

Kommunedirektørens forslag til:

*Budsjett 2025 og økonomiplan 2025-2028
for Røyrvik kommune – versjon 2.0*



Behandles slik:

Partssammensatt utvalg: 03.06.25

Formannskap: 03.06.2025

Offentlig høring: 03.06.2025-17.06.2025

Kommunestyre: 19.06.2025

Innhold

Innledning	3
Rammetilskudd og skatteinngang	3
Eiendomsskatt	3
Renter og avdrag	3
Bruk av fond	4
Bruk av næringsutviklingsfond og NTE-fond i budsjett 2025	4
BUDSJETTFORUTSETNINGER OG PREMISER	4
Bevilningene er fordelt pr rammeområde:	5
RØYRVIK KOMMUNE SOM ORGANISASJON	6
Medbestemmelsesapparatet	6
Organisasjonskart	6
Enhet: Sentraladministrasjonen	8
Hovedmål	8
Kommentar til budsjett 2025	8
Oppvekstavdeling	9
Hovedmål:	9
Kommentarer til budsjett 2025	9
Medarbeidere i oppvekstsektoren	11
Spesielle utfordringer	11
Helse- og omsorgsavdelingen	12
Hovedmål	12
Kommentar til budsjett 2025	12
Medarbeidere	14
Spesielle utfordringer	14
Ramme 4 - Plan-, drifts- og eiendomsavdeling (PDE)	15
Hovedmål:	15
Kommentar til budsjett 2025	15
Spesielle utfordringer	16
Ramme 5 - Enhet for kirke, kultur og samisk	17
Hovedmål	17
Kommentar til budsjett 2025	17
Spesielle utfordringer	18
Obligatoriske oversikter	19

Innledning

Røyrvik kommunes budsjett og økonomiplan 2025 – 2028 ble vedtatt av kommunestyret 27.12.2024 i sak 89/2024. Statsforvalteren opphevet kommunens vedtak om budsjett for 2025 og ba kommunen om å utforme et vedtak om nytt årsbudsjett for 2025.

Med bakgrunn i dette er det utarbeidet et nytt budsjett 2025 og økonomiplan 2025 – 2028. Det er utarbeidet et forenklet oppsett med oversikt over endringer som er foretatt.

Rammetilskudd og skatteinngang

Rammetilskudd og skatteinngang er lagt inn ihht oppdatering etter revidert Nasjonalbudsjett 2025 og Kommuneproposisjon 2026.

KS's prognose over rammetilskudd og skatteinngang i økonomiplanperioden, pr. 21.05.2025.

ROYRVIK	Inngang/Å1	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
ROYRVIK	5043											
2025-prisnivå for årene 2026-2029												
1000 kr		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Innbyggertilskudd (fikt beløp pr innb)		11 128	11 737	11 990	11 514	11 734	12 213	12 678	13 847	14 437	14 438	14 439
Utgiftsutjevning		17 649	19 658	19 717	20 601	19 391	21 651	24 472	28 269	29 036	29 036	29 037
Overgangsordning - INGAR		-34	-25	-26	-18	1 544	-18	-31	-53	-	-	-
Saker særskilt ford (inkl. trekk konsesjonskraft, per grunnskole, helsestasjon skolehelse, barnevern		100	100	655	166	100	619	677	279	266	266	266
Overgangsordning - kommuner som skal slås sammen		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korreksjon forsøksordninger barnevern og omsorgstjenester		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inndelingstilskudd/trekk Nannestad/Ullensaker		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nord-Norge-tilskudd/Namdalstilskudd		802	833	873	838	854	851	864	887	929	929	929
Storbytilskudd		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Småkommunetillegg		5 543	5 698	5 875	6 034	6 034	6 257	6 526	6 794	6 794	6 794	6 794
Sør-Norge tilskudd (kommuner med over 3 200 innb)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Regionsenterstilskudd		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Veksttilskudd		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16
Ordinært skjønn		300	150	-	-	-	530	470	620	-	-	-
Ekstra skjønn fra KDD - ressurskrevende tjenester		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Skjønn fra KRD - komp. bortfall veksttilskudd kommunesammenslåing		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ekstra skjønn KDD, inkl. ekstremværet Hans, uforvillig alene kommuner, infrastruktur, retaksering		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
prod utsyr mv, bortfall eiendomsskatt produksjonsutstyr, barnevern og vernet kommuner mottak		173	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
flyktninger		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Koronapandemi - ekstra skjønn fra departementet		-	-	-	-	44	-	-	-	-	-	-
Koronapandemi - tilleggssbevilgninger gjennom innbyggertilskuddet og tabell-C (skjønn		-	-	963	1 455	493	40	50	-	-	-	-
statsforvalteren, linje 48, kommer i tillegg)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stortinget saldering budsjett 2025		-	-	-	-	-	-	-	99	-	-	-
Tilleggsnummer til statsbudsjettet (2025 og 2022), og nysaldering 2024		-	-	-	-	469	-	331	332	-	-	-
Stortinget opprinnelig saldering budsjett 2018 - 2024		13	-31	-	27	14	88	106	-	-	-	-
RNB 2018 - 2025 (utenom koronapandemi) n.v.		1	3	239	28	-726	300	-14	297	-	-	-
Nysaldering av statsbudsjett 2018 - 2023 (utenom koronapandemi)		14	-	-	-	4	-	-	-	-	-	-
Sum rammetilskudd uten inntektsutjevning og ekstra skjønn statsforvalter (se linje 47 og 50 nedenfor)		35 689	38 126	40 286	40 665	39 955	42 532	46 129	51 390	51 462	51 464	51 481
Netto inntektsutjevning		554	2 637	1 653	2 302	2 738	1 950	449	1 408	1 217	1 217	1 217
Sum rammetilskudd for ekstra skjønn fra statsforvalteren		36 243	40 763	41 939	42 967	42 693	44 482	46 578	52 798	52 679	52 681	52 698
Rammetilskudd - endring i %		-	12,5	2,9	2,5	-0,6	4,2	4,7	13,4	-0,2	0,0	0,0
Skatt på formue og inntekt		13 341	11 848	12 059	13 438	14 136	13 560	15 222	16 233	16 879	16 879	16 879
Skatteinntekter - endring i %		-	-11,2	1,8	11,4	5,2	-4,1	12,3	6,64	3,98	-	-
Andre skatteinntekter (eiendomsskatt)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sum skatt og rammetilskudd (avrundet) ekskl. ekstra skjønn fra statsforvalteren		49 584	52 611	53 998	56 405	56 829	58 042	61 800	69 000	69 600	69 600	69 600
(avrundet totalsum ut fra at skatt kun er et anslå)												
Sum - endring i %		-	6,1	2,6	4,5	0,8	2,1	6,5	11,7	0,9	-	-

Eiendomsskatt

Eiendomsskatt er innlagt med kr 4,851 mill., som er ihht mottatte skattelister fra Sentralskattekontoret.

Renter og avdrag

Det er foretatt en gjennomgang med Kommunalbanken og KLP Banken angående kommunens låneportefølje. I 2024 betalte Røyrvik kommune om lag kr 1,4 mill. mer enn forutsatt minsteavdrag. I gjennomgangen er det inngått avtale om avdrag på lån tilsvarende minsteavdrag i økonomiplanperioden 2025 – 2028. Halvårsvirkning for 2025. Det betyr at en har en lettelse på kr 3,6 mill. i låneavdrag i perioden 2026 – 2028.

Bruk av fond

Det har ved flere anledninger fra revisjon blitt tatt opp at Røyrvik kommune har mange bundne fond. I k-sak 45/2018, j.nr.18/6209-1 ble det foretatt en opprydding og sammenslåing av fond. Følgende bundne fond er gjennomgått nå og lagt inn som bruk i 2025 budsjettet:

Konto	Regnskap	Kommentar	Brukt ansvar
25199152	Kaj Runars gavefond til Røyrvik ungdomsklubb	-11 355,37 Skal brukes mot ungdom	1006 Ungdomsråd
25199156	Seniortiltak 2018	-12 790,00 Midlene skulle brukes i 2018, men ikke blitt brukt. Brukes på ROS	3711 ROS - pleie
25199162	Pensjonsforpliktelse INRåd for ref til Grong, jnr.18/5407-2	-22 108,00 Skulle brukes til fremtidige pensjonskostnader, trolig brukt.	1200 Kom.dir
25199213	Oppfølgingsordningen ansvar 2100, prosjekt 2005	-177 000,00 Gjennomføres i 2025	2100 Røyrvik skole
25199224	Sløydkurs ansvar 2213 ansvar 2203	-11 875,00 Gjennomføres i 2025	2203 Samisk barnehage
25199251	Ubrukte midler ansvar 2530 - 2552	-1 189 439,15 Legges inn som ekstra samisk resurs på oppvekst	2100 Røyrvik skole
25199379	Styrking og utvikling helsestasjon og skolehelsetjenesten, prosjekt 3017	-216 000,00 Gjennomføres i 2025	3311 Helsestasjon
25199411	Samfunnshus - tilskudd inventar	-14 541,00 Legges inn i 2025	4852 Samfunnshus
25199430	Offentlige næringsvirkemidler - tilskudd	Dette gjelder sammenslåtte fond i 2018 som da var kommentert med at midlene trolig var brukt uten at fondene var belastet. Brukes til kjøp av 1. linjetjeneste -238 229,00 Namsskogan Utv.	1700 Administrasjon tiltak og næringsutvikling
25199433	Avsetning av IN-midler	Dette gjelder sammenslåtte fond i 2018 som da var kommentert med at midlene trolig var brukt uten at fondene var belastet. Brukes til kjøp av 1. linjetjeneste -121 000,00 Namsskogan Utv.	1700 Administrasjon tiltak og næringsutvikling
25199445	Namsen vannområde	-26 700,00 Brukes mot avskrivning og tap på vannområde	4410 Adm. Fiske- og viltforv.
25199447	Informasjonstiltak mot ørekyte	-9 459,00 Mottatt i 2005. Trolig avsluttet uten belastning. Brukes til finansiering av ØNLU	4500 Adm. landbruk
25199449	Fiskefond	-114 125,00 Sammenslåing av fond i 2018 uten kjent opphav. Brukes til finansiering av ØNLU	4500 Adm. landbruk
25199464	Fremmede arter prosj 4503 - ansvar 4500	-37 087,00 Trolig brukt uten belastning på fond. Brukes til finansiering av ØNLU	4500 Adm. landbruk
25199471	Innfallsport sentrum	-5 000,00 Beplantning innfallsport.	4715 Nasjonalparkkommune
25199472	Tjenesteaftale nasjonalparkkommune ansvar 4715	-100 000,00 Legges inn i 2025	4715 Nasjonalparkkommune
25199473	Rekreasjonsløyper snescooter ansvar 4730	-177 136,40 Legges inn i 2025	
25199475	Merkeavare nasjonalparkkommune ansvar 4715	-345 675,00 Legges inn i 2025	
25199476	Digitalt informasjonspunkt ansvar 4715	-97 312,00 Legges inn i 2025	

Bruk av næringsutviklingsfond og NTE-fond i budsjett 2025

I budsjett 2025 er det budsjettet med følgende bruk av næringsutviklingsfond:

Ansvar 1711 Tilskudd til næringsformål

Kr 250 000,- til diverse tilskudd

Ansvar 1700 Administrasjon tiltak og næringsutvikling

Kr 92 771,- førstelinjetjeneste næringsarbeid

Ansvar 2070 Frivilligsentral

kr 330 000,- tilskudd – kommunens andel

Ansvar 9302 Bundne driftsfond

Kr 9 100 000,- til dekning av renter og avdrag.

I budsjett 2025 er det budsjettet med følgende bruk av NTE-fond

Ansvar 1705 Omstilling

Kr 1 000 000,- Omstilling Røyrvik

BUDSJETTFORUTSETNINGER OG PREMISER

Følgende organisatoriske endringer er foretatt i forbindelse med framlegging av nytt budsjett.

Fra rammeområde 1 Sentraladministrasjon er kultur og samisk overflyttet til rammeområde 5 som har fått nytt navn til Kirke, kultur og samisk. Videre er Frivilligsentralen flyttet til rammeområde 2 Oppvekst, der den lå tidligere.

Fra rammeområde 2 Oppvekst er bibliotek og kultursskolen flyttet til rammeområde 5 Kirke, kultur og samisk.

Fra rammeområde 3 Helse og omsorg er inntektene på utleie av omsorgsleilighetene flyttet til rammeområde 4 Plan, drift og eiendom.

Bevilgningene er fordelt pr rammeområde:

Rammeområde 1 – Sentraladministrasjon

16 498 000,00

Enheten har budsjettet for kommunedirektørkontoret og ansvar for overordnet kommuneledelse, økonomiforvaltning og personalforvaltning, arkiv, postmottak og sekretariatet for politiske råd og utvalg. Enheten har budsjettet for politiske ledelse, råd og utvalg.

Rammeområde 2 - Oppvekst og mangfold

19 225 000,00

Enheten inneholder tjenester innenfor barnehage, SFO, grunnskole, voksenopplæring og flyktningjenten.

Rammeområde 3 - Helse og omsorg

45 476 000,00

Enheten inneholder tjenester innenfor institusjon, hjemmesykepleie, institusjonsskjøkken, matombringing, ergoterapi, fysioterapi, psykisk helse og rus, helsestasjon, skolehelsetjenesten, jordmor, legetjenesten, dagtilbud til personer med diagnosen demens, barnevern og støttekontakt.

Rammeområde 4 - Plan, drift og eiendom

12 449 000,00

Enheten for kommunalteknikk inneholder drift og vedlikehold av kommunale bygg og anlegg, samt renhold og praktisk bistand i hjemmet. Under rammeområde 4 ligger også selvkostområdene, vann- og avløp, plan, matrikkel og andre tjenester knyttet til bygg og eiendom.

Rammeområde 5 – Kirke, kultur og samisk

2 015 000

Enheten inneholder tilskudd til kirke og tjenester innen kultur og samisk. Her ligger kulturadministrasjon, bibliotek, kulturskole og samisk forvaltningsområde.

Rammeområde 8 - Frie inntekter

-83 814 000,00

Skatteinngang er budsjettet med en forventet økning på 10% hvert år i planperioden.
Rammetilskudd er budsjettet med en forventet økning på 5% i planperioden.

Rammeområde 9 – Finans

851 000,00

RØYRVIK KOMMUNE SOM ORGANISASJON

Ansatte

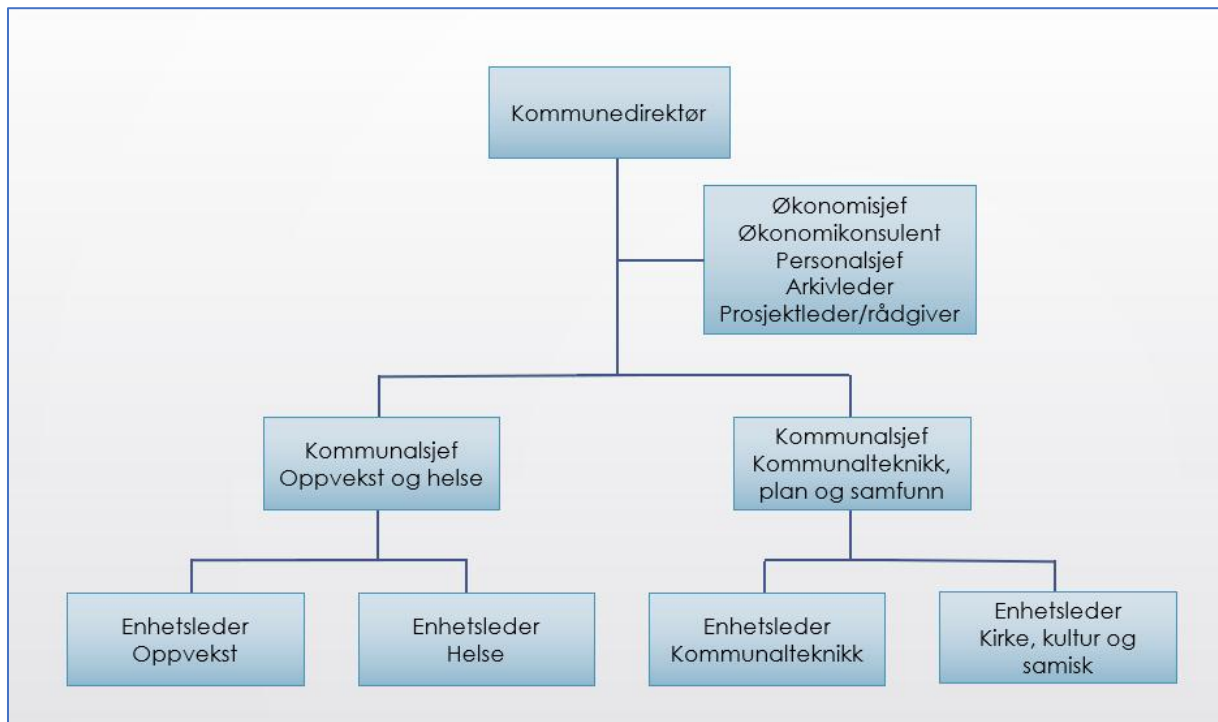
	Årsverk	Ansatte
Sentraladministrasjonen	4,6 + (0,27)	5+2
Kirke, kultur og samisk	5	6
Oppvekst	21,2	25
Helse	28,69	48
Plan Drift Eiendom	9,75	12
Alle	69,51	96+2

Medbestemmelsesapparatet

Hovedtillitsvalgte er frikjøpt med 0,22 årsverk, mens hovedverneombudet er frikjøpt med 0,05 årsverk. Disse frikjøpte stillingene reflekterer organisasjonens engasjement for fagforeningsarbeid og arbeidsmiljø, og viser dedikasjonen til å ivareta medarbeidernes interesser og sikkerhet.

Organisasjonskart

Kommunedirektøren vedtok at den nye organisasjonsstrukturen trådte i kraft fra 01.05.2023. Organisasjonskartet er deretter justert etter at ny kommunedirektør tiltrådte stillingen 09.07.24.



Røyrvik kommunes verdigrunnlag:

Vi jobber sammen

- ✓ Vi samarbeider godt både innad og tverrfaglig
- ✓ Vi er løsningsorienterte og deler kunnskap
- ✓ Vi spør om hjelp når vi trenger det, og strekker oss langt for å hjelpe hverandre
- ✓ Vi jobber sammen til det beste for folk i Røyrvik

Vi preges av arbeidsglede og stolthet

- ✓ Vi byr på oss selv og har stor takhøyde for både latter og alvor
- ✓ Vi driver aktiv framsnaking av bygda og arbeidsplassen vår
- ✓ Vi møter kolleger og folk i Røyrvik med respekt og et smil
- ✓ Vi anerkjenner hverandre og er stolte av jobben vi gjør

Vi verdsetter åpenhet

- ✓ Vi er åpen for uenigheter, men lojale til det som er bestemt
- ✓ Vi aksepterer ulikheter og lytter til hverandre
- ✓ Ansatte inkluderer gjennom tydelig kommunikasjon og informasjon
- ✓ Vi er ansvarlig og holder det vi lover

Fakta om området

...

Ramme 2024	Økning/ reduksjon	Ramme 2025
-	-	16 498

Antall ansatte: 5 + (2)

Antall årsverk:

Sentraladm. 4,6 årsverk

100% Kommunedirektør

100% Personalsjef

100% Arkivar/politisk sekretær

100% Økonomisjef

60% Konsulent

(22% Hovedtillitsvalgt)

(5% Hovedverneombud)

Antall brukere:

**443 innbyggere i Røyrvik pr.
1.kv. 2025**

Enhet: Sentraladministrasjonen

Hovedmål

Overordnet ledelse, koordinering, saksutredning, arkiv, politisk sekretariat, overordnet økonomi og overordnet HR.

Kommentar til budsjett 2025

Budsjettet for 2025 er satt med en bemanning på 4,6 årsverk.

Under ansvar kommunedirektør er det bla. lagt inn følgende utgifter utover lønn og drift kommunedirektørkontoret, og politisk virksomhet:

Kjøp av tjenester: konsulenttjenester
faktagrunnlag/dybdeanalyse ROS (finansiert med midler fra Statsforvalter).

Kjøp av tjenester: fra Namsskogan kommune for IN Lønn, vertskommuneavtale.

Kjøp av tjenester i forbindelse med lukking av avvik i arkivsystemet.

Kjøp av tjenester fra interkommunale tjenester:
medlemskontingent Arkiv Trøndelag IKS.

Kjøp av tjenester fra IKT Indre Namdal IKS.

Kjøp av NAV-tjenester fra Grong, vertskommuneavtale.

Spesielle utfordringer

Stor portefølje med tjenester som utføres av andre kommuner, mindre innflytelse på daglig drift, kostnadsutvikling og prioriteringer.

Utdaterte fordelingsnøkler på enkelte områder som gjelder kjøp av tjenester i forhold til samfunnsutvikling og volum av tjenester i forhold til kommunens kostnad.

Mangler fortsatt økonomisjef.

Behov for rådgiver/prosjektleder for å søke ut nye prosjektmidler og følge opp eksisterende prosjekter finansiert med eksterne midler.

Ser på ytterlige besparelser og kvalitetsheving gjennom samarbeid med IN kommunene om merkantile funksjoner innenfor rammeområde 1.

Fakta om området

Ramme 2024	Økning/reduksjon	Ramme 2025
14 583	+4 642	19 225

Antall ansatte: 25

Antall Årsverk: 21,2

Tjenesten består av:

- Barnehage
- SFO
- Grunnskole
- Flyktningtjenesten
- Voksenopplæring

Eksterne ressurser:

- PPT

Oppvekstavdeling

Hovedmål:

«Sammen på jakt etter magiske øyeblikk» – for barn, unge og voksne i Røyrvik kommune.

Oppvekstavdelingen har ansvar for å sikre gode og helhetlige tjenester innen barnehage, skolefritidsordning (SFO), grunnskole, voksenopplæring og flyktningetjeneste.

Kommentarer til budsjett 2025

Barnehage

For barnehageåret 2024/2025 er det registrert 17 barn, mens det for 2025/2026 er anslått 15 barn. Dette er anslått tall og endringer kan forekomme. Bemanning skjer i tråd med nasjonale normer for og barnehage.

Grunnskole

Antall elever er 46 for skoleåret 2024/2025, og det anslås 47 elever i 2025/2026. Det kjøpes én skoleplass i Snåsa kommune. Bemanning skjer i tråd med nasjonale normer for grunnskole.

Flyktningetjeneste

Per i dag bor det 23 flyktninger i kommunen. Ti personer har returnert til hjemlandet eller flyttet til andre kommuner. Det er ikke planlagt nye bosettinger i 2025 grunnet begrenset boligkapasitet, manglende ressurser i skole, barnehage og helsetjenester, samt utfordringer med tilgang til praksisplasser.

Delingstimer

Delingstimer i basisfagene norsk, matematikk og engelsk reduseres fra 24 til 13 timer per uke i justert budsjett. Dette kan føre til ytterligere økt behov for individuelt tilrettelagt opplæring (ITO).

Delingstimer er et viktig forebyggende tiltak både faglig og for elevenes psykososiale miljø.

Økt behov for individuell tilrettelagt opplæring (ITO) og personlig assistanse

Det er et økt behov for ITO-timer, med minst 10 ekstra lærertimer. Dette forsøkes dekket med eksisterende bemanning. Samtidig reduseres assistentressurser med 70–100 % stilling i skole/SFO.

Flere elever har rett til personlig assistanse etter opplæringsloven § 11-4. Økt behov forsøkes ivare tatt med eksisterende bemanning.

Særskilt språkopplæring

Etter opplæringsloven § 3-6 har noen elever rett til særskilt språkopplæring. Redusert med 4 læretimer pr. uke i justert budsjett for 2025.

Samiskopplæring

Alle samiske elever har rett til opplæring i samisk språk. Ved Røyrvik skole tilbys undervisning i både sørsamisk og nordsamisk, som utgjør omtrent ett lærerårsverk. Dette er lovpålagt. Kommunen mottar tilskudd etter rapportering i GSI – tilskuddet er på ca. 1 million kroner for skoleåret 2024/2025 og 2025/2026.

Inntektene påvirkes negativt av:

- 12 timer gratis SFO for 1.–3. trinn, innført av regjeringen i 2021.
- Gratis barnehageplass i avdeling ordinær barnehage, som kommunen ikke kompenseres for (jf. sak PS 36/23). Sametinget refunderer foreldrerefusjon for barnehageplass i samiske avdeling gjennom prosjektet *«gratis samiskspråklig barnehager og foreldrerefusjon – kommunale barnehager»*.

Tiltak fra 1. august 2025

Røyrvik oppvekstsenter har vært under oppfølging fra Statsforvalteren i perioden 2022–2025 med bakgrunn i lav score i fag og på trivsel/læringsmiljø. Fra 2025/2026 videreføres kompetanseutviklingen i samarbeid med Nord Universitet og nye veiledere.

Endret dagsplan gir lærerne bedre tid til faglig samarbeid og skoleutvikling. Fokus rettes spesielt mot planlegging og gjennomføring av undervisning i sammenslåtte klasser i basisfag, der delingstimer er redusert.

Justert organisering av barnehagen

Fra 1. august 2025 foreslås barnehagen organisert i to avdelinger:

- En ordinær barnehage med småbarns- og storbarnsgruppe.
- En samisk avdeling.

Avdelingene skal samarbeide om åpning og stengtids, mens de opererer separat i kjernetiden mellom kl. 08:30 og 14:30.

Dette gir en besparelse på ca. 800 000 kroner i 2025, inkludert sosiale utgifter.

Konsultasjonsmøter med Sametinget:

- Første henvendelse om ny driftsform ble sendt 26. September 2024.
- Første konsultasjonsmøte ble avholdt 5. desember 2024.
- Andre gangs konsultasjonsmøte ble avholdt 17. desember 2024.
- Avsluttende konsultasjonsmøte ble avholdt 25. April 2025.

Konsultasjonsmøte med foreldregruppen i samisk avdeling:

- Konsultasjonsmøte gjennomført med foreldregruppen 10.03.2025.
- Møteprotokoll fra møte er ikke signert pr. 26.05.2025.

Medarbeidere i oppvekstsektoren

- Kommunalsjef for oppvekst og helse
- Enhetsleder oppvekst
- Pedagogiske ledere i barnehagen
- Førskolelærere
- Lærere
- Vernepleier
- Barne- og ungdomsarbeidere
- Assistenter
- Program- og miljøarbeider i flyktningetjenesten

Spesielle utfordringer

- Det er fortsatt utfordringer knyttet til elevenes faglige og sosiale utvikling, motivasjon og grunnleggende ferdigheter.
- Resultater fra elev- og Ungdataundersøkelsen bekrefter utfordringsbildet, selv om lavt antall deltakere gir begrenset statistisk grunnlag.
- Vanskelig å rekruttere samiskspråklige ansatte.
- Manglende tilgang på kvalifiserte vikarer.
- Begrenset tilgang på språkpraksisplasser for flyktninger.

Fakta om området

...

Ramme 2024	Økning/ reduksjon	Ramme 2025
31 806	+13 670	45 476

Antall ansatte: 48

Antall Årsverk: 28,69

Tjenesten består av:

- Administrasjon
- Institusjonsbaserte tjenester
- Hjemmebaserte tjenester
- Legetjenester
- Fysioterapi
- Tjenester for psykisk helse og rus
- Helsestasjon
- Skolehelsetjeneste
- Jordmortjeneste
- Habilitering og Rehabilitering
- Kjøkken
- Velferdsteknologi
- Psykolog

Eksterne ressurser:

- Barnevern
- Høylandet rehabilitering
- Psykolog

Helse- og omsorgsavdelingen

Hovedmål

Enhet for helse og omsorg har ansvar for å levere lovpålagte helse- og omsorgstjenester. Tjenestene skal sikre utvikling i lys av demografiske endringer og samfunnsutviklingen i kommunen.

Helse- og omsorgstjenesten skal tilby gode tjenester til innbyggere som har behov for helsehjelp, basert på den enkeltes behov og ressurser.

Kommentar til budsjett 2025

Budsjettversjon 1.0 for 2025 var satt til 51,5 millioner kroner. Versjon 2.0 er redusert til 45,4 millioner kroner. Årsaken til dette er:

Reduksjon i lønnskostnader, særlig innen institusjon og hjemmesykepleie. Dette utgjør en nedbemanning på 7 årsverk.

Tjenester for ressurskrevende brukere er redusert. Per dags dato har kommunen ingen brukere som kvalifiserer til refusjon under ordningen for særlig ressurskrevende brukere.

Aktivitet og tiltak for 2025

1. Dybdeanalyse innen helse og omsorgstjenesten:

Det skal gjennomføres en dybdeanalyse i løpet av 2025. Det er sendt forespørsel til PWC, BDO og Ernst & Young. Dette finansieres av skjønnsmidler fra ststaforvateren.

2. Rekrutteringstiltak:

Tiltaket ble vedtatt i kommunestyret (PS 53/24) og skal redusere kostnader knyttet til kjøp av vikartjenester fra byrå. Samtidig skal det bidra til faste ansettelser og stabil bemanning. Rekrutteringstiltaket er isolert sett beregnet til ca. 4 millioner kroner per år.

3. Organisering av stillinger:

Fagutviklerstillingene i institusjon og hjemmetjenesten reduseres fra 140 % til 40 %.

4. Kompetanse og oppgavefordeling:

Det legges vekt på riktig bruk av kompetanse og oppgavefordeling mellom profesjonene. Forventet effekt er økt ressursutnyttelse, bedre kompetanse hos helsefagarbeidere og hjelpepleiere, økt tverrfaglig samarbeid og avlastning av sykepleiere.

5. HMS og Sykefravær:

I 2024 gjennomførte Arbeidstilsynet tilsyn ved Røyrvik omsorgssenter, avdeling sykehjem. Tilsynet omfattet hvordan avdelingen jobber systematisk med å forebygge:

- Arbeidsrelaterte muskel- og skjelettplager
- Arbeidsrelaterte psykiske plager

To pålegg ble gitt 06.02.2025, men ble senere trukket etter ettersendt dokumentasjon den 11.03.2025.

Undervisning ved ANT bedriftshelsetjeneste om rettigheter og plikter i arbeidslivet (arbeidsmiljø og sykefravær).

Tiltak innen HMS:

- Resultatene fra Arbeidstilsynet er formidlet på personalmøter og samarbeidsmøter med TV g VO
- Risikovurdering er gjennomført og tiltak igangsatt i samarbeid med bedriftshelsetjenesten
- Medarbeidersamtaler er gjennomført høsten 2024
- Pålegg fra tilsynet er nå lukket.

6. Legetjenesten:

Prosjektet «Felles legetjeneste i Indre Namdal» har som mål å etablere tjenesten som et kommunalt oppgavefellesskap med eget rettssubjekt innen 1. juli 2025, og være operativt fra 1. januar 2026.

Målet er å sikre forsvarlige legetjenester for innbyggerne i Indre Namdal og skape en attraktiv arbeidsplass for leger og helsepersonell.

Prosjektet er en del av bygdevekst- og forsøkskommuneordningen, under delmål 6: «Øke samarbeid om samfunnsutvikling og planlegging». Arbeidet skjer i samarbeid med Helse- og

omsorgsdepartementet, Kommunal- og distriktsdepartementet, Kulturdepartementet, samt KS-advokatene.

7. Helsestasjon:

Helsestasjon skal iløpet av året 2025 implementere E-resept. Helsesykepleierstilling i 30% selges til Namsskogan kommune frem til novemeber 2025.

Medarbeidere

Enheten består av følgende ansatte

- Kommunalsjef oppvekst og helse
- Enhetsleder for Røyrvik omsorgssenter
- Fagleder institusjon og hjemmebaserte tjenester
- Psykiatrisk sykepleier
- Kjøkkensjef
- Sekretær administrasjon og helsesekretær
- Helsesekretær legetjenesten
- Lege
- Helsesykepleier
- Jordmor
- Fysioterapeut
- Ergoterapeut
- Sykepleiere
- Fagarbeidere
- Pleieassistenter
- Kokk
- kjøkkenmedarbeidere

Spesielle utfordringer

- Økt antall eldre med hjelpebehov, personer med kroniske lidelser, alvorlige psykiske lidelser og rusproblemer
- Høy andel personer med demens og omfattende hjelpebehov
- Rekrutteringsutfordringer
- Høyt sykefravær og langtidsfravær

Fakta om området

...

Ramme 2024	Økning/ reduksjon	Ramme 2025
12 830	-381	12 449

Antall ansatte: 12

Antall Årsverk: 9,75

Enhet for kommunalteknikk

Eksterne tjenester:

- Plan- og Byggesaksbehandling
- Skogbruk
- Landbruk
- Motorferdsel

Antall Bygg: 33

Antall vannverk: 3

Antall avløpsanlegg: 4

Antall veger: 6

Antall km kommunal veg: 14

Kvadratmeter bygg: 9.000

Kvadratmeter boliger: 2.000

Energiforbruk: 2.149.000 kWh

Ramme 4 - Plan-, drifts- og eiendomsavdeling (PDE)

Hovedmål:

PDE har ansvaret for å sikre gode fasiliteter for kommunens lovpålagte oppgaver. Dette innebærer drift av alle formålsbygg og andre kommunale eiendommer og anlegg på en måte som ivaretar verdiene. Samtidig legger PDE til rette for at de ansatte blir ivaretatt og har en trygg og god arbeidsplass. Med fokus på effektiv drift og verdibevaring bidrar PDE til å oppfylle kommunens overordnede mål.

Kommentar til budsjett 2025

Personal

Under rammeområde 4 er det 12 faste ansatte.

Enheten for kommunalteknikk ligger under ramme 4.

Kommunalteknikk

Enheten for kommunalteknikk har ansvaret drift, vedlikehold av kommunal infrastruktur som bygg, eiendom, vei og anlegg. Til enheten ligger også badevakt, samt hjemmehjelp.

Hovedområdene, og de mest ressurskrevende ansvarsområdene, for enheten for kommunalteknikk er:

- renhold, drift og vedlikehold av formålsbygg som oppvekstsenter, omsorgssenter, administrasjonsbygg og idrettshall.
- drift av vann- og avløpsanlegg
- drift og vedlikehold av kommunal boligmasse (utleieboliger og omsorgsboliger)
- drift av institusjonsvaskeri
- tjenesteyting i form av praktisk bistand i hjemmet/hjemmehjelp

Selvkostområder

Under rammeområde 4, PDE, sorterer selvkostområdene som vann- og avløp, renovasjon, slamtømming, private planforslag, bygge- og delesak, oppmåling og feiing/tilsyn fyringsanlegg.

- Vann- og avløpsområdet finansieres fullt ut av selvkost, og driftes i all hovedsak av enheten for kommunalteknikk.
 - Renovasjon og slamtømming har også full selvkostdekning, og driftes av Midtre Namdal avfallsselskap IKS.
 - Private planforslag, bygge- og delesak, samt oppmåling har varierende grad av grad av selvkostdekning, og utføres i hovedsak av Grong kommune med bakgrunn i samarbeidsavtale.
- Feiing og tilsyn med fyringsanlegg utføres også etter selvkostprinsippet, og utføres av Brannvesenet Midt IKS.

Tjenesteområder som utføres i interkommunalt samarbeid

- Teknisk samarbeid Indre Namdal, Grong kommune
- Landbruk, utmark og motorferdsel, Øvre Namdal landbruk og utmark (ØNLU), Lierne kommune
- Kommunalt næringsavfall, renovasjonstjenesten og slamtømming, Midtre Namdal avfallsselskap (MNA IKS)
- Brann og redning, inkludert branntilsyn/feiing, Brannvesenet Midt IKS
- Vannområdekoordinatorer i Namdalen, oppgavefellesskap med øvrige kommuner i Namdalen

Plan og beredskap

Etter prioriteringer i kommunal planstrategi er det satt mål om oppdatering av et utvalg av overordna planverk og temaplaner i 2025, blant annet kommuneplanens samfunnsdel, overordnet beredskapsplan, hovedplan vann- og avløp, beredskapsplan for drikkevann og plan for naturmangfold.

Investeringer bygg og anlegg

Røyrvik kommunes investeringstiltak for bygg og anlegg planlegges og gjennomføres i hovedsak under ramme 4. For 2025 er det jfr. investeringsbudsjett planlagt tiltak innen boligområdet, vann- og avløpsområdet og for tekniske anlegg i formålsbygg.

Inntekter fra brukerbetalinger, salgs- og leieinntekter for ramme 4

- Leieinntekter kommunale utleieboliger
- Leieinntekter omsorgsboliger
- Gebyrer og kommunale avgifter (selvkostområdene)
- Salg av tjenester og andre leieinntekter jfr. kommunens gebyrregulativ

Spesielle utfordringer

- Begrenset kapasitet; få ansatte dekker for mange fagfelt, dette utfordrer den faglige spisskompetansen
- Vedlikeholdsetterslep og utdaterte bygg og anlegg som er kostnadskrevende i drift
- Samarbeid gir muligheter, samtidig som det gir avhengigheter. Det antas likevel å være et større potensial for bedre tjenester gjennom økt interkommunalt samarbeid
- Konkurranse om investeringsmidler: det er større behov enn tilgangen på midler.
- Tilgang til vikarer og sårbarhet ved sykefravær; gjelder spesielt innen renholdsaget

Fakta om området

...

Ramme 2024	Økning/ reduksjon	Ramme 2025
-	-	2 015 127

Kirke, kultur og samisk:

Antall ansatte: 6

Antall Årsverk: 5

Enhetsleder

Konsulent

Konsulent

Språkkonsulent

Biblioteksjef

Kulturskoleleder

Antall brukere:

Kommunens innbyggere

Ramme 5 - Enhet for kirke, kultur og samisk

Hovedmål

Målene for enheten for kultur og samisk er å bidra til at Røyrvik kommune har et kultur- og kulturskoletilbud, samt oppfyller sin del av samarbeidsavtalen med Sametinget.

Kommentar til budsjett 2025

Fra 2025 er kirke, kultur og samisk samlet under ett rammeområde, ramme 5. Tidligere var disse områdene fordelt på flere rammeområder. Gjennom et organisatorisk grep, for å oppnå helhetlig ledelse og synergieffekter, er nå disse områdene samlet under ett rammeområde.

Enhet for kirke, kultur og samisk

Under rammeområde 5 er det 6 stillinger (1 vakanse), med til sammen 5 årsverk.

Stillingene er fordelt på følgende vis;

- Enhetsleder
- Konsulent tospråkligforvaltning
- Konsulent språksenter
- Språkkonsulent språksenter
- Biblioteksjef
- Kulturskoleleder

Kultur

Kultur i denne sammenhengen omfatter blant annet bibliotek, kino, kulturaktiviteter for ungdom, Bygdatunet, mv. Det ligger ingen endringer i budsjett 2025 på dette området.

Satsingsområdet er tydelig rettet mot å prioritere aktiviteter og tiltak for barn og unge.

Kombinasjonsbiblioteket er et folkebibliotek og skolebibliotek, som er samlokalisert.

Kombinasjonsbiblioteket bemannes med sammenlagt 50%. Kombinasjonsbibliotek og biblioteksjefstillingen er lovpålagt. Det er lovpålagt med bibliotekfaglig kompetanse som Røyrvik kommune selv ikke har, og må søke om dispensasjon fra lovkravet.

Folkebiblioteket skal også fungere som møteplass og arena i forhold til samisk språkutvikling. Det planlegges med disponering av bemanning fra samisk avdeling for å ivareta

Sametingets krav til både møteplasser og sterkere satsing på samisk språkutvikling som del tilskuddene for 2025.

Samisk

Tospråkligforvaltning og språksenteret driftes basert på samarbeidsavtale mellom Sametinget og Røyrvik kommune, med formål om å bevare og utvikle det samiske språket i Røyrvik.

Aktivitetene under dette området finansieres av Sametinget gjennom fire tilskudd pr. år; et basistilskudd til tospråkligforvaltning, et basistilskudd til språksenter, og to søknadsbaserte aktivitet og språkutviklingstilskudd for henholdsvis tospråkligforvaltningen og språksenteret.

Kirke

Under ramme 5 budsjetteres tilskudd til Røyrvik kirkelige fellesråd som Røyrvik kommune er forpliktet til jfr. Trossamfunnsloven og Gravplassloven. Dette er tilskudd som finansierer kirkens virksomhet lokalt, samt forvaltning av gravplasser.

Spesielle utfordringer

- Kirke, kultur og samisk er et bredt fagområde som stiller krav til helhetlig ledelse for å kunne etablere tverrfaglig organisering og samarbeid.
- Innen både kulturområdet og språkutviklingsområdet er mye av aktiviteten prosjektbasert. Dette utfordrer planlegging- og gjennomføringskapasiteten.
- Kompetansetilgang, spesielt innen det sørsamiske språket, er en utfordring.

Obligatoriske oversikter

Økonomisk oversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-6

	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
Rammetilskudd	-45 532	-48 107	-52 790	-52 679	-52 681	-52 698
Inntekts- og formuesskatt	-10 140	-10 557	-13 133	-13 779	-13 779	-13 779
Eiendomsskatt	-4 938	-4 939	-4 851	-4 851	-4 851	-4 851
Andre skatteinntekter	-12 625	-12 490	-14 306	-14 306	-14 306	-14 306
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-3 536	-6 656	-6 062	-6 062	-6 062	-6 062
Overføringer og tilskudd til andre	-19 498	-10 117	-12 758	-12 758	-12 758	-12 758
Brukerbetalinger	-3 059	-2 820	-2 553	-2 553	-2 553	-2 553
Salgs- og leieinntekter	-12 720	-17 283	-18 112	-28 497	-28 497	-28 497
SUM DRIFT SINTEKTER	-112 048	-112 969	-124 565	-135 485	-135 487	-135 504
Lønnsutgifter	50 124	49 417	61 669	61 669	61 669	61 669
Sosiale utgifter	8 009	14 708	9 907	9 907	9 907	9 907
Kjøp av varer og tjenester	47 459	32 348	42 645	42 645	42 645	42 645
Overføringer og tilskudd til andre	10 353	7 124	11 398	14 433	14 433	14 433
Avskrivninger (inkl. kalk. avskrivninger)	5 776	6 356	6 299	6 299	6 299	6 299
SUM DRIFT SUTGIFTER	121 721	109 953	131 918	134 953	134 953	134 953
BRUTTO DRIFT SRESULTAT	9 673	-3 016	7 353	-532	-534	-551
Renteinntekter	-1 257	-860	-860	-860	-860	-860
Utbytter	-2 284	-1 600	-3 557	-3 557	-3 557	-3 557
Gevinst og tap finansielle omløpsmidler	0					
Renteutgifter	4 099	4 300	4 100	4 116	3 873	3 698
Avdrag på lån	5 010	5 917	5 000	3 600	3 600	3 600
NETTO FINANSUTGIFTER	5 568	7 757	4 683	3 299	3 056	2 881
Motpost avskrivninger (inkl. kalk. avskr.)	-5 776	-6 356	-6 299	-6 299	-6 299	-6 299
NETTO DRIFT SRESULTAT	9 465	-1 615	5 737	-3 532	-3 777	-3 969
Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter	-8,45 %	1,43 %	-4,61 %	2,61 %	2,79 %	2,93 %
Disponering eller dekning av netto driftsresultat;						
Bruk av tidligere års mindreforbruk						
Overføring til investering						
Avsetning til bundne driftsfond	13 861	10 730	14 794	14 794	14 794	14 794
Bruk av bundne driftsfond	-13 418	-9 115	-13 879	-11 472	-11 472	-11 472
Avsetning til disposisjonsfond						
Bruk av disposisjonsfond						
Dekning av tidligere års merforbruk				210	455	647
SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	443	1 615	915	3 532	3 777	3 969
Frømført til inndekning i senere år(merforbruk)	9 908	0	6 652	0	0	0

Bevilgningsoversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-4, 1. ledd

Beskrivelse	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
Rammetilskudd	-45 531	-48 107	-52 790	-52 679	-52 681	-52 698
Inntekts- og formuesskatt	-10 140	-10 557	-13 133	-13 779	-13 779	-13 779
Eiendomsskatt	-4 939	-4 939	-4 851	-4 851	-4 851	-4 851
Andre generelle driftsinntekter	-16 161	-19 146	-20 368	-20 368	-20 368	-20 368
SUM GENERELLE DRIFTSINTEKTER	-76 771	-82 749	-91 142	-91 677	-91 679	-91 696
Sum bevilgninger drift, netto	80 668	73 377	92 196	84 846	84 846	84 846
Avskrivninger	5 575	6 356	6 299	6 299	6 299	6 299
SUM NETTO DRIFT SUTGIFTER	86 243	79 733	98 495	91 145	91 145	91 145
BRUTTO DRIFT SRE SULTAT	9 472	-3 016	7 353	-532	-534	-551
Renteinntekter	-1 257	-860	-860	-860	-860	-860
Utbytter	-2 283	-1 600	-3 557	-3 557	-3 557	-3 557
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0				
Renteutgifter	4 098	4 300	4 100	4 116	3 873	3 698
Avdrag på lån	5 009	5 917	5 000	3 600	3 600	3 600
NETTO FINANSUTGIFTER	5 567	7 757	4 683	3 299	3 056	2 881
Motpost avskrivninger	-5 575	-6 356	-6 299	-6 299	-6 299	-6 299
NETTO DRIFT SRE SULTAT	9 464	-1 615	5 737	-3 532	-3 777	-3 969
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:						
Overføring til investering						
Avsetning til bundne driftsfond	13 862	10 730	14 794	14 794	14 794	14 794
Bruk av bundne driftsfond	-13 418	-9 115	-13 879	-11 472	-11 472	-11 472
Avsetning til disposisjonsfond	0					
Bruk av disposisjonsfond						
Dekning av tidligere års merforbruk				210	455	647
SUM DISPONERING ELLER DEKNING AV NETTO DRIFT SRE SULTAT	444	1 615	915	3 532	3 777	3 969
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	9 908	0	6 652	0	0	0

Bevilgninger – drift etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-4, 2. ledd

	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
Sum bevilgninger drift, netto	80 668	73 377	92 196	84 846	84 846	84 846
1 Sentraladministrasjon	7 829	14 402	16 498	16 051	16 051	16 051
Korr. forsinkelsesrente		-9	-9	-9	-9	-9
Avsetning til bundet driftsfond	1 323					
Bruk av bundne driftsfond	-2 388	-1 900	-1 733	-1 711	-1 711	-1 711
<i>Rammeområdets nettoutgifter</i>	<i>6 764</i>	<i>12 493</i>	<i>14 756</i>	<i>14 331</i>	<i>14 331</i>	<i>14 331</i>
2 Oppvekst og mangfold	19 105	14 583	19 225	19 225	19 225	19 225
Avsetning til bundet driftsfond	677					
Bruk av bundne driftsfond	-959		-1 935	-330	-330	-330
<i>Rammeområdets nettoutgifter</i>	<i>18 823</i>	<i>14 583</i>	<i>17 290</i>	<i>18 895</i>	<i>18 895</i>	<i>18 895</i>
3 Helse og omsorg	40 717	31 806	45 476	45 476	45 476	45 476
Avsetning til bundet driftsfond						
Bruk av bundne driftsfond	-354		-13			
<i>Rammeområdets nettoutgifter</i>	<i>40 365</i>	<i>31 805</i>	<i>45 463</i>	<i>45 476</i>	<i>45 476</i>	<i>45 476</i>
4 Plan, drift og eiendom	15 014	12 830	12 449	12 449	12 449	12 449
Bruk av disposisjonsfond						
Avsetning til bundet driftsfond		40	441	441	441	441
Bruk av bundne driftsfond	-352	-215	-1 098	-331	-331	-331
<i>Rammeområdets nettoutgifter</i>	<i>14 651</i>	<i>12 655</i>	<i>11 792</i>	<i>12 559</i>	<i>12 559</i>	<i>12 559</i>
5 Kirke, kultur og samisk	740	897	2 015	2 015	2 015	2 015
<i>Bruk av bundet fond</i>						
<i>Rammeområdets nettoutgifter</i>	<i>740</i>	<i>897</i>	<i>2 015</i>	<i>2 015</i>	<i>2 015</i>	<i>2 015</i>
Ramme 8 og 9						
Kjøp av konsesjonskraft	1 503	1 500	3 296	6 778	6 778	6 778
- salg av konsesjonskraft	-4 691	-3 100	-7 368	-17 752	-17 752	-17 752
Diverse kontingenter	161	160	193	193	193	193
Overføring til andre kommuner	300	300	410	410	410	410
Korr årlig erstatning NTE, Ångerm	-18					
Korr. forsinkelsesrenter	8	-1	2	1	1	1
<i>Rammeområdets nettoutgifter</i>	<i>-2 737</i>	<i>-1 141</i>	<i>-3 467</i>	<i>-10 370</i>	<i>-10 370</i>	<i>-10 370</i>

Bevilgningsoversikt investering etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-5, 1. ledd

Beløp i hele tusen	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
Investering i varige driftsmidler	4 620	3 700	3 650	5 350	1 350
Tilskudd til andres investeringer					
Investeringer i aksjer og andeler	249	267	267	267	267
Utlån av egne midler					
Avdag på lån					
Sum investeringsutgifter	4 869	3 967	3 917	5 617	1 617
Kompensasjon for merverdiavgift	-924	-60	-140	-104	-104
Tilskudd fra andre	-1 216	-133			
Salg av varige driftsmidler					
Salg av finansielle anleggsmidler					
Utdeling fra selskap					
Mottatt avdrag på utlån av egne midler	-180	-180	-180	-180	-180
Bruk av lånemidler	-1 520	-1 100	-3 777	-5 513	-1 513
Sum investeringsinntekter	-3 840	-1 473	-4 097	-5 797	-1 797
Videreutlån	2 000				
Bruk av lån til videreutlån	-2 000				
Avdrag på lån til videreutlån	180	180	180	180	180
Netto utgifter til videreutlån	180	180	180	180	180
Overføring fra drift					
Avsetning til bundne investeringsfond					
Bruk av bundne investeringsfond		-2 274			
Avsetning til ubundet investeringsfond					
Bruk av ubundet investeringsfond	-1 209	-267			
Dekning av tidligere års udekket beløp		-133			
Sum ovf fra drift og netto avsetninge	-1 209	-2 674	-	-	-
Fremført til innd. i senere år	-	-	-	-	-

Bevilgninger - investering etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-5, 2. ledd

	Beløp i hele 1.000 kroner				
	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
Til investeringer i anleggsmidler:					
xxxx Ny EPJ løsning				120	120
7455 Utvidelse gravplassareal	500				
7422 Oppgradering Søråsveien					
7499 Ny vannkilde Røyrvik sentrum					
7841 Renovering kommunale boliger	600				
xxxx Takrenner og takstiger utleieboliger		150			
xxxx ENØK-tiltak utleieboliger		2 300			
xxxx ENØK-tiltak ROS - ny varmtvannsbereder		300			
xxxx Egenandel bredbåndsprosjekt Tjønnvika					
xxxx Egenandel bredbåndsprosjekt Stallvika					
7821 Brannteknisk skole					
xxxx Prosjekt nye boliger					
7640 Vannbehandlingsanlegg i Stallvika	1 000		1 000	4 000	
7621 Revidering VA-plan	200				
7632 Driftskontroll vannledningsnett	300	150	150	150	150
xxxx Oppgradering vann- og avløpsledning		800	800	800	800
xxxx Økt kapasitet kommunale avløp			1 000		
7741 Utsifting gatelys	400		400	400	400
7485 Tak Nyvikstua			300		
7477 Uteområde skolen	300				
xxxx Vaskesentral/vaskerom hjelpemidler					
7337 Oppgradering inventar/utstyr HOS	100				
7712 Bryggene i Namsvatnet	500				
7715 Nasjonalparkkommune	720				
7716 Startpunkt Børgefjell					
Sum investeringer	4 620	3 700	3 650	5 350	1 350
7111 Egenkapitalinnskudd KLP	249	267	267	267	267
Sum investering i aksjer	249	267	267	267	267