Leka kommune

Arkivreferanse: 2026/243-7
Saksbehandler: Sølvi Mogseth

Saksframlegg

Sakens gang		
Saksnummer	**Utvalg**	**Møtedato**
71/26	Formannskap	17.11.2026
	Kommunestyret	

Årsbudsjett 2027 - Handlings- og økonomiplan 2027-2030

Vedlegg

1 Leka fellesråds - Budsjettforslag 2027, økonomiplan 2027-2030
2 Kontrollarbeidet - budsjett 2027 og økonomiplan 2027-2030.pdf
3 Leka - økonomiplan 2027-30 og detaljbudsjett 2027.pdf
4 Lenke til handlings- og økonomiplan 2027-2030

Saksprotokoll fra Formannskap den 17.11.2026

Silje Terese Hansen	Ungdomsrådet kan få inntil 10 møter i året. Møtegodtgjøring økes med kr. 15 000. Økningen dekkes innen rammen for politisk virksomhet.

Votering: **Kommunedirektørens innstilling med tilleggsforslag fra Silje Hansen enstemmig vedtatt.**

Vedtak

1. Kommunestyret vedtar Leka kommunes årsbudsjett for 2027 og Handlings- og økonomiplan for 2027-2030 slik det framgår av Bevilgningsoversikter drift etter § 5-4, første og andre ledd, investering etter § 5-5 første og andre ledd og Økonomisk oversikt etter § 5-6.

2. Skattevedtak 2027 For inntekts- og formueskatt skal høyeste skattesats legges til grunn.

3. Kommunedirektøren gis fullmakt til å bruke av ubrukte lånemidler på kr. 6 449 000,- og ta opp kr 245 000,- i nytt lån i henhold til Investeringsplan for 2027.

4. Kommunedirektøren gis fullmakt til å bruke NTE-utbytte, budsjettert til kr.1,5 mill. som følger for 2027:
    1. Kr. 400 000,- finansierer kommunens egenandel til samfunnsaktøren Leka Frivillighetssentral
    2. Kr. 850.000,- til næringstilskudd
    3. Kr. 125.000,- til kommunens andel av Namdal regionråd ihht. finansieringsavtale av regionrådet.
    4. Kr. 125.000,- avsettes til bundet fond: "*NTE-fond - regionalt næringsfond*"

5. Barnevern flyttes fra ansvar Oppvekst og familie til Kommunedirektøren, og NAV flyttes fra Kommunedirektøren til Helse og omsorg fra og med 01.01.2027.

6. Kommunedirektøren får fullmakt til å fordele lønnspotten for 2027 ut på kommunalområdene når lønnsoppgjøret 2027 blir ferdigstilt.

Ungdomsrådet kan få inntil 10 møter i året. Møtegodtgjøring økes med kr. 15 000. Økningen dekkes innen rammen for politisk virksomhet.

Forslag til vedtak

1. Kommunestyret vedtar Leka kommunes årsbudsjett for 2027 og Handlings- og økonomiplan for 2027-2030 slik det framgår av Bevilgningsoversikter drift etter § 5-4, første og andre ledd, investering etter § 5-5 første og andre ledd og Økonomisk oversikt etter § 5-6.
2. Skattevedtak 2027 For inntekts- og formueskatt skal høyeste skattesats legges til grunn.
3. Kommunedirektøren gis fullmakt til å bruke av ubrukte lånemidler på kr. 6 449 000,- og ta opp kr 245 000,- i nytt lån i henhold til Investeringsplan for 2027.
4. Kommunedirektøren gis fullmakt til å bruke NTE-utbytte, budsjettert til kr.1,5 mill. som følger for 2027:
    1. Kr. 400 000,- finansierer kommunens egenandel til samfunnsaktøren Leka Frivillighetssentral
    2. Kr. 850.000,- til næringstilskudd
    3. Kr. 125.000,- til kommunens andel av Namdal regionråd ihht. finansieringsavtale av regionrådet.
    4. Kr. 125.000,- avsettes til bundet fond: "*NTE-fond - regionalt næringsfond"*
5. Barnevern flyttes fra ansvar Oppvekst og familie til Kommunedirektøren, og NAV flyttes fra Kommunedirektøren til Helse og omsorg fra og med 01.01.2027.
6. Kommunedirektøren får fullmakt til å fordele lønnspotten for 2027 ut på kommunalområdene når lønnsoppgjøret 2027 blir ferdigstilt.

Hjemmel for vedtak

Kommuneloven §14, og tilhørende forskrifter.

Bakgrunn for saken

§ 14-2 i Kommuneloven sier at Kommunestyret skal selv vedta økonomiplanen og årsbudsjettet, i tillegg til finansielle måltall og økonomi- og finansreglement. § 14-3 spesifiserer at økonomiplanen og årsbudsjettet skal vedtas før årsskiftet, mens §14-4 og §14-5 viser til innholdskrav til økonomiplanen.

Leka kommune har en Handlings- og økonomiplan i tråd med plan- og bygningsloven §11-1, som sier at økonomiplanen kan inngå eller utgjøre kommuneplanens handlingsdel. Årsbudsjettet er bindende for kommunestyret og underordnede organer.

Innledningsvis

Kommunedirektøren legger med dette fram sitt forslag til handlings- og økonomiplan for 2026-2029, samt forslag til årsbudsjett for 2026.
Økonomiplanen og årsbudsjettet legges fram i balanse.

Premissene for forslag til handlings- og økonomiplan for perioden 2026 – 2029

Premissene for kommunedirektørens forslag til handlings- og økonomiplan for perioden 2027–2030 bygger på:

- Forslag til statsbudsjett for 2027, lagt fram 7. oktober 2026.
- Beregninger av Havbruksfondets størrelse og forventede utbetalinger i planperioden.
- Kommunens demografi
- Oppdaterte prognoser for kommunens inntekter, utgifter, finansielle stilling og økonomiske handlingsrom.
- Eksisterende og planlagt aktivitetsnivå innenfor de ulike kommunalområdene.
- Vedtatte politiske prioriteringer og behov for nødvendige investeringer og omstilling i kommunens tjenesteproduksjon.
-

Kommunedirektøren legger fram et budsjettforslag som i hovedsak viderefører dagens tjenestetilbud, men som samtidig tar høyde for økte kostnader, endrede rammebetingelser og behovet for å prioritere kommunens ressurser strammere. Det er lagt vekt på å sikre en bærekraftig drift over tid, samtidig som kommunen må ivareta nødvendige investeringer og utvikling av tjenestene.

Sentrale satsinger og tiltak er:

- Dagaktivitetstilbud for hjemmeboende personer med demens.
- Videreutvikling av frivilligsentralen og samarbeid med frivillig sektor.
- Egenkapital for å redusere kommunens lånebelastning
- Avvikling av én over norm i barnehagen
- Reduksjon av utgifter tilsvarende én stilling i administrasjon

Viktige prioriteringer og utviklingsområder i den nye planperioden er:

- Planlegging og gjennomføring av prosjektet Leka helsehus, herunder rehabilitering og nybygg av helsesenter og sykestue.
- Innføring av Elektronisk Pasientjournal
- Styrking av kommunens vedlikeholdsarbeid og bedre langsiktig planlegging av drift og investeringer.
- Videreutvikling av digitale løsninger og nødvendig utskifting av IKT-utstyr.
- Omstilling og tilpasning av tjenestene til endrede behov, demografisk utvikling og kommunens økonomiske rammer.

Netto driftsresultat er for 2027 budsjettert å være negativt med 17,86 mill. kroner som er foreslått innhentet slik slik:

- Netto bruk av bundne fond og overføring fra drift til investering på 0,17 mill. kroner
- Netto bruk til disposisjonsfond 17,69 mill. kroner

Satsnings- og prioriteringsområder i handlings- og økonomiplanen

Årsbudsjettet for 2027 og handlings- og økonomiplanen for 2027–2030 bygger på en målsetting om økonomisk bærekraft, forsvarlig drift og at kommunen skal bestå som egen kommune. Kommunen står overfor betydelige utfordringer knyttet til å opprettholde et godt tjenestetilbud innenfor tilgjengelige økonomiske og personellmessige rammer. Det er derfor nødvendig å prioritere tydelig, arbeide systematisk med omstilling og sikre at ressursene benyttes der behovene er størst.

En sentral økonomisk utfordring for Leka kommune er variasjonene i inntektene fra Havbruksfondet. Disse inntektene gir kommunen et betydelig økonomisk handlingsrom i enkelte år, og dessverre må kommunen bruke av dette for å finansiere varige driftsforpliktelser. Reduserte og usikre utbetalinger stiller større krav til langsiktig økonomistyring, oppbygging av økonomiske reserver og prioritering av investeringer. Kommunen har derfor en særlig oppmerksomhet, i økonomiplanperioden, på å tilpasse driftsnivået.

God økonomistyring, budsjettoppfølging og rapportering videreføres som sentrale styringsverktøy. Det legges vekt på at kommunalområdene skal ha god oversikt over egne økonomiske rammer, og at avvik og behov for korrigerende tiltak følges opp gjennom året. Kommunens finansielle måltall skal være retningsgivende for arbeidet med å sikre en langsiktig bærekraftig økonomi.

Rekruttering og tilgang på kvalifisert arbeidskraft vil fortsatt være en utfordring, særlig innen helse og oppvekst. Kommunen må arbeide aktivt for å beholde og utvikle eksisterende kompetanse, legge til rette for videreutdanning og skape attraktive arbeidsplasser. Et godt arbeidsmiljø, redusert sykefravær og systematisk nærværsarbeid vil være viktige forutsetninger for å sikre stabilitet og kvalitet i tjenestene. Samarbeid med tillitsvalgte og verneombud skal videreføres som en viktig del av dette arbeidet.

Helse- og omsorgstjenestene står foran viktige veivalg. Planleggingen av Leka helsehus vil være en av kommunens største og mest krevende oppgaver i planperioden. Arbeidet skal bidra til å finne framtidsrettede løsninger for helsetjenestene, med utgangspunkt i innbyggernes behov, krav til forsvarlige tjenester og kommunens økonomiske bæreevne. Det er avgjørende at prosjektet utredes grundig, og at framtidige investerings- og driftskostnader vurderes i sammenheng før endelige beslutninger tas.

Også oppvekstområdet har behov for prioriteringer og utvikling. Kommunen må sikre gode og trygge oppvekst- og læringsmiljøer, samtidig som nødvendige tiltak for skolebyggene vurderes og planlegges. Behov knyttet til ventilasjon, inneklima, energiforbruk og bygningsmessig standard må ses i sammenheng med kommunens øvrige investeringsbehov.

Innen teknisk sektor vil vedlikehold av kommunale bygg, veier og anlegg fortsatt være et viktig prioriteringsområde. Det er behov for en mer langsiktig og helhetlig tilnærming til vedlikehold, slik at kommunen kan redusere vedlikeholdsetterslepet og forebygge større framtidige kostnader. Investeringer må prioriteres ut fra dokumentert behov, risiko og tilgjengelig økonomisk handlingsrom.

Kommunen vil også videreføre arbeidet med å forebygge utenforskap og styrke lokalsamfunnet gjennom samarbeid med frivilligheten, NAV, barnevern, helse- og omsorgstjenestene og øvrige samarbeidspartnere. Frivilligsentralen skal være en viktig møteplass og ressurs i dette arbeidet, og bidra til aktivitet, inkludering og fellesskap på tvers av generasjoner.

Digitalisering og teknologisk utvikling vil være nødvendig for å møte framtidige krav til effektiv ressursbruk og kvalitet i tjenestene. Dette forutsetter både investeringer i nødvendig utstyr og kompetanse, men også at arbeidsprosesser og organisering utvikles slik at gevinstene av digitalisering faktisk kan realiseres.

Leka kommune skal samtidig videreutvikle sin rolle som samfunnsutvikler. Arbeidet med kommuneplanens samfunnsdel, arealstrategi og øvrige prioriterte planoppgaver skal bidra til en helhetlig og langsiktig utvikling av lokalsamfunnet. Samarbeid med næringsliv, frivillige organisasjoner, innbyggere og nabokommuner vil være viktig for å skape aktivitet, bolyst og framtidstro.

Leka kommune har mange kvaliteter, dyktige medarbeidere og et engasjert lokalsamfunn. Utfordringen framover blir å forvalte kommunens ressurser på en måte som sikrer gode tjenester i dag, samtidig som det bygges økonomisk og organisatorisk handlingsrom for framtidige behov. Dette krever tydelige prioriteringer, god økonomistyring og vilje til omstilling gjennom hele planperioden.

Camilla Vågan
kommunedirektør

Melding om vedtak sendes