



# **Budsjett 2023**

# **Økonomiplan 2024-2026**

Vedtatt i kommunestyret xx.xx.2022 (K-sak xx/22) - ESA sak 22/2386



**SKAUN**  
KOMMUNE

## Innhold

<b>1</b>	<b>Innledning</b> .....	<b>4</b>
1.1	Et sammenhengende plansystem og stødig styring .....	4
1.2	Sammen om bærekraftsutfordringene.....	6
1.3	Befolkning og befolkningsutvikling.....	8
1.4	Mål og føringer.....	10
1.5	Utfordringer og muligheter.....	10
<b>2</b>	<b>Overordna inntekter og utgifter</b> .....	<b>12</b>
2.1	Sentrale føringer – statsbudsjettet 2023.....	12
2.2	Handlingsregler – økonomiske måltall.....	13
2.3	Budsjett og økonomiplan – overordna inntekter og utgifter.....	16
2.4	Betalingsregulativ 2023 .....	21
2.5	Omstillingsprosessen og -tiltak.....	24
<b>3</b>	<b>Organisasjon</b> .....	<b>25</b>
3.1	Innledning .....	25
3.2	Mål og føringer.....	25
3.3	Status .....	25
3.4	Utfordringer og muligheter .....	27
3.5	Budsjett 2023 og økonomiplan 2024-2026 .....	27
3.6	Omtale enkeltområder .....	28
<b>4</b>	<b>Oppvekst</b> .....	<b>32</b>
4.1	Innledning med nøkkeltall og indikatorer .....	32
4.2	Mål og føringer.....	34
4.3	Status .....	35
4.4	Utfordringer og muligheter .....	36
4.5	Budsjett 2023 og økonomiplan 2024-2026 .....	36
<b>5</b>	<b>Helse og mestring</b> .....	<b>38</b>
5.1	Innledning med nøkkeltall og indikatorer .....	38
5.2	Mål og føringer.....	40
5.3	Status .....	41
5.4	Utfordringer og muligheter.....	42
5.5	Budsjett 2023 og økonomiplan 2024-2026 .....	43
<b>6</b>	<b>Samfunn og kultur</b> .....	<b>45</b>
6.1	Innledning med nøkkeltall og indikatorer .....	45
6.2	Mål og føringer.....	47

6.3	Status .....	48
6.4	Utfordringer og muligheter .....	50
6.5	Budsjett 2023 og økonomiplan 2024-2026 .....	51
7	Investeringsbudsjett.....	53
8	Tiltak som er vurdert, men ikke tatt inn i budsjettforslaget .....	58
9	Økonomiske oversikter .....	59
9.1	Bevilgningsoversikter - driftsbudsjettet .....	59
9.2	Bevilgningsoversikter - investeringsbudsjettet .....	62
9.3	Oversikt over gjeld og andre langsiktige forpliktelser i årsbudsjettet og økonomiplanen .....	64
10	Kommunestyrets behandling - saksprotokoll .....	65

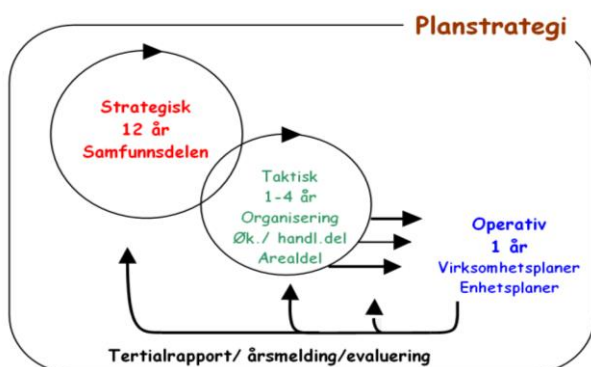
# 1 Innledning

Skaun kommune legger hvert år fram et utfordringsdokument/ utfordringsbilde med de viktigste utviklingstrekkene og utfordringene for kommunen på kort-, mellomlang- og lengre sikt.

Utfordringsbildet skal benyttes som et strategisk kunnskapsgrunnlag, og er det første steget i behandlingen av økonomiplanen med budsjett. Dokumentet skal videre benyttes som et grunnlag for prioriteringer og vedtak i perioden 2023- 2026. Det vil også være et kunnskapsgrunnlag for arbeidet med kommuneplanen (samfunnsdel og arealdel).

Formålet med dokumentet er å få en felles forståelse av det totale utfordringsbildet på tvers av fagområder og tjenester, men også på tvers av politikk og administrasjon.

## 1.1 Et sammenhengende plansystem og stødig styring



(kilde: Roar Amdam, Høgskulen i Volda)

Planlegging handler om å knytte sammen kunnskap og handling. Alle planprosesser starter med et ønske om å:

- belyse et tema
- sette dagsorden
- få fram ny kunnskap

Dette gjøres gjennom statistikk, litteratur og medvirkning i planprosessen. I tillegg er det ønskelig at det skal skje en utvikling gjennom tiltak etter at planprosessen er ferdig.

Plansystemet i Skaun kommune er inndelt i to hoveddeler – strategisk del og handlingsdel.

## Strategisk del

### **Planstrategien**

er ikke en egen plan. Det er en drøfting av kommunens strategiske valg knyttet til samfunnsutvikling, langsiktig arealbruk, miljøutfordringer, sektorenes virksomhet og planbehov i valgperioden (4 år). Planstrategien avklarer hvilke planer det er behov for i valgperioden. Denne vurderingen tar utgangspunkt i kommunens utfordringer og hvordan disse skal følges opp gjennom planarbeid. Det legges opp til en revisjon av planstrategien i 2024, etter valget til nytt kommunestyre neste høst.

### **Samfunnsdel og arealdel**

Kommuneplanens samfunnsdel er verktøyet for helhetlig planlegging. Den skal ta stilling til langsiktige utfordringer, mål og strategier for lokalsamfunnet Skaun og kommunen som organisasjon. Samfunnsdelen er det overordnede plandokumentet som skal ligge til grunn for både arealdelen og øvrig planverk i kommunen. Dette er et strategisk styringsdokument og peker på hva vi skal satse spesielt på. Det betyr ikke at vi skal slutte med det som ikke nevnes i dokumentet, men gi retning for hvor vi skal rette innsats og ressurser spesielt for å nå målene som blir satt.

### **Utfordringsdokument/ utfordringsbilde**

Dette dokumentet beskriver sentrale utviklingstrekk som befolkningsutvikling, næringsliv, folkehelsestilstand, samfunnsikkerhet, tjenesteproduksjon, økonomi, klima og miljø. Dokumentet oppdateres hvert år i forkant av budsjettprosessen.

## Handlingsdel

### **Temaplaner**

Disse planene er plassert mellom strategisk og taktisk nivå, det vil si mellom samfunnsdelen og økonomi- og handlingsplanen. Temaplanene belyser og gir kunnskap om utvalgte fag- og temaområder. Temaplanene inneholder en handlingsdel med prioriterte tiltak. Dersom gjennomføring av tiltak har økonomiske konsekvenser, vil disse tiltakene behandles som innspill i budsjettarbeidet.

### **Økonomi- og handlingsplan**

Omhandler kortsiktig ressursinnsats for å nå overordna mål. Alle forslag til tiltak som forutsetter ressursbruk, må vurderes og eventuelt prioriteres og fordeles på årene i planperioden (1-4 år).

Årsbudsjettet gir rammene for hva kommunen ønsker å prioritere av handling og tiltak kommende år, både innen drift og på investeringssida.

### **Virksomhetsplaner**

Omhandler gjennomføring av tiltak og daglig drift. De kommunale enhetene avgjør selv behovet for ettårige planer for å iverksette tiltak for å nå målene i samfunnsdelen og økonomi - og handlingsplanen.

## Rapportering og læring

Det er viktig å finne gode og hensiktsmessige måter å rapportere tilbake til politisk nivå for å lære og korrigere kursen når det er behov for det.

Slik vil kommuneorganisasjonen lære fra det operative nivået på «gulvet» til det taktiske nivået i økonomi- og handlingsplanen og videre til strategisk nivå. På dette nivået gjør vi overordna veivalg (planstrategi, samfunnsdel og arealdel). Dette er selve «nøkkelen» for et velfungerende plansystem.

Det er viktig at handlingsplanprosessen henger tydelig sammen med mål og strategier i samfunnsdelen. Kommunedirektøren vil jobbe for et velfungerende styringssystem som kobler samfunnsdelen, arealdelen, økonomi- og handlingsplanen, og virksomhetsplaner på den enkelte kommunale enhet på en forståelig måte. Det gir forutsigbarhet i både drift og prioriteringer. Det er ikke minst viktig at det meldes tilbake til politisk nivå hvordan vi ligger an, og om det er grunnlag for å korrigere kursen underveis. Dette kan skje gjennom å få til læring gjennom gode rapporteringer på mål- og resultatoppnåelse.

Kommuneplanens samfunnsdel og arealdel er nå under revidering, og det er særlig her vi kan sørge for god mobilisering/ involvering og legge til rette for samskaping mellom kommune, næringsliv og lokalsamfunn for å nå overordna mål og strategier som vi setter oss.

## 1.2 Sammen om bærekraftsutfordringene

Utfordringsbildet for Skaun handler i hovedsak om utfordringer knyttet til tre former for bærekraft:

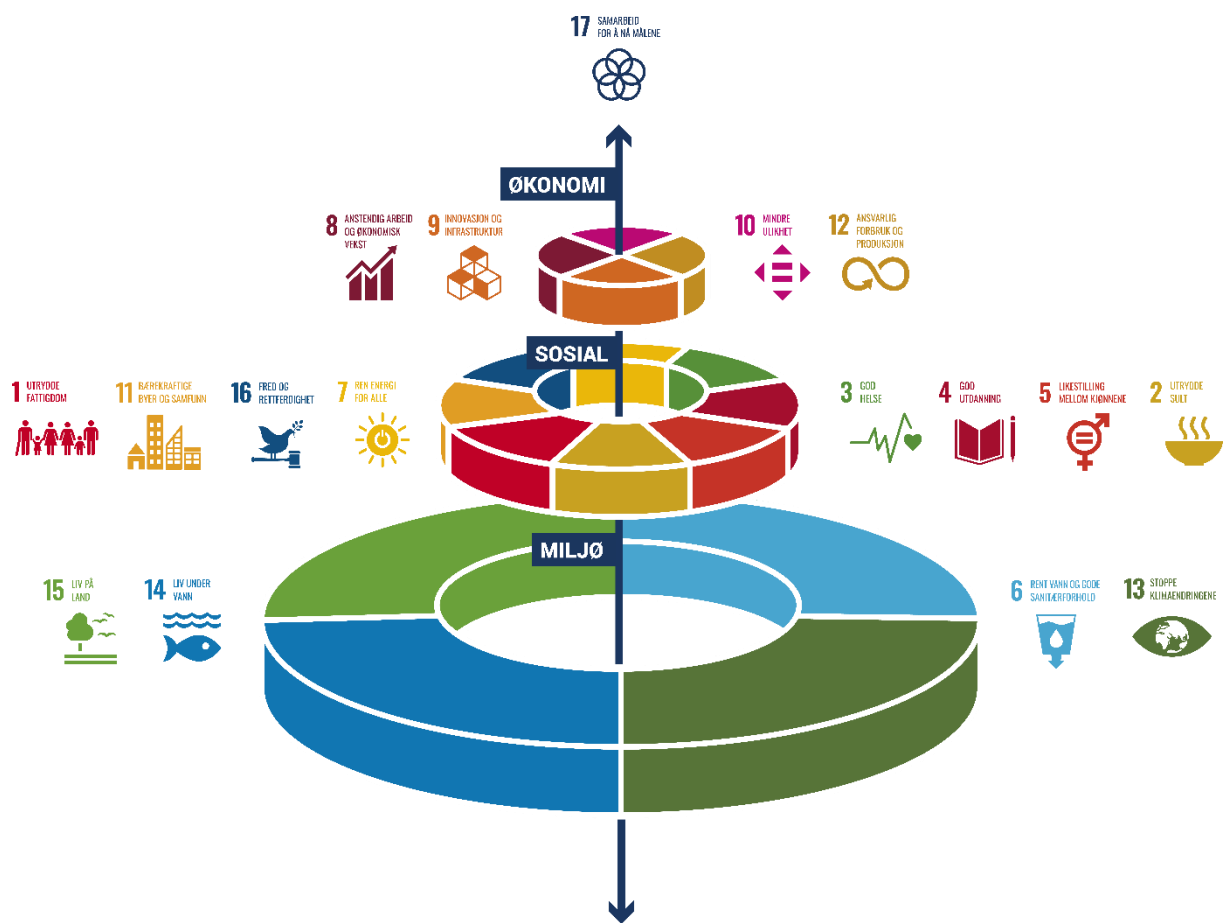
- Miljømessig bærekraft
- Sosial bærekraft
- Økonomisk bærekraft

Eksempler på utfordringer her er demografiske endringer, klimaendringer og økte levekårsforskjeller.

Hvordan skal vi håndtere utfordringene og utnytte mulighetene på en best mulig måte? Hva må vi gjøre for å sikre en bærekraftig utvikling?

Kommunen har flere virkemidler for å påvirke samfunnsutviklingen. Får vi til et godt samspill mellom politikerne og de som jobber i kommunen, og de som bor, arbeider og driver næringsvirksomhet her, kan vi få til mye mer. Målrettet, felles innsats gir større kraft og bedre resultater. Planer er verktøy for å bli enige om felles mål og prioriteringer, og hva vi vil gjøre for å nå målene. Planlegging skal sikre åpenhet, forutsigbarhet og medvirkning for alle berørte.

Nasjonale myndigheter har klare forventninger til at kommuneplanleggingen legger til grunn FNs bærekraftsmål for all planlegging og øvrig virksomhet.



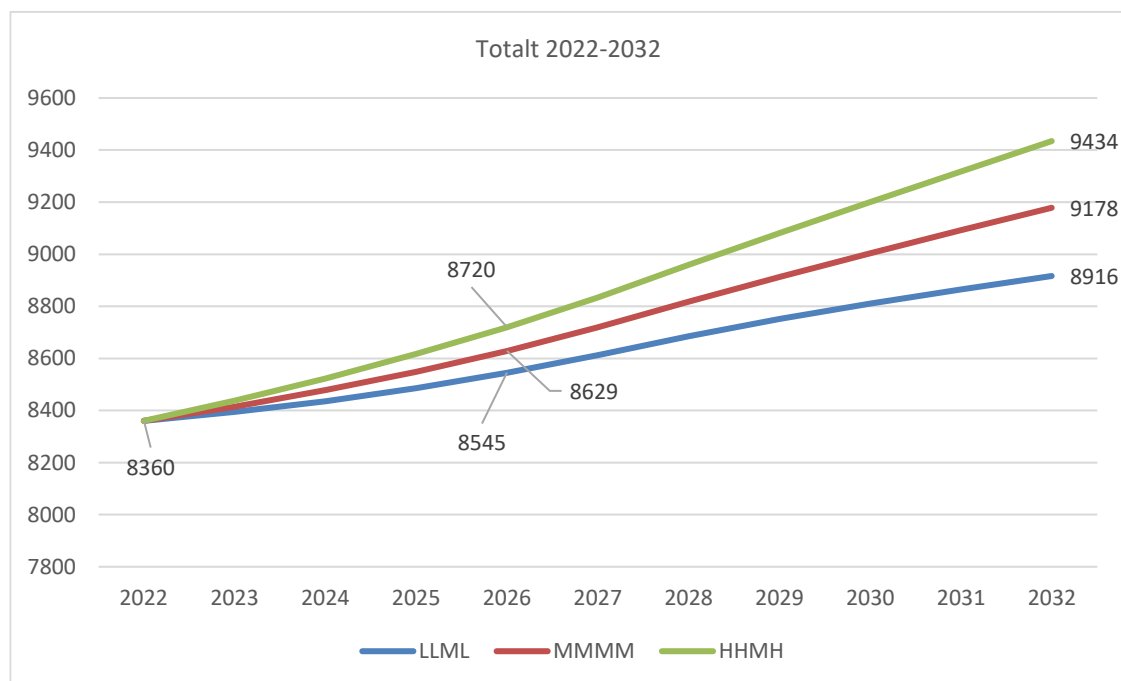
Figur – bærekraftsmål og tre dimensjoner (miljø-, sosial- og økonomisk bærekraft)  
 Kilde: Basert på Azote Images for Stockholm Resilience Centre

Figuren har fordelt 16 bærekraftsmål på de tre formene for bærekraft - miljø, sosial og økonomi. Bærekraftsmål 17 - "Samarbeid for å nå målene" gjelder for alle tre formene, og er illustrert med den vertikale blå pila. For å nå målene kreves samhandling og samskaping med mange aktører i og utenfor Skaun: Lokalpolitikere, administrasjon, tillitsvalgte, ansatte, innbyggere, næringsliv, lag og foreninger, nabokommuner, fylkeskommune, statsforvalter og lokale og regionale media.

Også for Skaun kommune blir det viktig å definere framtidige strategier for å sikre miljøet, sosial bærekraft og økonomisk bærekraft i årene framover.

### 1.3 Befolkning og befolkningsutvikling

Grafen under viser prognosen for samla innbyggertall i Skaun i perioden 2022-2032. Prognosen baserer seg på siste befolkningsframskriving fra SSB (2022-2050).



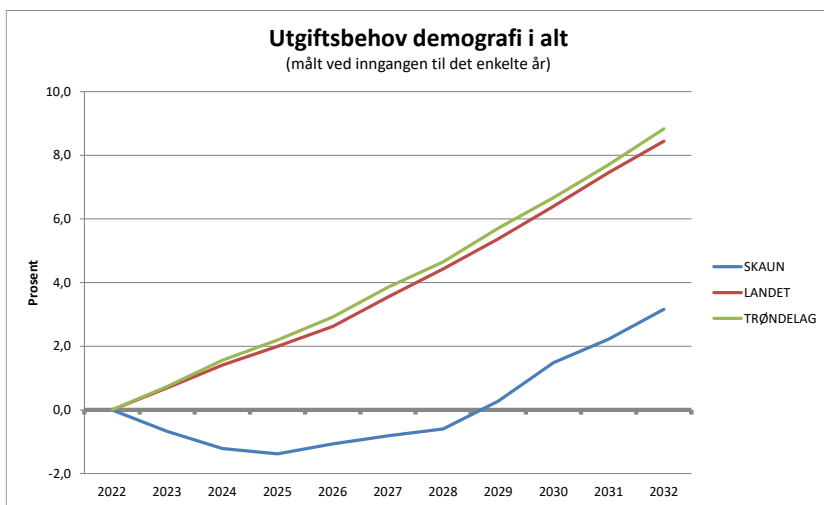
Uansett valg av vekstmodell vil innbyggertallet i Skaun øke i perioden. Ifølge prognosen vil innbyggertallet i 2032 være på mellom 8900 og 9500 innbyggere, avhengig av lav, middels eller høy vekst.

I 2022 utgjør barne- og ungdomsgruppen (0-15 år) 23 prosent av befolkningen i Skaun. Aldersgruppen over 67 år utgjør 14 prosent. I 2032 vil andelen yngre være redusert til 18 prosent, mens de eldre utgjør 17 prosent. Det er først og fremst gruppen 67-79 år som øker mest. Dette kan betegnes som starten på "eldrebølgen" i Skaun.

#### Hvordan vil befolkningsendringene framover påvirke kommunens utgifter?

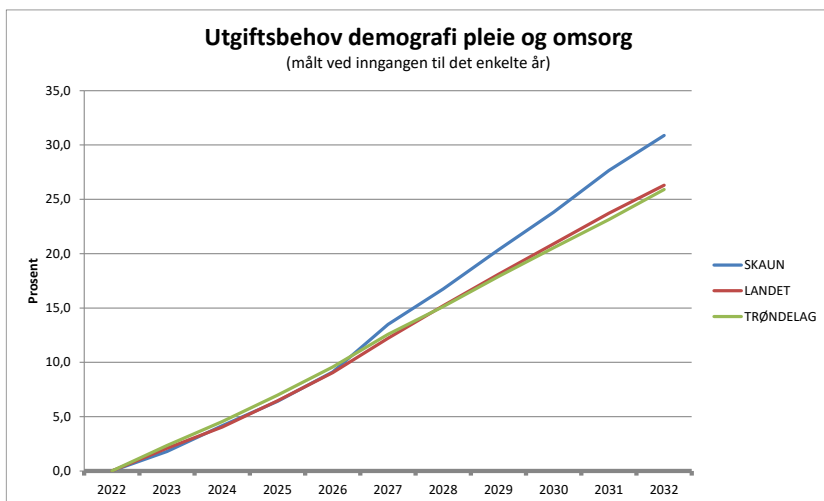
Modellen under er laget av KS, og tar utgangspunktet i SSB sine befolkningsframskrivninger (alternativ MMMM). Modellen tar utgangspunkt i faktisk innbyggertall per 1.1.2022. Modellen viser hvordan kommunens utgiftsbehov, innen sentrale tjenester, påvirkes av befolkningsendringer, gitt landsgjennomsnittets utgifter per innbygger. Modellen forutsetter konstante gjennomsnittkostnader, uendret standard, uendret produktivitet og uendret dekningsgrad. Endringene i utgiftsbehovet må finansieres av både økning i frie inntekter (skatt og rammetilskudd), øremerkede tilskudd og brukerbetaling.



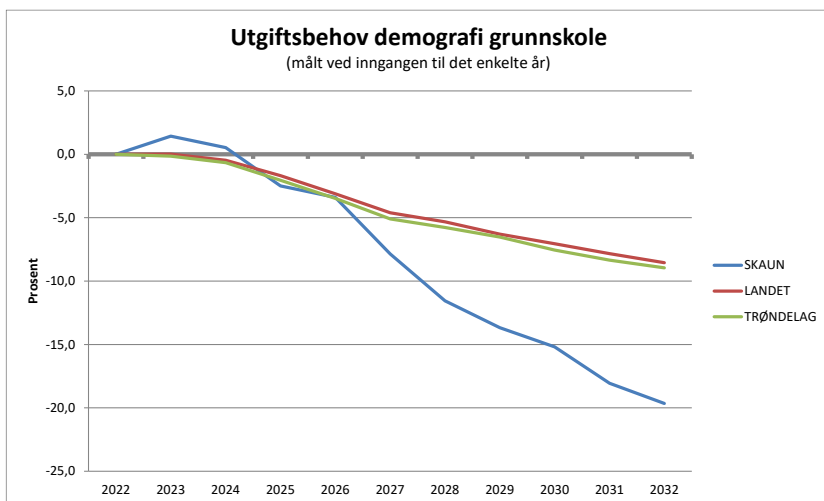


Grafen viser at kommunens samlede utgiftsbehov vil øke med nesten 4 prosent i tiårsperioden fram til 2032, gitt den forventede befolkningsutviklingen.

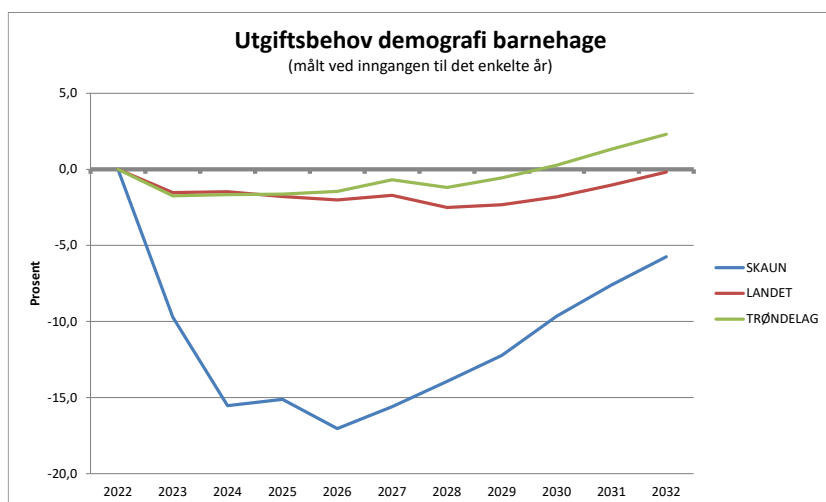
Den forventa utviklingen i Skaun skiller seg mye fra utviklinga i landet og Trøndelag.



Det er innenfor pleie og omsorg at den største økningen i utgiftsbehov kommer. I tiårsperioden fram til 2032, øker utgiftsbehovet med rundt 30 prosent sammenlignet med dagens nivå. Dette er langt mer enn resten av landet og Trøndelag.



Utgiftsbehovet innenfor skole vil få en topp i 2023, for deretter å falle relativt mye. I 2032 vil utgiftsbehovet være nesten 20 prosent lavere enn i dag. Tilsvarende tendens gjelder også for landet og Trøndelag, men her vil nedgangen være jevnere fordelt i perioden.



Innenfor barnehage vil utgiftsbehovet falle mye (nesten 17 prosent) fram til 2026, for deretter å øke i årene framover. Allikevel vil utgiftsbehovet i 2032 være 5 prosent lavere enn i dag.

## 1.4 Mål og føringer

Et overordnet mål i gjeldende samfunnsdel i kommuneplanen er å legge økt vekt på økonomisk planlegging og styring for å oppnå handlefrihet og løse prioriterte oppgaver. I perioden siden 2013 har Skaun kommune hatt en relativt god økonomi. I perioden har vi nesten hvert år levert positive resultat, noe som har gitt oss muligheten til å avsette midler til senere bruk (disposisjonsfond). De siste årene har imidlertid handlingsrommet blitt redusert, blant annet gjennom lavere overføringer fra staten som en følge av endringer i inntektssystemet.

Et av delmålene i samfunnsdelen er gjennom en kontrollert vekst legge til rette for et innbyggertall på rundt 9600 ved utgangen av planperioden. Befolkningsframskrivingene til SSB indikerer et innbyggertall på rundt 8500 innbyggere i 2024.

## 1.5 Uffordringer og muligheter

Prognosene for befolkningsutviklingen framover (statistikk fra SSB) viser at det framover vil være et behov for omfordeling av midler mellom tjenesteområdene. For å kunne finansiere den forventede økningen innen eldreomsorgen, må midler omprioriteres fra blant annet barnehage og skole. Dette krever fortsatt søkelys på omstillingsprosessen, og at det kreves tøffe prioriteringer i årene framover. Det begrensede økonomiske handlingsrommet vil kreve et redusert tjenesteomfang og tilbud innen flere områder framover.

Et alternativ til redusert tilbud er økte inntekter, eller aller helst en kombinasjon av dette.

Eiendomsskatt er i dag den eneste inntekten, av et visst omfang, som kommunestyret selv bestemmer nivået på. Ut fra dagens skattenivå og regelverk, har kommunestyret en mulighet til å øke inntektene fra eiendomsskatt på mellom 5 og 6 millioner kroner. En litt begrensende faktor er at vi allerede har et av landets høyeste nivå på eiendomsskatt.

Andre inntektsmuligheter er å øke egenbetalingen for enkelte kommunale tjenester. Dette gjelder både innenfor oppvekst, helse, kultur og tekniske tjenester.

I tillegg vil nivået på de frie inntektene være styrende for hvilket aktivitetsnivå og tjenestetilbud kommunen kan tilby. Her er vi imidlertid avhengig av de årlige rammene som blir vedtatt i statsbudsjettet. Av erfaring blir økningen i de frie inntektene i stor grad spist opp av økte demografikostnader og lønnskostnader.

En annen mulighet for å frigjøre midler i budsjettet er å forlenge nedbetalingstida på våre lån. Kommuneloven stiller krav om en maksimal avdragstid, tilpasset den økonomiske levetida på bygg og anlegg. Ut fra dette er det et krav om at kommunen må betale et minimumsbeløp i avdrag. Per i dag ligger vi over dette kravet, og kan på denne måten frigjøre mellom 3 og 4 millioner kroner i driftsbudsjettet, gjennom lavere avdragsutgifter. På kort sikt kan dette være gunstig, men på lengre sikt vil lånene bli dyrere og vi betaler totalt sett høyere renteutgifter enn ved en kortere nedbetalingstid. På mange måter blir dette å skyve kostnader over på framtidige generasjoner.

## 2 Overordna inntekter og utgifter

### 2.1 Sentrale føringer – statsbudsjettet 2023

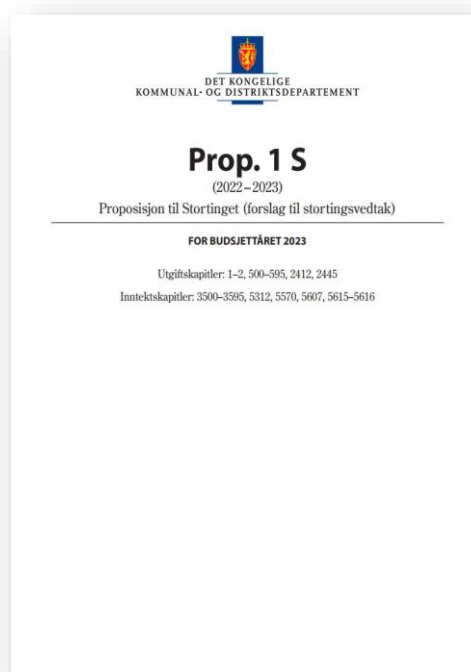
Statsbudsjettet er styrende for hvilke inntekter kommunene har til rådighet i kommende år. Kommunedirektøren har i sitt forslag til budsjett brukt de forutsetninger og føringer som er gitt i statsbudsjettet.

Regjeringen Støre la fram sitt forslag til statsbudsjett for 2023 den 6. oktober. I statsbudsjettet foreslår regjeringen en realvekst i de frie inntektene på 1,7 milliarder kroner til kommunene i 2022. For Skaun kommune utgjør dette en økning i skatt og rammetilskudd på 16,8 millioner kroner. Dette er en økning på 3,1 pst. sammenlignet med 2022. Når vi trekker fra forventet lønns- og prisvekst (kommunal deflator) på 3,7 pst, sitter vi igjen med en reell nedgang på 3,4 millioner kroner.

Økningen i de frie inntektene skal blant annet dekke merkostnader knyttet til endringer i befolkningssammensetninga (demografi) og finansiære enkelte statlige satsinger innenfor enkeltområder. Av Skaun kommune sine frie inntekter (skatt og rammetilskudd) på 562,6 millioner kroner, kan 4,1 millioner kroner knyttes til effekten av ulike oppgaveendringer og endringer i lov og regelverk. Dette gjelder blant annet helårseffekt av gratis deltids plass i SFO (1. trinn) som ble innført høsten 2022, og redusert maksimal foreldrebetaling i barnehagen. Totalt er det i overkant av 30 større og mindre endringer som forventes dekkes gjennom kommunenes frie inntekter.

Toppfinansieringsordningen for ressurskrevende tjenester videreføres. Det legges opp til at kommunene får kompensert 80 pst. av egne netto lønnsutgifter utover et innslagspunkt på 1 526 000 kroner. Netto lønnsutgifter er lønn inkludert sosiale utgifter til ansatte, fratrukket øremerkede tilskudd og tilskudd gjennom inntektssystemet. Økningen i innslagspunktet tilsvarer den anslåtte lønnsveksten på 3,8 prosent i 2022.

Den kommunale skattøren skal fastsettes ut fra en sentral målsetting om at skatteinntektene skal utgjøre 40 pst. av kommunens samlede inntekter. Forslag til skattøren til kommunene for 2023 er



11,15 prosent. Dette er en liten økning sammenlignet med 2022 (10,95 prosent). For Skaun kommune utgjør skatteandelen (skatt + eiendomsskatt) 35,5 prosent av de samla inntektene.

Tabellen under viser hvordan kommunesektoren sine inntekter fordeler seg på de ulike inntektstypene, og tilsvarende for Skaun kommune:

Inntektstype	Beløp Norge i mrd. kroner	Andel av samla inntekter Norge (prosent)	Beløp Skaun kommune i mill. kroner	Andel av totale inntekter Skaun (prosent)
Frie inntekter	-462,4	71,8	-585,2	79,3
<i>Skatteinntekter</i>	-257,9	40,0	-262,4	35,5
<i>Rammetilskudd</i>	-204,5	31,7	-322,8	43,7
Øremerka tilskudd	-35,3	5,5	-17,6	2,4
Gebyr	-92,9	14,4	-85,2	11,5
Momskompensasjon	-30,2	4,7	-10,5	1,4
Andre inntekter	-23,5	3,7	-39,9	5,4
<b>Totalt</b>	<b>-644,3</b>	<b>100,0</b>	<b>-738,4</b>	<b>100,0</b>

## 2.2 Handlingsregler – økonomiske måltall

Kommunestyret vedtok i 2019 tre økonomiske handlingsregler. Formålet med handlingsreglene er å fungere som en økonomisk termometer for raskt å kunne vurdere om kommunen driver innenfor sunne langsiktige rammer. På lang sikt bør kommunen drive innenfor de begrensninger som de vedtatte handlingsreglene gir.

### Handlingsregel 1: Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter

Netto driftsresultat er et begrep som forenklet kan beskrives som hvor mye penger vi har igjen når alle regninger er betalt. Netto driftsresultat kan blant annet brukes til å sette av på fond til framtidige formål, finansiære investeringer og være en reserve for å møte uforutsette utgifter i løpet av året. Brutto driftsinntekter er summen av alle våre ordinære inntekter som skatt, rammetilskudd, eiendomsskatt, egenbetalinger og andre kommunale gebyrer.

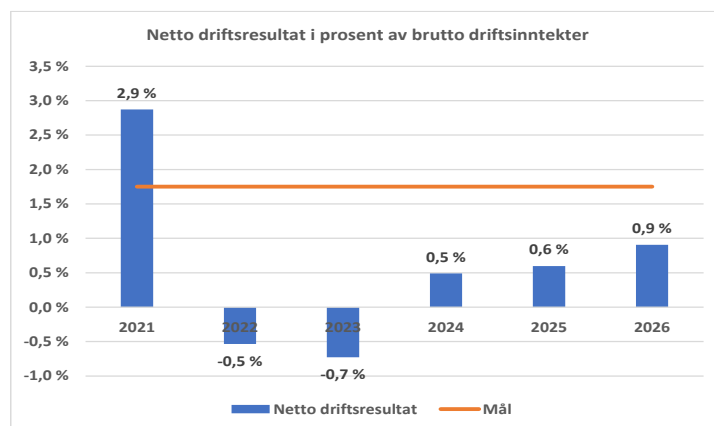
**Mål:** minimum 1,75 %.

Målt i kroner betyr dette et årlig netto driftsresultat på om lag 12,9 mill. kr.

Det tekniske beregningsutvalget for kommunal og fylkeskommunal økonomi (TBU) anser et driftsresultat over tid på om lag 1,75% for kommunene som nødvendig for å sitte igjen med tilstrekkelige midler til investeringer, og for å ha en sunn økonomi på sikt. Et netto driftsresultat i denne størrelsesorden, vil være med å sikre kommunens handlefrihet over tid. Nivået på lånegjelda

og driftsfond vil også være med å påvirke hvor høyt netto driftsresultat bør være. Høy lånegjeld betyr isolert sett at driftsresultatet bør være høyere, spesielt i perioder med lav lånerente. Et stort driftsfond betyr at driftsresultatet kan være noe lavere.

Som grafen viser er netto driftsresultat lavere enn målet i hele perioden 2023-2026 (blå søyler). I 2023 er netto driftsresultat i overkant av 18 millioner kroner lavere enn målet.



## Handlingsregel 2: Netto rentebærende gjeld i prosent av brutto driftsinntekter

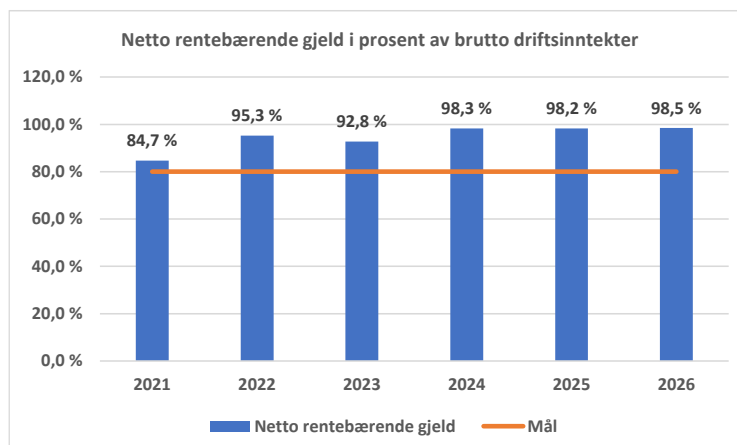
Netto rentebærende gjeld er alle våre lån hvor renter og avdrag må dekkes over det ordinære driftsbudsjettet til kommunen. Typiske lån som faller inn under denne betegnelsen er lån opptatt til å finansiere skole- og barnehagebygg. Lån som finansierer prosjekter innenfor vann- og avløpssektoren er ikke lån som er innenfor denne definisjonen, da disse blir indirekte betalt tilbake fra innbyggerne via vann- og avløpsavgifter (kommunale avgifter). Videre er lån som vi tar opp i Husbanken for videre utlån (startlån) unntatt. Brutto driftsinntekter er summen av alle våre ordinære inntekter som skatt, rammetilskudd, eiendomsskatt, egenbetalinger og andre kommunale gebyrer.

**Mål:** maks 80 %

Målt i kroner betyr dette en rentebærende gjeld i størrelsesorden 590 mill. kr.

Høy lånegjeld betyr at handlingsrommet for å gjennomføre ordinære driftsoppgaver er redusert. En stadig høyere lånegjeld betyr at en større andel av driftsinntektene går med til å betale renter og avdrag på våre lån. Handlingsrommet vil bli ytterligere redusert i perioder med stigende rentenivå. Generasjonsprinsippet tilsier at investeringer i dag må tilpasses et nivå slik at framtidig nedbetaling ikke blir urimelig belastende på kommende generasjoner.

Som grafen viser har vi en høy lånegjeld målt i prosent av de totale driftsinntektene våre. I hele perioden ligger vi over vårt eget mål på 80 pst. I 2024 er lånegjelda nesten like stor som alle inntektene våre. Sammenlignet med målet på 80 pst. har vi en lånegjeld som er 94 millioner kroner for høy i 2023. I 2024 øker differansen til nesten 140 millioner kroner.



### Handlingsregel 3: Driftsfond i prosent av brutto driftsinntekter

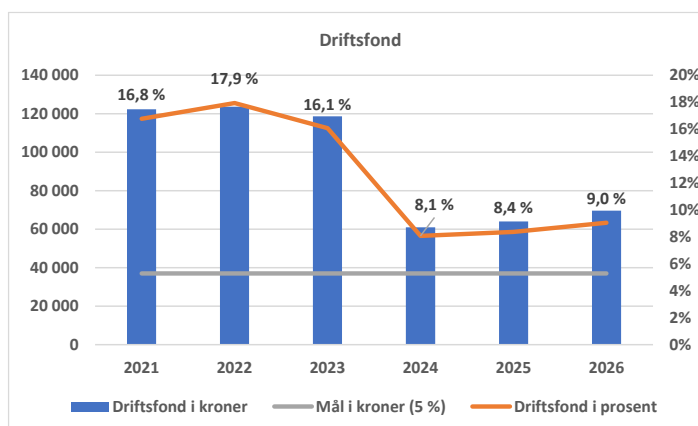
Driftsfond består av midler som vi har avsatt tidligere, blant annet deler av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk og netto driftsresultat. Populært kalles dette å ha penger på bok. Dette er midler som kommunestyret kan disponere fritt til ulike formål. Brutto driftsinntekter er summen av alle våre ordinære inntekter som skatt, rammetilskudd, eiendomsskatt, egenbetalinger og andre kommunale gebyrer.

**Mål:** minimum 5%

Målt i kroner betyr dette at avsatte midler på driftsfondet bør være om lag 37 mill. kr.

Det er flere gode grunner for å ha tilstrekkelige reserver på driftsfondet, blant annet å sikre en økonomisk buffer til uforutsette hendelser. Fondet kan benyttes til dekning av utgifter i både drifts- og investeringsregnskapet, samt svikt i inntekter. Videre vil kommunen være i stand til å gjennomføre prosjekter og tiltak av kort varighet (engangstiltak). Det vil også styrke muligheten til egenfinansiering av investeringer.

Ved inngangen til 2023 har vi et driftsfond som utgjør om lag 16 pst. av de totale driftsinntektene. Fondet tappes kraftig ned i 2024, da fondet brukes som egenkapital ved byggingen av nye Venn oppvekstsenter. Ved slutten av perioden (2026) er fondet fremdeles 32 millioner kroner høyere enn målet.



## 2.3 Budsjett og økonomiplan – overordna inntekter og utgifter

Tabellen under viser summen av alle inntekter og utgifter, som ikke er knyttet opp imot spesielle tjenesteområder. Dette er våre overordna inntekter og utgifter, og som skal finansiere de deler av tjenestene våre som ikke dekkes av brukerbetalinger, momskompensasjon, øremerka tilskudd og andre refusjoner.

	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Økonomiplan		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1 Rammetilskudd	-297 324	-303 750	-322 792	-325 234	-326 537	-326 537
2 Inntekts- og formuesskatt	-235 803	-241 453	-239 836	-239 836	-239 836	-239 836
3 Eiendomsskatt	-22 412	-22 350	-22 550	-22 550	-22 550	-22 550
4 Andre generelle driftsinntekter	-10 393	-16 510	-16 656	-16 656	-16 656	-16 656
<b>5 SUM FRIE INNTEKTER</b>	<b>-565 932</b>	<b>-584 063</b>	<b>-601 834</b>	<b>-604 276</b>	<b>-605 579</b>	<b>-605 579</b>
6 Renteinntekter og utbytte	-8 490	-9 660	-12 285	-12 285	-12 285	-12 285
7 Gevinst på finansielle plasseringer	-2 092	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300
8 Renteutgifter	10 550	17 144	41 079	49 967	54 963	55 221
9 Avdrag på lån	33 877	35 700	37 140	44 641	49 866	52 066
<b>10 NETTO FINANSUTGIFTER</b>	<b>33 845</b>	<b>41 884</b>	<b>64 634</b>	<b>81 023</b>	<b>91 244</b>	<b>93 702</b>
11 Avsatt til disposisjonsfond	23 238	18 831	7 747	7 433	7 142	9 346
12 Bruk av disposisjonsfond	0	-20 006	-11 106	-63 810	-2 650	-2 450
13 Finansiering av investeringer	1 260	2 700	1 300	61 300	1 300	1 300
14 Avsatt til lønnsoppgjør	0	4 456	10 000	10 000	10 000	10 000
<b>15 NETTO AVSETNINGER</b>	<b>24 498</b>	<b>5 981</b>	<b>7 941</b>	<b>14 923</b>	<b>15 792</b>	<b>18 196</b>
16 Felles pensjonskostnader	-9 635	-4 156	-4 308	-4 308	-4 308	-4 308
<b>17 SUM TIL DISPOSISJON</b>	<b>-517 224</b>	<b>-540 354</b>	<b>-533 567</b>	<b>-512 638</b>	<b>-502 851</b>	<b>-489 373</b>

Som tabellen viser har vi i 2023 om lag 533,6 millioner kroner til å finansiere kommunens totale tjenestetilbud. Handlingsrommet blir betydelig redusert utover i økonomiplanperioden, hovedsakelig på grunn av økte finanskostnader. De enkelte delementene i tabellen blir beskrevet i de neste kapitlene.

### 2.3.1 Skatt og rammetilskudd

Skatt og rammetilskudd (frie inntekter) er vår største inntektskilde. Totalt kommer nesten 80 prosent av alle våre inntekter fra skatt (inntektsskatt og eiendomsskatt) og rammetilskudd. Regjeringens målsetting er at skatteinntektene skal utgjøre 40 prosent av kommunenes samla inntekter. For Skaun



kommune er andelen skatt 36 prosent i 2023. Tabellen under viser sammensetningen av de frie inntektene, slik som foreslått i statsbudsjettet for 2023:

<b>Alle tall i 1000 kroner</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>Endring</b>
Innbyggertilskudd	-217 875	-234 976	-17 101
Utgiftsutjevning	-32 734	-29 816	2 918
Tilskudd med særskilt fordeling	-1 893	-5 090	-3 197
Overgangsordninger	402	-1 001	-1 403
Veksttilskudd	0	0	0
Skjønnstilskudd	0	-380	-380
Koronakompensasjon	-1 404	0	1 404
Andre justeringer gjennom året	12 691	0	-12 691
Netto inntektsutjevning	-62 684	-51 529	11 155
<b>Sum rammetilskudd</b>	<b>-303 497</b>	<b>-322 792</b>	<b>-19 295</b>
Anslag skatteinntekter	-242 868	-239 836	3 032
<b>Sum frie inntekter</b>	<b>-546 365</b>	<b>-562 628</b>	<b>-16 263</b>

Innbyggertilskuddet gis med et fast beløp per innbygger. Det totale innbyggertilskuddet omfordeles deretter etter ulike kriterier (demografi, sosiale forhold og geografi) mellom kommunene. Skaun kommune er etter denne modellen beregnet til å være nesten 5 prosent dyrere å drive enn gjennomsnittskommunen, og får kompensert dette ved økt rammetilskudd. Veksttilskudd

gis til kommuner med en gjennomsnittlig befolkningsvekst på 1,4 prosent de tre siste årene. Siste året Skaun kommune fikk veksttilskudd var i 2020 (3,0 millioner kroner). I 2017 fikk vi til sammenligning over 8 millioner kroner i veksttilskudd. Netto inntektsutjevning er omfordeling av skatteinntekter mellom skattesvake og skatterike kommuner.

### 2.3.2 Eiendomsskatt

For boliger er det skatteetatens boligverdier for 2021 som legges til grunn for beregning og utskrivning av eiendomsskatten i 2023. For alle andre typer eiendommer er det den kommunale taksten fra 2007 som er brukt som beregningsgrunnlag, med et tillegg på 10 prosent som ble vedtatt i forbindelse med budsjettet for 2019.

Nivået på eiendomsskatten videreføres på samme nivå som i 2022 i hele perioden fram til 2026. Totale eiendomsskatteinntekter i budsjett 2023 er beregnet til 22,6 millioner kroner.

For næringsseiendommer videreføres satsen på 7,0 promille i 2023.

For boliger, fritidsboliger, landbrukseiendommer og ubebygde tomter, er satsen på **XX promille** og med et bunnfradrag på 150 000 kroner per boenhet. Eiendomsskatteloven setter en øvre grense for skattesatsen på 4,0 promille.

### 2.3.3 Andre generelle driftsinntekter

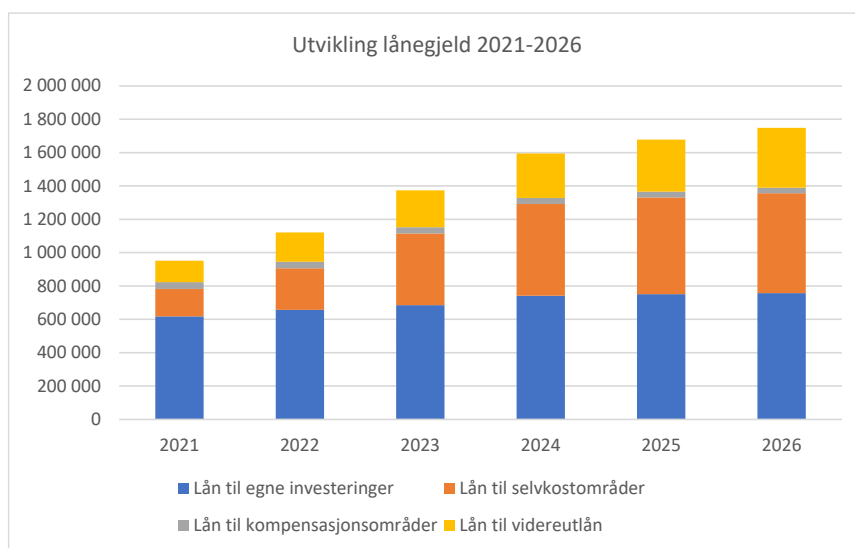
Under dette kapitlet inntektsføres rente- og avdragskompensasjoner fra Husbanken, og tilskudd for integrering av flyktninger.

Det budsjetteres med 1,9 millioner kroner i mottatte rente- og avdragskompensasjoner knyttet til tidligere utbygging/utbedring av skolebygg, omsorgsboliger og sykehjemsplasser. Faktisk kompensasjon vil være avhengig av rentenivået gjennom året. I budsjettet er det brukt ei gjennomsnittrente for 2023 på 3,0 prosent.

Det budsjetteres med 14,8 millioner kroner i integreringstilskudd flyktninger i 2023. Forutsetningene for budsjettet er dagens bosetting, samt 20 nye bosettinger hvert år. Integreringstilskuddet dekker blant annet drifta til voksenopplæringa og flyktningetjenesten, opprettelse av mottakstilbud ved Børsa skole og Oterhaugen barnehage. I tillegg dekker tilskuddet utgifter til morsmållærere, tospråklig fagopplæring og økte utgifter til økonomisk stønad.

### 2.3.4 Finansutgifter/-inntekter

Grafen under viser gjeldsutviklingen i perioden 2021-2026.



Ved utgangen av 2022 har vi en total lånegjeld på 1,1 milliarder kroner. Denne øker til 1,7 milliarder kroner ved slutten av økonomiplanperioden. Økningen er størst når det gjelder lån til vann- og avløpsprosjekter.

Budsjettert renteutgift i 2023 er 41,1 millioner kroner. Dette er en kraftig økning sammenlignet med 2022 (21,0 millioner kroner). Økningen skyldes både store låneopptak og en høyere rente framover. Budsjetterenta i 2023 er på 3,2 prosent, noe som er mer enn en dobling siden 2022 (1,4 prosent). Det forventes også en ytterligere økning framover, og prognosen per i dag er en topp på i overkant av 4,0 prosent. I 2026 er budsjettert rente på 52,1 millioner kroner.

Budsjetterte avdrag øker fra 37,1 millioner kroner i 2023 til 52,1 millioner kroner i 2026. Det er lagt til grunn 40 års nedbetaling av nye lån.

Det er kun lån til egne investeringer (blå søyle i grafen) som belaster driftsbudsjettet direkte, og må dekkes av våre egne frie inntekter. De øvrige lånetypene (oransje, gråe og gule søyler) blir finansiert gjennom de kommunale avgiftene, rente- og kompensasjonsordninger og låntakerne av startlån.

Tabellen under viser nye låneopptak i perioden 2023-2026, og hvordan disse finansieres. Selv om mesteparten av rente- og avdragsutgiftene finansieres av andre kilder, er det betydelige beløp som må dekkes over vårt ordinære driftsbudsjett. I 2026 må vi bruke 10,3 millioner kroner mer til renter og avdrag enn i 2022.

<i>Tall i 1000 kroner</i>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Nye lån	243 500	221 576	87 880	75 540
<b>SUM økte renter og avdrag totalt</b>	<b>1 816</b>	<b>17 943</b>	<b>30 837</b>	<b>35 952</b>
Økte renter og avdrag som belaster driftsbudsjettet	329	3 562	8 443	10 337
Økte renter og avdrag som finansieres av andre	1 487	14 381	22 394	25 615

Det budsjetteres med ei årlig rente- og utbytteinntekt på nesten 12,3 millioner kroner i hele perioden. Inkludert i dette beløpet er utbytte fra Trønderenergi på 4,6 millioner kroner, som er en videreføring av samme nivå som i 2022. På grunn av forslaget til endring i skattereglene, for blant annet vannkraftverk, er det knyttet en god del usikkerhet til nivået på utbyttet i årene framover. Øvrige renteinntekter kommer fra bankinnskudd og innbetaling på våre videreutlån (startlån).

I 2005 plasserte Skaun kommune 19,6 millioner kroner i aksjefond og andre rentebærende papirer. Porteføljen forvaltes av Grieg Investor. Per i dag (finansrapport 2-2022) er porteføljen på 44,3 millioner kroner. Det budsjetteres med en årlig avkastning på 1,3 millioner kroner, som settes av med en halvpart hver til henholdsvis et eget bufferfond og inflasjonsjusteringsfond.

### 2.3.5 Bruk av og avsetninger til fond

Det budsjetteres med ei avsetning til disposisjonsfond på 7,7 millioner kroner i 2023. Dette nivået holder seg relativt på samme nivå i hele fireårsperioden. For å oppfylle handlingsregel 1 om et netto driftsresultat på 1,75 prosent av brutto driftsinntekter, burde denne avsetningen vært på rundt 13,0 millioner kroner. Av hensyn til budsjettbalansen har ikke dette vært mulig i den kommende fireårsperioden.

Det budsjetteres med bruk av disposisjonsfond på 11,1 millioner kroner i 2023 til finansiering av enkelttiltak i driftsbudsjettet, samt finansiering av investeringstiltak. Bruken av disposisjonsfond foreslås økt kraftig i 2024, noe som begrunnes i delfinansiering av investeringer i nye Venn oppvekstsenter.

Tabellen på neste side viser utviklingen i våre disposisjonsfond i økonomiplanperioden med bakgrunn i budsjettforslaget:

Tall i 1000 kroner	Regnskap	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Økonomiplan		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Driftsfondet	102 778	122 326	123 651	120 292	63 915	68 407	75 303
Næringsutviklingsfondet	1 002	1 002	1 002	1 002	1 002	1 002	1 002
Bufferfond, finansforvaltning	5 179	6 998	6 998	6 998	6 998	6 998	6 998
Rentereguleringsfond	11 020	12 241	12 241	12 241	12 241	12 241	12 241
Flyktningetjenesten	2 528	2 528	28	28	28	28	28
Inflasjonsjusteringsfond	7 838	8 488	8 488	8 488	8 488	8 488	8 488
<b>Sum disposisjonsfond</b>	<b>130 345</b>	<b>153 583</b>	<b>152 408</b>	<b>149 049</b>	<b>92 672</b>	<b>97 164</b>	<b>104 060</b>

Tabellen under viser hvilke tiltak som finansieres ved bruk av disposisjonsfond:

Tall i 1000 kroner	2023	2024	2025	2026
Hovedplan vann, avløp og avløpsmiljø	1 000	900	200	
Prosjekt Trygg grunn	600			
Reguleringsplan Ramsjøbu skytebane	300			
Læremidler skole	2 600			
Leirskole, ett ekstra trinn 2023	800			
NKOM2020/2024, bredbåndsutbygging	1 356	460		
Finans, bruk av bufferfond	650	650	650	650
Fellesrådet, tilskudd tak Skaun kirke	1 500			
Fellesrådet, vedlikeholdstilskudd	500			
Pott, kommunalt tilskudd kultur	500	500	500	500
Finansiering av investeringer	1 300	61 300	1 300	1 300
<b>Sum tiltak</b>	<b>11 106</b>	<b>63 810</b>	<b>2 650</b>	<b>2 450</b>

### 2.3.6 Lønns- og prisstigning

Kommunal deflator (lønns- og prisstigning) for 2023 er anslått til 3,7 prosent, herav en lønnsvekst på 4,2 prosent.

I budsjettet er det avsatt 10,0 millioner kroner til lønnsreserve, som skal dekke effekten av lønnsoppjøret i 2023, samt de sentrale og lokale forhandlingene innenfor skolesektoren som gjennomføres høsten 2022.

### 2.3.7 Pensjonsutgifter

I budsjettet og økonomiplanen er følgende satser for beregning av pensjonsutgiftene brukt:

Ordning	Sats (prosent)
KLP fellesordningen	10,04
KLP sykepleierordningen	10,16
Statens pensjonskasse	8,49

Pensjonspremien er en årlig utgift som skal dekke de ansattes oppsparte pensjonsrettigheter. Pensjonspremien belastes budsjettet til den enkelte enhet. Pensjonspremien vil svinge fra år til år avhengig av lønnsveksten det enkelte år.

I tillegg beregnes det en årlig pensjonskostnad, på grunnlag av ulike forutsetninger gitt av departementet. Pensjonskostnaden svinger lite fra år til år. Differansen mellom innbetalt pensjonspremie og pensjonskostnad kalles premieavvik. Er premieavviket positivt, blir dette inntektsført i driftsregnskapet det året det oppstår (motsatt hvis negativt). Et positivt premieavvik skal imidlertid utgiftsføres over de neste sju årene.

Ved utgangen av 2022 er det akkumulerte positive premieavviket på rundt 11,8 millioner kroner.

AFP-ordningen for aldersgruppen 62-64 år er ikke en del av den ordinære pensjonsordningen. Kommunene må selv dekke kostnadene til ordningen, basert på faktisk antall som benytter seg av muligheten til å ta ut tidlig pensjon.

I budsjettet for 2023, er det budsjettet med en netto inntekt på 4,3 millioner kroner knyttet til de ulike elementene som inngår i det overordnede pensjonsregnskapet:

Tall i 1000 kroner	2023
Beregnet positivt premieavvik 2023, inntekt	-32 068
Amortisering tidligere års premieavvik, utgift	6 604
Avsetning reguleringspremie	30 052
Bruk av premiefond	-10 037
AFP-ordning 62-64 år, utgift	1 141
<b>Sum pensjonsregnskap</b>	<b>-4 308</b>

## 2.4 Betalingsregulativ 2023

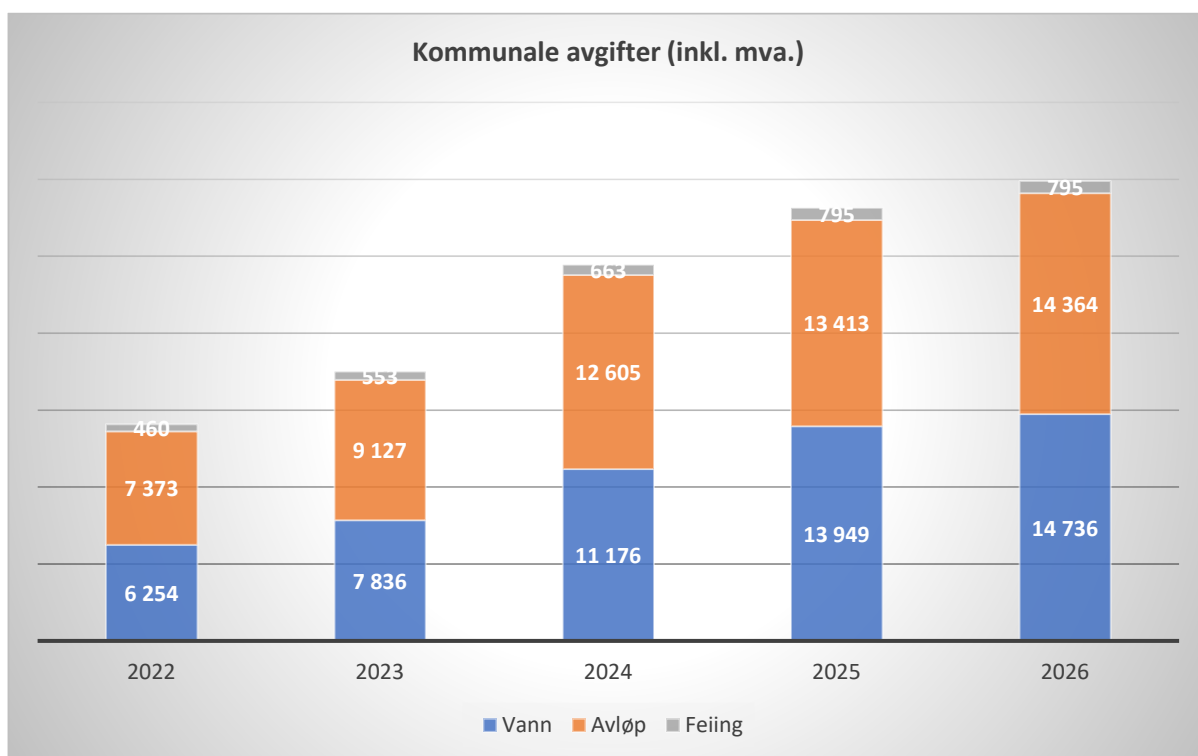
### 2.4.1 Generelt

Den kommunale deflatoren er anslått til 3,7 prosent i 2023. Hvis ikke annet er bestemt gjennom sentrale føringer, vedtak eller praksis legges denne til grunn for å beregne økningen i de ulike satsene for egenbetalinger og gebyr fra et år til et annet. Nye satser gjelder normalt fra 1. januar 2023.

Leie av kommunale boliger justeres normalt i tråd med endringa i konsumprisindeksen (september 2021 – september 2022). Konsumprisindeksen har i denne perioden økt med 6,9 prosent. Da dette vil gi en uforholdsmessig stor økning i leieprisene, har kommunedirektøren valgt å legge en justert konsumprisindeks (KPI-JAE) til grunn. Da denne er justert for avgiftsendringer og uten energivarer gir denne et mer korrekt bilde for prisutviklinga i Midt-Norge. KPI-JAE er på 5,3 prosent. Nye husleiesatser gjelder fra 1. mai 2023.

Kommunale avgifter (vann, avløp og feiing) beregnes etter selvkostprinsippet. Vann- og avløpsgebyrene øker kraftig i økonomiplanperioden. Gjennomsnittlig årlig økning i vann- og avløpsgebyrene i perioden 2023-2026 er nesten 20 prosent. Hovedårsaken til dette er de store VA-investeringene som er gjennomført og som planlegges gjennomført i perioden. I tillegg kommer økte rentekostnader.

Figuren og tabellen under viser størrelsen på de kommunale avgiftene (vann, avløp og feiing) og den årlige endringen i prosent.



Gebyrendring fra året før	2023	2024	2025	2026
Vann	25 %	43 %	25 %	6 %
Avløp	24 %	38 %	6 %	7 %
Feiing	20 %	20 %	20 %	0 %

Mens en gjennomsnittlig husstand betalte rundt 14 000 kroner i kommunale avgifter i 2022, vil dette beløpet mer enn fordoble seg i løpet av perioden fram til 2026.

Tabellen under viser forslaget til endringer i de viktigste satsene for gebyr og brukerbetaling fra 2022 til 2023. For detaljerte priser og fullstendig oversikt, vises til eget dokument «Betalingsregulativ 2023». Alle priser i betalingsregulativet er rundet av til nærmeste 5 kroner, noe som for små beløp kan gi noe utslag i den prosentvise økningen.

Type	Endring	Merknad
Hjemmebaserte tjenester	+ 3,7 %	Satsen for de med inntekter under 2G er satt til 220 kroner per måned i tråd med forslag i statsbudsjettet.
Salg av mat	+ 3,7 %	Kommunal deflator
Barnehager	- 1,6 %	Makspris, 3000 kroner per måned vedtas av stortinget. Maksimal betaling per år er 33 000 kroner.
Skolefritidsordning	+ 3,7 %	Kommunal deflator
Kulturskolen	+ 3,7 %	Kommunal deflator
Husleie kommunale boliger	+ 5,3 %	KPI-JAE fra sept. 2021 til sept. 2022
Kommunale avgifter, vann	+ 25,3 %	Eget selvkostregnskap
Kommunale avgifter, avløp	+ 23,8 %	Eget selvkostregnskap
Feieavgift	+ 20,1 %	Eget selvkostregnskap

#### 2.4.2 «Dette betyr budsjettet for lommeboka di»

Eksemplet under er ment som en illustrasjonsberegning, og viser hvor stor økning en «tenkt» familie med tre barn vil få i eiendomsskatt, gebyrer og brukerbetaling i 2023 basert på forslaget til nytt betalingsregulativ. Følgende forutsetninger legges til grunn i beregningene:

- Familien har en bolig med boligverdi på 3,7 millioner kroner i 2021
- Familien har to barn med heltidsplass i barnehage og ett barn med heltidsplass i skolefritidsordning
- Familien har en elevplass i kulturskolen
- Familien har en vannmåler og et stipulert forbruk på 180 kubikkmeter
- Øvrige endringer i betalingsregulativet får ikke konsekvenser for familien

	2022	2023	Endring
Eiendomsskatt	7 274	7 274	0
Ett barn i barnehage, full plass inkl. kost	39 430	37 785	-1 645
Ett barn i barnehage, 30 pst. søskenmoderasjon	28 885	27 885	-1 000
Ett barn i SFO, full plass inkl. kost	34 155	35 475	1 320
Ett barn i kulturskolen	3 090	3 200	110
Årsgebyr vann, avløp og feiing	14 087	17 516	3 429
<b>Sum</b>	<b>126 921</b>	<b>129 135</b>	<b>2 214</b>

## 2.5 Omstillingsprosessen og -tiltak

Omstillingsprosessen, som har sin bakgrunn i budsjettvedtaket for 2018, videreføres i hele økonomiplanperioden. De store utfordringene i økonomiplanperioden og årene etter er delvis knyttet opp imot demografiutfordringene. En stadig større andel av driftsbudsjettet vil gå med til å dekke opp forventede merkostnader innen helse- og mestring. Store investeringer i perioden vil føre til at en større andel av driftsbudsjettet brukes til å betale renter og avdrag på lån.

Det er i forbindelse med budsjettprosessen meldt inn behov for økte rammer innenfor flere av tjenesteområdene. Av hensyn til budsjettbalansen, og de kommende økonomiske utfordringene, har kommunedirektøren vært restriktiv med tanke på å legge inn nye tiltak i budsjettet for 2023 og årene etter.

Kommunedirektøren har lagt inn krav om omstilling innenfor alle tjenesteområdene, for å frigjøre midler til senere. Her vil kommunalsjefene få et ansvar for å koordinere dette arbeidet innen sine tjenesteområder. I kravet til innsparing og omstilling er det tatt hensyn til tiltak gjennomført i 2022.

Kommunedirektøren vil rapportere på status «Omstilling» i ØR1 og ØR2.

Følgende innsparings-/omstillingskrav er lagt inn i budsjett 2023 og økonomiplan 2024-2026:

<i>alle tall i 1000 kroner</i>	2023	2024	2025	2026
Omstilling oppvekst	-1 000	-2 000	-3 000	-3 000
Omstilling helse og mestring	-2 000	-2 500	-3 000	-3 000
Omstilling andre områder	-750	-750	-750	-750
Effektiviseringstiltak, redusert priskompensasjon	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Økt bruk av digitale plattformer, kommunikasjon	-200	-200	-200	-200
<b>Sum tiltak</b>	<b>-4 950</b>	<b>-6 450</b>	<b>-7 950</b>	<b>-7 950</b>

Innen oppvekstområdet må tiltak blant annet ses i sammenheng med ny modell for ressursfordeling innen skole og sfo, og tilpasning av barnehagekapasitet og -struktur.

Innen helse og mestring vil blant annet å styre ressursfordelingen mellom de ulike tjenestene etter behov være en sentral del av omstillingsprosessen.

Innen de andre områdene vil et sentralt moment være å ta ut gevinster som en følge av blant annet digitalisering. Videre er målet å øke bruken av digitale plattformer til blant annet kommunikasjon. Det legges inn en besparelse på 0,2 millioner kroner i redusert porto, trykksaker, annonsering etc.

I tillegg er det lagt inn totalt 1,0 millioner kroner, fordelt på alle enheter, som et effektiviseringstiltak. Dette er gjort ved at kompensasjon for prisveksten er redusert tilsvarende i rammene til enhetene.



## 3 Organisasjon

### 3.1 Innledning

Tjenesteområdet Organisasjon består av Kommunikasjon og personal og området omfatter digitalisering og støttetjenester som arkiv, politisk sekretariat, personvern og innbyggerdialog.

### 3.2 Mål og føringer

Et av de overordnede målene i samfunnsdelen er at vi skal videreutvikle en fleksibel og endringsdyktig organisasjon gjennom motiverte og engasjerte medarbeidere. Tilgjengelighet og publikumsservice i kommunen skal forbedres, og gjennom bred dialog med brukerne og god utnyttelse av styringssystem skal kvaliteten på de kommunale tjenestene ytterligere forbedres. I tillegg skal kommunene benytte tilgjengelig teknologi for å optimalisere og effektivisere tjenestetilbudet.

I kommunens utviklingsstrategi, kommunikasjonsstrategi og digitaliseringsstrategi har vi ved hjelp av vegvalg tydeliggjort hvordan vi skal nå målene i samfunnsplanen.

*Utviklingsstrategien Ledelse og samspill* beskriver fire sentrale utfordringer som omfatter befolkningsvekst, kommuneøkonomi, den digitale framtida og samhandling med innbyggere og egne medarbeidere.

*Kommunikasjonsstrategien Medarbeiderne som ambassadører*, som er en delstrategi i utviklingsstrategien, beskriver fem enkle prinsipper som vi måler oss selv og vår kommunikasjon på.

**A - Alle tar ansvar.** Kommunens omdømme er et felles ansvar.

**K - Klart språk.** Vi skal bruke et språk som er lett å forstå for mottakeren.

**T- Troverdige.** Vi skal være åpen og transparent i vår kommunikasjon med omgivelsene.

**I – Identitet.** Vi skal framstå enhetlig og i tråd med våre verdier.

**V – Verdighet.** Vi møter hverandre og brukere med raushet og respekt.

*Digitaliseringsstrategien Aktive innbyggere og attraktiv kommune* har overordnede mål for digitaliseringsarbeidet, samt målbilder for hvert enkelt tjenesteområde. Digitalisering er et "verktøy" for å forbedre, forenkle og effektivisere. Vi skal se digitalisering som en prosess for digital omforming av arbeidsprosesser og som derfor vil ha betydning for organisering av virksomheten. Uansett skal målet med digitaliseringen ha et brukerperspektiv, på den måten at flere og bedre tjenester skal utvikles og leveres effektivt.

### 3.3 Status

#### **Utviklingsstrategien Ledelse og samspill**

Ledergruppen i Skaun kommune har jobbet med vegvalgene i utviklingsstrategien blant annet gjennom et lederutviklingsprogram der både kommunedirektørens strategiske ledergruppe, enhetsledere og tillitsvalgte har deltatt. Høsten 2022 startet arbeidet med et nytt lederutviklingsprogram som i hovedsak er finansiert gjennom OU-midler fra KS.

### **Kommunikasjonsstrategien Medarbeiderne som ambassadører**

Siden Skaun fikk en egen kommunikasjonsrådgiver høsten 2020 har kommunen hatt en fin utvikling innen informasjon og kommunikasjon. Et systematisk arbeid er igangsatt og for mange er informasjon gjennom sosiale media om koronasituasjonen og kommunens vaksinasjonsprogram, det som har vært mest synlig det siste året. Dette arbeidet har vi mottatt mange positive tilbakemeldinger på.

### **Digitaliseringsstrategien Aktive innbyggere og attraktiv kommune**

Da koronapandemien kom ble det viktig å gi alle ansatte gode verktøy til å kunne jobbe fra hjemmekontor. Et formidabelt arbeid ble gjort av IT-Midt i denne perioden. En felles IT-avdeling med Melhus har styrket oss og gjort oss mindre sårbare. I videreføringen av dette samarbeidet vil vi kunne se utvikling og stordriftsfordeler både når det gjelder drift og strategiske tiltak.

### **Dokumentforvaltning**

Skaun legger vekt på å være åpen og transparent. Vi er en del av et omfattende prosjekt via IKA Trøndelag hvor vi utarbeider en ny arkivplan for kommunen. Arkivplanen er et sentralt virkemiddel for å sikre god kvalitet i arkivene og i dokumentasjonsforvaltningen. I tillegg samarbeider vi med Melhus om flere digitaliseringsprosjekter både på arkiv og andre fagområder.

### **Personal**

#### *Heltidsprosjekt*

Det jobbes systematisk med rekruttering i organisasjonen. Til enkelte stillinger kan det være vanskeligere å rekruttere enn til andre, spesielt i helsesektoren er dette tilfellet. Sammen med Melhus og Midtre Gauldal har Skaun prosjektarbeid pågående for å kunne vinne fram i konkurransen om å få tilgang på arbeidskraft og å beholde denne. Prosjektet har tittelen «Sammen om framtidens helsetjenester» og omhandler:

- Heltidskultur
- Faglig utvikling
- Veiledningssystem
- Lønns- og arbeidsvilkårspolicy
- Kommunikasjon og omdømmebygging

### **Nærvær**

Mållrettet og tett oppfølging har stor effekt på å få ned sykefraværet. Skaun kommune ønsker å gjøre lederne i stand til å se den enkelte medarbeider og være i forkant når arbeidssituasjonen til ansatte blir krevende. Kommunen har derfor innført den interne retningslinjen «leder før lege». Formålet med rutinen er at leder og den ansatte i tidlig fase kommer i gang med kommunikasjon om mulig tilrettelegging og tilbakeføring i arbeid. Så langt i år har Skaun kommune hatt et sykefravær på 8,63 prosent. Dette er på samme nivå som for samme periode i 2019 da fraværestallet lå på 8,65%. Siste 12 månedene har dette vært 8,94 prosent. Kommunens målsetting er fravær på 7%. For å nå målene er det valgt ut to innsatsområder:

- Forebyggende arbeidsmiljøarbeid

- Innsats mot lange og/eller hyppige gjentagende sykefravær

### 3.4 Ufordringer og muligheter

- Gjennom godt partsamarbeid, styrking av de lokale HMS-utvalgene, praktisering av mestringsorientert ledelse, tett oppfølging og et godt arbeidsmiljø, har vi ambisjoner om å nå kommunens mål om økt nærvær i en trygg og god arbeidshverdag.
- Organisasjonsutvikling, kompetanseutvikling og rekruttering i virksomheten, samtidig som vi har et pågående omstillingsprosjekt.
- Interkommunalt prosjekt om framtidens helsetjenester.
- Ny selskapsform for ITMidt gir muligheter både innen digitalisering, utvikling og drift.
- Utvikle internkontroll for å sikre at organisasjonen har fagsystemer og rutiner som fungerer, og som fanger opp problemer og utfordringer i tide.
- Sikre gode kommunikasjonstiltak i dialogen med både folkevalgte, ansatte, tillitsvalgte og ikke minst innbyggere.

### 3.5 Budsjett 2023 og økonomiplan 2024-2026

Budsjettområdet omfatter kommuneledelsen (kommunedirektør og kommunalsjefer), kommunikasjon og personal, økonomi og lønn og alle utgifter til politiske organer. Alle overordnede utgifter til IKT, inkl. ITMidt, er plassert her. Videre omfatter området diverse fellesutgifter til blant annet skoleskys, gjesteelever, tilskudd private barnehager, tilskudd fellesrådet etc.

Budsjettområde Organisasjon (alle tall i 1000 kroner)	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Økonomiplan		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Kommuneledelsen	7 860	11 147	7 432	8 932	8 932	8 932
Økonomi og lønn	6 031	6 880	6 848	6 848	6 848	6 848
Kommunikasjon og personal	8 637	7 241	7 269	7 269	7 269	7 269
Politiske organer	5 704	5 451	6 055	5 507	6 055	5 506
IKT og ITMidt	11 288	13 168	14 657	13 761	13 301	13 301
Fellesutgifter/tjenesteforvaltning	23 091	20 501	28 801	21 501	20 801	20 801
Interkommunale samarbeid	509	463	684	684	684	684
<b>Sum budsjettområde</b>	<b>63 120</b>	<b>64 851</b>	<b>71 746</b>	<b>64 501</b>	<b>63 890</b>	<b>63 341</b>

#### 3.5.1 Videreføring av tiltak og endring av tiltak

**Sommerjobb for ungdom under 18:** Tiltaket er videreført med bevilgning på 350 000 kroner.

Bevilgningen dekker arbeid til 14 ungdommer i 3 uker.

**Valgutgifter og tilskudd til politiske partier:** Bevilgning til valg og tilskudd til lokale politiske partier, totalt 550 000 kroner, er lagt inn i budsjett 2023 og 2025 (valgår).

**Helseplattformen:** I kommunestyremøte den 13. desember vil kommunestyret behandle tjenesteavtalen som forplikter oss til å starte med Helseplattformen i Skaun. Produksjonssetting for

Skaun kommune vil da være 1. februar 2024. Lokal innføringsleder/prosjektleder er ansatt. Innføring av Helseplattformen er definert som investeringsutgift. Total investeringskostnad er 24,2 millioner kroner, fordelt med 6,1 og 18,1 millioner kroner i henholdsvis 2023 og 2024. Økte driftskostnader knyttet til Helseplattformen er stipulert til 3,1 millioner kroner i budsjettet fra og med 2024 (kapitalkostnader og egne driftsutgifter).

**Kommunal andel forvaltning og drift av nasjonale e-helseløsninger:** Etter en endring i Pasientjournalloven, har kommunene fått en plikt til å betale for kostnadene til forvaltning og drift av helsenettet, inkludert grunndata og helseID, og kjernejournal, e-resept og helsenorge.no. Kommunens andel i 2023 er beregnet til 590 000 kroner.

**Kapto AS:** Tilskudd til kjøp av kommunale plasser (4 stk.) hos Kapto AS justeres opp med 200 000 kroner.

### 3.5.2 Nye tiltak

**Kjøp av læremidler skole og digitale lisenser:** Se omtale under kapittel 4.5.2. Budsjettet er lagt på området Fellesutgifter/tjenesteforvaltning.

**Digitale lisenser oppvekst:** Se omtale under kapittel 4.5.2. Budsjettet er lagt på området Fellesutgifter/tjenesteforvaltning.

**Arbeidstøy barnehage, sfo og skole:** Se omtale under kapittel 4.5.2. Budsjettet er lagt på området Fellesutgifter/tjenesteforvaltning.

**Digitalisering barnehager:** Se omtale under kapittel 4.5.2. Budsjettet er lagt på området Fellesutgifter/tjenesteforvaltning.

**Leirskole 2 trinn 2023:** Se omtale under kapittel 4.5.2. Budsjettet er lagt på området Fellesutgifter/tjenesteforvaltning.

## 3.6 Omtale enkeltområder

### 3.6.1 Skaun kirkelige fellesråd

Det kommunale finansieringsansvaret for Den norske kirke lokalt er gitt i Trossamfunnsloven §14 andre til fjerde ledd:

«Kommunen gir tilskudd til kirkens virksomhet lokalt, herunder tilskudd til bygging, vedlikehold og drift av kirkebygg. Tilskuddet skal sikre at kirkebyggene holdes i forsvarlig stand, slik at de kan benyttes til gudstjenester og kirkelige handlinger. Tilskuddet skal også sikre at soknet har

tilfredsstillende bemanning ved gudstjenester og kirkelige handlinger, herunder kirketjener, klokker og organist/kantor ved hver kirke, og tilstrekkelig administrativ hjelp. Kommunens tilskudd gis etter budsjettforslag fra soknet. I budsjettforslaget skal også tilskudd til kirkelig undervisning, diakoni og kirkemusikk inngå.

Etter avtale med soknet kan kommunen yte tjenester i stedet for å gi tilskudd etter andre ledd.

Kommunen kan ta opp lån for å finansiere investeringer i kirkebygg og tilhørende varige driftsmidler.».

For 2022 foreslås det et ordinært tilskudd til fellesrådet på 3 899 000 kroner. Dette er en økning på 139 000 kroner fra 2022, og tilsvarer forventet lønns- og prisvekst på 3,7 prosent. I tillegg foreslås det et engangstilskudd på 500 000 kroner til vedlikehold ihht egen vedlikeholdsplan. Dette finansieres ved bruk av driftsfondet.

Det er behov for å skifte ut taktekket på Skaun kirke. Kostnadene er beregnet til 2,5 millioner kroner. Fellesrådet har fått tilsagn på statlig tilskudd på 1,0 millioner kroner, forutsatt at prosjektet gjennomføres innen utgangen av oktober 2023, og at kommunen bidrar med resten av beløpet. Kommunens andel på 1,5 millioner kroner finansieres ved bruk av driftsfondet.

Fellesrådet har i tillegg søkt om ekstra kommunalt tilskudd for å øke sekretærstillingen til 100 % (fra 50% i dag), økt stilling til klokker i begravelser (8 %) og etablering av et HC-toalett i Børsa kirke. Disse tre tiltakene har en kostnad på 450 000 kroner. Kommunedirektøren har ikke funnet rom for å prioritere dette i budsjettet for 2023.

I tillegg til det ordinære tilskuddet ytes det tjenester fra kommunen til fellesrådet. Dette er regulert i en egen tjenesteytingsavtale. Verdien av disse tjenestene er beregnet til om lag 1,1 millioner kroner. Dette er blant annet diverse vaktmestertjenester, renhold og administrative oppgaver som regnskapsføring og lønnskjøring.

Budsjettforslaget fra Skaun kirkelige fellesråd følger som eget vedlegg til budsjettsaken.

### 3.6.2 Lærlinger

I budsjettet for 2023 ligger det inne lønnsmidler til 16 lærlinger. Dette er samme nivå som i 2022. Netto utgifter i budsjettet er i overkant av 2,7 millioner kroner. Lærlingene er innenfor kontorlag, skole, barnehage, Rossvollheimen og hjemmetjenesten. Enhetene står fritt i å ta inn flere lærlinger, men disse må i tilfelle finansieres innenfor enhetens egen ramme.

KS har en målsetting om 2 lærlinger per 1000 innbygger. Flere læreplasser er viktige for å sikre nok fagarbeidere til kommunesektoren framover, og for å sikre ungdom som tar fagopplæring en mulighet til å gjennomføre og få et fagbrev. Lærlinger er en styrke for kommunen. De bidrar til at enhetene får et nytt skjerpet blikk på sine fagområder og bidrar positivt inn i tjenesten og utviklingen av faget de representerer.

### 3.6.3 ITMidt

Skaun kommune har felles IT-tjeneste med Melhus kommune; ITMidt. Samarbeidet organiseres etter kommuneloven §20-2 Administrativt vertskommunesamarbeid, med Melhus som vertskommune.

Totalt driftsbudsjett for IT i 2023 er nesten 14,7 millioner kroner. Inkludert i dette beløpet er kommunens egenandel til NKOM-prosjekt (se kapittel 3.6.4). Driftsbudsjettet er styrket med 1,4 millioner kroner som skal dekke innføring/oppgradering av nytt ERP-system (økonomi- og styringssystem), innføring av nytt sak- og arkivsystem (Elements) og innføring av nytt sikkerhetsverktøy. I forbindelse med digitaliseringsprosjektet for skolene har vi tidligere år kjøpt PC'er til både lærere og elever. Det settes nå av midler til å lease disse i stedet. Dette frigjør ressurser hos ITMidt, samtidig som vi sikrer oppdatering og utskifting av PC'er etter en viss tid. Tiltaket må ses i sammenheng med en tilsvarende reduksjon i investeringsbudsjettet.

I tillegg kommer bevilgninger gitt i investeringsbudsjettet på totalt 3,9 millioner kroner i 2023.

### 3.6.4 Bredbåndsutbygging

I statsbudsjettet er det årlig bevilget midler som skal bidra til utbygging av bredbånd i områder der det ikke er kommersielt grunnlag for investeringer. Ordningen forvaltes av fylkeskommunene, gjennom den såkalte NKOM-ordningen. Hvert år sender kommunene inn en prioritert oversikt over områder som tilfredsstillende kriteriene for ordningen. Det samlede behovet for kommunene er større enn potten til disposisjon. Finansieringen er et «spleiselag» mellom stat, fylkeskommune, kommune og evt. andre aktører. Lokal medfinansiering vil utgjøre 25 pst. av den totale utbyggingskostnaden.

Tabellen under viser status for de områder i Skaun kommune som er meldt inn:

År	Område	Kommunal egenandel	Status
NKOM 2017	Råbygda og Aunbygda	584 000	Utbygging ferdig og midler utbetalt.
NKOM 2018	Venn sentrum, østsida av Laugen – Sim v/Eggkleiva (antall husstander: 210)	850 000	Utbygging ferdig, midler utbetalt 2022.
NKOM 2020	Eggkleiva – FV709 – gammelveien - Børse (antall husstander: 110)	1 376 000	Prosjektet igangsatt 2022. Avsatt i budsjett 2023.
NKOM 2024	Skjetnan Viggja (antall husstander: 30)	460 000	Søknad godkjent. Avsatt i budsjett 2024.
Senere	Hammertrøa – Onsøya – Vigdal – Ormhaugen (antall husstander: 130)		Meldt inn, men ikke søkt. Området ligger i både Skaun og Melhus.

### 3.6.5 Interkommunalt politisk råd Trøndelag sørvest - Lakseregionen

I k-sak 29/21 (møte 11.3.2021) vedtok Skaun kommunestyre at tidligere Regionrådet for Orkdalsregionen gjøres om til et Interkommunalt politisk råd etter kommuneloven §18. Navnet på rådet ble Interkommunalt politisk råd Trøndelag sørvest – Lakseregionen. Virksomheten til rådet og deltagerkommunene er de samme som i det tidligere regionrådet.

Skaun kommune er kontorkommune for Interkommunalt politisk råd Trøndelag Sørvest – Lakseregionen.

Det totale budsjettet for de ulike samarbeidsordningene er rundt 5,5 millioner kroner. Skaun kommune sin andel av dette er om lag 680 000 kroner.

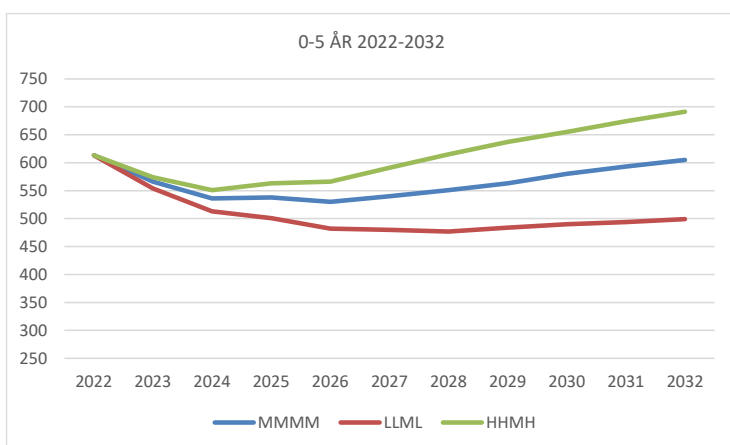
Følgende ordninger inngår i samarbeidet:

- Interkommunalt politisk råd Trøndelag sørvest – Lakseregionen – daglig leder
- Helsesamarbeid
- Kreftkoordinator
- Helseplattformen
- Orkdal – Øy kompetansenettverk skole og barnehage

## 4 Oppvekst

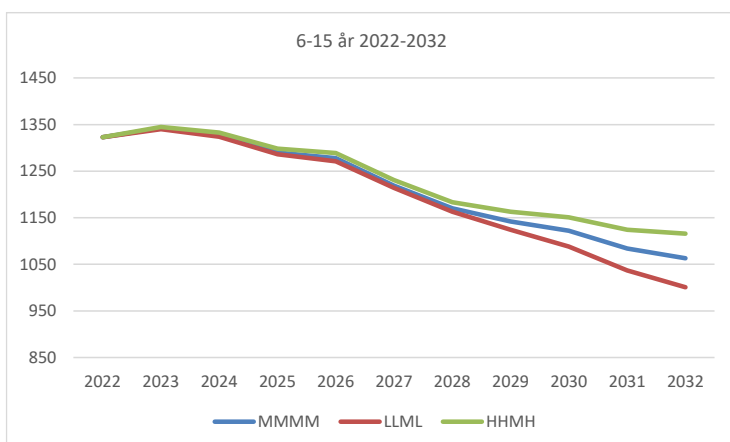
### 4.1 Innledning med nøkkeltall og indikatorer

Tjenesteområdet oppvekst består av tre barnehager, tre oppvekstsentra, to barneskoler, ungdomsskole, samt avdelingene flyktningetjeneste og voksenopplæring og pedagogisk psykologisk tjeneste. Det er ca. 510 barn i kommunale barnehager og ca. 1300 elever i grunnskolen i Skaun.



Kilde: SSB befolkningsframskriving 2022-2050.

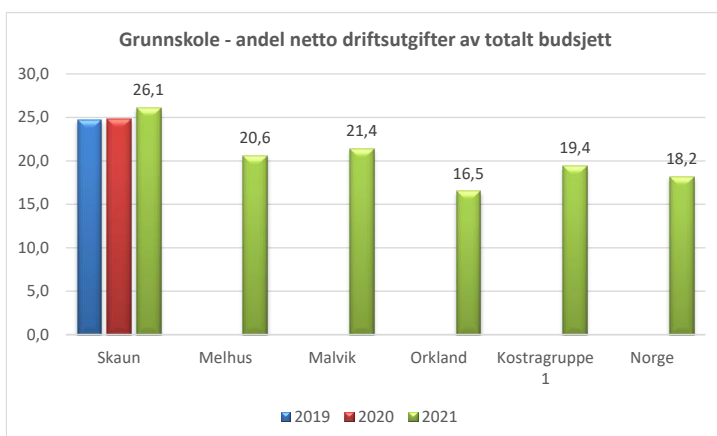
Prognosen viser at antall barn i barnehagealder vil gå ned, før det stabiliserer seg og stiger til omtrent samme nivå som i dag.



Kilde: SSB befolkningsframskriving 2022-2050.

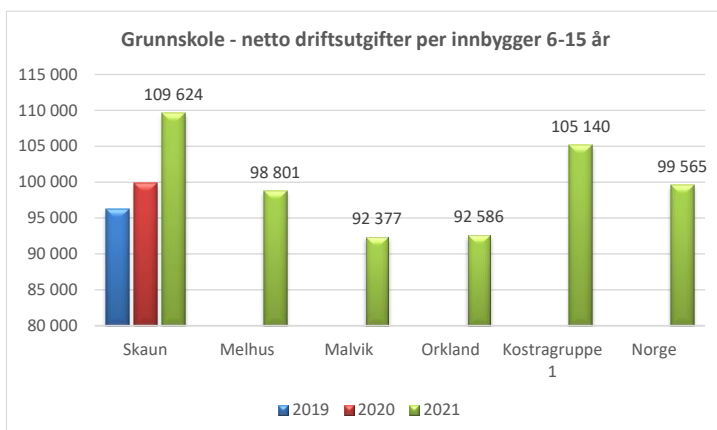
Prognosen viser at antall barn og unge i grunnskolealder når en topp i 2023, for deretter å reduseres til et lavere nivå enn i dag fra 2024.





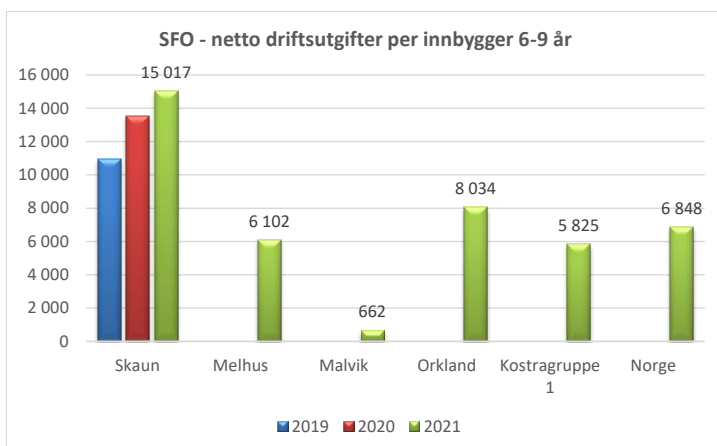
Kilde: SSB-Kostra.

Skaun kommune bruker en større andel av totalbudsjettet til grunnskole enn de andre sammenligningskommunene. Dette er naturlig da Skaun har en større andel innbyggere i skolealder enn de andre kommunene i utvalget. Mens andelen 6-15 åringer i Skaun er 15,6 prosent av befolkningen, er tilsvarende andel 14 prosent i Malvik kommune, som har den nest høyeste andelen av 6-15 åringer i utvalget.



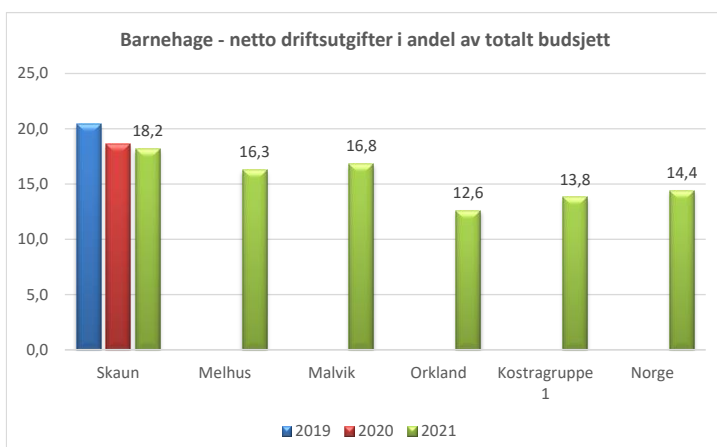
Kilde: SSB-Kostra.

Skaun kommune bruker i underkant av 110 000 kroner per elev. Dette er langt over de andre kommunene i utvalget, og litt over Kostragr. 1. Kostnaden per elev har økt mye fra 2019 til 2021. Med tanke på at antall elever har økt i samme periode, får dette dobbel effekt.



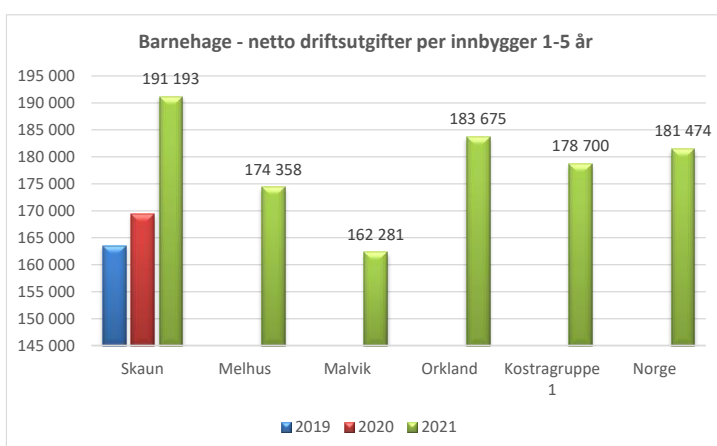
Kilde: SSB-Kostra.

Skaun kommune bruker i overkant av 15 000 kroner per innbygger i målgruppen til skolefritidsordning. Dette er langt mer enn de andre kommunene i utvalget.



Kilde: SSB-Kostra.

Andelen vi bruker av budsjettet til barnehageformål er redusert fra 2019 til 2021. Dette henger blant annet sammen med synkende barnetall. Fremdeles bruker vi en større andel av budsjettet til barnehage enn sammenligningskommunene.



Kilde: SSB-Kostra.

Netto driftsutgifter i kroner per barn i barnehagealder har økt kraftig i siste treårsperiode. I 2021 brukte vi nesten 28 000 kroner mer per barn enn i 2019.

## 4.2 Mål og føringer

Oppvekstsektorens mål og intensjoner skal samsvare med Skaun kommunes visjon "Aktiv og attraktiv". Et overordna mål er at våre barn og unge skal gå ut av grunnskolen og ha kunnskaper, holdninger og ferdigheter slik at de:

- Kan ta vare på seg selv og andre
- Er motiverte for læring og utvikling gjennom livsløpet
- Kan fungere godt i arbeidslivet
- Tar del i fellesskapet på fritiden
- Kan være morgendagens aktører i gode bo- og lokalmiljø
- Tar samfunnsansvar

Skaun kommunes samfunnsdel i kommuneplanen 2013 - 2024 setter retning for tjenesteområdet ved å ha om mål at Skaun kommune skal være blant de beste bokommuner i Midt-Norge i utgangen av planperioden. Ett av suksesskriteriene for måloppnåelse er at Skaun skal ha et av Midt-Norges beste oppvekst- og læringsmiljø i det 13-årige skoleløpet. Å bli best er et mål å strekke seg etter. I det å

være best ligger det en forpliktelse til å være med å gjøre andre bedre. Målet om å bli blant de beste er et ønske om å anerkjenne det som er godt, søke etter det bedre og sikte mot å bli best.

Det er flere nasjonale forventninger og føringer til tjenesteområdet. Opplæringsloven § 9-3 slår fast at skolene skal ha tilgang til nødvendig utstyr, inventar og læremidler. Ny læreplan ble innført i 2020, men få læremidler har blitt ferdigstilt før denne våren, så valg på læremidler er ikke tatt.

[Oppvekstreformen og Kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis](#) gir klare nasjonale føringer for hvordan kommunene skal arbeide med forebygging og inkludering overfor barn og unge. I lovendringene i velferdstjenester for barn og unge fra 1.8.2022 ligger tydelige forventninger til kommunene om samarbeid, samordning og barnekoordinator

Skaun kommune er et lokalsamfunn med MOT og deltar i tillegg i programmene Skolen som samfunnsbygger og Robust ungdom. Skaun kommune er også deltakere i utviklingsprogrammet ABSOLUTT, som skal bidra til at folkevalgte, administrasjon og ulike aktører i lokalsamfunnet sammen utvikler kunnskap om handlingsrom, roller og ansvar for barn og unges utdanning og oppvekst.

Flyktnings situasjonen som følge av krigen i Ukraina og vedtak om bosetting medfører at sektoren må rigge seg for å ta imot en stor andel barn og unge som har vært utsatt for krigshandlinger. Strukturer som er i stand til å inkludere våre nye skauninger på en trygg og god måte må rigges i forhold til antallet med stor sannsynlighet blir større enn det vi vanligvis bosetter. En tverrfaglig tilnærming med god koordinering av flere av kommunens tjenester er stadig viktig for å lykkes her.

### 4.3 Status

Det foregår mye god omsorg og læring i barnehagene og skolene i Skaun. Likevel kan mye bli bedre. Tjenesteområdet vil alltid møte skiftende behov og utfordringer. I et komplekst, mangfoldig og omskiftelig samfunn er det stadig behov for nye kunnskaper. Løsningene man kommer frem til i dag kan ha begrenset gyldighet i morgen. En lærende barnehage og skole og lærende ansatte, blir dermed en nødvendighet. Barnehagene og skolene i Skaun jobber med valgte fokusområder for å møte nasjonale og lokale målsettinger:

- *Trygt og godt barnehage- og skolemiljø*  
Lokale rammer og strukturer for å ivareta nytt lovverk. Forebygging og kartlegging
- *Implementering av rammeplan for barnehage og SFO og Læreplanen Kunnskapsløftet 2020 (LK20)*  
Det meste av dette er barnehage- og skolebasert, men en del av arbeidet foregår også regionalt.
- *Tidlig innsats og inkluderende praksis*  
Rigging til kompetanseløftet lokalt og regionalt, rutiner og prosedyrer for kartlegging og oppfølging av tidlig innsats, samt styrke det allmennpedagogiske arbeidet
- *Digitalisering som verktøy i lek og læring*  
Tilgang på verktøy, strategier og kompetanseheving

## 4.4 Utfordringer og muligheter

- *Synkende barne- og elevtall kan føre til overtallighet av ansatte*
- Ledelse av-, og kunnskap og kompetanse om omfattende tverrfaglige reformer
- Endringer i lovverk, ny organisering og utvikling av tverrfaglig samhandling
- Digital infrastruktur og kompetanse
- Vurdering og innkjøp av nye læremidler som er i tråd med LK20
- Plan for bruk av digitale verktøy i lek og læring i barnehage.

## 4.5 Budsjett 2023 og økonomiplan 2024-2026

Budsjettområde Oppvekst (alle tall i 1000 kroner)	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Økonomiplan		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Buvik skole	41 955	43 975	47 221	47 221	47 221	47 221
Børsa skole	27 653	28 381	29 962	29 962	29 962	29 962
Jåren-Råbygda oppvekstsenter	11 193	11 021	11 728	11 728	11 728	11 728
Venn oppvekstsenter	18 754	17 855	18 950	18 950	18 950	18 950
Viggja oppvekstsenter	11 778	12 219	13 032	13 032	13 032	13 032
Skaun ungdomsskole	36 761	38 645	39 091	39 091	39 091	39 091
Børsa barnehage	19 889	20 368	21 027	21 027	21 027	21 027
Oterhaugen barnehage	24 943	23 646	16 263	16 263	16 263	16 263
Hammerdalen barnehage	20 478	21 296	21 244	21 244	21 244	21 244
Voksenopplæring og flyktningtjenesten	6 340	7 743	8 442	8 442	8 442	8 442
PPT	3 992	4 325	4 402	4 402	4 402	4 402
<b>Sum budsjettområde</b>	<b>223 736</b>	<b>229 474</b>	<b>231 362</b>	<b>231 362</b>	<b>231 362</b>	<b>231 362</b>

### 4.5.1 Videreføring av tiltak og endring av tiltak

**Økt klassetall Buvik skole:** Helårseffekt av bevilgning gitt i ØR1/2022, på grunn av økt antall klasser er lagt inn i ramma til Buvik skole. Dette utgjør rundt 1,3 millioner kroner.

**Gratis deltids plass SFO:** Fra høsten 2022 fikk alle på 1. trinn gratis SFO-plass inntil 12 timer per uke, samtidig som satsen for helplass ble redusert. Helårseffekt av dette tiltaket er lagt inn i rammene til skolene med SFO-tilbud. Dette utgjør 2,6 millioner kroner.

**Omstillingstiltak:** Se kapittel 2.5. Drifta ved Ilhaugen barnehage ble avvirket fra høsten 2022. Helårseffekten av tiltaket, besparelse i underkant av 3,0 millioner kroner, er allerede lagt inn som en del av oppvekstområdet bidrag til omstilling/innsparing.

**Lønnsoppgjøret 2022:** Lønnsoppgjøret i skolesektoren er p.t ikke ferdig. Effekten av dette er ikke lagt inn i rammene til skolene, men vil bli korrigert ved bruk av avsatte midler (jf. kapittel 2.3.6).

## 4.5.2 Nye tiltak

**Mottakstilbud flyktninger:** Det er opprettet tilbud ved Børsa skole og Oterhaugen barnehage i forbindelse med mottak av nye flyktninger. Kostnadene til dette er beregnet til om lag 2,0 millioner kroner, og dekkes gjennom økt integreringstilskudd flyktninger (jf. kapittel 2.3.3.). Videre budsjettet til Viggja oppvekstsenter og Børsa barnehage økt med henholdsvis 350 000 og 200 000 kroner til morsmåslærer, særskilt norskopplæring og styrking fremmedspråklige. Stillingsressursen til Voksenopplæring og flyktningetjenesten (VoF) styrkes med inntil ett årsverk for å håndtere den økte flyktningsituasjonen. Budsjettet til VoF økes med rundt 780 000 kroner som dekkes av det økte integreringstilskuddet.

**Lisenser PPT:** Kartleggingene som PPT er pålagt å gjennomføre i forbindelse med sakkyndig vurdering har blitt digitalisert. Dette medfører kostnader både til sertifisering og testing. Det er lagt inn en årlig bevilgning til dette på 100 000 kroner.

**Leirskole 2 trinn 2023:** Normalt har 7. trinn dratt på leirskole hvert år. Våren 2023 vil både 6. og 7. trinn dra på leirskole. Dette er en tilpasning til skolekalenderen for 7. trinn (i forbindelse med forberedelser til overgang til ungdomsskole). I 2024 vil ingen klassetrinn dra på leirskole, men fra og med 2025 blir leirskole et tilbud for 6. trinn. Merkostnaden i 2023 for å sende to klassetrinn på leirskole er 650 000 kroner. Dette finansieres ved bruk av driftsfondet.

**Kjøp av læremidler skole og digitale lisenser:** Det ble innført nye læreplaner for grunnskolen i 2020 (LK20). Det er store kostnader knyttet til læremidler. Anbudsrunde med å kjøpe inn lærebøker i matematikk, norsk og engelsk vil være ferdig i desember 2022. Det settes av 2,6 millioner kroner til formålet som en engangsutgift i 2023. Tiltaket finansieres ved bruk av driftsfondet. Dette kommer i tillegg til ordinær bevilgning på 650 000 kroner som er videreført.

**Digitale lisenser oppvekst:** I de fagene grunnskolen ikke har analoge læremidler har vi tidligere benyttet øremerka tilskudd fra staten til å kjøpe digitale læringsressurser i en del fag, samt digitalt bibliotek og lisenser på kreative digitale læremidler. Det øremerka tilskuddet er nå avviklet og kostnadene må dekkes over det ordinære driftsbudsjettet. Det er satt av 500 000 kroner i 2023, og en ytterligere økning med 200 000 kroner fra og med 2024.

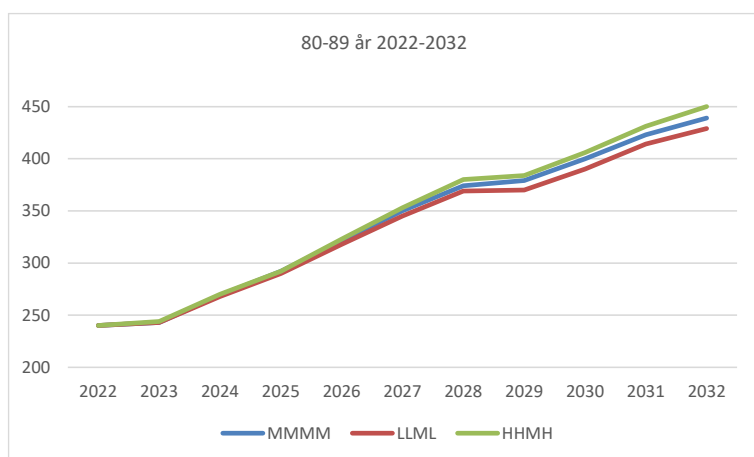
**Arbeidstøy barnehage, sfo og skole:** Kostnader knyttet til særavtale for arbeidstøy innenfor oppvekst har ikke vært budsjettert tidligere. Det settes av en årlig pott på 300 000 kroner.

**Digitalisering barnehager:** Området har mangler på digitale verktøy, både for ansatte og til bruk i barnas leik og læring. Det settes av midler både i driftsbudsjettet og investeringsbudsjettet for å skaffe til veie utstyr og øke de ansattes kompetanse for å nå målsettingene i rammeplanen for barnehager. Det settes av en bevilgning på 300 000 kroner i 2023, som øker til årlig 500 000 kroner fra og med 2024. I tillegg settes det av 1,2 millioner kroner i investeringsbudsjettet for å løfte området.

## 5 Helse og mestring

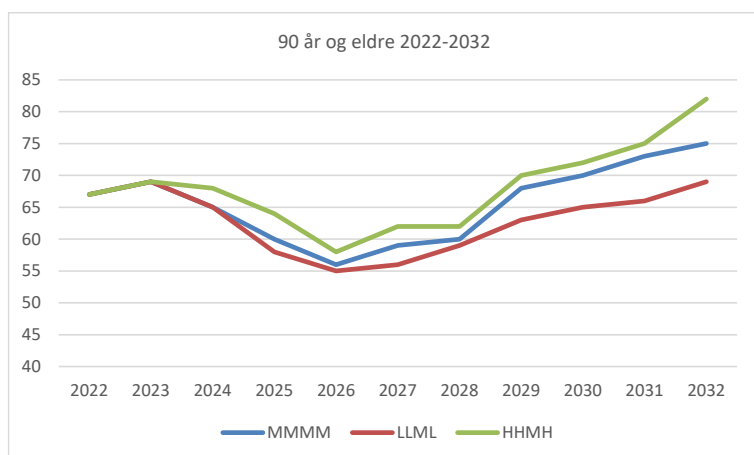
### 5.1 Innledning med nøkkeltall og indikatorer

Enhetene i Helse og mestring består av NAV Skaun, Rossvollheimen, Hjemmetjenesten, Barn, familie og helse, Skaun Bo- og aktivitetstilbud, BoA . I tillegg er Tildeling, kommuneoverlege og legekontor lagt direkte under kommunalsjef.



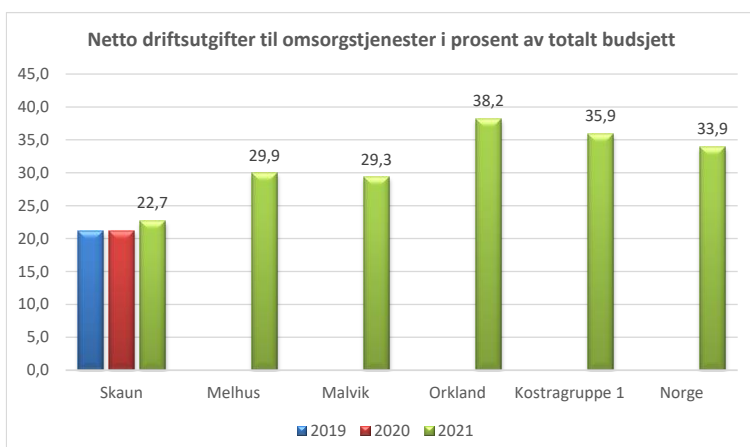
Kilde: SSB befolkningsframskriving 2022-2050.

Prognosen viser at antall eldre i aldersgruppen 80-89 år øker jevnt i perioden fram til 2032.



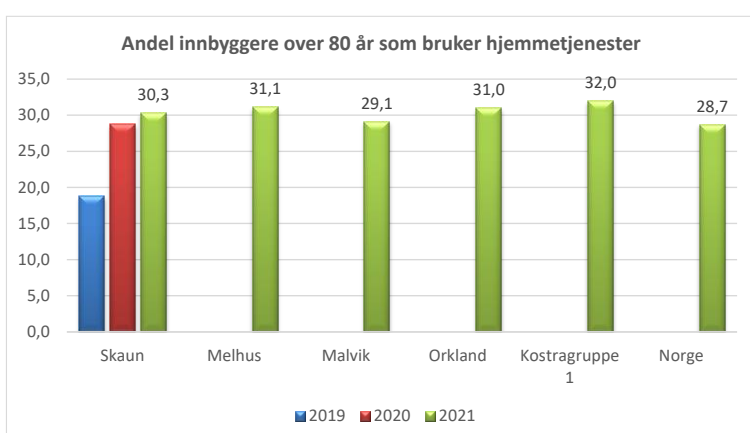
Kilde: SSB befolkningsframskriving 2022-2050.

Prognosen viser at eldre over 90 år øker i perioden fram til 2032, med en midlertidig topp i 2023, for deretter å reduseres noe før veksten tar seg opp igjen etter 2027.



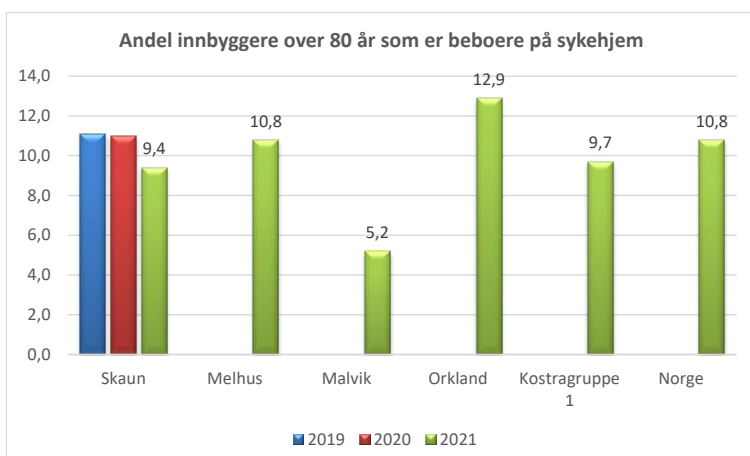
Kilde: SSB-Kostra.

Andelen av budsjettet som brukes på helse- og omsorgstjenester er lavere enn i sammenligningskommunene. Andelen har vært relativt stabil i siste treårsperiode. En årsak er at vi har relativt færre eldre enn de andre kommunene.



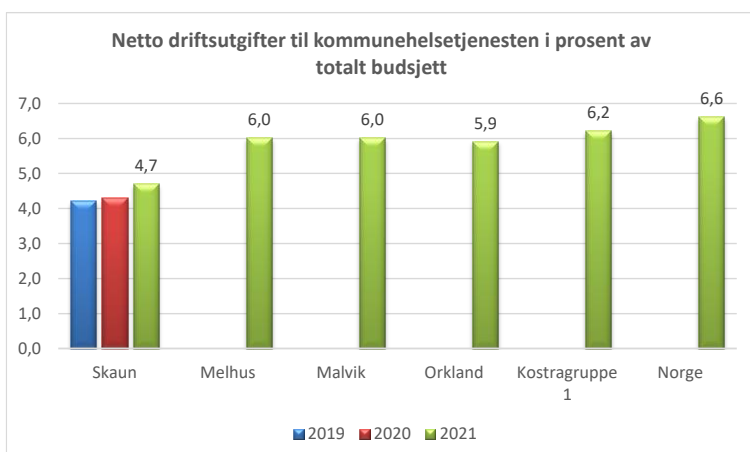
Kilde: SSB-Kostra.

Andelen innbyggere over 80 år som bruker hjemmetjenester ligger litt under eller likt med sammenligningskommunene.



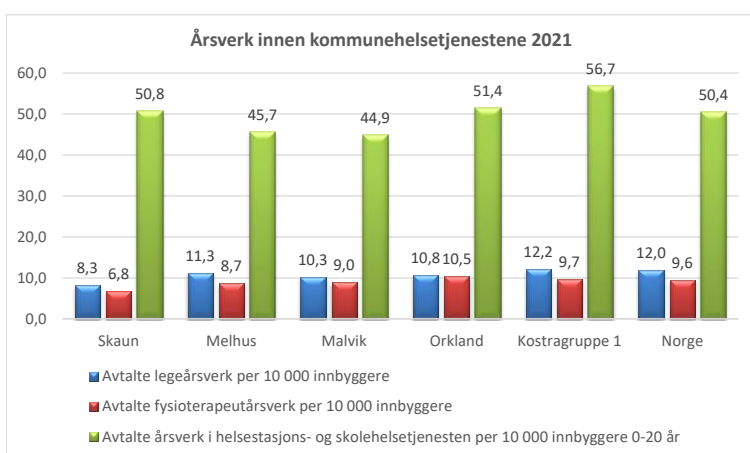
Kilde: SSB-Kostra.

Andelen innbyggere over 80 år som er beboere på sykehjem er redusert fra 2019.



Kilde: SSB-Kostra.

Andelen av budsjettet som brukes til helsetjenester er svakt stigende siden 2019, men ligger fremdeles under sammenligningskommunene.



Kilde: SSB-Kostra.

Som grafen viser, har vi færre årsverk innenfor lege- og fysioterapitjenester. Innenfor helsestasjons- og skolehelsetjenesten er vi relativt likt med landsgjennomsnittet.

## 5.2 Mål og føringer

Tjenesteområde Helse og mestring skal fremme god helse gjennom hele livsløpet med fokus på mestring og deltakelse.

Alle enhetene har som felles målsetting å legge til rette for i størst mulig grad egenmestring for alle innbyggere som trenger bistand. Målsettingen er å finne metoder hvor offentlig omsorg begrenses til å dekke de behov for hjelp med lavest mulig inngripen eller ressursbruk. Det er viktig at tjenestene ikke overtar oppgaver som personene kan mestre selv. Når man ikke mestrer er det også viktig å ha søkelys på om det lar seg gjøre å habiliterer/rehabiliterer til økt mestringsnivå. Det er også sentralt å jobbe forebyggende for god livskvalitet for innbyggerne og for å unngå for stor belastning på framtidige tjenester. Normalisering og inkludering er også vesentlige faktorer i det faglige arbeidet.

Eldreomsorgen jobber etter forskrift om verdighetsgaranti som har følgende punkter. Disse punktene benyttes også i den øvrige helsetjenesten:

- at du har en boform som er riktig ut fra ditt behov og din tilstand
- at du har et variert kosthold og tilpasset hjelp ved måltider
- at du har et mest mulig normalt liv, med en normal døgnrytme og adgang til å komme ut i friluft samt nødvendig hjelp til personlig hygiene



- at du får tilbud om samtaler om eksistensielle spørsmål
- at du får lindrende behandling og en verdig død
- at du bevarer eller øker din mulighet til å fungere i hverdagen
- at du får forsvarlig oppfølging av lege og annet personell
- at du får enerom hvis du bor på helseinstitusjon
- at par som ønsker det kan bo sammen

### **Fokusområder**

- Riktig tjeneste på riktig nivå til riktig tid
- Egenmestring/Hverdagsmestring
- Forebygging
- Forhindre utenforskap
- Trygge tjenestemottakere og deres pårørende

## **5.3 Status**

Tildeling har i 2022 fått en tydeligere form. Det er stor arbeidsbelastning innen tildeling av tjenester, men ved å endre på søknadsskjema for helsetjenester, samt gjennom en omfordeling av ressurser er vi på vei mot en mer robust tildelingstjeneste.

Rossvollheimen helse og velferdssenter består pr. i dag av korttidsavdeling, dagtilbud til eldre, skjermet avdeling og to ordinære langtidsavdelinger. Til sammen er det 45 rom (34 langtid og 11 korttid). Rossvollheimen har også en selvstendig boenhet, Rossvolltunet, som Hjemmetjenesten følger opp. Helse og velferdssenteret fikk ny enhetsleder i mars 2022.

Hjemmetjenesten har også lokaler på Rossvollheimen og fikk også ny enhetsleder mars 2022. Våren 2022 jobbes det med å utrede mulige andre lokaler, samtidig som en vurderer potensialet av å ha denne tjenesten i samme bygg som helse og velferdssenteret. I tillegg er det drift på Vennatunet. Hjemmetjenesten jobber med å legge til rette for at personer med hjelpebehov kan bo hjemme så lenge som mulig. Noen har varig behov for bistand, andre midlertidig. Hjemmetjenesten spiller en viktig rolle innen hverdagsmestring for den enkelte tjenestemottaker, enten det dreier seg om hjemmesykepleie eller praktisk hjelp i hjemmet. Det jobbes også godt med å se på løsninger i form av velferdsteknologi.

Hjemmetjenesten har utfordringer med å rekruttere sykepleierkompetanse.

Barn, familie og helse har et variert tjenestetilbud; ergo- og fysioterapitjenester, psykisk helse og rus

med eget aktivitetstilbud, helsestasjon og interkommunalt barnevern. Enheten har lang venteliste på ergo- og fysiotjenester.

Tjenester for personer med funksjonsnedsettelse (TFF) byttet i år navn til Skaun bo- og aktivitetstilbud (BoA). Dette er en tjeneste som driver heldøgns omsorgstjenester til personer med ulike diagnoser. BoA består av to bofellesskap; Solbakken og Meieribakken. I tillegg kommer bofellesskapet Gullhaugtun, som drifter tjenester til en person pr i dag. Videre drives det avlastning til barn med omfattende behov og tjenester til personer som bor i nærheten av bofellesskapene. Det jobbes godt med å bygge identitet og drive fagutvikling ved enheten for å møte nye behov, ikke minst for den yngre befolkningsgruppen. Spesielt barneavlastning er en økende oppgave her.

NAV Skaun består av en kommunal og en statlig del. Enheten har ulike prosjekter som følges opp med suksess. Enheten jobber med å styrke innsatsen overfor ungdom. Det er gjort endringer i organiseringen som har hatt god effekt, noe som gir et godt utgangspunkt for arbeidet videre framover. Skaun har ligget litt høyere enn nabokommuner når det gjelder frafall fra videregående skole og det er viktig å få disse ungdommene i utdanning og arbeid. Enheten fikk ny enhetsleder januar 2022.

For å oppnå god integrering med utdanning og arbeid som mål, er det avgjørende med godt samarbeid mellom NAV, Flyktningetjenesten og Voksenopplæringen.

## 5.4 Ufordringer og muligheter

- **Tildeling av tjenester** er en omfattende oppgave. Det kreves presis tjenesteutforming og det er viktig at vi hjelper til med det som er nødvendig, verken mer eller mindre.
- Behovet for **avlastning for barn med ulike lidelser/diagnoser** er raskt økende. Dette er oppgaver som tilfaller hjemmetjenesten og Skaun bo- og aktivitetstilbud.
- **Forebygging av utenforskap** med karrieremuligheter og økonomisk trygghet for alle innbyggere.
- **Digitalisering:** Helseplattformen blir en ny felles pasientjournal for hele helsetjenesten i Midt-Norge. Det vil bli etablert en felles løsning for kommune- og spesialisthelsetjeneste, fastleger og avtalespesialister. Helseplattformen skal etter planen settes i produksjon i Skaun i løpet av februar 2024. Det er fra januar 2022 ansatt egen lokal innføringsleder for Helseplattformen i Skaun.
- **Rekrutteringsutfordringer.** Det er stor mangel på sykepleiere og vernepleiere på kort og lang sikt. Det må tenkes nytt for å ivareta den faglige forsvarligheten. I dette ligger det også å se på oppgavefordelingen mellom de ulike faggruppene høyskoleutdannede og helsefag og assistenter.
- **Bygg.** Rossvollheimen bør oppgraderes med bad til alle, et velfungerende storkjøkken og vaskeri. Videre må det tas et standpunkt til om Barn, familie og helse kan gis bedre forutsetninger med et eget samlokalisert familiesenter. Det må også sees på vedlikeholdet av omsorgsleiligheter og eventuelt behov for nye tilpasse eldreboliger.

- **Samarbeid på tvers** av enhetene som skaper en “Vi”-følelse er i gang og høster frukter. Våren 2022 jobbes det med å få tydeliggjort pasientforløpene i alle tjenestene innen Helse og mestring. Dette for å se tjenestene i en større sammenheng til beste for innbyggerne.
- **Samskaping med lokalsamfunnet.** Aktivisering av frivillighetsarbeid vil være nødvendig for å avhjelpe tjenestene og unngå at hjelpetrequende kun får bistand av betalte hjelpere.
- **Økende antall eldre** innbyggere fører til økt krav til helse- og omsorgstjenestene. Med en befolkning som lever lenger, vil antallet som har behov for bistand øke. Dersom aldersspesifikk forekomst ikke forandrer seg, vil økningen i forventet levealder i Norge medføre at antallet personer med ulike aldersbetingede plager/sykdommer mer enn doubles fra 2015 til 2050. For å imøtekomme denne utfordringen er det behov for å skape et mer aldersvennlig samfunn.

## 5.5 Budsjett 2023 og økonomiplan 2024-2026

Budsjettområde Helse og mestring <i>(alle tall i 1000 kroner)</i>	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Økonomiplan		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Barn, familie og helse	31 241	34 121	35 950	35 950	35 950	35 950
NAV	11 669	11 726	12 416	12 416	12 416	12 416
Rossvollheimen	47 875	47 117	46 324	46 324	46 324	46 324
Hjemmetjenesten	57 166	37 272	42 718	42 718	42 718	42 718
Tildeling	1 355	2 440	2 695	2 695	2 695	2 695
Skaun bo- og aktivitetstilbud BOA	7 786	22 018	27 245	27 245	27 245	27 245
Kommuneoverlegen og legene	10 788	8 914	11 929	11 929	11 929	11 929
<b>Sum budsjettområde</b>	<b>167 880</b>	<b>163 608</b>	<b>179 277</b>	<b>179 277</b>	<b>179 277</b>	<b>179 277</b>

### 5.5.1 Videreføring av tiltak og endring av tiltak

**Basistilskudd fastleger:** Det er i statsbudsjettet varslet en styrking av basistilskuddet til fastleger, samtidig som beregningen av tilskuddet endres. Det er foreslått å avvikle knekkpunktet og innføre et risikjustert basistilskudd. Hvordan dette vil slå ut for Skaun kommune er usikkert, og det er ikke lagt inn noen økning i budsjettet så langt.

**Barnevern:** I ØR1/2022 ble det bevilget midler til opprettelsen av et nytt årsverk i det felles barnevernet fra Skaun sin side. Helårseffekten av dette er lagt inn i budsjettet for 2023.

**Lærlinger helsefag:** I budsjettet for 2022 ble det satt av midler til tre ekstra lærlinger innen helsefag. Disse ble fordelt med en lærling hver på Rossvollheimen, hjemmetjenesten og Skaun bo- og aktivitetstilbud. Bevilgningen er videreført i 2023.

**Helseplattformen:** Se omtale under kapittel 3.5.1.

**Omstillingstiltak:** Se kapittel 2.5.

**Ressurskrevende tjenester:** Budsjettrammene til hjemmetjenesten og Skaun bo- og aktivitetstilbud er økt med henholdsvis 1,5 og 3,2 millioner kroner knyttet til vedtak og tiltak som er gjort i både 2021 og gjennom 2022.

**Legevakt:** Bemanninga ved den felles legevakta i Orkdalsregionen ble økt i 2022; jf. F-sak 37/22. Helårsvirkning av dette, 700 000 kroner er lagt inn i budsjettet til ansvar 360.

## 5.5.2 Nye tiltak

**Ergoterapi:** Det er foreslått en økning på 1 årsverk innen ergoterapitjenesten. I tillegg til å styrke tilbudet, vil tiltaket også bidra til å avlaste presset på korttidsopphold ved Rossvollheimen.

**NAV:** Bevilgningen til kvalifiseringsprogrammet er økt med nesten 640 000 kroner, noe som er en tilpasning til faktisk bruk av tjenesten. Videre er det lagt inn en økt ressurs tilsvarende 0,5 årsverk for å styrke flyktningearbeidet. Dette dekkes gjennom økt integreringstilskudd.

**Økt lederressurs Skaun bo- og aktivitetstilbud:** Det er bevilget 850 000 kroner for å øke lederressursen ved Skaun bo- og aktivitetstilbud. Økt lederressurs er viktig for å få redusert lederspennet ved enheten, med tanke på bedre oppfølging av ansatte og frigjøre tid til brukeroppfølging.

**Rus- og psykiatribolig:** Det er høsten 2022 etablert en egen rus- og psykiatribolig ved Gullhaugtun, som en følge av vedtak og nye brukere. Helårseffekten av dette er beregnet til 6,3 millioner kroner, hvor store deler av dette dekkes ved økt tilskudd for ressurskrevende tjenester. Netto økning av budsjettet er 2,5 millioner kroner.

**Økt grunnbemanning:** Det er satt av 1,2 millioner kroner til økt grunnbemanning innen helse og mestring. Bevilgningen er så langt lagt på hjemmetjenesten sitt budsjett. Før tiltaket igangsettes vil kommunedirektøren gå gjennom området for å se hvor behovet er størst, og hvordan tiltaket helt eller delvis kan finansieres.

## 6 Samfunn og kultur

### 6.1 Innledning med nøkkeltall og indikatorer

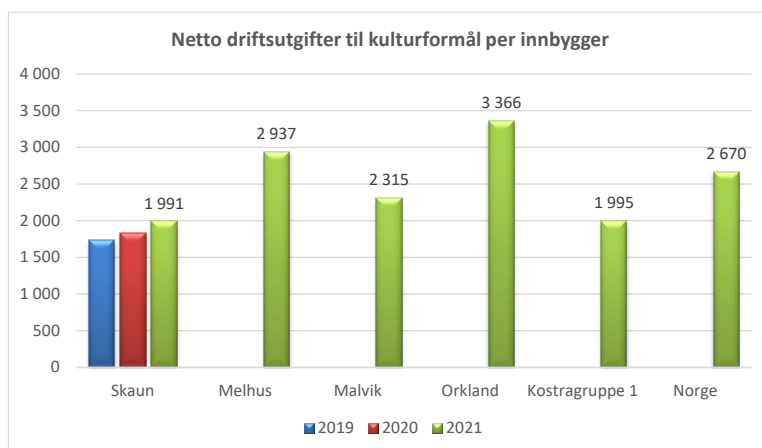
Samfunn og kultur består av enhetene:

- Plan og Miljø
- Eiendomsdrift
- Kultur, fritid og frivillighet

Disse har en sentral rolle i samfunnsutviklinga med ansvar for naturmiljø, arealbruk, infrastruktur, bygg og eiendomsforvaltning og kulturtilbud.

Kommunens arealer skal brukes på en bærekraftig måte med utvikling av bolig-, nærings, og friområder i tråd med innbyggernes ønsker og samtidig ivaretar hensyn til kulturminner, miljø, klima og naturmangfold. Klimatilpasning og klimautslipp er elementer som inngår i mange av fagområdene. Tjenesteområdet bidrar i utviklingen av trygge og attraktive oppvekstområder som gir rom for aktive innbyggere.

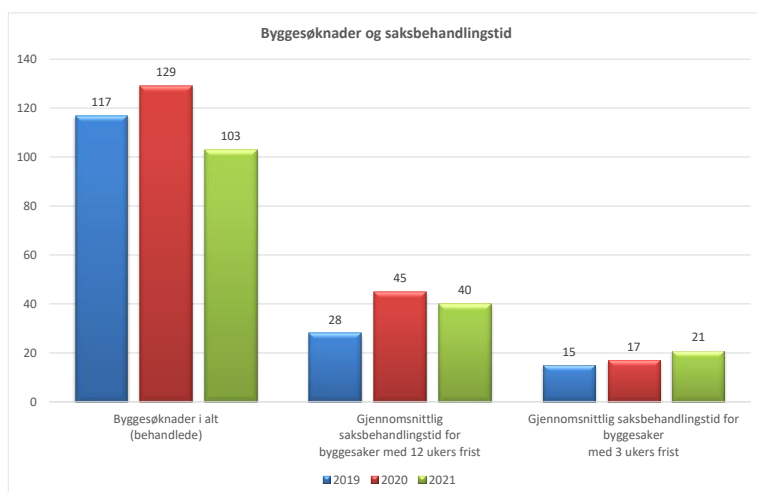
Tjenesteområde samfunn og kultur har en tett dialog med innbyggere og samarbeider med lag og foreninger i kommunen.



Kilde: SSB-Kostra.

Tabellen viser hvor mange kroner vi bruker til kulturformål per innbygger.

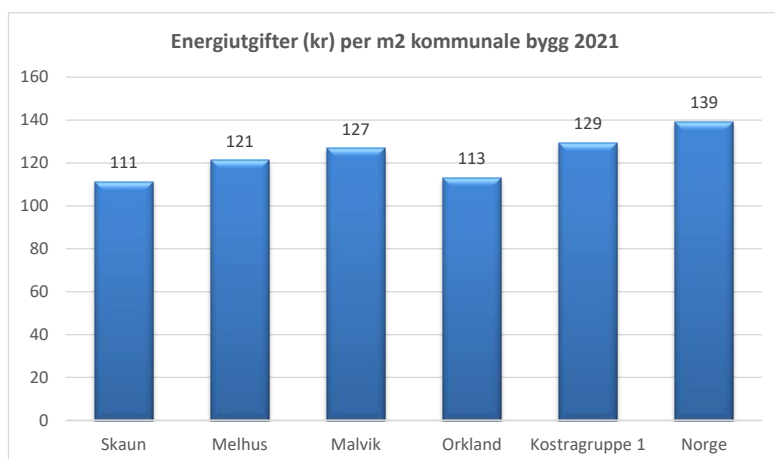
Kostra, kultur (2021- tall).						
	Skaun	Melhus	Malvik	Orkland	Kostragr.1	Norge
Netto driftsutgifter til kultursektoren i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter	3,0	4,7	3,8	4,9	3,0	4,1
Netto driftsutgifter til idrett i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter	0,8	2,1	1,3	1,5	0,9	1,4
Netto driftsutgifter til folkebibliotek per innbygger	300	197	268	240	298	309
Andel barn 6-15 år i kommunens kulturskole	17,8	24,0	12,3	14,0	17,1	13,3



Kilde: SSB-Kostra.

Antall byggesaker varierer litt fra år til år. Saksbehandlingstida har imidlertid økt, spesielt på byggesaker med 12-ukers frist. Tabellen under viser samme indikatorer sammenlignet med andre kommuner. En årsak til forskjellen mellom kommunene kan være tilgang på ressurser og kapasitet.

	Byggesøknader i alt behandlet			Gjennomsnittlig saksbehandlingstid for byggesaker med 12 ukers frist.			Gjennomsnittlig saksbehandlingstid med 3 ukers frist.		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020
Skaun	117	129	103	28	45	40	15	17	21
Melhus	292	153	247	21	35	53	18	19	13
Malvik	211	198	221	47	36	31	14	10	11
Orkland		507	791		37	31		19	8



Kilde: SSB-Kostra.

Energiforbruket per m2 bygg ligger under tilsvarende i sammenligningskommunene. En årsak kan være at vi de senere årene har investert i nye bygg, både innenfor skole, barnehage og helse.

Utgifter til forvaltning, drift og vedlikehold av utvalgte kommunale formålsbygg						kostratall
		Skaun	Melhus	Malvik	Orkland	Norge
Nøkkeltall	År	2021	2021	2021	2021	2021
Netto driftsutgifter til eiendomsforvaltning i prosent av samlede driftsutgifter.	%	12,3	11,7	10,8	10,3	9,4
Netto driftsutgifter til forvaltning av eiendom pr. innb.	Kr.	545	539	400	407	356
Areal på formålsbygg pr. innbygger (m2)	M2	5,6	5,7	4,4	5,7	5,3
Utgifter til vedlikehold pr. kvadratmeter	Kr.	110	93	197	69	106
Utgifter til driftsaktiviteter pr. kvadratmeter	Kr.	713	639	719	659	621
Herav utgifter til renhold (kr.)	Kr.	261	172	215	269	168
Herav energikostnader pr. kvadratmeter	Kr.	111	121	127	113	139
FVU kostnader eks investering		1195	1025	1258	1110	1034

Tabellen viser vedlikeholdskostnader. I denne sammenligningen ser vi at Skaun kommune ligger under anbefalt nivå, men skiller seg ikke vesentlig ut fra sammenligningskommunene.

For å opprettholde en god tilstand og et godt miljø og inneklima i byggene er to tall sentrale:

- Kr 170,- per m2 brutto areal per år til vedlikehold
- Kr. 1 000,- per m2 til FDV totalt (ekskl. investering)

## 6.2 Mål og føringer

I kommuneplanen er det vedtatt tre overordnede samfunns mål. Disse målene er konkretisert i delmål.

1. Skaun kommune har som samfunns mål at Skaun kommune skal være blant de beste bokommunene i Midt-Norge ved utgangen av planperioden.

**Delmål:**

- Alle innbyggerne skal oppleve trygghet, trivsel og tilhørighet og aktivt kunne delta i samfunnsutviklingen, også i et regionalt perspektiv.
  - Gjennom en kontrollert vekst legge til rette for et innbyggertall på rundt 9 600 ved utgangen av planperioden
  - Tettstedutviklingen skal vektlegge høy arealutnytting, god stedsdannelse, estetikk, grøntområder og blanding av boliger, handel og servicenæringer.
  - Børsa styrkes som kommunesenter
  - Boligbyggingen skal preges av varierte boligtyper, grøntområder, livsløpsstandard, universell utforming og tilrettelegging for sosial boligbygging og godt kollektivtilbud
  - Skal drive aktivt forebyggende arbeid og ha en høy beredskap for å løse og unngå alvorlige krisesituasjoner
2. Skaun kommune skal øke bo- og etableringslysten gjennom økt fokus på næring, miljø og kultur

**Delmål**

- Legge til rette for at flere skal kunne skape attraktive arbeidsplasser i kommunen
  - Miljø- og klimasatsingen skal først og fremst preges av et bærekraftig areal og utbyggingsmønster
  - Tilrettelegge for etablering av lett industri og servicearbeidsplasser
  - Kulturlivet og frivillig sektor er viktige faktorene for å skape en god bokommune
3. Skaun kommune skal utvikle lokalsamfunn som legger til rette for aktiv deltagelse, positive helsevalg og en sunn livsstil

**Delmål**

- Legge til rette for økt fysisk aktivitet i nærmiljøet
- Legge vekt på helsefremmende levevaner og gjøre det enkelt å ta sunne valg
- Fremme egenmestring og sosial deltagelse
- Aktivt hindre frafall fra skole og arbeid, med vektlegging av helsefremmende og forebyggende arbeid

## 6.3 Status

I dette avsnittet vil vi beskrive hvordan målene i kommuneplanen er fulgt opp.

**Arealplaner**

I kommuneplanens arealdel er det satt av boligareal som tilsvarer 14.000 boenheter, hvorav 6700 er bygd ut. Videre er det detaljregulert, dvs byggeklart, områder i tettstedene Børsa, Buvika, Venn og Viggja uten at det er startet utbygging på disse feltene.

Vedtatte planer som vil komme til utbygging i løpet av 1 til 2 år:

Eliløkken Bruk, Eliløkken Sjøside, Sanna Østre, Ølsholmlykkja,

Planer under behandling som er utbyggingsklare om ca 2-6 år:

Saltnessand, Elvebakken, Jyssand/Ofstad, del av Fossan, Snefugl, Malenarommet, Sildværet.

Boligutvikling Børsa Vest (igangsatt planarbeid og avklaring om utbyggingsavtaler).



Område	Antatt antall boenheter utbyggingsklare
Børsa	190
Buvika	120
Venn	22
Viggja	32

Tabell: I sum representerer dette byggeklare arealer en arealreserve som dekker kommunens behov i mange år framover.

### Infrastruktur

Manglende/utilstrekkelig infrastruktur som f.eks vann og avløp, gang- og sykkelveg kan være til hinder for at boligområder blir bygd ut. Kommunen henter i dag vann fra Malmsjøen til de fleste innbyggere og næringseiendommer. Vi har snart utnyttet kapasiteten fullt ut samtidig som vi mangler en reservevannkilde med egnet kvalitet.

Det pågår et arbeid med Metrovann og Melhus kommune om avtale knyttet til reservevannforsyning for Skaun kommune fra Benna i tillegg til Malmsjøen. Dette vil gi en vesentlig mer robust løsning. Dette er et stort prosjekt som vil legge beslag på mye av kapasiteten internt på prosjekt- og utviklingsressurser. Kommunestyret har valgt løsning for ledningsnett.

### Viktige prosjekter som ble ferdigstilt 2021

- Vannforsyning Jåren

### Viktige prosjekter under arbeid:

- VA-ledninger Eggkleiva Børsa, (ferdig 2023)
- VA Trøvegen/Finnmyrvegen, (2023)
- Ringledning Buvika, (ferdig 2022)
- Vassåsen høydebasseng, (2023/2024)
- Viggja renseanlegg, (ferdig 2023/2024)
- VA Børsa- Eliløkken, pumpestasjon mv. i Børsa sentrum (ferdig 2023)
- Det pågår kartlegging og opprydding av spredt avløp (løpende arbeid).

Det er viktig med tilstrekkelig ressurser til gjennomføring av nødvendige prosjekter for å sikre ønsket utvikling av infrastruktur. Det ble høsten 2021 gjort en bemanningskartlegging for enhetene Plan og miljø, og Eiendomsdrift. Dette vil være nyttig for framtidig planlegging.

Klimasårbarhet er en utfordring som krever større oppmerksomhet enn tidligere. Det må forventes strengere krav og nye lovpålagte oppgaver på området. Kommunen er etter plan- og bygningsloven allerede ansvarlig for at naturfare blir vurdert og tatt tilstrekkelig hensyn til i arealplanlegging og byggesaksbehandling. Klimatilpasning er en utfordring som må ivaretas i mange av kommunens tjenester. Arbeid med bla. grunnundersøkelser har tatt mye tid og ressurser de siste årene.

### Kultur, fritid og frivillighet

Enheten har vært, og er fortsatt involvert i flere utviklingsprosjekter, f.eks. i forbindelse med:

- Aktivitetspark Buvika
- Friområdet Ølsholmskjæret

- Det statlig sikrede friområdet Grønneset
- Skaun kulturskole driver med et pedagogisk utviklingsarbeid for å tilpasse seg nasjonal rammeplan, og utvikler stadig nye måter å organisere undervisningen på, samt nye disipliner for å legge til rette for et godt tilbud.
- Biblioteket går snart inn i sitt tredje og siste år med prosjekt for utvikling av skolebibliotekordningen i Skaun.
- Prosjekter innenfor ungdomsarbeid. Utvidelse av ungdomsklubbtilbudet i Børsa, og prosjekt med nytt klubbtilbud i Buvika.

### **Vedlikehold, oppgradering og tilsyn av kommunale eiendommer.**

I samsvar med samfunnsplanen og arealplanen skal kommunens eiendomsmasse hovedsakelig lokaliseres til tettstedene Viggja, Venn og spesielt til Buvika og Børsa, - med Børsa som kommunesenter.

Ved utvikling av eiendomsmassen skal en legge vekt på tilrettelegging for senere kapasitetsøkning som følge av planlagt befolkningsvekst.

Som følge av krigen i Ukraina kan Skaun kommune ta imot 70 flyktninger i 2022 som gir et meransvar i kommende periode. Dette innebærer blant annet kjøp av nye boliger, tilsyn og vedlikehold av bygningsmassen.

## **6.4 Ufordringer og muligheter**

- Skaun kommune har en god infrastruktur på skole og barnehage, idrett og kulturbygg for en forventet befolkningsvekst.
- En befolkningsnedgang har ført til overkapasitet på areal innen skole og barnehage.
- Flere ferdigstilte reguleringsplaner og planlagte områder vil føre til mange nye boligbygg. Dette kan bidra til at befolkningstallet vil øke igjen.
- Det arbeides med sikker vannforsyning/reservevann som sammen med øvrig utvikling av infrastruktur i kommunen vil bidra til å øke potensialet for videre utbygging og økning i folketall.
- Dersom infrastrukturen forsterkes og ny utbygging kobles tett til denne, kan det bidra til at kostnader for den enkelte boenhet blir rimeligere og utnytting av anlegg blir høyere. Dette gjelder for alle områder i kommunen hvor infrastrukturen forsterkes.
- Vi mottar mange dispensasjonssøknader som krever mye ressurser, i tillegg til ulovlighetsoppfølging. Løsning på utfordringene vil være å få på plass en tydelig og godt forankret kommuneplan som gir grunnlag for færre dispensasjoner og avklaring om infrastrukturen.
- God dialog med utbyggere/grunneiere/interessenter er viktig for å avdekke hvor det er realistisk å få videre utvikling. En vei å gå kan være å søke dialog med interessenter knyttet til vedtatte utbyggingsområder for å få svar på hvorfor ønsket utbygging ikke skjer. Det er viktig at kommunen forstår hvordan krav og bestemmelser påvirker utbyggers beslutninger.
- Stort vedlikeholdsetterslep på enkelte kommunale bygg og anlegg. Sikre vedlikehold i tråd med eiendomsstrategien.
- Satse videre på utviklingen av idretts- og friluftslivsområder, og styrke kulturtilbudet for barn og unge, slik at flere får mulighet til å delta.

- Tilrettelegge for sosiale treffsted for befolkningen som kan styrke trivsel, tilhørighet og hindre utenforskap.
- En felles utfordring for enhetene Plan og miljø, Eiendomsdrift og Kultur, fritid og frivillighet å støtte opp om frivilligheten, med kompetanse og ressurser de til enhver tid har behov for.

## 6.5 Budsjett 2023 og økonomiplan 2024-2026

Budsjettområde Samfunn og kultur (alle tall i 1000 kroner)	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Økonomiplan		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Kultur, fritid og frivillighet *	13 838	17 516	14 524	14 524	14 524	14 524
Plan og miljø	13 613	15 284	13 687	12 687	11 987	11 787
Eiendomsdrift	41 915	42 252	42 712	42 712	42 712	42 712
<b>Delsum</b>	<b>69 366</b>	<b>75 052</b>	<b>70 923</b>	<b>69 923</b>	<b>69 223</b>	<b>69 023</b>
Gebyrbelagte tjenester	-7 253	-11 991	-19 740	-32 424	-40 900	-45 013
<b>Sum budsjettområde</b>	<b>62 113</b>	<b>63 061</b>	<b>51 183</b>	<b>37 499</b>	<b>28 323</b>	<b>24 010</b>

\*I budsjettomma til Kultur, fritid og frivillighet er totalt 2 099 000 kroner «øremerket» tilskudd til lag og organisasjoner. Inkludert i dette beløpet er 500 000 kroner avsatt som tilskudd til spillemiddelberettigede anlegg, jf. omtale under.

### 6.5.1 Videreføring av tiltak og endring av tiltak

**Kommunalt tilskudd anlegg:** Kommunestyret vedtok i k-sak 27/17 (møte 22.6.2017) retningslinjer for tilskudd til kulturarbeid i Skaun kommune. Her ble det blant annet bestemt at spillemiddelberettigede idretts- og nærmiljøanlegg gis et kommunalt tilskudd på 15 prosent av brutto anleggskostnad. Som beskrevet i budsjettdokumentet for 2022 settes det fra og med 2023 av en pott på 500 000 kroner til formålet. Konsekvensen av dette kan være at søker ikke får utbetalt hele tilskuddet første år, men må vente noen år før hele beløpet er utbetalt. For kommunen vil dette gi en mer forutsigbar utgift, som kan innarbeides i budsjettet for de respektive år. Utbetaling av tilskudd finansieres ved bruk av driftsfondet.

**SLT-koordinator:** I budsjettet for 2021 bevilget kommunestyret midler SLT-koordinator i to år (2021 og 2022). Det foreslås at funksjonen videreføres og gjøres fast fra og med 2023.

**Tiltak ungdomsarbeid:** Kommunestyret bevilget midler til ekstra tiltak innen ungdomsarbeid i budsjettet for 2022. Disse ble finansiert ved bruk av ekstra midler som kommunene fikk ved salderinga av statsbudsjettet i desember 2022 (etter regjeringsskiftet). Dette var engangstiltak i 2022 og er nå tatt ut av ramma til kultur i 2023. Dette gjelder følgende tiltak:

- Ungdomstiltak Buvika, 470 000 kroner
- Klubb1 Børse, fredagsklubb, 400 000 kroner
- Økt kulturstøtte lag og organisasjoner, 228 000 kroner

Midler til ungdomsarbeid er i 2023 på samme nivå som i 2021. Avtalen med Drive er videreført i 2023.

## 6.5.2 Nye tiltak

Det er i budsjettet for 2023 lagt inn bevilgninger til følgende enkelttiltak, som finansieres ved bruk av driftsfondet:

- Ferdigstillelse av reguleringsplan Ramsjøbu skytebane, 300 000 kroner
- Rullering hovedplan vann og avløp, 1 000 000 kroner i 2023 (totalkostnad 2,1 millioner kroner)
- Deltagelse Prosjekt Trygg grunn, 600 000 kroner

**Kommunale veier, vintervedlikehold:** Bevilgningen til vintervedlikehold/snøbrøyting økes med 600 000 kroner. Dette er i tråd med faktisk behov og avtaler.

**Vannområdekoordinator:** Vår andel av finansieringen av felles vannområdekoordinator øker med 125 000 kroner, jf. vedtak i K-sak 55/22.

## 7 Investeringsbudsjett

Tabellen under viser forslaget til investeringsbudsjett for 2023 og økonomiplanen for perioden 2024-2026. Alle tall i 1000 kroner.

#	Prosjekt	Total-kostnad	Tidligere brukt	Budsjett	Økonomiplan		
				2023	2024	2025	2026
500	IKT investeringer generelt	6 200	0	2 000	1 400	1 400	1 400
501	IKT investeringer skolene	2 000	0	500	500	500	500
561	Aktivitetspark Buvika	6 000	3 180	2 500	320	0	0
566	Utvidelse Buvik kirkegård, trinn 1 (øst)	20 000	4 100	13 900	2 000	0	0
576	Utvidelse Venn oppvekstsenter	220 000	26 300	12 000	160 000	21 700	0
578	Investeringspott driftskontoret	12 000	0	3 000	3 000	3 000	3 000
844	Fortau Trøvegen	1 600	1 200	400	0	0	0
Ny5	Asfaltering Finnmyrvegen inkl. fartshumper	1 800	0	0	1 800	0	0
Ny6	Digitalisering barnehage	1 200	0	1 200	0	0	0
Ny7	Lokaler til hjemmetjenesten	60 000	0	500	1 600	20 000	37 900
Ny8	Valsetvegen 30	1 300	0	1 300	0	0	0
Ny9	Ny brannbil	5 000	0	5 000	0	0	0
Ny10	Helseplattformen	24 200	0	6 100	18 100	0	0
Ny11	Ølsholmskjæret friområde	18 000	0	10 000	8 000	0	0
Ny12	Pasientvarslingsystem Rossvollheimen	5 600	0	5 600	0	0	0
Ny13	Rossvollheimen: Nytt kjøle- og fryseanlegg	3 000	0	3 000	0	0	0
Ny14	NAV-Skaun: ombygging av arealer	3 125	0	3 125	0	0	0
<b>Sum investeringer som belaster driftsbudsjettet</b>		<b>391 025</b>	<b>34 780</b>	<b>70 125</b>	<b>196 720</b>	<b>46 600</b>	<b>42 800</b>
656	Vannledning forsterkning Eggkleiva-Børsea	93 400	43 400	35 000	14 000	1 000	0
658	Forsterkning vannforsyning Trøvegen	6 000	5 500	500	0	0	0
660	Ringledning Buvika	15 700	8 000	7 700	0	0	0
661	Viggja høydebasseng	6 000	0	0	0	0	6 000 *
662	Sanering og nytt høydebasseng Vassåsen	20 500	3 500	17 000	0	0	0
666	Renovering vannkummer Finnmyrvegen	8 500	2 000	6 500	0	0	0
668	Prosjektering og bygging av reservevann	100 000	6 000	36 000	58 000	0	0
670	Investeringspott VA	50 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
675	Vannledning Laugen sør	68 600	200	3 200	32 600	32 600	0
729	Viggja renseanlegg	36 850	2 450	15 000	19 400	0	0 *
754	Overføringsledning Eggkleiva-Børsea	49 800	21 800	28 000	0	0	0
755	Renovering avløpskummer Finnmyrvegen	8 500	2 000	6 500	0	0	0
768	Vann- og avløpsledning Børsea-Eliløkken	16 400	2 600	13 800	0	0	0
770	VA-anlegg Børsea sentrum	20 500	18 800	1 700	0	0	0
775	Avløpsledning Laugen sør	4 200	200	2 000	2 000	0	0
Ny1	Kommunalt avløp Presthus - Valset	6 500	0	6 500	0	0	0
Ny2	Utskiftning dårlig ledningsnett	21 500	0	0	0	3 500	18 000
Ny3	Skifte felleskummer med VL og AF/SP	6 300	0	0	0	2 500	3 800
Ny4	Håggåbekken del 2	4 500	0	0	0	1 000	3 500
<b>Sum VA-prosjekter med selvkost</b>		<b>543 750</b>	<b>126 450</b>	<b>189 400</b>	<b>136 000</b>	<b>50 600</b>	<b>41 300</b>
<b>Sum alle investeringer</b>		<b>934 775</b>	<b>161 230</b>	<b>259 525</b>	<b>332 720</b>	<b>97 200</b>	<b>84 100</b>

Linjer merket med \* er VA-prosjekter med ekstern hel- eller delfinansiering. Totalkostnaden er utfra et forsiktighetshensyn avsatt i kommunens investeringsbudsjett. Det pågår prosesser hvor utfallet kan bli at hele eller deler av kostnaden skal belastes utbyggersiden.

Tall i kolonnen for «Tidligere brukt» er medgåtte utgifter tidligere år (fram til og med 2021), og forventet forbruk i 2022 i tråd med ØR2. Eventuelle endringer og ubrukte midler vil bli vurdert overført til 2023 i forbindelse med behandlingen av regnskapet for 2022.

Totalt investeringsbudsjett i perioden 2023-2026 er 771,9 millioner kroner. Av dette er 354,6 millioner kroner investeringer, hvor renter og avdrag belastes driftsbudsjettet i årene framover. De øvrige investeringene er innenfor selvkostområdene, vann og avløp, og finansieres helt eller delvis av kommunens innbyggere gjennom de kommunale avgiftene.

Investeringene finansieres gjennom en kombinasjon av låneopptak, momskompensasjon, tilskudd og bruk av driftsfondet. Se «Bevilgningsoversikt – investering §5-5» i kapittel 9 for en total oversikt over investeringene og finansieringen av disse.

Følgende beskrivelser gjelder prosjekter som er tatt med i budsjettforslaget for 2023:

#### **500/501 IKT-investeringer**

##### **Ny6 Digitalisering barnehage**

Bevilgningen til generelle IKT-investeringer er i utgangspunktet en videreføring av samme ramme som tidligere. I 2023 settes det i tillegg av midler til nytt ERP-system og nytt sak- og arkivsystem. Bevilgningen til IKT-investeringer i skolen reduseres ned til 500 000 kroner fra og med 2023. Dette må ses i sammenheng med overgang fra kjøp til leasing av PC'er til skolene, jf. omtale kapittel 3.6.3. Det er satt av midler til oppgradering og styrking av IKT i barnehagene. Se også omtale i kapittel 4.5.2.

##### **Ny11 Ølsholmskjæret friområde**

Skisseprosjekt for friområde på Ølsholmen i Buvika ble utarbeidet i 2014. Det legges til rette for en totrinns utbygging i 2023 (veg, vann, avløp og parkering) og 2024 (bygg og grønt). Halvparten av prosjektet forventes finansiert ved tilskudd.

##### **561 Aktivitetspark i Buvika**

Arbeidet med etablering av en aktivitetspark i Buvika pågår. Byggestart forventes i 2023 med ferdigstillelse i 2024. Påløpte utgifter så langt er knyttet til prosjektering og grunnundersøkelser.

##### **566 Utvidelse Buvik kirkegård**

Status for prosjektet ble presentert i PMU 5. oktober og i formannskapet 6. oktober. Byggetrinn 1 (øst) starter i 2023 med ferdigstillelse i 2024. Total kostnad er beregnet til 20,0 millioner kroner, noe som er 4,0 millioner kroner mer enn tidligere budsjett. Trinn 2 (vest) ligger ikke inne i økonomiplanperioden. Trinn 2 er stipulert til 11,0 millioner kroner.

### **576 Nytt oppvekstsenter på Venn og barnehage på Jåren-Råbygda**

Oppdatert status for prosjektet ligger ute på kommunens hjemmesider;  
<https://www.skaun.kommune.no/venn-oppvekstsenter.575335.no.html>

Sannsynlig byggestart er sent i 2023 med forventet ferdigstillelse i 2025. Sist vedtatte kostnadsoverslag er 220 millioner kroner, men dette er heftet med stor usikkerhet.

### **578 Investeringspott driftskontoret**

Investeringspott på 3,0 millioner kroner videreføres hvert år i perioden. Denne er i utgangspunktet tenkt å dekke mindre investeringsprosjekter, både når det gjelder bygg, anlegg og utstyr. Det er generelt et stort løpende behov for en del bygningsmessige tiltak, utskifting av større maskiner etc. Mesteparten av disse tiltakene faller inn under driftskontoret sitt ansvarsområde.

### **844 Fortau Trøvegen**

Opparbeidelse av fortau langs Trøvegen som et trafiksikkerhetstiltak. Gjennomføring av prosjektet må ses i sammenheng med utskifting av VA-nettet i samme område.

### **Ny7 Lokaler hjemmetjenesten**

I formannskapsmøtet 1. september la kommunedirektøren fram en egen sak om konseptutredning – lokaler for hjemmetjenesten (F-sak 36/22), med ulike alternativer for løsning. Formannskapet ba om at prosjektet vurderes på nytt i forbindelse med behandlingen av budsjett og økonomiplan for perioden 2023-2026. Det er i budsjettet for 2023 og 2024 satt av midler til prosjektering med antatt byggestart i 2025. Total kostnad er beregnet til 60,0 millioner kroner.

### **Ny8 Valsetvegen 30**

Valsetvegen 30 er en kommunal utleiebolig som i dag står tom. Før boligen kan tas i bruk kreves det en omfattende ombygging og oppussing. Det settes av 1,3 millioner kroner til tiltaket. Etter ferdigstillelse vil kommunen få økte utleieinntekter.

### **Ny9 Ny brannbil**

Orkland brann- og redningstjeneste har meldt inn behov for å kjøpe inn ny brannbil. Dagens brannbil er nærmere 10 år gammel, og vil etter hvert medføre større utgifter til reparasjoner og vedlikehold. På grunn av lang leveringstid vil mest sannsynlig utgiften komme i 2024.

### **Ny10 Helseplattformen**

Se omtale under kapittel 3.5.1.

### **Ny12 Pasientvarslingssystem Rossvollheimen**

Det settes av 5,6 millioner kroner til nytt pasientvarslingssystem ved Rossvollheimen. Anlegget vil bidra til økt sikkerhet både for beboere, ansatte og andre brukere. Det er tidligere bevilget 3,4 millioner kroner til samme prosjekt (2020), men dette ble utsatt blant annet på grunn av koronapandemien.

### **Ny13 Nytt kjøle- og fryseanlegg Rossvollheimen**

Dagens kjøle- og fryseanlegg ved Rossvollheimen må skiftes ut. Et nytt og moderne anlegg vil gi innsparinger både når det gjelder strømkostnader, matsvinn og vedlikeholdskostnader. Anlegget vil også gi en miljøgevinst sammenlignet med dagens anlegg.

### **Ny14 NAV Skaun, ombygging av arealer**

Det er behov for ombygging av arealene som NAV Skaun disponerer i dag. Dette med tanke på både HMS, sikkerhet og funksjonalitet. Deler av prosjektet dekkes av staten gjennom økt husleie.

### **670 Investeringspott VA**

I stedet for å gi spesifikke bevilgninger til en rekke mindre prosjekter innenfor vann og avløp, foreslår kommunedirektøren å opprette en årlig investeringspott på 10,0 millioner kroner til formålet. Dette for å øke fleksibiliteten og gi en bedre utnyttelse av prosjektersressene. Hvis et prosjekt blir forsinket, kan en starte arbeidet med andre prosjekter i stedet for å vente på egne vedtak om bevilgning til dette. Årsaker til forsinkelser kan være knyttet til grunneiere, grunnundersøkelser og kulturminner. Prosjekter som omfattes av denne potten vil f.eks være vannforsyning og overvannsledning Trøvegen, og renovering av vann- og avløpskummer Finnmyrvegen. Større enkeltprosjekter, over 5,0 millioner kroner, vil fremdeles behandles separat. Kommunedirektøren vil i ØR1 og ØR2 redegjøre for bruken av denne potten, og de prioriteringer og tiltak som er gjort.

### **VA-prosjekter 2023-2026**

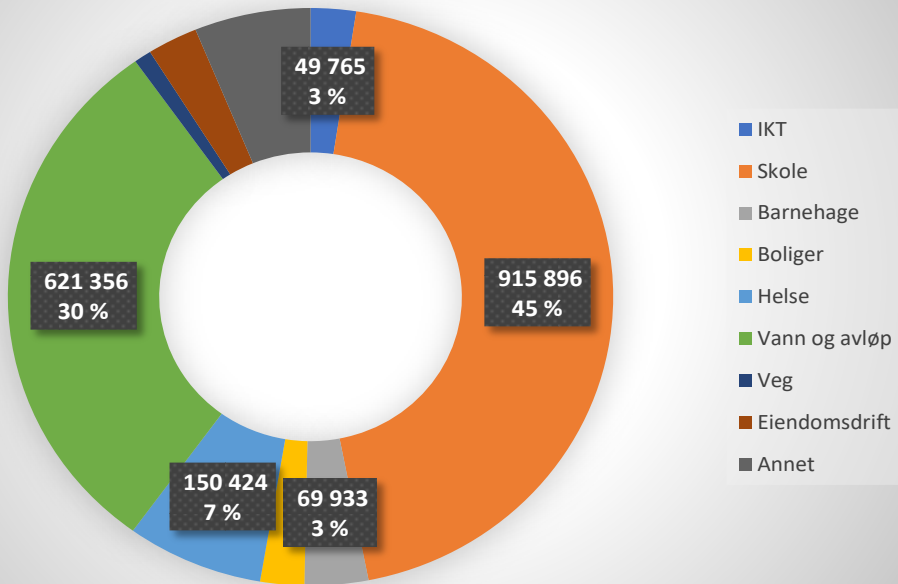
Budsjetterte prosjekter i kommende planperiode er i tråd med tidligere vedtak og siste hovedplan for vann og avløp. Det vil bli rapportert på status og framdrift i forbindelse med den ordinære økonomirapporteringen gjennom året. For mer detaljert informasjon om det enkelte prosjekt vises det til kommunens hjemmesider:

<https://www.skaun.kommune.no/paagaende-prosjekter.575325.no.html>

Figuren på neste side viser summen av alle investeringer som er gjennomført, og planlagt gjennomført, i perioden 2014-2026. Total investeringssum i perioden er på nesten 2,1 milliarder kroner. Av dette er 0,9 milliarder kroner investert i skolebygg.



### Investeringer 2014-2026



## 8 Tiltak som er vurdert, men ikke tatt inn i budsjettforslaget

Tiltak (alle tall i 1000 kroner)	2023	2024	2025	2026
<b><u>Inntekter</u></b>				
Økt eiendomsskatt	-1 000	-2 000	-2 000	-2 000
Økt brukerbetaling (etterslep deflator)	-234	-234	-234	-234
<b><u>Område Organisasjon</u></b>				
Stilling som bilansvarlig	294	294	294	294
Frikjøp tillitsvalgt Norsk sykepleierforbund	140	140	140	140
Økt medlemsavgift Trondheimsregionen	110	110	110	110
Økt støtte Næringsforeningen i Trondheim	50	50	50	50
Forsterke E-kom, satelittelefon, nødstrøm	350	350	350	350
Fellesrådet HC-toalett Børsa kirke	100			
Fellesrådet økt sekretærstilling	300	300	300	300
Fellesrådet økt stilling klokker	50	50	50	50
Koordinator digitalisering oppvekst	800	800	800	800
Løpende barnehageopptak	4 700	4 700	4 700	4 700
Tangen borettslag - økt tilskudd	100	100	100	100
Vennskapskommunesamarbeid	100	100	100	100
<b><u>Område Oppvekst</u></b>				
Oppgradering uteareal barnehager	200			
Inventar til (ev.) ny klasse fra høsten	150			
Økt rådgiverressurs ungdomsskolen	350	350	350	350
Økning (ev.) ny klasse ungdomsskolen	450	900	900	900
<b><u>Område Helse og mestring</u></b>				
Barnekoordinator 50 % stilling	350	350	350	350
Barnevernreform/oppvekstreform	2 130	2 130	2 130	2 130
Jordmor 30 % stilling	230	230	230	230
Styrket ledetid ergo/fysio og helsestasjon	420	420	420	420
Avdelingsleder Rossvollheimen	850	850	850	850
Veiledertillegg og mentortillegg	120	120	120	120
Økt grunnbemanning Rossvollheimen	2 600	2 600	2 600	2 600
Økt merkantil ressurs Rossvollheimen	490	490	490	490
1 årsverk tildelingskontoret	710	710	710	710
Økt timelønn omsorgslønn	450	450	450	450
Økt basistilskudd fastleger - risikjustert	700	700	700	700
<b><u>Område Samfunn og kultur</u></b>				
Tiltak i ny kulturmiljøplan	350	250	250	250
Kapasitet på klima, miljø og forurensning	800	800	800	800
GIS-løsning behandling av VA	60	60	60	60
Økt ressurs byggdrufter	730	730	730	730
Økt ramme til vedlikehold og drift av bygg	3 000	3 000	3 000	3 000
Økt bemanning renhold	1 200	1 200	1 200	1 200

## 9 Økonomiske oversikter

### 9.1 Bevilgningsoversikter - driftsbudsjettet

Bevilgningsoversikt - drift §5-4, 1. ledd (alle tall i 1000 kroner)	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Økonomiplan		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1 Rammetilskudd	-297 324	-302 825	-322 792	-325 234	-326 537	-326 537
2 Inntekts- og formuesskatt	-235 803	-230 353	-239 836	-239 836	-239 836	-239 836
3 Eiendomsskatt	-22 412	-22 550	-22 550	-22 550	-22 550	-22 550
4 Andre generelle driftsinntekter	-10 394	-8 610	-16 656	-16 656	-16 656	-16 656
<b>5 SUM GENERELLE DRIFTSINTEKTER</b>	<b>-565 933</b>	<b>-564 338</b>	<b>-601 834</b>	<b>-604 276</b>	<b>-605 579</b>	<b>-605 579</b>
<b>6 Sum bevilgninger drift, netto</b>	<b>511 132</b>	<b>526 131</b>	<b>542 565</b>	<b>519 543</b>	<b>509 756</b>	<b>504 894</b>
7 Avskrivninger	45 454	44 276	45 447	45 447	45 447	45 447
<b>8 SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER</b>	<b>556 586</b>	<b>570 407</b>	<b>588 012</b>	<b>564 990</b>	<b>555 203</b>	<b>550 341</b>
<b>9 BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-9 347</b>	<b>6 069</b>	<b>-13 822</b>	<b>-39 286</b>	<b>-50 376</b>	<b>-55 238</b>
10 Renteinntekter	-3 698	-5 060	-7 560	-7 560	-7 560	-7 560
11 Utbytter	-4 792	-4 600	-4 725	-4 725	-4 725	-4 725
12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-2 092	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300
13 Renteutgifter	10 564	17 144	41 079	49 967	54 963	55 221
14 Avdrag på lån	33 877	35 700	37 140	44 641	49 866	52 066
<b>15 NETTO FINANSUTGIFTER</b>	<b>33 859</b>	<b>41 884</b>	<b>64 634</b>	<b>81 023</b>	<b>91 244</b>	<b>93 702</b>
16 Motpost avskrivninger	-45 454	-44 276	-45 447	-45 447	-45 447	-45 447
<b>17 NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-20 942</b>	<b>3 677</b>	<b>5 365</b>	<b>-3 710</b>	<b>-4 579</b>	<b>-6 983</b>
<b>Disponering/dekning av netto driftsresultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18 Overføring til investering	1 260	1 200	1 300	61 300	1 300	1 300
19 Avsetninger til bundne driftsfond	4 994	0	0	0	0	0
20 Bruk av bundne driftsfond	-8 551	-5 293	-3 306	-1 213	-1 213	-1 213
21 Avsetninger til disposisjonsfond	23 239	10 561	7 747	7 433	7 142	9 346
22 Bruk av disposisjonsfond	0	-10 145	-11 106	-63 810	-2 650	-2 450
23 Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
<b>SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24 AV NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>20 942</b>	<b>-3 677</b>	<b>-5 365</b>	<b>3 710</b>	<b>4 579</b>	<b>6 983</b>
<b>25 FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Bevilgningsoversikt - spesifikasjon drift §5-4, 2. ledd (alle tall i 1000 kroner)	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Økonomiplan		
				2024	2025	2026
1 Sentrale inntekter og utgifter, drift	-9 635	-156	5 692	5 692	5 692	5 692
2 Område Organisasjon	64 087	64 851	71 746	64 501	63 890	63 341
3 Område Oppvekst	225 150	229 474	231 363	231 363	231 363	231 363
4 Område Helse og mestring	167 138	165 146	179 341	179 341	179 341	179 341
5 Område Samfunn og kultur	64 392	66 816	54 423	38 646	29 470	25 157
<b>6 Sum bevilgninger drift, netto (uten bruk av fond)</b>	<b>511 132</b>	<b>526 131</b>	<b>542 565</b>	<b>519 543</b>	<b>509 756</b>	<b>504 894</b>

Spesifikasjon bruk av/avsetning til bundne fond per område	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Økonomiplan		
				2024	2025	2026
7 Sentrale inntekter og utgifter, drift	0	0	0	0	0	0
8 Område Organisasjon	-1 630	0	0	0	0	0
9 Område Oppvekst	-413	0	0	0	0	0
10 Område Helse og mestring	748	-1 538	-66	-66	-66	-66
11 Område Samfunn og kultur	-2 271	-3 755	-3 240	-1 147	-1 147	-1 147
<b>12 Sum bruk av/avsetning til bundne fond</b>	<b>-3 566</b>	<b>-5 293</b>	<b>-3 306</b>	<b>-1 213</b>	<b>-1 213</b>	<b>-1 213</b>

Økonomisk oversikt etter art - drift §5-6 (alle tall i 1000 kroner)	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Økonomiplan		
				2024	2025	2026
1 Rammetilskudd	-297 324	-302 825	-322 792	-325 234	-326 537	-326 537
2 Innteks- og formuesskatt	-235 803	-230 353	-239 836	-239 836	-239 836	-239 836
3 Eiendomsskatt	-22 412	-22 550	-22 550	-22 550	-22 550	-22 550
4 Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0	0
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten	-12 803	-9 360	-17 556	-17 556	-17 556	-17 556
6 Overføringer og tilskudd fra andre	-87 309	-39 895	-50 494	-50 419	-50 494	-50 419
7 Brukerbetalinger	-32 811	-33 113	-31 739	-31 739	-31 739	-31 739
8 Salgs- og leieinntekter	-40 792	-44 974	-53 482	-68 259	-76 735	-80 848
<b>9 SUM DRIFTSINTEKTER</b>	<b>-729 253</b>	<b>-683 070</b>	<b>-738 448</b>	<b>-755 592</b>	<b>-765 446</b>	<b>-769 484</b>
10 Lønnsutgifter	392 210	374 321	436 116	435 946	436 116	435 946
11 Sosiale utgifter	97 729	99 910	65 167	65 143	65 167	65 143
12 Kjøp av varer og tjenester	149 351	141 919	148 740	143 685	142 540	142 085
13 Overføringer og tilskudd til andre	35 162	28 713	29 155	26 084	25 799	25 624
14 Avskrivninger	45 454	44 276	45 447	45 447	45 447	45 447
<b>15 SUM DRIFTSUTGIFTER</b>	<b>719 907</b>	<b>689 139</b>	<b>724 626</b>	<b>716 306</b>	<b>715 070</b>	<b>714 246</b>
<b>16 BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-9 346</b>	<b>6 069</b>	<b>-13 822</b>	<b>-39 286</b>	<b>-50 376</b>	<b>-55 238</b>
17 Renteinntekter	-3 698	-5 060	-7 560	-7 560	-7 560	-7 560
18 Utbytter	-4 792	-4 600	-4 725	-4 725	-4 725	-4 725
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-2 092	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300
20 Renteutgifter	10 564	17 144	41 079	49 967	54 963	55 221
21 Avdrag på lån	33 877	35 700	37 140	44 641	49 866	52 066
<b>22 NETTO FINANSUTGIFTER</b>	<b>33 859</b>	<b>41 884</b>	<b>64 634</b>	<b>81 023</b>	<b>91 244</b>	<b>93 702</b>
23 Motpost avskrivninger	-45 454	-44 276	-45 447	-45 447	-45 447	-45 447
<b>24 NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-20 941</b>	<b>3 677</b>	<b>5 365</b>	<b>-3 710</b>	<b>-4 579</b>	<b>-6 983</b>
<b>Disponering/dekning av netto driftsresultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25 Overføring til investering	1 260	1 200	1 300	61 300	1 300	1 300
26 Avsetninger til bundne driftsfond	4 994	0	0	0	0	0
27 Bruk av bundne driftsfond	-8 551	-5 293	-3 306	-1 213	-1 213	-1 213
28 Avsetninger til disposisjonsfond	23 238	10 561	7 747	7 433	7 142	9 346
29 Bruk av disposisjonsfond	0	-10 145	-11 106	-63 810	-2 650	-2 450
30 Bruk av tidligere års mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
31 Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
<b>32 SUM DISPONERINGER/DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>20 941</b>	<b>-3 677</b>	<b>-5 365</b>	<b>3 710</b>	<b>4 579</b>	<b>6 983</b>
33 FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	0	0	0	0	0	0

## 9.2 Bevilgningsoversikter - investeringsbudsjettet

Bevilgningsoversikt - investering §5-5, 1. ledd (alle tall i 1000 kroner)	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Økonomiplan		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1 Investeringer i varige driftsmidler	94 886	175 340	259 525	332 720	97 200	84 100
2 Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0	0	
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 259	1 200	1 300	1 300	1 300	1 300
4 Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
5 Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
<b>6 Sum investeringsutgifter</b>	<b>96 145</b>	<b>176 540</b>	<b>260 825</b>	<b>334 020</b>	<b>98 500</b>	<b>85 400</b>
7 Kompensasjon for merverdiavgift	-9 209	-10 730	-14 025	-39 344	-9 320	-8 560
8 Tilskudd fra andre	-8 145	-10 715	-2 000	-11 800	0	0
9 Salg av varige driftsmidler	0	0	0	0	0	0
10 Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
11 Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
13 Bruk av lån	-77 532	-152 395	-243 500	-221 576	-87 880	-75 540
<b>14 Sum investeringsinntekter</b>	<b>-94 885</b>	<b>-173 840</b>	<b>-259 525</b>	<b>-272 720</b>	<b>-97 200</b>	<b>-84 100</b>
15 Videreutlån	44 639	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
16 Bruk av lån til videreutlån	-44 639	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
17 Avdrag på lån til videreutlån	11 405	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
18 Mottatte avdrag på videreutlån	-8 281	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
<b>19 Netto utgifter videreutlån</b>	<b>3 124</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 Overføring fra drift	-1 260	-2 700	-1 300	-61 300	-1 300	-1 300
21 Avsetninger til bundne investeringsfond	-3 124	0	0	0	0	0
22 Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
23 Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0
24 Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0
25 Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
<b>26 Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	<b>-4 384</b>	<b>-2 700</b>	<b>-1 300</b>	<b>-61 300</b>	<b>-1 300</b>	<b>-1 300</b>
<b>27 Fremført til inndekning i senere år</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Investeringsprosjekter §5-5, 2. ledd (alle tall i 1000 kroner)		Total- kostnad	Tidligere brukt	Budsjett	Økonomiplan		
				2023	2024	2025	2026
#							
500	IKT investeringer generelt	6 200	0	2 000	1 400	1 400	1 400
501	IKT investeringer skolene	2 000	0	500	500	500	500
561	Aktivitetspark Buvika	6 000	3 180	2 500	320	0	0
566	Utvidelse Buvik kirkegård, trinn 1 (øst)	20 000	4 100	13 900	2 000	0	0
576	Utvidelse Venn oppvekstsenter	220 000	26 300	12 000	160 000	21 700	0
578	Investeringspott driftskontoret	12 000	0	3 000	3 000	3 000	3 000
844	Fortau Trøvegen	1 600	1 200	400	0	0	0
Ny5	Asfaltering Finnmyrvegen inkl. fartshumper	1 800	0	0	1 800	0	0
Ny6	Digitalisering barnehage	1 200	0	1 200	0	0	0
Ny7	Lokaler til hjemmetjenesten	60 000	0	500	1 600	20 000	37 900
Ny8	Valsetvegen 30	1 300	0	1 300	0	0	0
Ny9	Ny brannbil	5 000	0	5 000	0	0	0
Ny10	Helseplattformen	24 200	0	6 100	18 100	0	0
Ny11	Ølsholmskjæret friområde	18 000	0	10 000	8 000	0	0
Ny12	Pasientvarslingsystem Rossvollheimen	5 600	0	5 600	0	0	0
Ny13	Rossvollheimen: Nytt kjøle- og fryseanlegg	3 000	0	3 000	0	0	0
Ny14	NAV-Skaun: ombygging av arealer	3 125	0	3 125	0	0	0
<b>Sum investeringer som belaster driftsbudsjettet</b>		<b>391 025</b>	<b>34 780</b>	<b>70 125</b>	<b>196 720</b>	<b>46 600</b>	<b>42 800</b>
656	Vannledning forsterkning Eggkleiva-Børsa	93 400	43 400	35 000	14 000	1 000	0
658	Forsterkning vannforsyning Trøvegen	6 000	5 500	500	0	0	0
660	Ringledning Buvika	15 700	8 000	7 700	0	0	0
661	Viggja høydebasseng	6 000	0	0	0	0	6 000
662	Sanering og nytt høydebasseng Vassåsen	20 500	3 500	17 000	0	0	0
666	Renovering vannkummer Finnmyrvegen	8 500	2 000	6 500	0	0	0
668	Prosjektering og bygging av reservevann	100 000	6 000	36 000	58 000	0	0
670	Investeringspott VA	50 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
675	Vannledning Laugen sør	68 600	200	3 200	32 600	32 600	0
729	Viggja renseanlegg	36 850	2 450	15 000	19 400	0	0
754	Overføringsledning Eggkleiva-Børsa	49 800	21 800	28 000	0	0	0
755	Renovering avløpskummer Finnmyrvegen	8 500	2 000	6 500	0	0	0
768	Vann- og avløpsledning Børsa-Eliløkken	16 400	2 600	13 800	0	0	0
770	VA-anlegg Børsa sentrum	20 500	18 800	1 700	0	0	0
775	Avløpsledning Laugen sør	4 200	200	2 000	2 000	0	0
Ny1	Kommunalt avløp Presthus - Valset	6 500	0	6 500	0	0	0
Ny2	Utskiftning dårlig ledningsnett	21 500	0	0	0	3 500	18 000
Ny3	Skifte felleskummer med VL og AF/SP	6 300	0	0	0	2 500	3 800
Ny4	Håggåbekken del 2	4 500	0	0	0	1 000	3 500
<b>Sum VA-prosjekter med selvkost</b>		<b>543 750</b>	<b>126 450</b>	<b>189 400</b>	<b>136 000</b>	<b>50 600</b>	<b>41 300</b>
<b>Sum alle investeringer</b>		<b>934 775</b>	<b>161 230</b>	<b>259 525</b>	<b>332 720</b>	<b>97 200</b>	<b>84 100</b>
507	Startlån	200 000	0	50 000	50 000	50 000	50 000
508	Egenkapitalinnskudd KLP	5 200	0	1 300	1 300	1 300	1 300
<b>Sum andre investeringsutgifter</b>		<b>205 200</b>	<b>0</b>	<b>51 300</b>	<b>51 300</b>	<b>51 300</b>	<b>51 300</b>

### 9.3 Oversikt over gjeld og andre langsiktige forpliktelser i årsbudsjettet og økonomiplanen

<b>Låneoversikt, §5-7</b> <i>(alle tall i 1000 kroner)</i>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Lån til egne investeringer	617 367	656 557	685 043	742 648	752 044	757 622
Lån til selvkostområder	165 990	250 599	430 162	549 502	579 470	598 685
Lån til kompensasjonsområder	40 714	38 950	37 421	35 972	34 621	33 302
Lån til videreutlån	128 719	174 719	220 719	266 719	312 719	358 719
<b>Sum alle lån</b>	<b>952 790</b>	<b>1 120 825</b>	<b>1 373 345</b>	<b>1 594 840</b>	<b>1 678 854</b>	<b>1 748 328</b>



## **10 Kommunestyrets behandling - saksprotokoll**