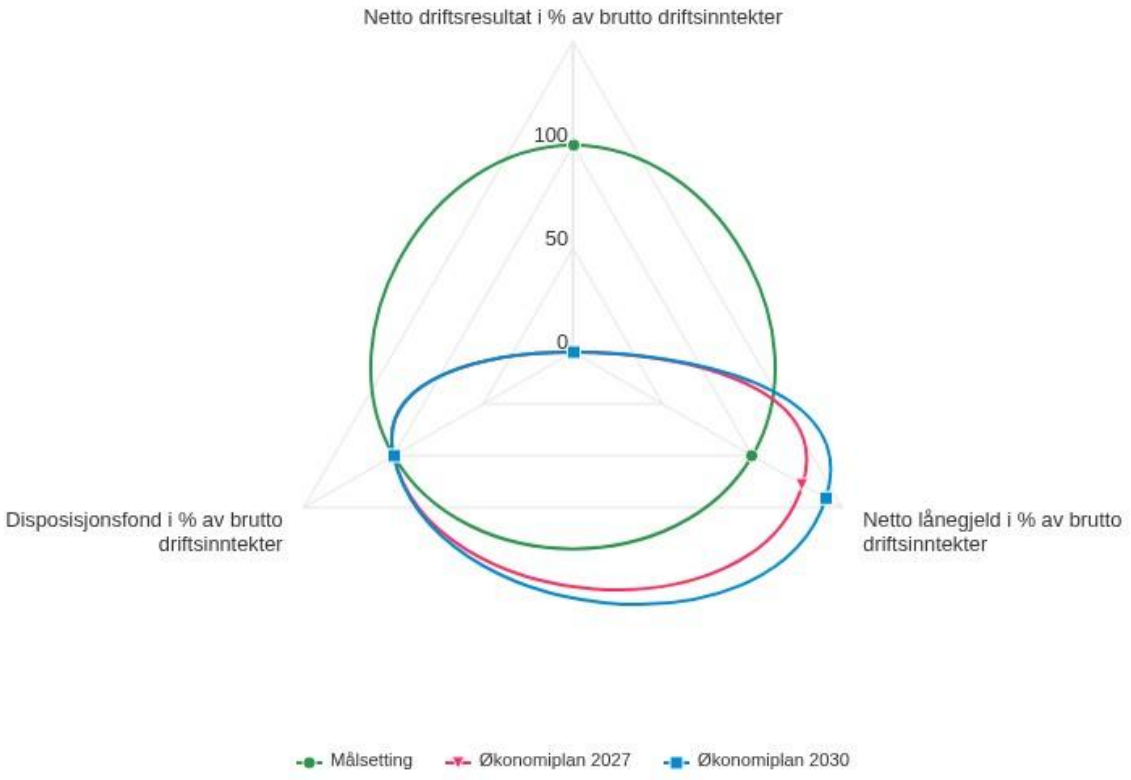
Vurdering av den økonomiske utviklingen

Beløp i 1000

		Økonomiplan			
	Budsjett 2026	2027	2028	2029	2030
Sum inntekter	-158 517	-164 982	-173 328	-173 328	-173 327
Sum utgifter	158 129	159 719	166 354	166 354	166 354
Brutto resultat	**-388**	**-5 263**	**-6 975**	**-6 975**	**-6 974**
Netto finansutgifter og inntekter	16 679	12 661	14 396	14 396	14 395
Motpost avskrivinger	-7 422	-7 422	-7 422	-7 422	-7 422
Netto resultat	**8 869**	**-23**	**-0**	**-0**	**-0**
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	23	0	23	23	23
Årsresultat	**8 892**	**-23**	**23**	**23**	**23**
Netto resultat i prosent av sum inntekter	-5,6 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %

Kommunaløkonomisk bærekraft (KØB)

Grafen viser avviket mellom vedtatte mål for de tre viktigste finansielle indikatorene som skal bidra til kommunaløkonomisk bærekraft (KØB). Verdiene i trekanten er relative, og målet er omregnet til 100 for alle tre indikatorer. Verdi under 100 indikerer behov for ytterligere tilpasning for å nå målsettingen.



Virkelige verdier

Indikatornavn	Målsetting	Økonomiplan 2027	Økonomiplan 2030
Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter	1,8 %	0,0 %	0,0 %
Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter	75,0 %	53,9 %	44,2 %
Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter	0,0 %	0,0 %	0,0 %

Kommunens tjenesteområder

Helse og mestring

Fordeling på enhet (tabell)

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Økonomiplan			
	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2030
Særlig ressurskrevende tjenester	24 612	15 162	13 262	8 090	15 162	15 162	15 162
Hjemmebaserte tjenester	11 339	10 952	11 852	9 778	11 178	11 178	11 178
Sykehjem	23 714	20 070	20 870	26 148	20 044	20 044	20 044
Helsesenter	3 937	3 802	3 802	4 916	3 874	3 874	3 874
Legetjeneste	9 103	8 925	9 125	10 656	9 609	9 609	9 609
Sum	72 705	58 912	58 912	59 589	59 867	59 867	59 867

Rammeoversikt

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
Beskrivelse tiltak	2027	2028	2029	2030
Vedtatt budsjett	**58 912**	**58 912**	**58 912**	**58 912**
Sum Tekniske justeringer	**-1 778**	**0**	**0**	**0**
Vedtak forrige periode				
Justeringstiltak	500	0	0	0
Sum Vedtak forrige periode	**500**	**0**	**0**	**0**
Sum Lønns- og prisvekst	**954**	**954**	**954**	**954**
Konsekvensjustert budsjett	**-324**	**954**	**954**	**954**
Konsekvensjustert ramme	**58 589**	**59 867**	**59 867**	**59 867**
Nye tiltak				
Midlertidig styrking av hjemmetjenesten	1 000	0	0	0
Sum Nye tiltak	**1 000**	**0**	**0**	**0**
Nye tiltak og realendringer budsjett	**1 000**	**0**	**0**	**0**
Ramme 2027-2030	**59 589**	**59 867**	**59 867**	**59 867**

Nye tiltak

Midlertidig styrking av hjemmetjenesten

Målet er at flere innbyggere skal kunne bo hjemme lengre og at behovet for sykehjemsplasser skal være til dem som har behov for det.

Moskenes er i dag en sykehjems tung kommune, hvor store deler av ressursene er bundet opp i institusjon, samtidig som hjemmetjenesten har begrenset kapasitet. Dette skaper en ond sirkel hvor

manglende kapasitet i hjemmetjenesten kan føre til at vi gir sykehjemsplasser til de som kunne klart seg hjemme med økt hjelp i hjemmet.

For å bryte denne sirkelen foreslår vi å styrke hjemmetjenesten med midlertidig i 2027. Dette skal gi tjenesten kapasitet til å følge opp flere hjemmeboende og gjøre det mulig å flytte ressurser fra institusjon til hjemmetjenesten etter hvert når flere blir boende hjemme og dermed ikke har behov for sykehjemsplass, men får tilbudet i hjemmet.

Satsningen er tenkt som en omstilling og investering i en ny tjeneste struktur, ikke som en permanent bemanningsøkning. Målet er at økt kapasitet i hjemmetjenesten over tid, skal føre til at flere kan bo hjemme, færre trenger sykehjemsplass og at eksisterende ressurser kan benyttes mer effektivt. De midlertidige årsverkene vurderes på nytt gjennom hele året og etter ett år med mål om å redusere bemanningen når tjeneste strukturen er endret og ressursene er frigjort.

Dette er i tråd med nasjonale reformer og føringer som legger vekt på at eldre skal kunne bo trygt hjemme lengst mulig, mestre egen hverdag forebygge funksjonstap og motta tjenester nær der de bor. (Leve hele livet og bo trygt hjemme reformen)

Vi ønsker å bygge opp tjenester, få trinnene på innsats trappen opp å gå, ikke flytte mennesker mellom tilbudene men gi dem rett tjeneste til rett tid på rett plass.

Målet er at de skal være hjemmeboende, det vil ikke nødvendigvis si at de skal bo i sitt opprinnelige hus, men kunne bo i en bolig som er tilpasset behovet deres, med tjenester rundt seg framfor å flytte til institusjon, som er i tråd men innsats trappen.

Sosiale tjenester/nav

Fordeling på enhet (tabell)

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Økonomiplan			
	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2030
Sosiale tjenester/rus/nav	1 323	1 698	1 698	1 200	1 698	1 698	1 698
Sum	**1 323**	**1 698**	**1 698**	**1 200**	**1 698**	**1 698**	**1 698**

Rammeoversikt

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
Beskrivelse tiltak	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Vedtatt budsjett	**1 698**	**1 698**	**1 698**	**1 698**
Sum Tekniske justeringer	**-498**	**0**	**0**	**0**
Konsekvensjustert budsjett	**-498**	**0**	**0**	**0**
Konsekvensjustert ramme	**1 200**	**1 698**	**1 698**	**1 698**
Ramme 2027-2030	**1 200**	**1 698**	**1 698**	**1 698**

Administrativ styring og støtte

Fordeling på enhet (tabell)

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Økonomiplan			
	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2030
Økonomisjef	4 990	5 167	5 207	4 078	5 280	5 280	5 281
Administrasjon rådmann	3 192	6 937	6 872	7 843	7 086	7 086	7 086
Ikt	3 017	3 770	3 770	2 840	3 770	3 770	3 770
Reiseliv	67	68	68	68	68	68	68
Interkommunalt sammarbeid	1 671	1 942	1 942	1 967	1 942	1 942	1 942
Sum	12 938	17 884	17 859	16 796	18 146	18 146	18 147

Rammeoversikt

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
Beskrivelse tiltak	2027	2028	2029	2030
Vedtatt budsjett	**15 348**	**15 348**	**15 348**	**15 348**
Sum Tekniske justeringer	**-774**	**0**	**0**	**0**
Sum Lønns- og prisvekst	**262**	**262**	**262**	**262**
Konsekvensjustert budsjett	**-512**	**262**	**262**	**262**
Konsekvensjustert ramme	**14 836**	**15 610**	**15 610**	**15 610**
Nye tiltak				
Rekrutering utvikling	0	0	0	1
Sum Nye tiltak	**0**	**0**	**0**	**1**
Nye tiltak og realendringer budsjett	**0**	**0**	**0**	**1**
Ramme 2027-2030	**14 836**	**15 610**	**15 610**	**15 611**

Nye tiltak

Rekrutering utvikling

Etablering og rekrutering av utviklings avdeling i Moskenes

Ønskede tiltak

Moskenes kirkelige fellesråd

Driftstilskudd netto forespurt		1 254 400	1 392 500	1 458 000	1 377 907	1 418 670	1 476 835	1 528 524	1 582 022
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1160	Kirkeadm	416 500	463 500	460 000	411 230	451 216	452 568	329 920	341 467
1161	Kirker	456 000	469 800	460 000	545 427	598 462	600 254	714 344	739 346
1162	Kirkegårder	170 034	177 000	218 013	225 601	246 440	247 178	484 260	501 209
Kommunal tjenesteyting		108 000	108 000	108 000	108 000	108 000	108 000	108 000	108 000
Driftstilskudd bevilget		1 150 534	1 218 300	1 246 013	1 290 258	1 404 118	1 408 000	1 528 524	1 582 022
netto u/tjenesteyting		1 042 534	1 110 300	1 138 013	1 182 258	1 296 118	1 300 000	1 420 524	
Mer- /mindreforbruk		0	-104 537	-11 582	-222 147	-30 561	6 177		
Deflator									3,5 %

Driftsbevillinger fra Moskenes kommune i perioden 2004-2026:

2004: kr 0,9 mill	2009: kr 1,2 mill	2014: kr 1,0 mill	2019: kr 1.2 mill	2024: kr 1.296 mill
2005: kr 1,0 mill	2010: kr 1,1 mill	2015: kr 1,0 mill	2020: kr 1.0 mill	2025: kr 1.300 mill
2006: kr 1,0 mill	2011: kr 1,2 mill	2016: kr 1.1 mill	2021: kr 1.1 mill	2026: kr 1.528 mill
2007: kr 1,0 mill	2012: kr 1,1 mill	2017: kr 1.1 mill	2022: kr 1.138 mill	
2008: kr 1,1 mill	2013: kr 1,0 mill	2018: kr 1.1 mill	2023: kr 1.182 mill	

***Investeringstilskudd for 2027 på totalt kr. 3.300.000** søkes som følger:*

- *Effektiviseringstiltak: Digitalisering av gravkart (Ecclesia) – kr 300'*
- *Brannsikring av Moskenes kirke – kr 1.500'*
- *Renovering av Reine kirke – kr 1.500'*

Oppvekst/kultur

Fordeling på enhet (tabell)

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Økonomiplan			
	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2030
Gsk.rektor	12 329	13 044	13 044	12 975	13 680	13 680	13 680
Kultur og musikkskolen	336	579	510	492	593	593	593
Barnehage.styrer	5 740	5 787	5 787	5 611	5 971	5 971	5 971
Biblioteksjef	178	-58	190	197	-307	-307	-307
Barnevern	1 509	1 683	1 683	1 334	1 683	1 683	1 683
Andre kulturtiltak	264	214	214	221	585	585	585
Sum	**20 356**	**21 248**	**21 427**	**20 829**	**22 205**	**22 205**	**22 205**

Rammeoversikt

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
Beskrivelse tiltak	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Vedtatt budsjett	**21 248**	**21 248**	**21 248**	**21 248**
Sum Tekniske justeringer	**-1 416**	**0**	**0**	**0**
Vedtak forrige periode				
Nye instrumenter	-8	-8	-8	-8
Sum Vedtak forrige periode	**-8**	**-8**	**-8**	**-8**
Sum Lønns- og prisvekst	**603**	**603**	**603**	**603**
Konsekvensjustert budsjett	**-822**	**595**	**595**	**595**
Konsekvensjustert ramme	**20 427**	**21 843**	**21 843**	**21 843**
Politisk vedtak				
Driftstilskudd til Museum Nord – Norsk Fiskeværsmuseum	450	450	450	450
Sum Politisk vedtak	**450**	**450**	**450**	**450**
Innsparingstiltak				
Vertskommune avtale oppvekst	240	240	240	240
Sum Innsparingstiltak	**240**	**240**	**240**	**240**
Nye tiltak				
Oppgradering av IT-utstyr	40	0	0	0
Statstilskudd ved frivilligsentralen	-488	-488	-488	-488
ungdomskoordinator	160	160	160	160
Sum Nye tiltak	**-288**	**-328**	**-328**	**-328**
Nye tiltak og realendringer budsjett	**402**	**362**	**362**	**362**
Ramme 2027-2030	**20 829**	**22 205**	**22 205**	**22 205**

Vedtak forrige periode

Nye instrumenter

Det er behov for å oppgradere instrumenter. Det har blitt budsjettert for lite på denne posten de siste årene.

Politisk vedtak

Driftstilskudd til Museum Nord – Norsk Fiskeværsmuseum

Moskenes kommune har gjennom avtale fra 2008 forpliktet seg til å yte et årlig driftstilskudd til Museum Nord, som reguleres etter konsumprisindeksen. På grunn av kommunens økonomiske situasjon ble det inngått en tilleggsavtale om midlertidig stans i tilskuddet for perioden 2024–2026.

Fra 2027 gjenopptas tilskuddet i henhold til gjeldende avtale. Det legges derfor inn 450 000 kroner i økonomiplanen for 2027, basert på anslått prisjustering av det avtalefestede tilskuddet.

Nye tiltak

Oppgradering av IT-utstyr

Barnehagen har utdatert utsyr og det må fornyes.

Statstilskudd ved frivilligsentralen

Moskenes kommune har fått innvilget statstilskudd til drift av frivilligsentralen fra 2027. Tilskuddet er foreløpig beregnet til om lag 488 000 kroner årlig.

Ønskede tiltak

Beløp i 1000

			Økonomiplan			
	Prioritet	Endringskode	2027	2028	2029	2030
Oppgradering av inventar	1	Nytt tiltak	50	0	0	0
Sum			**50**	**0**	**0**	**0**

Nye tiltak

Oppgradering av inventar

Stoler, bord og hyller er slitt, stolene fliser. må skiftes ut

Teknisk etat

Fordeling på enhet (tabell)

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Økonomiplan			
	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2030
Var-området	-1 127	-611	-611	-471	-587	-587	-587
Brannsjef	1 841	2 521	2 521	2 517	2 548	2 548	2 548
Kommunale bygg	540	377	377	124	394	394	394
Kommunale veier, havn	1 641	2 249	2 249	2 196	1 554	1 554	1 554
Teknisk sjef	6 665	4 402	5 902	7 515	2 734	2 734	2 734
Sum	9 560	8 939	10 439	11 881	6 643	6 643	6 643

Rammeoversikt

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
Beskrivelse tiltak	2027	2028	2029	2030
Vedtatt budsjett	**8 939**	**8 939**	**8 939**	**8 939**
Sum Tekniske justeringer	**5 939**	**0**	**0**	**0**
Vedtak forrige periode				
Økt inntjening gjennom nytt havneregulativ for 2025	-100	-200	-200	-200
Sum Vedtak forrige periode	**-100**	**-200**	**-200**	**-200**
Sum Lønns- og prisvekst	**220**	**220**	**220**	**220**
Konsekvensjustert budsjett	**6 060**	**20**	**20**	**20**
Konsekvensjustert ramme	**14 998**	**8 959**	**8 959**	**8 959**
Innsparingstiltak				
Besøksbidrag	-3 014	-3 509	-3 509	-3 509
Sum Innsparingstiltak	**-3 014**	**-3 509**	**-3 509**	**-3 509**
Nye tiltak				
Besøksbidrag	1 209	1 209	1 209	1 209
Rekrutering utvikling	-1 312	-16	-16	-16
Sum Nye tiltak	**-103**	**1 193**	**1 193**	**1 193**
Nye tiltak og realendringer budsjett	**-3 117**	**-2 316**	**-2 316**	**-2 316**
Ramme 2027-2030	**11 881**	**6 643**	**6 643**	**6 643**

Politisk styring og kontrollorganer

Fordeling på enhet (tabell)

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Økonomiplan			
	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2030
Politisk styring og kontrollorganer	2 739	2 482	2 507	2 518	2 482	2 482	2 482
Sum	2 739	2 482	2 507	2 518	2 482	2 482	2 482

Rammeoversikt

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
Beskrivelse tiltak	2027	2028	2029	2030
Vedtatt budsjett	**2 482**	**2 482**	**2 482**	**2 482**
Sum Tekniske justeringer	**36**	**0**	**0**	**0**
Konsekvensjustert budsjett	**36**	**0**	**0**	**0**
Konsekvensjustert ramme	**2 518**	**2 482**	**2 482**	**2 482**
Ramme 2027-2030	**2 518**	**2 482**	**2 482**	**2 482**

Skatt, ramme og finans

Fordeling på enhet (tabell)

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Økonomiplan			
	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2030
Rammeoverføringer og skatt	-114 944	-123 383	-125 062	-129 919	-129 847	-129 847	-129 847
Premieavvik	-4 316	4 433	4 433	4 433	4 433	4 433	4 433
Finansutgifter	18 747	17 934	17 934	12 800	14 546	14 546	14 545
Interne finanstransaksjoner	0	-23	-23	23	-23	-23	-23
Finansinntekter	-2 861	-1 255	-1 255	-150	-150	-150	-150
Sum	-103 375	-102 294	-103 973	-112 813	-111 041	-111 041	-111 042

Rammeoversikt

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
Beskrivelse tiltak	2027	2028	2029	2030
Vedtatt budsjett	**4 667**	**4 667**	**4 667**	**4 667**
Sum Tekniske justeringer	**666**	**0**	**0**	**0**
Konsekvensjustert budsjett	**666**	**0**	**0**	**0**
Konsekvensjustert ramme	**5 333**	**4 667**	**4 667**	**4 667**
Ramme 2027-2030	**5 333**	**4 667**	**4 667**	**4 667**

Vedlegg

Vedlegg – Forskriftsrapporter

Budsjettskjema 3 – Oversikt Drift per tjenesteområde

20-Helse og mestring

Beløp i 1000

	Budsjett 2027	Budsjett 2026	Regnskap 2025
Bruk av avsetninger			
Bruk av bundne driftsfond	0	0	-32
Sum bruk av avsetninger	**0**	**0**	**-32**
Driftsinntekter			
Andre overføringer	0	0	-30
Andre salgs- og leieinntekter	0	-450	-196
Brukerbetalinger	0	-5 622	-3 857
Overføringer med krav til motytelse	0	-8 878	-2 527
Sum driftsinntekter	**0**	**-14 950**	**-6 610**
Driftsutgifter			
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	0	27 172	17 149
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon	0	10 010	9 907
Lønnsutgifter	0	28 641	25 713
Overføringer	0	775	860
Sosiale utgifter	0	7 264	5 163
Sum driftsutgifter	**0**	**73 862**	**58 791**
Brutto driftsresultat	**0**	**58 912**	**52 181**
Netto driftsresultat	**0**	**58 912**	**52 181**

30-Sosiale tjenester/nav

Beløp i 1000

	Budsjett 2027	Budsjett 2026	Regnskap 2025
Driftsinntekter			
Andre salgs- og leieinntekter	0	-180	-88
Overføringer med krav til motytelse	0	-5	-17
Sum driftsinntekter	**0**	**-185**	**-105**
Driftsutgifter			
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	0	1 727	1 535
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon	0	150	77
Overføringer	0	6	17
Sum driftsutgifter	**0**	**1 883**	**1 629**
Brutto driftsresultat	**0**	**1 698**	**1 524**
Netto driftsresultat	**0**	**1 698**	**1 524**

40-Administrativ styring og støtte

Beløp i 1000

	Budsjett 2027	Budsjett 2026	Regnskap 2025

Bruk av avsetninger			
Bruk av bundne driftsfond	0	0	-371
Sum bruk av avsetninger	**0**	**0**	**-371**
Driftsinntekter			
Andre salgs- og leieinntekter	0	12	-137
Eiendomsskatt	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	0	-1 496	-1 894
Sum driftsinntekter	**0**	**-1 484**	**-2 031**
Driftsutgifter			
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	0	3 762	3 460
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon	0	4 248	3 853
Lønnsutgifter	0	6 576	4 465
Overføringer	0	3 039	2 829
Sosiale utgifter	0	1 744	1 064
Sum driftsutgifter	**0**	**19 368**	**15 670**
Brutto driftsresultat	**0**	**17 884**	**13 640**
Finansinntekter			
Renteinntekter og utbytte	0	0	-19
Sum finansinntekter	**0**	**0**	**-19**
Netto driftsresultat	**0**	**17 884**	**13 640**
Finansutgifter			
Avdrag på lån	0	0	1
Renteutgifter og låneomkostninger	0	0	14
Sum finansutgifter	**0**	**0**	**15**
Resultat eksterne finanstransaksjoner	**0**	**0**	**-4**

50-Oppvekst/kultur

Beløp i 1000

	Budsjett 2027	Budsjett 2026	Regnskap 2025
Avsetninger			
Avsatt til bundne driftsfond	0	23	73
Sum avsetninger	**0**	**23**	**73**
Regnskapsmessig merforbruk (+)/mindreforbruk (-)	**0**	**23**	**73**
Bruk av avsetninger			
Bruk av bundne driftsfond	0	0	-30
Sum bruk av avsetninger	**0**	**0**	**-30**
Driftsinntekter			
Andre overføringer	0	0	-73
Andre salgs- og leieinntekter	0	-110	-105
Andre statlige overføringer	0	-23	-193
Brukerbetalinger	0	-459	-443
Overføringer med krav til motytelse	0	-1 386	-1 282
Sum driftsinntekter	**0**	**-1 978**	**-2 096**
Driftsutgifter			
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	0	2 627	1 842
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon	0	1 621	1 190
Lønnsutgifter	0	15 235	14 091
Overføringer	0	283	270
Sosiale utgifter	0	3 438	2 777
Sum driftsutgifter	**0**	**23 204**	**20 170**

Brutto driftsresultat	**0**	**21 225**	**18 074**
Netto driftsresultat	**0**	**21 225**	**18 074**

60-Teknisk etat

Beløp i 1000

	Budsjett 2027	Budsjett 2026	Regnskap 2025
Avsetninger			
Avsatt til bundne driftsfond	0	0	600
Sum avsetninger	**0**	**0**	**600**
Regnskapsmessig merforbruk (+)/mindreforbruk (-)	**0**	**0**	**600**
Bruk av avsetninger			
Bruk av bundne driftsfond	0	0	-600
Sum bruk av avsetninger	**0**	**0**	**-600**
Driftsinntekter			
Andre salgs- og leieinntekter	0	-11 809	-11 665
Andre statlige overføringer	0	0	-22
Brukerbetalinger	0	-320	-17
Eiendomsskatt	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	0	-4 317	-3 501
Sum driftsinntekter	**0**	**-16 446**	**-15 204**
Driftsutgifter			
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	0	4 499	6 333
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon	0	9 160	8 594
Lønnsutgifter	0	8 131	7 546
Overføringer	0	1 492	2 266
Sosiale utgifter	0	2 103	1 538
Sum driftsutgifter	**0**	**25 385**	**26 277**
Brutto driftsresultat	**0**	**8 939**	**11 073**
Netto driftsresultat	**0**	**8 939**	**11 073**
Finansutgifter			
Renteutgifter og låneomkostninger	0	0	0
Sum finansutgifter	**0**	**0**	**0**
Resultat eksterne finanstransaksjoner	**0**	**0**	**0**

70-Politisk styring og kontrollorganer

Beløp i 1000

	Budsjett 2027	Budsjett 2026	Regnskap 2025
Bruk av avsetninger			
Bruk av bundne driftsfond	0	0	-295
Sum bruk av avsetninger	**0**	**0**	**-295**
Driftsinntekter			
Overføringer med krav til motytelse	0	-90	-30
Sum driftsinntekter	**0**	**-90**	**-30**
Driftsutgifter			
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	0	613	788
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon	0	261	126

Lønnsutgifter	0	1 310	1 164
Overføringer	0	90	30
Sosiale utgifter	0	298	253
Sum driftsutgifter	**0**	**2 572**	**2 360**
Brutto driftsresultat	**0**	**2 482**	**2 331**
Netto driftsresultat	**0**	**2 482**	**2 331**

80-Skatt, ramme og finans

Beløp i 1000

	Budsjett 2027	Budsjett 2026	Regnskap 2025
Driftsinntekter			
Andre statlige overføringer	0	-558	0
Eiendomsskatt	0	-3 341	-7 337
Inntekts- og formuesskatt	0	-44 828	-40 181
Overføringer med krav til motytelse	0	-1	0
Rammetilskudd	0	-70 027	-58 926
Sum driftsinntekter	**0**	**-118 755**	**-106 444**
Driftsutgifter			
Avskrivninger	0	7 422	0
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon	0	0	0
Overføringer	0	1	0
Sosiale utgifter	0	4 433	0
Sum driftsutgifter	**0**	**11 855**	**0**
Brutto driftsresultat	**0**	**-106 899**	**-106 443**
Finansinntekter			
Renteinntekter og utbytte	0	-1 855	-521
Sum finansinntekter	**0**	**-1 855**	**-521**
Finansutgifter			
Avdrag på lån	0	4 800	4 347
Renteutgifter og låneomkostninger	0	13 734	11 901
Sum finansutgifter	**0**	**18 534**	**16 248**
Resultat eksterne finanstransaksjoner	**0**	**16 679**	**15 727**
Motpost avskrivninger			
Motpost avskrivninger	0	-7 422	0
Sum avskrivninger	**0**	**-7 422**	**0**
Netto driftsresultat	**0**	**-97 642**	**-90 716**

Vedlegg - Investeringer per program

Helse og mestring

Beløp i 1000

	Samlede prosjektbeløp		Økonomiplan				Sum
Investering	**Ferdig år**	**Netto prosjektutgift**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2027-30**
Helse og mestring							
Velferdsteknologi	2027	2 000	500	500	0	0	1 000
Sum Helse og mestring		**2 000**	**500**	**500**	**0**	**0**	**1 000**
Sum		**2 000**	**500**	**500**	**0**	**0**	**1 000**

Teknisk etat

Beløp i 1000

	Samlede prosjektbeløp		Økonomiplan				Sum
Investering	**Ferdig år**	**Netto prosjektutgift**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2027-30**
Teknisk etat							
EK- innskudd KLP	2040	4 800	400	450	450	450	1 750
IKT Investeringer	2029	2 400	800	800	800	0	2 400
Sum Teknisk etat		**7 200**	**1 200**	**1 250**	**1 250**	**450**	**4 150**
Sum		**7 200**	**1 200**	**1 250**	**1 250**	**450**	**4 150**