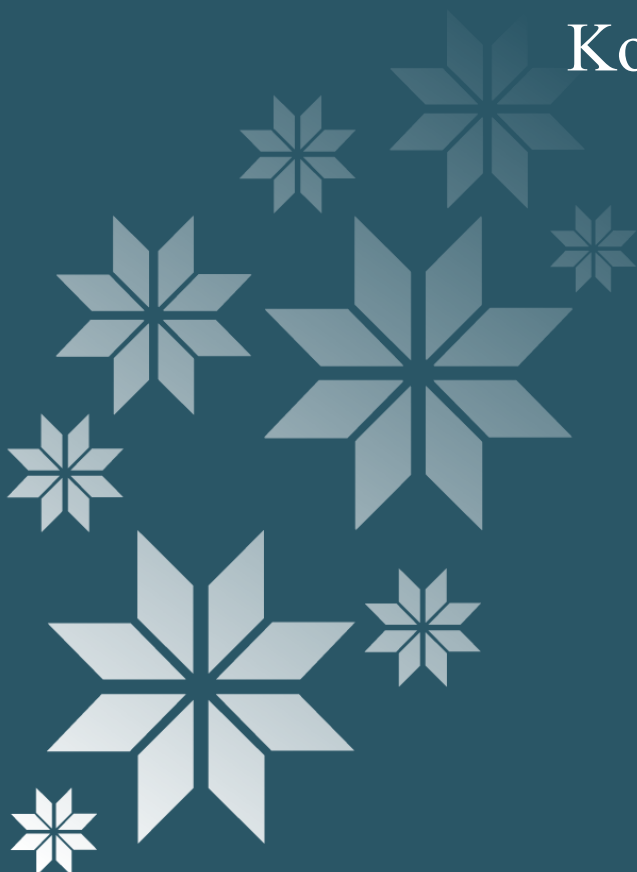


# Handlingsplan 2025-2028

## Budsjett 2025

Kommunedirektørens forslag



|           |   |           |
|-----------|---|-----------|
| <b>1</b>  | <b>Innledning .....</b>   | <b>3</b>  |
| 1.1       | <i>Om måloppnåelse i fremlagte forslag til Handlingsplan 2025-2028 .....</i>        | 4         |
| <b>2</b>  | <b>Utvalgte nøkkeltall .....</b>  | <b>5</b>  |
| <b>3</b>  | <b>Strategidialog 2024 - strateginotat.....</b>                                     | <b>6</b>  |
| <b>4</b>  | <b>Selbu kommune som bærekraftig kommune .....</b>                                  | <b>7</b>  |
| <b>5</b>  | <b>Grunnlag for forslag til økonomiske rammer 2025-2028 .....</b>                   | <b>8</b>  |
| 5.1       | <i>Forslag til økte bevilgninger .....</i>  | 8         |
| 5.2       | <i>Vesentlige usikkerhetsmomenter knyttet til fremlagte budsjettforslag .....</i>   | 8         |
| <b>6</b>  | <b>Budsjettpremiser.....</b>  | <b>10</b> |
| 6.1       | <i>Anbefalte prioriteringer i Strategidialog 2024.....</i>                          | 10        |
| 6.2       | <i>Øvrige budsjettpremiser 2025-2028 .....</i>                                      | 11        |
| <b>7</b>  | <b>Rammevilkår og økonomiske nøkkeltall.....</b>                                    | <b>12</b> |
| 7.1       | <i>Forslag til statsbudsjett 2025 .....</i>   | 12        |
| 7.2       | <i>Frie inntekter (skatt og rammetilskudd) .....</i>                                | 14        |
| 7.3       | <i>Lokale inntekter.....</i>  | 15        |
| 7.4       | <i>Gjeld, renter og avdrag (eksl startlån).....</i>                                 | 16        |
| 7.5       | <i>Pensjonspremie KLP.....</i>  | 18        |
| 7.6       | <i>Premiefond KLP.....</i>  | 18        |
| 7.7       | <i>Premieavvik KLP.....</i>   | 18        |
| 7.8       | <i>Konsekvensjusteringer 2025-2028:.....</i>  | 19        |
| <b>8</b>  | <b>Foreslåtte bevilgninger pr rammeområder 2025-2028 .....</b>                      | <b>22</b> |
| <b>9</b>  | <b>Investeringer .....</b>  | <b>23</b> |
| 9.1       | <i>Ladepunkt for egne tjenestebiler.....</i>  | 23        |
| 9.2       | <i>Adgangskontroll og dørautomatikk base for hjemmetjenesten.....</i>               | 23        |
| 9.3       | <i>Samlokalisering tilleggsbevilgning .....</i>                                     | 23        |
| 9.4       | <i>Tak Selbu bygdemuseum .....</i>  | 24        |
| 9.5       | <i>Varmepumpe Kvellohaugen barnehage .....</i>                                      | 24        |
| 9.6       | <i>Ombygging garasje Nestansringen .....</i>  | 24        |
| 9.7       | <i>Oppgradering Mebondvegen 2-12 .....</i>  | 24        |
| 9.8       | <i>Fremtidig utskifting av utstyr kjøkken Selbu Sykehjem .....</i>                  | 24        |
| 9.9       | <i>Nytt kollektivknutepunkt .....</i>   | 24        |
| 9.10      | <i>Reguleringsplan - Sentrum Sør - Byggetrinn 1.....</i>                            | 24        |
| 9.11      | <i>Reguleringsplan - Sentrum Sør - Byggetrinn 2.....</i>                            | 24        |
| 9.12      | <i>Nytt bibliotek, torg og sentrumsutvikling.....</i>                               | 24        |
| 9.13      | <i>Investeringer - Selbu Sogn .....</i>   | 25        |
| 9.14      | <i>Investeringer iht utskiftingsplan VRBRT Værnesregionen Brann og redning.....</i> | 25        |
| 9.15      | <i>Løpende investeringer .....</i>  | 26        |
| 9.16      | <i>Startlån 2025 .....</i>  | 26        |
| <b>10</b> | <b>Finansielle måltall - Handlingsregler .....</b>                                  | <b>27</b> |
| <b>11</b> | <b>Rammeområdene .....</b>  | <b>28</b> |
| 11.1      | <i>Rammeområde 1 Politisk nivå, kontroll og revisjon .....</i>                      | 28        |
| 11.2      | <i>Rammeområde 2 Kommunedirektør/sentraladministrasjon .....</i>                    | 29        |
| 11.3      | <i>Rammeområde 3 Kirken .....</i>   | 30        |
| 11.4      | <i>Rammeområde 4 Værnesregionen.....</i>  | 31        |
| 11.5      | <i>Rammeområde 5 Oppvekst .....</i>   | 32        |
| 11.6      | <i>Rammeområde 6 Helse og omsorg .....</i>  | 36        |
| 11.7      | <i>Rammeområde 7 Næringsfond .....</i>  | 44        |
| 11.8      | <i>Rammeområde 8 Kultur .....</i>   | 45        |
| 11.9      | <i>Rammeområde 9 Bygg og Eiendom .....</i>  | 46        |
| 11.10     | <i>Rammeområde 10 Selvkostområdet .....</i>   | 48        |
| 11.11     | <i>Rammeområde 11 Tekniske tjenester .....</i>                                      | 50        |
| 11.12     | <i>Rammeområde 12 Fellesformål .....</i>  | 52        |
| <b>12</b> | <b>Detaljert oversikt pr rammeområde budsjett 2025 .....</b>                        | <b>53</b> |
| <b>13</b> | <b>Obligatoriske oppstillinger .....</b>  | <b>55</b> |



## 1 Innledning

Nesten hele Kommune-Norge opplever i disse tider en økonomisk ubalanse. Det er store utfordringer knyttet til høyere prisvekst enn forventet og utilstrekkelig inntektsvekst. I 2025 er nivået for de frie inntekter (korrigert for demografi og oppgaveendringer) lavere enn 2016. KS beregner en økt prisvekst på 4% fra 2021 til 2023 utover kompensasjon for kommunal deflator i samme tidsrom. Gjennom flere år har økonomien blitt mer presset i mange kommuner. Engangsinntekter fra skatt har i flere år skjult de underliggende utfordringene.

Regjeringen foreslår i forslag til statsbudsjett 2025 å øke de frie inntektene for kommunesektoren med 6,8 milliarder kroner neste år. 3,2 milliarder av dette skal dekke merkostnader til befolkningsendringer og pensjon, slik at kommunesektorens økte handlingsrom er 3,6 milliarder. KS's regnskaps-undersøkelse pr oktober 2024 viser at kommunene og fylkeskommunene i år samlet ligger an til å bruke over 10 milliarder kroner mer enn budsjettet i 2024.

Selbu Kommunes frie inntekter (samlet rammeoverføring fra Staten inkl. skatt) viser en økt overføring på underkant av 2 % ift 2024. Dette er vesentlig under estimert lønns- og prisvekst (kommunal deflator) på 4,1%. Denne underdekningen beregnes til 5 mill. kr.

Forventning til rentenivået reduseres noe, men holdes fortsatt på ca 4 % i de neste 4 årene. Kronekursen er avgjørende for rentenedgang. Markedet forventer ingen rentenedgang før krona har «stabilisert seg», med mindre arbeidsledigheten blir høy og inflasjonen klart under 2,0 pst. For Selbu kommune har rentenivået stor betydning. En rentenedgang på 1 % vil bety reduserte kostnader på 5 mill. kr pr år.

Fra 2025 er kommunenes inntektssystem lagt om. Som følge av dette reduseres rammeoverføringene til Selbu kommune med 2,5 mill. kr, mens kommunens andel av skatteinntektene økes med 2,4 mill. kr. Denne endringer vil gjøre kommuneøkonomien sårbar da finansieringen blir avhengig av skatteinngangen på landsbasis og ikke vil følge tjenestebehovet i vår kommune.

Selbu Kommune er imidlertid bedre stilt enn mange kommuner. 9% av kommunens inntekter kommer fra lokale inntekter knyttet til grønn energi. Dette gir noe økt handlingsrom for å utføre kommunale tjenester.

Arbeidet med rapportering for tertial 2-2024 og budsjettprosessen for 2025 har avdekket områder med urealistiske rammer ift forpliktelser og endringer som følge av eksterne rammebetingelser. Dette har gjort det nødvendig å øke rammen for enkelte områder med til sammen 15 mill. kr. Av dette er de største postene 3 mill. kr til bygg og eiendom og 8 mill. kr til helse og omsorg.

Til tross for dette klarer Selbu å legge frem et budsjett i tilnærmet balanse. De nye rammenivåene gir realistiske budsjetter som gir grunnlag for god styring.



### 1.1 Om måloppnåelse i fremlagte forslag til Handlingsplan 2025-2028

Kommunedirektørens fremlagte forslag til handlingsplan 2025-2028 viser et budsjett i tilnærmet balanse, men som ikke tilfredstiller kommunestyrets resultatkrav i vedtatte handlingsregler for bærekraftig utvikling:

| Handlingsregel | Netto driftsresultat |        | Brutto driftsresultat | Disposisjons fond | Netto Gjeldsgrad<br>Brutto lånegjeld korrigert for gjeld med ekstern finansiering |
|----------------|----------------------|--------|-----------------------|-------------------|---|
|                | <i>mill.kr</i>       | %      |                       |                   |   |
|                |                      | 2,00 % | Positivt              | 40 mill. kr       | 100% innen 2030   |
| 2025           | -0,5                 | -0,1 % | -8,6                  | 48,8              | 91 %  |
| 2026           | 2,5                  | 0,5 %  | -8,6                  | 50,5              | 93 %  |
| 2027           | -0,9                 | -0,2 % | -11,3                 | 51,2              | 92 %  |
| 2028           | 1,2                  | 0,2 %  | -8,4                  | 54,2              | 91 %  |

Kommunedirektørens vurdering baseres på at fremlagte forslag vil legge til rette for forutsigbare tjenester i kommende planperiode. Budsjettforslaget viser realisme og balanse, og gir kommunedirektøren et viktig styringsverktøy i tjenesteytingen. Forslaget viser redusert gjeldsgrad, noe som er viktig for å oppnå ønsket resultat. Nivået på disposisjonsfondet gir også en solid buffer for å håndtere omstilling og risiko.

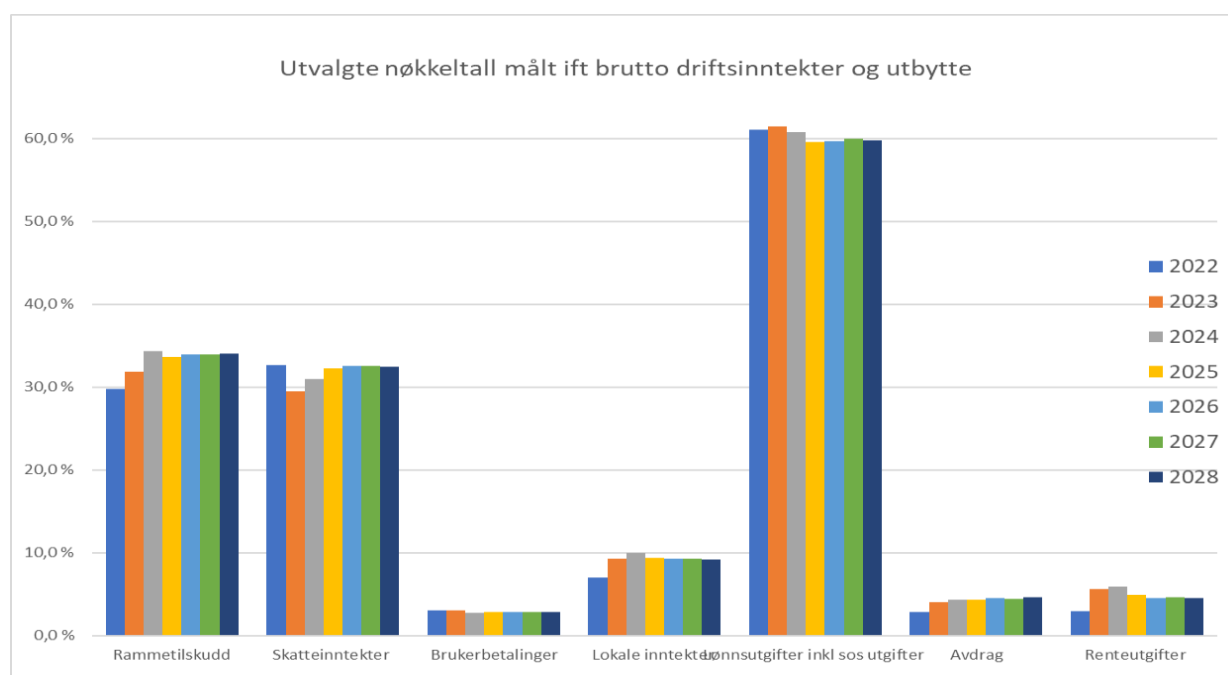


## 2 Utvalgte nøkkeltall

Kommunens totale inntekter viser følgende utvikling



Forventet utvikling kan illustreres ved å måle utvikling i utvalgte nøkkeltall mot totale inntekter:



- Rammetilskudd går noe ned fra 2024 til tross for anslått befolkningsvekst fram til 2028. Dette skyldes omlegging av inntektssystemet fra 2025 og gir en pekepinn på reduserte overføringer når overgangsordninger etter endringer i inntektssystemet fases ut.
- Skatteanslaget økes fra 2024.
- Stabile brukerbetalinger.
- Nedgang i lokale inntekter til tross for økte anslag fra konsesjonskraftsinntekter fra 2025. Dette skyldes i hovedsak redusert utbytte fra SEV og at lokale inntekter ikke prisjusteres på samme måte som øvrige inntekter.
- Reduserte lønnsutgifter tilskrives bruk av premiefond.
- Økninger i avdrag skyldes økte minimumsavdrag.
- Reduserte renteutgifter fra 2024, deretter stabile utgifter som følge av forventet stabil rentebane.



### 3 Strategidialog 2024 - strateginotat

Strategidialogen er starten på Selbu Kommunes budsjettprosess og har som formål å gi politiske føringer, prioriteringer og satsninger som grunnlag for kommunedirektørens videre arbeid med forslag til kommende handlingsplan og budsjett.

I forkant av strategidialogen utarbeider kommunedirektøren et strateginotat som skal være et *kunnskapsgrunnlag* som skal gi innsikt i kommunens utfordringer, muligheter og utvikling, samt forslag til prioriteringer i tråd med målsettingen i kommuneplanens samfunnsdel. Dette også sett i sammenheng med tilgjengelig økonomisk handlingsrom. Dokumentet skal gi kommunestyret et grunnlag for å kunne gjøre politiske prioriteringer og gi tydelige styringssignaler for kommunens videre utvikling. Kommunedirektøren skal videre følge opp prioriteringene gjennom forslag til konkrete tiltak og satsninger i sitt forslag til handlingsplan.

Årets strategidialog ble gjennomført i kommunestyremøte 24. juni 2024. Prioriteringene som ble vedtatt i strategidialogen danner utgangspunktet for budsjettpremisser i kommunediretørens forslag til handlingsplan 2025-2028. Disse er nærmere referert i kapittel 6.



## 4 Selbu kommune som bærekraftig kommune

Å være bærekraftig betyr å sørge for en utvikling som tilfredsstillende behovene til mennesker som lever nå uten å ødelegge for at fremtidige generasjoner skal få dekket sine behov. For å skape en bærekraftig utvikling må det tas hensyn til miljømessige, sosiale og økonomiske forhold.

Selbu kommunes visjoner og planer har langt på vei de samme målene som FNs bærekraftsmål, og kommunedirektøren har satt fokus på å implementere bærekraftsmålene i et styringsperspektiv.

Bærekraftsmålene har påvirkning på lokalsamfunn, kommuner og nasjonale prioriteringer, og skal legge føringen for arbeidet innenfor klima og miljø, økonomi og sosiale forhold. Det kreves stadig større samhandling med klare strategier i forbindelse med bærekraftsmålene. Selbu kommune har utfordringer knyttet til alle de tre bærekraftsdimensjonene. Det forventes lavere økonomisk vekst, andelen yrkesaktive faller samtidig som ulikhetene i samfunnet øker, og de globale klimaendringene er alvorlige.



Når kommunen tar beslutninger, må de vurderes opp mot alle de tre dimensjonene. Virksomheten berører alle 17 FNs bærekraftsmål. Forholdet til FNs bærekraftsmål beskrives i det enkelte rammeområde.



## 5 Grunnlag for forslag til økonomiske rammer 2025-2028

### 5.1 Forslag til økte bevilgninger

For å sikre godt grunnlag for kvalitet i tjenester og forbygge fremtidige kostnader har Kommunedirektøren identifisert behov for følgende tiltak, og foreslår følgende økte bevilgninger sammenlignet med rammene som ble lagt i Handlingsplan for 2024-2027:

|                   | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | Tiltaksbeskrivelse  |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---|
| 2 Sentraladm      | 100 000          | 200 000          | 200 000          | 200 000          | Lærling kontorlag   |
| 2 Sentraladm      | 0                | 200 000          | 0                | 200 000          | Arrangement for ansatte   |
| 3 Kirke           | 90 000           | 90 000           | 90 000           | 90 000           | Økt tilskudd ungdomsklubb                                       |
| 5 Oppvekst        | 300 000          | 300 000          | 300 000          | 300 000          | Økte utgifter leirskoletilbud Hvite                             |
| 5 Oppvekst        | 300 000          | 300 000          | 300 000          | 300 000          | Miljøteam - Selbu Ungdomskole                                   |
| 6 Helse og omsorg |                  | 1 000 000        | 1 000 000        | 1 000 000        | Økt ramme pga demografiutvikling utover vedtak fra HP 2024-2027 |
| 11 PAT            | 500 000          | 0                | 0                | 0                | Arbeid med KPA 2025   |
| <b>SUM tiltak</b> | <b>1 290 000</b> | <b>2 090 000</b> | <b>1 890 000</b> | <b>2 090 000</b> |   |

De enkelte tiltakene, evt gevinster og konsekvenser uten bevilgninger beskrives på hvert rammeområde. Forslag til rammer er økt tilsvarende.

*I tillegg til endringer* slik de fremkommer overfor beskrives også budsjettjusteringer som følge av påløpte forpliktelser eller andre eksterne faktorer i kap. 7.8.

### 5.2 Vesentlige usikkerhetsmomenter knyttet til fremlagte budsjettforslag

#### *Pensjonskostnader i 2025*

Et høyere nivå på pensjonskostnadene i 2024 gir isolert sett lavere merkostnader ut over lønnsvekst i 2025, selv om de totale pensjonskostnadene har økt. Derfor nedjusterte regjeringen merkostnadene i 2025 med 0,7 milliarder kroner. Dette gir tilsynelatende mer handlingsrom i 2025, men siden de økte kostnadene i 2024 ikke er kompensert, bedres ikke kommunesektorens økonomi.

Fra 2025 vil ansatte i offentlig sektor som er født i 1963 eller senere få nye regler for AFP, mens de som er født før 1963 beholder den gamle ordningen. I en overgangsperiode på fem år vil begge ordningene gjelde parallelt. For de som er født før 1963 er AFP en tidsbegrenset tidligpensjonsordning, og de kan etter fem år gå av med vanlig pensjon. For de som født etter 1963 blir AFP et livslangt påslag på pensjonen.

#### *Økte pensjonskostnader*

Kommunal- og distriktsdepartementet (KDD) varslet i juni at effektene av ny offentlig AFP skulle inkluderes i beregningen av pensjonskostnadene fra 2025, noe som isolert sett ville økt kostnadene med 5,5-6 milliarder kroner. I september ga KDD beskjed om at implementeringen ble utsatt siden det fortsatt gjenstår avklaringer om kostnaden med ny AFP.

I forslag til statsbudsjettet 2025 varsler regjeringen nå at nye oppdaterte anslag på merkostnadene til pensjon, inkludert kostnadene av ny offentlig AFP, legges fram i Revidert nasjonalbudsjett 2025, og kommunesektoren skal innarbeide kostnadene ved ny AFP i regnskapene for 2025. Regjeringen sa ved framleggingen av forslag til statsbudsjett 2025 at den legger opp til å dekke økningen i







pensjonskostnadene i 2025 som skyldes ny AFP. Regjeringen vil samtidig også foreta en samlet vurdering av kommunesektorens økonomi.

#### *Endring eiendomsskatt som følge av alminnelig takstering 2025*

Det gjennomføres ny alminnelig takstering for kraftlinjer og vindkraftanlegg i 2025. Her fastsettes nytt takstgrunnlag for 2025-2035. Endringer i takstgrunnlag vil påvirke inntekter fra eiendomsskatt tilsvarende. Endelig takst foreligger tidlig i 2025.

#### *Endring eiendomsskatt vannkraftverk som følge rehabilitering Nesjødammen*

Rehabilitering av Nesjødammen har ført til stopp i produksjon. I tillegg vil utgifter til fradrag i eiendomsskattegrunnlagene øke. Dette vil direkte redusere eiendomsskatteinntektene i de neste 5-7 årene. Omfanget blir først klart året etter skatteårene som ligger til grunn for eiendomsskattegrunnlaget.

#### *Strømpris*

Svingninger i strømpris vil i tillegg til å påvirke kommunens egne driftsutgifter også påvirke kommunens lokale inntekter direkte. Dette gjelder inntekter knyttet til utbytte, konsesjonskraft og eiendomsskatt fra vannkraftanleggene.

#### *Likviditet*

Finansrapporten fremlagt som del av tertial 2-2024 viser at Selbu kommune ikke har tilgjengelige likvide midler som fastsatt i eget økonomireglement. Kommunedirektøren har vurdert å iverksette tiltak for å oppnå tilstrekkelig likviditet. Kassekreditt er vurdert. Dette vil imidlertid medføre store utgifter. For eksempel vil 10 mill. kr i kassekreditt kostnadsberegnes pr august 2024 til 1 mill. kr pr år. Utviklingen overvåkes fortløpende, men basert på kjente forhold pr i dag vurderes det at Selbu kommune er tilstrekkelig likvid og betalingsdyktig selv om tilgjengelig likviditet ikke tilfredsstillende bestemmelser i økonomireglementet.



## 6 Budsjettpremisser

Det er de vedtatte handlingsreglene og styringssignaler gitt i strategidialogen som til sammen gir de overordnede føringene for kommunedirektørens budsjettforslag.

### 6.1 Anbefalte prioriteringer i Strategidialog 2024

Følgende anbefalte prioriteringer for planperioden 2024-2028 ble vedtatt i strategidialogen 2024 og danner utgangspunktet for budsjettpremissene:

#### *Helse og omsorg – anbefalte prioriteringer*

- Å videreutvikle det tversektorielle arbeidet gjennom «Sammen i Selbu».
- Å starte arbeidet med prioritering av helse- og omsorgstjenester i tråd med prioriteringsmeldingen.
- Å satse på fagutvikling og kompetanseheving.
- Å fortsette arbeidet med å få ned sykefraværet og øke antall hele stillinger.

#### *Oppvekst - anbefalte prioriteringer*

- Å fortsette det tversektorielle arbeidet gjennom «Sammen i Selbu».
- Prioritere ressurser til barnehage og skole. Herunder å vurdere ressurser til andre yrkesgrupper i tillegg til barnehagelærere og lærere. Videre å vurdere økt grunnbemanning for å håndtere sykefravær.
- Fortsette arbeidet med «fremtidens bibliotek».

#### *Samfunn– anbefalte prioriteringer*

- Å gjøre valg og prioriteringer for fremtidig bruk av områder som gir en bærekraftig arealforvaltning.
- Å ha høyt fokus på trafiksikkerhet i alt planarbeid.

#### *Kommunal drift – anbefalte prioriteringer*

- Bidra slik at Selbu Kommune har en godt vedlikeholdt bygningsmasse hvor det er godt å jobbe, bo, få utdanning og del av oppvekst i.
- Legge til rette for egnede næringsareal for lokale aktører.
- Legge til rette for et levende sentrum.
- Igangsette arbeid med kontroll av spredt avløp.
- Revidere vegplanen for å tydeliggjøre hvilke av kommunens veger som må prioriteres for oppgradering eller vedlikehold slik at næringstrafikken sikres og ivareta trafiksikkerhet.
- Vurdering av salg av ytterligere eiendommer, for å frigjøre noe midler til andre typer boliger, som vi nå ser vi har behov for.
- Jobbe mot private aktører i sentrum, som kan fylle noe av behov for leiligheter.

#### *Kommunedirektørens vurdering:*

De anbefalte prioriteringene fra Strategidialog er så langt det er mulig innenfor tilgjengelige rammer og ressurser implementert i forslaget til budsjett og handlingsplan 2025-2028.



## 6.2 Øvrige budsjettpremisser 2025-2028

Kommunedirektørens forslag til handlingsplan tar utgangspunkt i vedtatte handlingsplan for 2024 - 2027, justert for helårseffekter av justeringer gjort løpende gjennom 2024. I tillegg er følgende vesentlige budsjettpremisser lagt til grunn:

- Føringer og bevilgninger i framlagte forslag til statsbudsjett 2025.
- Estimat for skatt og rammetilskudd er for årene 2026 – 2028 basert på SSB prognose for høy befolkningsvekst.
- Årslønnsvekst i 2025 på 4,5%.
- Budsjettet fremlegges i 2025-kroner.
- En forventet rentekostnad lik finansmarkedets (KBNfinans) anslag på langsiktige lånerenter pr oktober 2024.
- Videre arbeid med «Sammen i Selbu».
- Sikre bemanningsnorm i skole og barnehage.
- Full barnehagedekning iht barnehageloven.
- Bosetting av 20 flyktninger i 2025.
- Økt ramme for helse og omsorg samt Bygg og eiendom for inndekking av økte utgifter etter endring av eksterne rammebetingelser.
- Reduksjon i enkelte tjenester på helse og omsorg slik det er beskrevet i kapittel 11.6.
- Økte rammer for drift av nye bygg.
- Økte rammer for tjenestebiler som følge av endrede miljøkrav.
- Ekstraordinært avdrag på gjeld på 31 mill. kr i 2024 etter salg av aksjer TEVH AS.
- Eiendomsskatt iht eiendomsskattelovens §3 bokstav C: Kraftanlegg, vindkraftanlegg, kraftnett og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum.
- Eiendomsskattegrunnlag i budsjett basert på takstgrunnlag 2015-2024. Endring må påregnes som følge av alminnelig taksering.
- Forslag til nye investeringer er, foruten helt nødvendige tiltak, nøye vurdert ut ifra strategiske vurderinger mot ønsket utvikling og tilgjengelige finansieringsmuligheter.



## 7 Rammevilkår og økonomiske nøkkeltall

### 7.1 Forslag til statsbudsjett 2025

Regjeringen foreslår i forslag til statsbudsjett2025 å øke de frie inntektene til kommuner og fylkeskommuner med 6,8 milliarder kroner neste år. 3,2 milliarder av dette skal dekke merkostnader til befolkningsendringer og pensjon, slik at kommunesektorens økte handlingsrom er 3,6 milliarder.

#### 7.1.1 Virkninger av nytt inntektssystem

Det er fra 2025 gjort endringer i inntektssystemet for kommunene, oppsummert slik

|  |   |  |
|--|---|--|
| <b>Utgiftsutjamninga</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Oppdatert kostnadsnøkkel i tråd med samfunnsutviklinga</li> <li>• Levekårskriterium får auka vekt</li> <li>• Alle kommunar får fullt basistilskot</li> </ul> | <b>Skatt og inntektsutjamning</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Skatt på eigarinntekter ut av skattegrunnlaget</li> <li>• Halverer kommunane sin del av formuesskatten</li> <li>• Den symmetriske inntektsutjamninga auka frå 60 til 64 prosent</li> </ul> | <b>Regionalpolitiske tilskot</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Distriktstilskota og storbytilskotet vidareført</li> <li>• Regionsentertilskotet blir avvikla</li> </ul> |
|  |   | 1,5 mrd. kr av veksten i frie inntekter blir fordelt med meir til dei som har dei lågaste inntektene   |

Kilde: kommunal- og distriksdepartementet

#### *Virkninger for Selbu*

Selbu får som følge av nytt inntektssystem følgende endringer i overføringene:

| <b>Endringer som følge av nytt inntektssystem</b> | <b>mill kr</b> |
|---|----------------|
| Rammetilskudd                                     | -2,5           |
| Regionalpolitiske tilskudd                        | 1,9            |
| Skatt og inntektsutjevningen                      | 2,4            |
| Toppfinansiering resskrevende brukere             | 0,2            |
| <b>Sum endring</b>                                | <b>2,0</b>     |
| Kompensasjons/overgangsordning                    | 0,9            |
| <b>Sum økt overføring 2025</b>                    | <b>2,9</b>     |



Endringer i rammetilskudd skyldes i hovedsak redusert utgiftsutjamninga. Kommunen beregnes i nytt inntektssystem til å bli 0,01829% «billigere å drifte» i 2025. Dette utgjør reduserte inntekter på 505 kr pr innbygger.

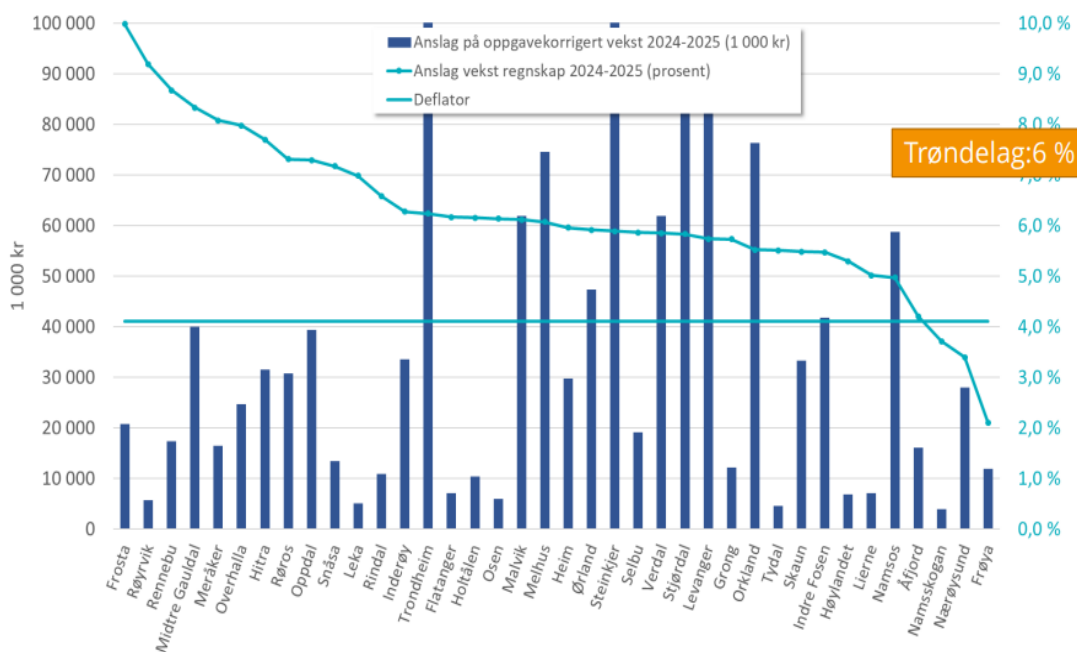
| <b>Analyse utgiftsutjevningen:</b>            | <b>2024</b>   | <b>2025</b>   | <b>2024</b>   | <b>2025</b>   | <b>Endr 24-25</b>  |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|
| <b>Kriterier</b>                              | <b>Antall</b> | <b>Antall</b> | <b>Indeks</b> | <b>Indeks</b> | <b>kr per innb</b> |
| 0-1 år  | 76            |               | 0,93494       |               | 24                 |
| 2-5 år  | 177           |               | 1,02562       |               | -224               |
| 0 år  |               | 47            |               | 1,15261       | 26                 |
| 1-5 år  |               | 215           |               | 1,00970       | 100                |
| 6-15 år                                       | 439           |               | 0,89778       |               | 1 676              |
| 6-12 år                                       |               | 301           |               | 0,90279       | -1 152             |
| 13-15 år                                      |               | 149           |               | 0,95977       | -214               |
| 16-22 år                                      | 362           | 345           | 1,04455       | 0,97855       | -105               |
| 23-66 år                                      | 2 233         |               | 0,92765       |               | 508                |
| 23-24 år                                      |               | 96            |               | 0,91219       | -38                |
| 25-66 år                                      |               | 2 169         |               | 0,92902       | -644               |
| 67-79 år                                      | 599           | 612           | 1,20821       | 1,21205       | 184                |
| 80-89 år                                      | 240           | 250           | 1,54128       | 1,50338       | -547               |
| over 90 år                                    | 57            | 57            | 1,63144       | 1,63388       | 143                |
| Basistillegg / Gradert basistillegg           | 0,79          | 1,00          | 3,78439       | 3,68006       | 1 223              |
| Sone  | 31 338        | 31 466        | 1,91250       | 1,90892       | 61                 |
| Nabo  | 15 596        | 15 678        | 2,08140       | 2,07746       | 73                 |
| Landbrukskriterium                            | 0,0032        | 0,0031        | 4,24502       | 4,09454       | 21                 |
| Innvandrerer 6-15 år ekskl Skandinavia        | 14            | 20            | 0,33874       | 0,44931       | -32                |
| Flytninger uten integreringstilskudd          | 22            | 20            | 0,15806       | 0,14428       | -482               |
| Dødlighet                                     | 27            | 26            | 0,85413       | 0,80808       | -159               |
| Barn 0-15 med enslige forsørgere              | 99            |               | 0,87377       |               | 138                |
| Lavinntekt                                    | 92            | 87            | 0,47127       | 0,46207       | -222               |
| Lav utdanning                                 |               | 810           |               | 0,94341       | -57                |
| Uføre 18-49 år                                | 109           | 119           | 1,15662       | 1,23877       | 91                 |
| Opphopningsindeks (endret definisjon 2025)    | 0,0133        | 0,2889        | 0,14884       | 0,16686       | 122                |
| Aleneboende 30 - 66 år                        | 328           | 328           | 0,83885       | 0,81592       | -81                |
| PU over 16 år                                 | 23            | 21            | 1,48026       | 1,32520       | -1 086             |
| Ikke-gifte 67 år og over                      | 385           |               | 1,27377       |               | -842               |
| Aleneboende 67 år og over                     |               | 300           |               | 1,29057       | 1 087              |
| Sysselsatte 25-54 år heltid                   |               | 939           |               | 0,84800       | -278               |
| Pasienter med diagnose innen rus og psykiatri |               | 169           |               | 0,69727       | -321               |
| Barn 1 år uten kontantstøtte                  | 30            |               | 0,89372       |               | 112                |
| Innbyggere med høyere utdanning               | 792           |               | 0,66590       |               | 388                |
| Kostnadsindeks total                          |               |               | 1,11883       | 1,10055       | -505               |



## 7.2 Frie inntekter (skatt og rammetilskudd)

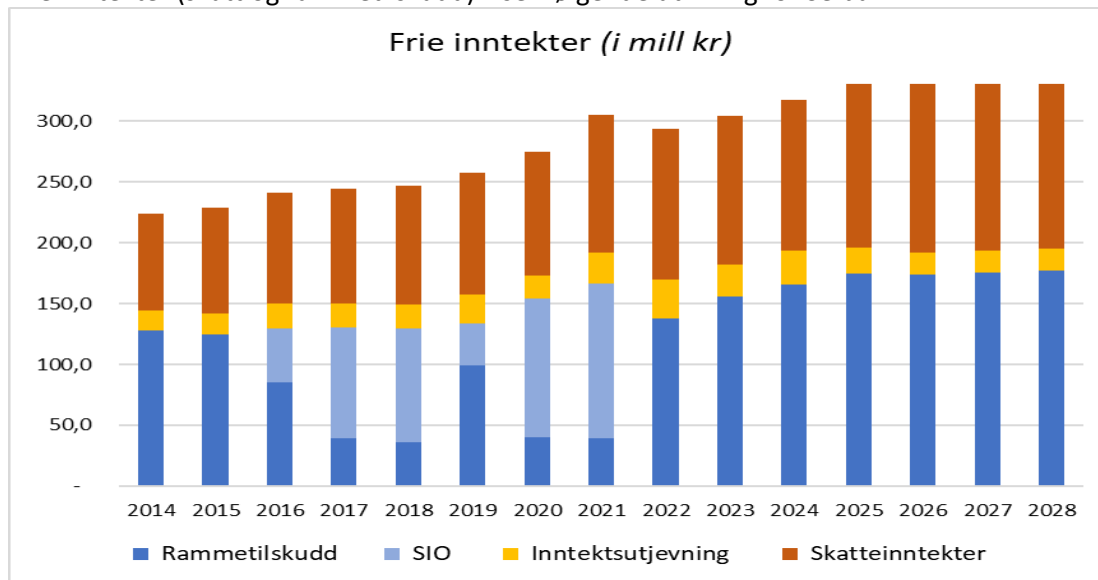
Frie inntekter viser en vekst utover oppgaverkorrigert vekst på i underkant av 2 % for Selbu kommune. Dette er under halvparten av anslag for lønns- og prisvekst (kommunal deflator 2025).

Anslag for vekst i frie inntekter (skatt og rammetilskudd) 2024-2025 (trøndelag)



Kilde: Statsforvalteren i Trøndelag

Frie inntekter (skatt og rammetilskudd) viser følgende utvikling for Selbu:



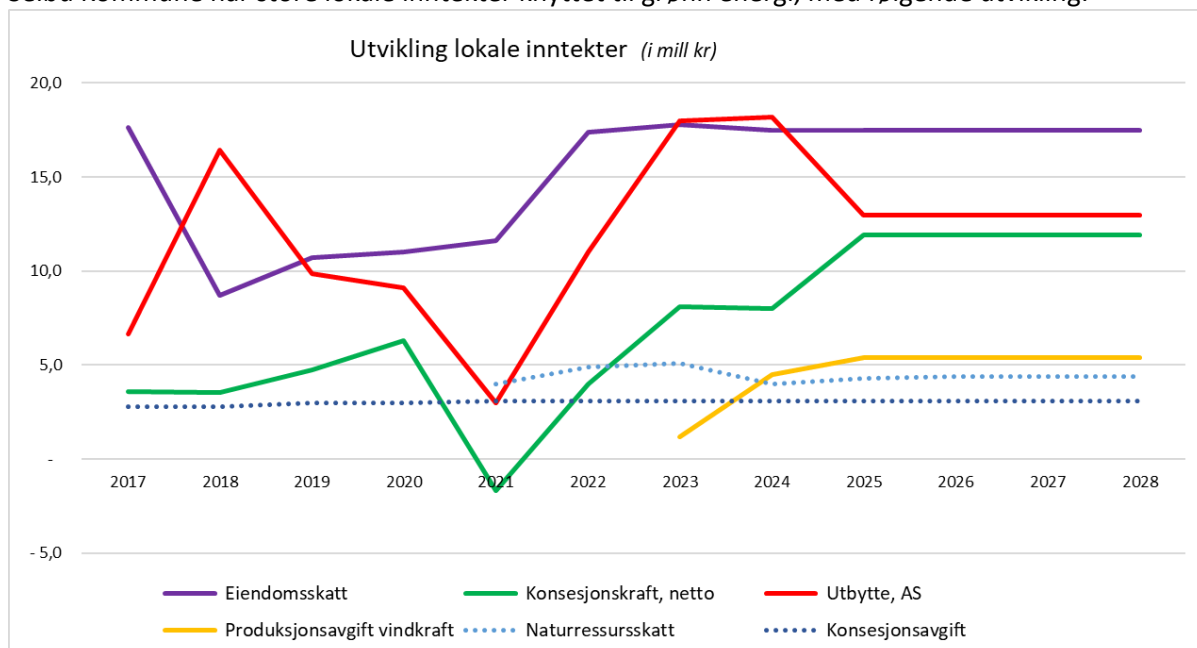
| Frie inntekter    | 2014         | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         | 2028         |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Rammetilskudd     | 127,7        | 124,8        | 85,3         | 39,1         | 35,9         | 98,9         | 40,2         | 39,3         | 137,8        | 155,5        | 165,4        | 174,8        | 174,2        | 175,4        | 177,1        |
| SIO               | 44,1         | 44,1         | 44,1         | 91,0         | 94,1         | 34,4         | 114,3        | 127,2        | 122,2        | 122,1        | 123,8        | 143,6        | 143,6        | 143,6        | 143,6        |
| Inntektsutjevning | 16,8         | 16,8         | 20,4         | 20,1         | 19,4         | 24,1         | 18,5         | 25,1         | 31,7         | 26,7         | 28,5         | 21,3         | 18,1         | 18,2         | 18,3         |
| Skatteinntekter   | 79,5         | 87,7         | 91,2         | 94,6         | 97,3         | 100,2        | 102,0        | 114,1        | 124,3        | 122,1        | 123,8        | 143,6        | 149,2        | 150,1        | 150,8        |
| <b>SUM</b>        | <b>224,0</b> | <b>229,3</b> | <b>241,0</b> | <b>244,8</b> | <b>246,7</b> | <b>257,6</b> | <b>275,0</b> | <b>305,7</b> | <b>293,8</b> | <b>304,3</b> | <b>317,7</b> | <b>339,7</b> | <b>341,5</b> | <b>343,7</b> | <b>346,2</b> |

Endringer i inntektssystemet viser redusert rammetilskudd og økte skatteinntekter til kommunen. Dette gjør kommuneøkonomien sårbar da inntektene ikke følger omfanget av oppgavene/tjenestenivået.



### 7.3 Lokale inntekter

Selbu Kommune har store lokale inntekter knyttet til grønn energi, med følgende utvikling:



| Lokale inntekter            | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        | 2022        | 2023        | 2024        | 2025        | 2026        | 2027        | 2028        |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Eiendomsskatt               | 17,7        | 8,7         | 10,7        | 11,0        | 11,6        | 17,4        | 17,8        | 17,5        | 17,5        | 17,5        | 17,5        | 17,5        |
| Utbytte, AS                 | 6,7         | 16,4        | 9,9         | 9,1         | 3,0         | 11,0        | 18,0        | 18,2        | 13,0        | 13,0        | 13,0        | 13,0        |
| Konesjonskraft, netto       | 3,6         | 3,6         | 4,8         | 6,3         | -1,7        | 4,0         | 8,1         | 8,0         | 11,9        | 11,9        | 11,9        | 11,9        |
| Produksjonsavgift vindkraft |             |             |             |             |             |             | 1,2         | 4,5         | 5,4         | 5,4         | 5,4         | 5,4         |
| Naturressursskatt           |             |             |             |             | 4,0         | 4,9         | 5,1         | 4,0         | 4,3         | 4,4         | 4,4         | 4,4         |
| Konesjonsavgift             | 2,8         | 2,8         | 3,0         | 3,0         | 3,1         | 3,1         | 3,1         | 3,1         | 3,1         | 3,1         | 3,1         | 3,1         |
| <b>SUM</b>                  | <b>27,9</b> | <b>28,7</b> | <b>25,3</b> | <b>26,4</b> | <b>12,9</b> | <b>32,4</b> | <b>45,1</b> | <b>48,2</b> | <b>47,8</b> | <b>47,8</b> | <b>47,8</b> | <b>47,8</b> |

Før 2020 er naturressursskatt ført inn som del av ordinær skatteinntekt. Tall for 2024 er basert på budsjett og faktiske avregninger pr september 2024 der dette er kjent.

#### 7.3.1 Eiendomsskatt:

Inntekter fra eiendomsskatt er basert på eiendomsskattegrunnlag av takstgrunnlag 2015-2024. Nye takstgrunnlag som følge av alminnelig taksering 2025 og evt virkninger av rehabilitering Nesjødammen og svingninger strømpris er ikke tatt med i beregningene.

#### 7.3.2 Utbytte:

*Utbytte Selbu Energiverk AS:* Selbu Kommunes eierskapsmelding for Selbu Energiverk AS setter grunnlaget for kommunens eierskap. Eier forventer en økonomisk avkastning sett i forhold til de verdier som selskapet produserer og som allerede er opparbeidet i selskapet. Det forventes et årlig utbytte, og kommunens handlingsplan skal tallfeste utbyttetørrelsen fremover i tid. Utbytteforventning i 2025-2028 er satt til 10 mill. kr pr år.

*Utbytte Trønder Energi AS:* Basert på selskapets utbyttepolitikk og nivå siste år er det lagt inn en forventning om et årlig utbytte på 3 mill kr fra Trønder Energi AS.



### 7.3.3 Konesjonskraft:

Selbu Energiverks AS skal fra 2025 omsette Selbu kommunes konesjonskraft.

Som grunnlag for inntektene fra konesjonskraft er det lagt til grunn en pris på 0,54 øre pr kwh noe som er vesentlig over oppnådd pris i 2023 og så langt i 2024. Men estimatet for 2025 er basert på historiske tall fra Selbu Energiverk AS fra årene 2022 og 2023, samt forventet mulig oppnådd pris.

### 7.3.4 Naturressursskatt

Skattesatsen for naturressursskatten foreslås økt fra 1,1 øre/kWh til 1,13 øre/kWh fra inntekståret 2025. Naturressursskatten er en etterskuddskatt og økningen vil først få virkning fra 2026.

Naturressursskatten regnes som del av skatt og inntektsutjamningen.

### 7.3.5 Produksjonsavgift

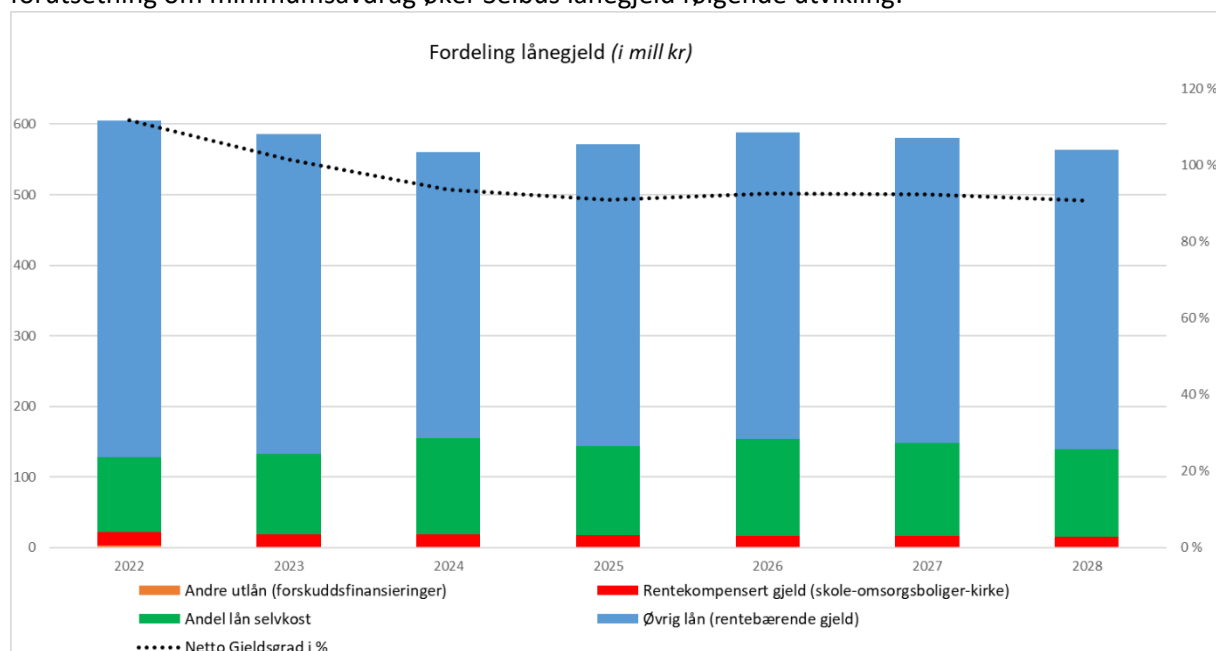
Produksjonsavgiften er 2,3 øre/kwh. Maks produksjonsvolum er 311Gwh. Avregninger fra 2023 og 2024 viser at overført inntekt tilsvarer et produksjonsvolum på 76% ift totalt volum.

### 7.3.6 Konesjonsavgift

Det mottas totalt 3,1 mill. kr i årlig konesjonsavgifter fra Statkraft AS og Selbu Energiverk AS. Inntektene avsettes til næringsfond.

## 7.4 Gjeld, renter og avdrag (eksl startlån)

Basert på vedtatte investeringer pr oktober 2024, fremlagte forslag til nye investeringer og en forutsetning om minimumsavdrag øker Selbus lånegjeld følgende utvikling:





| Lånegjeld (i mill kr)                              | 2021        | 2022         | 2023         | 2024        | 2025        | 2026        | 2027        | 2028        |
|--|-------------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Andre utlån (forskuddsfinansieringer)              | 3           | 3            | 1            | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Rentekompensert gjeld (skole-omsorgsboliger-kirke) | 19          | 19           | 18           | 18          | 17          | 16          | 16          | 15          |
| Andel lån selvkost                                 | 96          | 106          | 114          | 136         | 127         | 138         | 132         | 124         |
| Øvrig lån (rentebærende gjeld)                     | 338         | 477          | 453          | 405         | 428         | 434         | 432         | 425         |
| <b>Langsiktig gjeld (BRUTTO lånegjeld)</b>         | <b>456</b>  | <b>606</b>   | <b>586</b>   | <b>560</b>  | <b>572</b>  | <b>588</b>  | <b>580</b>  | <b>564</b>  |
| <b>Netto Gjeldsgrad i %</b>                        | <b>82 %</b> | <b>112 %</b> | <b>102 %</b> | <b>94 %</b> | <b>91 %</b> | <b>93 %</b> | <b>92 %</b> | <b>91 %</b> |

For årlig avdrag brukes estimert anslag for minimumsavdrag. Dette kan variere noe fra år til år som følge av endring i lån og ferdigstilling av nye prosjekter. Dette gir følgende estimat for avdrag og rentekostnader 2025-2028:

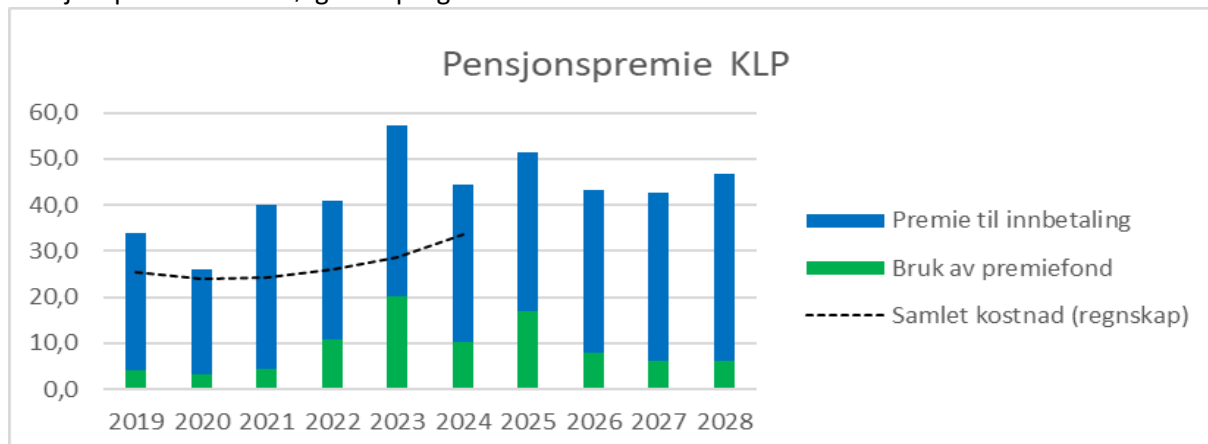
| Avdrag (i mill kr)                             | 2021        | 2022        | 2023        | 2024        | 2025        | 2026        | 2027        | 2028        |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Totalt avdrag regnskapsført</b>             | <b>14,6</b> | <b>13,2</b> | <b>19,6</b> | <b>20,4</b> | <b>22,0</b> | <b>23,0</b> | <b>23,0</b> | <b>24,0</b> |
| <i>av dette finansieres følgende av andre</i>  |             |             |             |             |             |             |             |             |
| Kompensert avdrag (omsorgsboliger)             | -0,4        | -0,4        | -0,4        | -0,4        | -0,4        | -0,4        | -0,4        | 0,6         |
| Andel beregnet avskrivning fra selvkostområder | -4,7        | -5,2        | -5,4        | -5,9        | -7,2        | -8,2        | -8,3        | -7,9        |
| <b>Netto avdrag</b>                            | <b>9,5</b>  | <b>7,6</b>  | <b>13,8</b> | <b>14,1</b> | <b>14,4</b> | <b>14,4</b> | <b>14,3</b> | <b>16,7</b> |

| Renter (i mill kr)                             | 2021       | 2022       | 2023        | 2024        | 2025        | 2026        | 2027        | 2028        |
|--|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Beregnet rentekostnad                          | 4,6        | 13,8       | 27,6        | 28,5        | 24,6        | 22,8        | 23,3        | 23,0        |
| Gjennomsnittlig rente KBN finans 14.10.2024    |            |            |             | 5,02 %      | 4,46 %      | 4,04 %      | 4,08 %      | 4,12 %      |
| <i>av dette finansieres følgende av andre</i>  |            |            |             |             |             |             |             |             |
| Rentekompensasjon (skole-omsorgsboliger-kirke) | -0,1       | -0,1       | -0,1        | -0,1        | -0,1        | -0,1        | -0,1        | -0,1        |
| Kalkulatoriske renter Selvkost                 | -1,9       | -3,8       | -4,9        | -6,4        | -4,7        | -5,1        | -4,9        | -4,7        |
| <b>Netto rentekostnad rentebærende gjeld</b>   | <b>2,6</b> | <b>9,9</b> | <b>22,6</b> | <b>22,0</b> | <b>19,8</b> | <b>17,6</b> | <b>18,3</b> | <b>18,2</b> |



## 7.5 Pensjonspremie KLP

Pensjonspremien viser følgende prognose:



|                           | 2019        | 2020        | 2021        | 2022        | 2023        | 2024        | 2025        | 2026        | 2027        | 2028        |
|---------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Samlet premie</b>      | <b>33,9</b> | <b>26,0</b> | <b>40,0</b> | <b>40,9</b> | <b>57,2</b> | <b>44,4</b> | <b>51,3</b> | <b>43,2</b> | <b>42,8</b> | <b>46,7</b> |
| Bruk av premiefond        | 4,0         | 3,1         | 4,5         | 10,7        | 20,1        | 10,2        | 17,0        | 8,0         | 6,0         | 6,0         |
| Premie til innbetaling    | 29,9        | 22,9        | 35,5        | 30,2        | 37,1        | 34,2        | 34,3        | 35,2        | 36,8        | 40,7        |
| Samlet kostnad (regnskap) | 25,3        | 24,1        | 24,4        | 25,9        | 28,5        | 33,7        |             |             |             |             |

## 7.6 Premiefond KLP

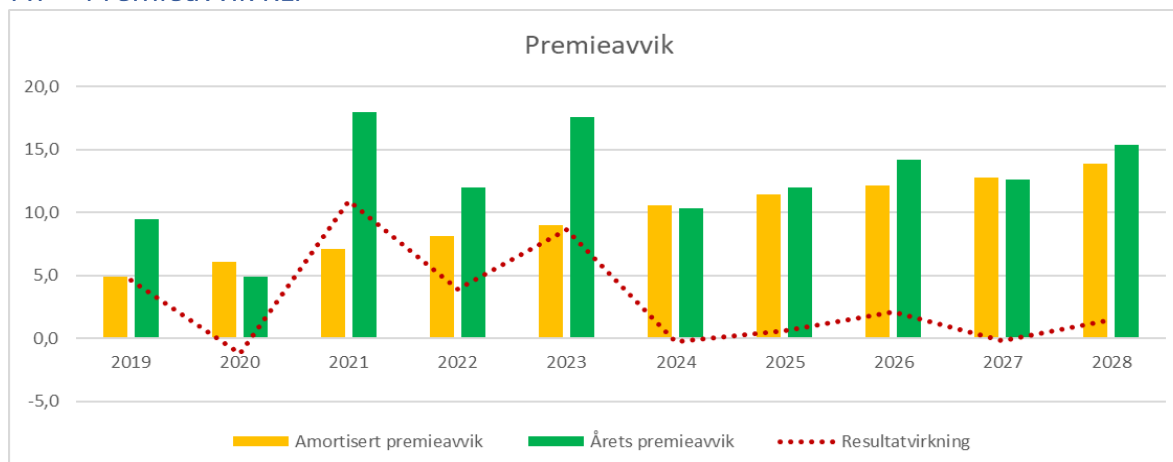
Premiefond KLP er innstående midler hos KLP. Midlene er ikke del av Selbu Kommunes balanse.

Midlene kan brukes som finansiering av deler av samlet premie. Det foreslås følgende disponering av tilgjengelige midler på premiefond

|                               | 2024        | 2025       | 2026       | 2027       | 2028       |
|-------------------------------|-------------|------------|------------|------------|------------|
| Saldo 01.01.                  | 15,5        | 5,4        | 4,9        | 5,1        |            |
| Estimert tilbakeføring (1,5%) | 6,8         | 7,5        | 8,3        | 9,1        |            |
| Bruk av premiefond            | -17,0       | -8,0       | -8,0       | -6,0       |            |
| <b>Estimert saldo 31.12.</b>  | <b>15,5</b> | <b>5,4</b> | <b>4,9</b> | <b>5,1</b> | <b>8,2</b> |

Bruk av premiefond gir et kortsiktig handlingsrom i drift.

## 7.7 Premieavvik KLP



|                         | 2019       | 2020        | 2021        | 2022       | 2023       | 2024        | 2025       | 2026       | 2027        | 2028       |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|-------------|------------|------------|-------------|------------|
| Amortisert premieavvik  | 4,9        | 6,1         | 7,1         | 8,1        | 9,0        | 10,6        | 11,4       | 12,1       | 12,8        | 13,9       |
| Årets premieavvik       | 9,5        | 4,9         | 18,0        | 12,0       | 17,6       | 10,3        | 12,0       | 14,2       | 12,6        | 15,4       |
| <b>Resultatvirkning</b> | <b>4,6</b> | <b>-1,2</b> | <b>10,9</b> | <b>3,9</b> | <b>8,6</b> | <b>-0,3</b> | <b>0,6</b> | <b>2,1</b> | <b>-0,2</b> | <b>1,5</b> |



## 7.8 Konsekvensjusteringer 2025-2028:

### 7.8.1 Lønnsvekst

Ramme for drift og tilskudd til Selbu Sokn er justert opp tilsvarende helårsvirkning av lønnsoppgjør 2024 beregnet til 11,15 mill. kr.

Forslag til statsbudsjett 2025 estimerer en årslønnsvekst i 2025 på 4,5%. Helårsvirkningen beregnes til 7 mill. kr.

### 7.8.2 Ramme for VR-samarbeidet.

Forslag til bevilgning for VR samarbeidet er satt likt budsjettforslag fra VR datert oktober 2024.

### 7.8.3 Øvrige nye justeringer for bevilgninger til drift 2025-2028

Arbeidet med status for tertial 2-2024 og budsjettprosessen for 2025 har avdekket områder med urealistiske rammer ift forpliktelser og endringer som følge av eksterne rammebetingelser. Dette er gjort det nødvendig å øke om rammen årlig med 15 mill. kr. Det er også nødvendig med øvrige tiltak på Helse og omsorg for å nå forslag til ramme. Ikke alle tiltakene kan gjennomføres med helårseffekt i 2025 og det er derfor behov for å tilføre tilsvarende midler for inndekking av omstillingskostnader.

| Konsekvensjusteringer - justeringer som følge av vedtak, oppgaveendringer, sentrale føringer mm |                   |                   |                   |                   |   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---|
|   | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | Tiltaksbeskrivelse  |
| 1 Politisk  | 0                 | 0                 | 300 000           | 0                 | Utskifting av IPad folkevalgte  |
| 1 Politisk  | 30 000            | 30 000            | 30 000            | 30 000            | Økte utgifter tapt arbeidsfortjeneste ref budsjett fra KU                                 |
| 1 Politisk  | 93 000            | 93 000            | 93 000            | 93 000            | Økte utgifter til revisortjenester, ref budsjett fra KU                                   |
| 1 Politisk  | 200 000           | 200 000           | 200 000           | 200 000           | Økte utgifter politisk - økte utgifter tapt arbeidsfortjeneste                            |
| 2 Sentraladm  | 300 000           | 300 000           | 300 000           | 300 000           | Medlemskap IKA trøndelag IKS  |
| 2 Sentraladm  | 100 000           | 100 000           | 100 000           | 100 000           | Deponeringsavgift IKA trøndelag IKS   |
| 3 Kirke   | 150 000           | 150 000           | 150 000           | 150 000           | Økt tilskudd tilsvarende lønnsvekst 5,2%  |
| 5 Oppvekst  | 1 400 000         | 1 400 000         | 1 400 000         | 1 400 000         | SFO gratis halvdagsplass 3trinn helårsvirkning  |
| 6 Helse og omsorg   | 1 500 000         | 1 500 000         | 1 500 000         | 1 500 000         | Økte utgifter driftsavtaler legekantoret  |
| 6 Helse og omsorg   | 3 000 000         | 3 000 000         | 3 000 000         | 3 000 000         | Økte utgifter lørdags- søndagstillegg og kvelds- og nattillegg                            |
| 6 Helse og omsorg   | 2 500 000         | 2 500 000         | 2 500 000         | 2 500 000         | Bortfall av refusjon av ressurskrevende brukere over 67 år                                |
| 6 Helse og omsorg   | 2 358 450         | 0                 | 0                 | 0                 | Omstillingskostnader 2025   |
| 6 Helse og omsorg   | 1 000 000         | 1 000 000         | 1 000 000         | 1 000 000         | Prisvekst medisin, matvarer, og medisinsk forbruksmateriell og økte utgifter til lisenser |
| 6 Helse og omsorg   | 200 000           | 300 000           | 400 000           | 400 000           | Økte utgifter til ehelseløsninger   |
| 6 Helse og omsorg   | 0                 | 440 000           | 0                 | 0                 | Innføring av av kjernejournal estimert innføringskostander                                |
| 6 Helse og omsorg   | 0                 | 120 000           | 120 000           | 120 000           | Innføring av av kjernejournal estimert årlige driftskostnader                             |
| 6 Helse og omsorg   | 500 000           | 500 000           | 500 000           | 500 000           | Styrking av forvaltningskontor  |
| 9 Bygg og eiendom   | 1 500 000         | 1 500 000         | 1 500 000         | 1 500 000         | Økte utgifter driftsavtaler bygg  |
| 9 Bygg og eiendom   | 500 000           | 500 000           | 500 000           | 500 000           | Vedlikeholdsutgifter bygg, normal framdrift   |
| 9 Bygg og eiendom   | 500 000           | 500 000           | 500 000           | 500 000           | Økt leasingkostnader - redusert mva kompensasjon og renteoppgang                          |
| 9 Bygg og eiendom   | 500 000           | 500 000           | 500 000           | 500 000           | Økte kommunale avgifter over år (økte gebyr og nye bygg)                                  |
| 11 PAT  | 300 000           | 300 000           | 300 000           | 300 000           | Økt ramme for vedlikeholdsutgifter VEG  |
| 12 Fellesformål   | 750 000           | 0                 | 0                 | 0                 | Utskifting PC som følge av endret systemkrav (estimert antall 70 stk)                     |
| <b>SUM justeringer</b>  | <b>17 381 450</b> | <b>14 933 000</b> | <b>14 893 000</b> | <b>14 593 000</b> |   |





#### *Utskiifting av Ipad*

Ramme justert for kostnader knyttet til utskifting av Ipader til folkevalgte etter lokalvalg i 2027.

#### *Økte utgifter tappt arbeidsfortjeneste*

Etter siste valg er det registrert økt bruk av tappt arbeidsfortjeneste og redusert bruk av møtegodtgjøring til de folkevalgte. Merkostnaden beregnes til 0,23 mill. Kr.

#### *Økte utgifter til revisortjenester*

Oversendt budsjett fra kontrollutvalget viser at kjøp av revisortjenester øker med 0,093 mill. kr.

#### *Utgifter til Interkommunalt Arkiv (IKA) Trøndelag IKS*

Selbu kommune er medlem av Interkommunalt Arkiv Trøndelag. Selbu kommune betaler 0,3 mill. kr i årlig avgift til IKA Trøndelag IKS. I tillegg beregnes årlig kostnad for deponert arkiv til 0,1 mill. kr. Utgiftene er ikke kompensert i ramme tidligere.

#### *Oppvekst*

Ramme justert for helårsvirkning for gratis SFO 3. trinn, jfr statsbudsjett 2024.

#### *Helse og omsorg*

*Driftsavtaler legekontor:* Økte utgifter driftsavtaler legekontoret. Ramme økes med 1,5 mill. kr.

*Ulempelønn:* Fra 1.1.2023 ble det innført en ny modell for lørdags-, søndagstillegg og kvelds- og nattillegg. Årsvirkning er 3 mill. kr i økte utgifter. Ramme økes tilsvarende.

*Bortfall av refusjon for ressurskrevende brukere over 67 år:* Ordning med refusjon for ressurskrevende brukere over 67 år faller bort fra 2025. Ramme økes med 2,5 mill kr.

*Prisvekst medisin, matvarer, og medisinsk forbruksmateriell og økte utgifter til lisenser:* Det er økt prisvekst for medisin, mat og medisinsk forbruksmateriell. Det er også økte utgifter til lisenser på området. Dette er økninger som ikke kan utlignes mot redusert aktivitet. Ramme er økt med 1 mill. kr.

*Styrking av forvaltningskontor:* For å imøtekomme økende søknader for kommunale tjenester og mer komplekse saker tilføres forvaltningskontoret 0,5 mill. kr for å kunne styrke bemanningen.

*Omstillingskostnad 2025:* Det er ikke mulig å oppnå full virkning av tiltak beskrevet for å komme på ramme for Helse og omsorg. Det beregnes en omstillingskostnad på området på kr 2 358 450 i 2025.

*Økte utgifter til ehelseløsninger og helsenett:* Endringer fra myndigheter og helsedirektoratet gir økte kostnader til ehelseløsninger helsenettet med grunndata og helseID, e-resept, kjernejournal og helsenorge.no. Det er forslag om endring i forskrift fra 2026, økonomisk konsekvens fra 2026 er høyst usikker. Utgiftene kompenseres over rammetilskuddet.

*Kjernejournal fra 2026:* Det er forslag om innføring av plikt til bruk av kjernejournal fra 01.01.2026 for hjemmetjeneste og sykehjem. Formålet er: ... nasjonal kjernejournal som sammenstiller vesentlige helseopplysninger om den registrerte og gjør opplysningene tilgjengelige for helsepersonell som trenger dem for å yte forsvarlig helsehjelp. Endelig vedtak gjøres i 2025. Innføringer vil gi innføringskostnader og årlig driftsutgifter.





#### *Bygg og eiendom*

*Økte utgifter til driftsavtaler nye Bygg:* Ramme økes med 1,5 mill. kr.

*Økte vedlikeholdsutgifter utleieboliger:* Det oppleves større slitasje på utleieboliger enn tidligere. Ramme er økt med 0,5 mill. kr.

*Økte leasingkostnader tjenestebiler:* Det er fra 2024 inngått nye leasingavtaler på kjøretøy med økte miljøkrav. Dette er ikke tilstrekkelig hensyntatt i ramme for 2024. Ramme fra 2025 økes med 0,5 mill. kr.

*Økte kommunale avgifter egne bygg:* Kommunale avgifter er fra 2021 til 2024 økt med 19% for vann og 22,5% for avløp. I tillegg ses et endret forbruksmønster, spesielt i nye helsebygg, som ikke er hensyntatt i kalkulering av nye bygg. Rammen er økt med 0,5 mill. kr.

#### *Økt ramme til vedlikehold av kommunale veier*

Over tid er vedlikehold av veier nedprioritert for å frigjøre handlingsrom til drift av øvrige kommunale tjenester. Budsjett for vintervedlikehold er satt til under nivå for en normalvinter. De siste årene har vært preget av utfordrende vinterforhold, noe som har redusert handlingsrom for sommervedlikehold. Dette har gitt et stort vedlikeholdsetterslep og det er nådd et minimumsnivå på veikvaliteten. Rammen er derfor foreslått økt med 0,3 mill. kr.

#### *Utskifting PC:*

Alle PC-er i organisasjonen må oppgraderes til Windows 11 innen 14. oktober 2025. Dette for å sikre at de mottar nødvendige sikkerhetsoppdateringer. Estimert kostnad for utskifting beregnes til 0,75 mill. kr.



## 8 Foreslåtte bevilgninger pr rammeområder 2025-2028

Kommunedirektøren foreslår følgende bevilgninger til rammeområdene i kommende planperiode:

|  | Regnskap<br>2023 | Oppr.<br>budsjett<br>2024 | Økonomiplan<br>2025 | Økonomiplan<br>2026 | Økonomiplan<br>2027 | Økonomiplan<br>2028 |
|--|------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Politisk nivå, kontroll og revisjon    | 4 472 533        | 4 026 558                 | 4 729 542           | 4 429 542           | 5 229 542           | 4 429 542           |
| Kommunedirektør/ Sentraladministrasjon | 14 956 448       | 15 806 016                | 16 873 379          | 17 673 379          | 17 573 379          | 17 773 379          |
| Kirken                                 | 4 152 088        | 3 784 000                 | 4 024 000           | 4 024 000           | 4 024 000           | 4 024 000           |
| Værnesregionen                         | 41 927 741       | 42 624 218                | 45 286 218          | 45 286 218          | 45 286 218          | 45 286 218          |
| Oppvekst                               | 94 038 467       | 100 002 767               | 106 924 686         | 106 924 686         | 106 924 686         | 106 924 686         |
| Helse og Omsorg                        | 134 295 035      | 141 467 261               | 150 472 650         | 149 774 200         | 151 434 200         | 151 434 200         |
| Næringsfond                            | 0                | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Kultur                                 | 1 878 742        | 1 925 393                 | 1 938 136           | 1 938 136           | 1 938 136           | 1 938 136           |
| Bygg og eiendom                        | 24 058 849       | 22 120 200                | 25 413 816          | 25 413 815          | 25 413 815          | 25 413 815          |
| Selvkost                               | -11 479 149      | -13 320 000               | -11 930 000         | -15 088 000         | -17 165 000         | -17 477 000         |
| Plan, Areal og Teknikk                 | 11 759 156       | 8 573 534                 | 10 307 773          | 10 557 773          | 10 557 773          | 10 557 773          |
| Fellesformål                           | -5 605 070       | -6 902 000                | -148 416            | -447 416            | 1 901 584           | 2 212 584           |



## 9 Investeringer

Følgende nye investeringer foreslås:

| Nye investeringer 2025 - 2028 eksl mva. - mill. kr.      | 2025         | 2026         | 2027         | 2028        | Finansiering                   |
|--|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------------------------|
| Ladepunkt for egne tjenestebiler                         | 0,50         |              |              |             | Låneopptak                     |
| Adgangskontroll og dørautomatikk base for hjemmetjensten |              | 0,20         |              |             | Låneopptak                     |
| Ombygging nye lokaler helse tilleggsbevilgning           | 2,00         | 2,00         |              |             | Låneopptak                     |
| Tak Selbu bygdemuseum                                    | 1,60         |              |              |             | Låneopptak                     |
| Varmepumpe Kvellohaugen BHG                              | 0,50         |              |              |             | Låneopptak                     |
| Ombygging garasje Nestansringen                          | 0,40         |              |              |             | Låneopptak                     |
| Oppgradering Mebondvegen 2-12                            |              |              | 4,00         |             | Låneopptak                     |
| Fremtidig utskifting av utstyr kjøkken Selbu Sykehjem    |              | 0,20         | 0,20         | 0,20        | Låneopptak                     |
| Forprosjekt Nytt kollektivknutepunkt                     | 0,30         |              |              |             | Kapitalfond                    |
| Nytt kollektivknutepunkt - anslag                        |              | 4,00         | 4,00         |             | Kapitalfond                    |
| Reguleringsplan - Sentrum Sør - Byggetrinn 1             | 2,05         |              |              |             | Kapitalfond                    |
| Reguleringsplan - Sentrum Sør - Byggetrinn 2             |              |              | 0,70         |             | Kapitalfond                    |
| Forprosjekt nytt bibliotek, torg og sentrumsutvikling    | 0,50         |              |              |             | Kapitalfond                    |
| Nytt bibliotek, torg og sentrumsutvikling - anslag       |              | 3,00         | 3,00         |             | Kapitalfond /låneopptak        |
| <b>Investeringer - Selbu Sogn</b>                        |              |              |              |             |                                |
| Utvendig kalking Selbu Kirke                             | 2,00         |              |              |             | 50% tilskudd og 50% låneopptak |
| Brannsikring Selbu Kirke - anslag                        |              | 2,00         |              |             | 50% tilskudd og 50% låneopptak |
| Utvendig vedlikehold Selbustrand Kirke                   |              | 0,30         |              |             | Låneopptak                     |
| <b>Investeringer utskiftingsplan VRBRT</b>               |              |              |              |             |                                |
| UL bil, beredskap Brann                                  | 1,00         |              |              |             | Låneopptak                     |
| Båt, Beredskap Brann                                     |              | 0,40         |              |             | Låneopptak                     |
| Henger, Beredskap brann                                  |              | 0,20         |              |             | Låneopptak                     |
| Andel bil adm. og forebyggende                           |              | 0,12         | 0,18         |             | Låneopptak                     |
| Bil, feietjenesten                                       | 0,90         |              |              |             | Låneopptak                     |
| <b>Løpende investeringer</b>                             |              |              |              |             |                                |
| VARIT  | 0,32         | 0,50         | 0,50         | 0,50        | Låneopptak                     |
| Egenkapitaltilskudd KLP                                  | 1,40         | 1,40         | 1,40         | 1,40        | Overføring fra drift           |
| <b>Sum investeringer</b>                                 | <b>13,47</b> | <b>14,32</b> | <b>13,98</b> | <b>2,10</b> |                                |

| Finansiering            | 2025           | 2026           | 2027           | 2028          |                       |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-----------------------|
| Låneopptak              | - 8,22         | - 4,62         | - 7,88         | - 0,70        | Nytt låneopptak       |
| Bruk av kapitalfond     | - 2,85         | - 7,30         | - 4,70         | -             | Midler på kapitalfond |
| Tilskudd                | - 1,00         | - 1,00         |                |               | Kirkebevaringsfondet  |
| Overføring fra drift    | - 1,40         | - 1,40         | - 1,40         | - 1,40        | Overføring            |
| <b>Sum finansiering</b> | <b>- 13,47</b> | <b>- 14,32</b> | <b>- 13,98</b> | <b>- 2,10</b> |                       |

### 9.1 Ladepunkt for egne tjenestebiler

For å møte endringer i kommunenes tjenestebiler må det etableres flere ladepunkter.

### 9.2 Adgangskontroll og dørautomatikk base for hjemmetjenesten

Dette for å lette adgangen for både beboere med nedsatt funksjonsevne og egne ansatte.

### 9.3 Samlokalisering tilleggsbevilgning

Her var det tidligere bevilget et beløp til oppussing av lokalene som skal benyttes til samlokalisering av barnevern, familie-team, PPT og helsestasjon. Blant annet vil krav om lydisolering og nye tekniske anlegg, kreve en økt bevilgning.



#### 9.4 Tak Selbu bygdemuseum

Taket på Selbu Bygdemuseum trenger renovering. Tiltaket gjennomføres i samråd med Riksantikvaren.

#### 9.5 Varmepumpe Kvellohaugen barnehage

Varmepumpen må skiftes.

#### 9.6 Ombygging garasje Nestansringen

Gjelder ombygging av en garasje slik at den kan brukes som lager.

#### 9.7 Oppgradering Mebondvegen 2-12

Mebondvegen 2-12 har stort behov for renovering; vindu og dører må skiftes samt oppgradering av fasaden/inngangsparti.

#### 9.8 Fremtidig utskifting av utstyr kjøkken Selbu Sykehjem

Oppgradering av utstyr.

#### 9.9 Nytt kollektivknutepunkt

##### 9.9.1 Forprosjekt Nytt kollektivknutepunkt

Forprosjekt Nytt kollektivknutepunkt.

##### 9.9.2 Nytt kollektivknutepunkt – anslag

For å vise behovet for finansiering av evt nytt kollektivknutepunkt velger kommunedirektøren å legge inn et *foreløpig anslag* for kostnader. Endelig kostnadsoverslag legges frem som del av vurdering når saken skal sluttbehandles politisk. Nytt kollektivknutepunkt ligger inne som rekkefølgekrav i reguleringsplan Selbu sentrum sør.

#### 9.10 Reguleringsplan - Sentrum Sør - Byggetrinn 1

Kostnader i henhold til rekkefølgekrav

- Fortau langs østsiden av Gjelbakkvegen, kostnader fordeles 50/50 utbygger/Selbu Kommune.
- Fortau langs vestsiden av Gjelbakkvegen, fra kryss Kvellovegen langs Rådhuset, kostnader dekkes av Selbu Kommune.
- Fortau langs Gjelbakkvegen og Sørsiden Nestansringen, kostnader dekkes av Selbu Kommune.
- Fortau fra kryss Gjelbakkvegen/Kvellovegen mot avkjøring Menighetshuset, kostnader dekkes av Selbu Kommune.

#### 9.11 Reguleringsplan - Sentrum Sør - Byggetrinn 2

Kostnader i henhold til rekkefølgekrav

- Fortau langs østsiden av Gjelbakkvegen, sørlig del, kostnader dekkes av Selbu Kommune.

#### 9.12 Nytt bibliotek, torg og sentrumsutvikling

##### 9.12.1 Forprosjekt nytt bibliotek, torg og sentrumsutvikling

Forprosjekt av nytt bibliotek utredes i sammenheng med utviklingen av torg-område og helhetlig sentrumsutvikling





### 9.12.2 Nytt bibliotek, torg- og sentrumsutvikling - anslag.

For å vise behovet for finansiering av evt nytt bibliotek, torg og sentrumsutvikling velger kommunedirektøren å legge inn et foreløpig anslag for kostnader. Endelig kostnadsoverslag legges frem som del av vurdering når saken skal sluttbehandles politisk. Det foreslås å dekke deler av bevilgningen med gjenstående midler på kapitalfond. Endelig fordeling vurderes som del av endelig kostnadsoverslag.

## 9.13 Investeringer - Selbu Sokn

### 9.13.1 Utvendig kalking Selbu Kirke

For 2025 søkes det midler fra Kirkebevaringsfondet for å sette i gang med utvendig kalking av Selbu kirke. Det vil også bli noe arbeid med fjerning av gammel sementbasert puss i forkant av kalking. Det er innhentet rådgivning fra fagfolk om i hvilken grad og når sementpussen må fjernes fra ulike deler av kirka. Foreløpig *prisestimat på kalking av kirka med tårn, inkl. utbedring av forband på tårnet, rigg, drift og prosjektering, er beregnet til kr 1,6 mill kr. Dette inkluderer ikke fjerning av sementpuss, om det skulle bli nødvendig.* Omfanget av arbeidet vil styre kostnadsnivået for prosjektet. Det er en forutsetning at Selbu kommune bidrar med 50% av midlene som trengs for å gjennomføre arbeidet. Et evt tilsagn om midler fra Kirkebevaringsfondet krever et vedtak som viser Selbu kommunes forpliktelse i prosjektet.

### 9.13.2 Brannsikring Selbu Kirke - anslag

Det er påstartet en kartlegging av behovet for brannsikring av Selbu kirke. Kartleggingen fullfinansieres i så fall av Kirkebevaringsfondet. Utbedringer som følge av kartleggingen kan delvis finansieres med midler fra Kirkebevaringsfondet. Det er en forutsetning at Selbu kommune bidrar med deler av midlene som trengs for å gjennomføre arbeidet. Et evt tilsagn om midler fra Kirkebevaringsfondet krever et vedtak som viser Selbu kommunes forpliktelse i prosjektet. Kostnadene for brannsikring er høyst usikkert, men for å sikre tilstrekkelig dokumentasjon foreslås det å legge inn en bevilgning til prosjektet på 2 mill. kr, der 50% finansieres med eksterne tilskudd og 50% finansieres med låneopptak.

### 9.13.3 Utvendig vedlikehold Selbustrand Kirke

På Selbustrand kirke er det behov for et mer omfattende vedlikehold av utvendig fasade, eksempelvis å male opp kirka utvendig, kitte opp og eventuelt restaurere enkelte vinduer. Tiltaket er utifra en helhetsvurdering nødvendig for å kunne bevare kirken i opprinnelig stand.

## 9.14 Investeringer iht utskiftingsplan VRBRT Værnesregionen Brann og redning

Fremlagte utskiftingsplan fra VRBRT viser følgende behov for investeringer:

| Nye investeringer 2025 - 2028 ekskl mva. - mill. kr. | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|--|------|------|------|------|
| <b>Investeringer utskiftingsplan VRBRT</b>           |      |      |      |      |
| UL bil, beredskap Brann                              | 1,00 |      |      |      |
| Båt, Beredskap Brann                                 |      | 0,40 |      |      |
| Henger, Beredskap brann                              |      | 0,20 |      |      |
| Andel bil adm. og forebyggende                       |      | 0,12 | 0,18 |      |
| Bil, feietjenesten                                   | 0,90 |      |      |      |

Det vises til vertskommunens forslag til budsjett/utskiftingsplan for beskrivelser av tiltakene.



## 9.15 Løpende investeringer

### 9.15.1 VARIT

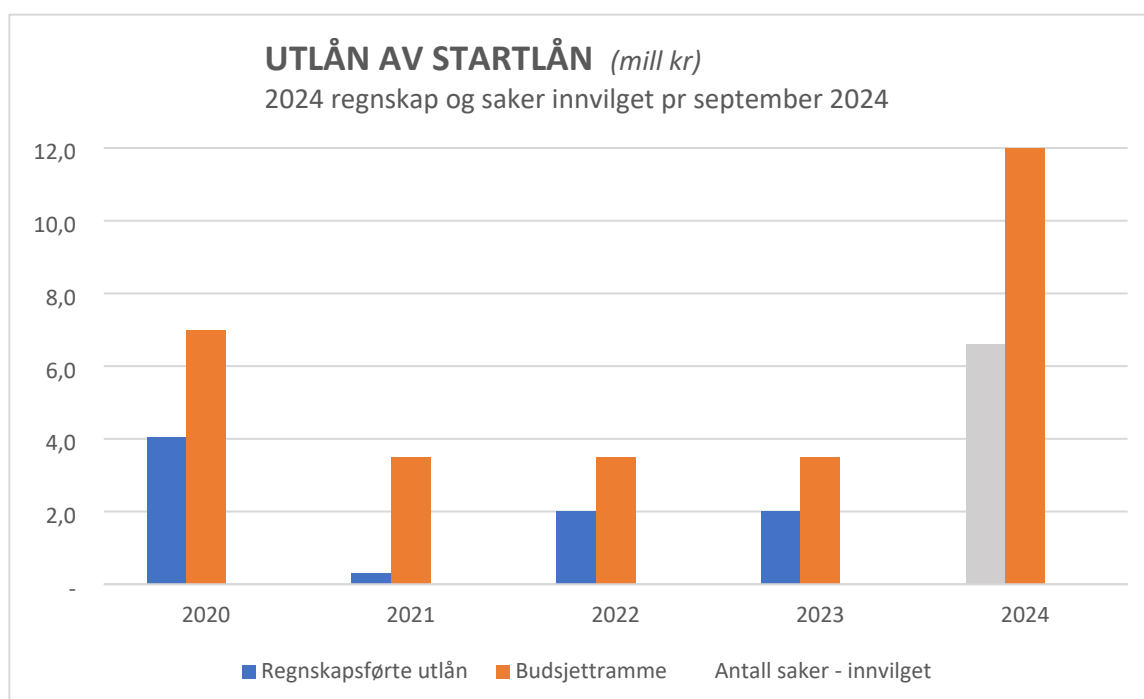
Som tidligere år avsettes midler til årlige investeringer gjennom vertskommunesamarbeidet i Værnesregionen. Investeringen finansieres med løpende låneopptak.

### 9.15.2 Egenkapitalinnskudd KLP

Selbu Kommune er pliktig til å yte et årlig investeringstilskudd til KLP. Tilskuddet kan ikke lånefinansieres. Anslag for årlig egenkapitaltilskudd i kommende år er 1,4 mill. kr.

## 9.16 Startlån 2025

Det ses en økning i antall henvendelser om startlån. I tillegg ses det en økning i omsøkte beløp for startlån. For 2024 ble ramme utvidet til 12 mill. kr. Pr september 2024 er 6,6 mill. kr innvilget fordelt på 3 saker.



|                          | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--------------------------|------|------|------|------|------|
| Regnskapsførte utlån     | 4,0  | 0,3  | 2,0  | 2,0  | 6,6  |
| Budsjetttramme           | 7,0  | 3,5  | 3,5  | 3,5  | 12,0 |
| Antall saker - innvilget | 2    | 2    | 1    | 1    | 3    |

Startlån skal bidra til at husstander med langvarige boligfinansieringsproblemer kan skaffe seg en egnet bolig og beholde den. Kommunedirektøren foreslår å sette årlig ramme for startlån til 12 mill. kr. Utlån av startlån finansieres med tilsvarende låneopptak iht. Kommunelovens §14-17 første ledd og forskrift om lån fra husbanken §5-2.



## 10 Finansielle måltall - Handlingsregler

|                       | Netto driftsresultat |        | Brutto driftsresultat | Disposisjons fond | Netto Gjeldsgrad<br>Brutto lånegjeld korrigert for gjeld med ekstern finansiering |
|-----------------------|----------------------|--------|-----------------------|-------------------|---|
|                       | <i>mill.kr</i>       | %      |                       |                   |   |
| <b>Handlingsregel</b> | <i>mill.kr</i>       | 2,00 % | Positivt              | 40 mill. kr       | 100% innen 2030   |
| 2021                  | 9,6                  | 2,2 %  | -0,5                  | 5,0               | 80 %  |
| 2022                  | 7,7                  | 1,7 %  | -4,5                  | 17,7              | 112 %   |
| 2023                  | -14,5                | -3,1 % | -22,5                 | 59,9              | 102 %   |
| 2024 årsprognose      | -7,2                 | -1,5 % | -14,7                 | 52,7              | 94 %  |
| 2025                  | -0,5                 | -0,1 % | -8,6                  | 48,8              | 91 %  |
| 2026                  | 2,6                  | 0,5 %  | -8,2                  | 50,5              | 93 %  |
| 2027                  | -0,5                 | -0,1 % | -10,9                 | 51,2              | 92 %  |
| 2028                  | 1,6                  | 0,3 %  | -8,0                  | 54,2              | 91 %  |



## 11 Rammeområdene

### 11.1 Rammeområde 1 Politisk nivå, kontroll og revisjon

#### *Bevilgninger 2025-2028*

|                                     | <b>Regnskap<br/>2023</b> | <b>Oppr. budsjett<br/>2024</b> | <b>Økonomiplan<br/>2025</b> | <b>Økonomiplan<br/>2026</b> | <b>Økonomiplan<br/>2027</b> | <b>Økonomiplan<br/>2028</b> |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Politisk nivå, kontroll og revisjon | 4 472 533                | 4 026 558                      | 4 729 542                   | 4 429 542                   | 5 229 542                   | 4 429 542                   |

#### *Vurderinger*

Rammer er oppjustert som følge av økte utgifter tapt arbeidsfortjeneste til folkevalgte og økte utgifter knyttet til revisortjenester. Det er lagt inn økte bevilgninger som følge av valg i 2025 og 2027.



## 11.2 Rammeområde 2 Kommunedirektør/sentraladministrasjon

### Bevilgninger 2025-2028

|                           | Regnskap<br>2023 | Oppr. budsjett<br>2024 | Økonomiplan<br>2025 | Økonomiplan<br>2026 | Økonomiplan<br>2027 | Økonomiplan<br>2028 |
|---------------------------|------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| KD/ Sentraladministrasjon | 14 956 448       | 15 806 016             | 16 873 379          | 17 673 379          | 17 573 379          | 17 773 379          |

### Vurderinger

Det jobbes med utvikling av tjenestene med sikte på å bli en effektiv og god støtte for øvrige områder i kommunen. Det jobbes med å utnytte ressursene best mulig, organisere oppgaver, jobbe smartere, benytte digitale verktøy og samarbeide mer på tvers av områdene både i sentraladministrasjonen og i samarbeid med andre områder i kommunen.

Det er spesielt fokus på utvikling av kommunens arkivtjeneste. Selbu kommune er medlem av Interkommunalt Arkiv. Dette er en viktig arena for utvikling i tillegg til funksjon som arkivdepot. 372 hyllemeter papirarkiv er ordnet og delvis deponert til IKA Trøndelag. Årlig kostnad for deponert arkiv beregnes til 0,1 mill. kr. Det gjenstår 136 hyllemeter uordnet arkiv. Etter deponering vil deponeringsavgift øke tilsvarende.

Beredskap og sikkerhet samt kommunens kvalitetsarbeid vil også være en prioritert arbeidsoppgave å ivareta fremover.

### Fremtidsperspektiver

Området understøtter kommunenes sektorer og enheten skal sørge for kvalitet i tjenestene, bidra til gode arbeidsforhold og godt arbeidsmiljø i Selbu kommune. Funksjonene på området er under utvikling, nye digitale løsninger fører til endring av arbeidsformer og dette vil påvirke organisering og kompetansebehov i årene som kommer. Det jobbes målrettet for å finne smarte og effektive arbeidsmetoder for å oppnå gode resultater for hele kommuneorganisasjonen.

### Forslag til økte bevilgninger

Kommunedirektøren foreslår økte bevilgninger til følgende tiltak for området:

#### Lærling i kontorlag fra 2025                      0,1 mill. kr 2025, 0,2 mill. kr årlig fra 2026

I handlingsplan 2024-2027 ble det vedtatt å holde lærlingeplass for Lærling i kontorlag vakant fram til juni 2026. Kommunedirektøren foreslår å fremskynde oppstart til juni 2025. Som samfunnsaktør og for fremtidig rekruttering bør Selbu kommune ha et bredt tilbud for lærlingepraktis.

#### Arrangement for ansatte                      0,2 mill. kr 2026 og 2028

Det foreslås at arrangement for ansatte videreføres annethvert år. Tidligere arrangement har vist at dette øker samhold mellom ansatte på tvers av enheter. Dette er en arena for kulturbygging og gir en fin anledning for kommunedirektøren å takke sine ansatte for innsatsen samt motivere for videre samhandling og utvikling.



### 11.3 Rammeområde 3 Kirken

#### Bevilgninger 2025-2028

|        | Regnskap<br>2023 | Oppr. budsjett<br>2024 | Økonomiplan<br>2025 | Økonomiplan<br>2026 | Økonomiplan<br>2027 | Økonomiplan<br>2028 |
|--------|------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Kirken | 4 152 088        | 3 784 000              | 4 024 000           | 4 024 000           | 4 024 000           | 4 024 000           |

#### Vurderinger

Kommunens økonomiske ansvar er å bevilge tilskudd til tilfredsstillende drift og vedlikehold iht lovgivningen. Kommunestyret vedtar årlig tilskuddsbeløp i kommunestyrets budsjettbehandling i desember. Ved vurdering av budsjettforslag og tilskuddets størrelse vil kommunen legge til grunn de samme kriteriene som for egen virksomhet.

Det er mottatt et budsjettforslag fra Selbu Sokn som viser et behov for 4,6 mill kr. Kommunedirektøren foreslår å videreføre rammen på 3,784 mill kr med en oppjustering for lønnsoppgjør tilsvarende 5,2%.

#### Forslag til økte bevilgninger

Kommunedirektøren foreslår i tillegg å øke bevilgninger til følgende tiltak for området:

#### **Økte tilskudd til drift av ungdomsklubb            0,09 mill kr pr år**

Ungdomsklubben i regi av Selbu Sokn er hittil finansiert av såkornfond fra bispedømmet. Disse midlene er nå brukt opp, og nye bevilgninger er sterkt redusert. Klubben er godt utstyrt og har egnede lokaler i oversiktlige omgivelser. Hit kommer 25-30 ungdommer hver onsdag. Det er åpent for alle uansett livssyn, og uten religiøst innhold i tilbudet. Tilbudet favner spesielt ungdommer som ikke finner seg til rette i andre tilrettelagte fritidstilbud. Selbu sokn har i sitt budsjettbehov for 2025 bedt om 90 000 kr i årlig økt tilskudd for å kunne sikre nåværende tilbud.



## 11.4 Rammeområde 4 Værnesregionen

### Bevilgninger 2025-2028

|                | Regnskap<br>2023 | Oppr. budsjett<br>2024 | Økonomiplan<br>2025 | Økonomiplan<br>2026 | Økonomiplan<br>2027 | Økonomiplan<br>2028 |
|----------------|------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Værnesregionen | 41 927 741       | 42 624 218             | 45 286 218          | 45 286 218          | 45 286 218          | 45 286 218          |

### Vurderinger

Vertskommunens forslag til budsjett datert oktober 2024 er lagt til grunn for forslaget til bevilgningen. For mer informasjon se budsjettdokumentet for samarbeidet.

Budsjettforslaget viser en økning på 3,7 mill kr. Økningen tilskrives i hovedsak VR IT, VR Brann og redning, VR Barnevern og VR PPT. Det vises til Vertskommunens forslag til budsjett 2025 for ytterligere kommentarer og beskrivelser. Den største posten er økning knyttet til barnevern og relaterer seg til tiltak utenfor hjemmet.



## 11.5 Rammeområde 5 Oppvekst

### Bevilgninger 2025-2028

|          | Regnskap<br>2023 | Oppr. budsjett<br>2024 | Økonomiplan<br>2025 | Økonomiplan<br>2026 | Økonomiplan<br>2027 | Økonomiplan<br>2028 |
|----------|------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Oppvekst | 94 038 467       | 100 002 767            | 106 924 686         | 106 924 686         | 106 924 686         | 106 924 686         |

### Forholdet til FNs Bærekraftsmål



Av FNs bærekraftsmål er det spesielt mål nummer fire som sektoren arbeider med. God utdanning som skal sikre inkluderende, rettferdig og god utdanning og fremme muligheter for livslang læring for alle. Dette målet understreker viktigheten av å gi alle barn og unge tilgang til utdanning, noe som er avgjørende for å forhindre utenforskap.

Slik situasjonen er i verden i dag vil det være ekstra viktig å ha fokus på bærekraftsmål 4.7; sikre at alle elever tilegner seg den kompetansen som er nødvendig for å fremme bærekraftig utvikling, blant annet gjennom utdanning i bærekraftig utvikling og livsstil, menneskerettigheter, likestilling, fremme freds- og ikke-voldskultur, globalt borgerskap og verdsetting av kulturelt mangfold og kulturens bidrag til bærekraftig utvikling.

En god oppvekst handler om trygghet, tilhørighet og utviklingsmuligheter både i barnehage, skole og på fritida. Selbu Kommune skal ha gode oppvekstsvilkår med velfungerende barnehager og skoler. Det bør gis god støtte til familien, og det er et variert lag- og foreningsliv i Selbu.

God psykisk og fysisk helse blant barn og unge skal legge grunnlag for at de skal mestre hverdagen, og få et godt og meningsfylt liv.



Bærekraftsmål 10 handler om å redusere ulikhet, fremme sosial, økonomisk inkludering av alle, uavhengig av alder, kjønn, funksjonshemming, rase, etnisitet, opprinnelse, religion eller økonomisk status. For kulturskolen vil også bærekraftsmål 10 og 11 være noe å strekke seg etter. Kulturtanken skal videreutvikle og styrke rollen som nasjonal aktør for arbeid med kulturelt mangfold og inkludering av

barn og unge i kunst og kultur. Biblioteket vil også være en viktig aktør for å redusere ulikhetene. Mål 11 handler om å sikre inkluderende og bærekraftige lokalsamfunn.

### Vurderinger

Gjennom arbeidet med «Sammen i Selbu» er det kartlagt at det er behov for å komme tidligere inn med hjelp til utsatte barn og unge og deres familier. En ser at flere brukere med sammensatte behov krever mer tverrfaglig samarbeid. Det er også flere med psykisk uhelse slik at det er behov for bedre tverrfaglig samarbeid og mer systematikk i oppfølgingen. Kommunens familieteam skal bistå familier med utfordringer og så langt viser det at det var et nødvendig tiltak. Så langt er det hentet ut ressurser fra tjenester som allerede jobber opp mot barn, unge og familier. Kommunen vil også ved eksterne tilskudd utvikle familieteamet ytterligere.

Utfordringsbildet knyttet til barnehager og skoler er nevnt i tilstandsrapport for barnehage og grunnskole. Selv om de fleste elever trives er det for mange som rapporterer å bli mobbet i en eller







annen form. En ser også at motivasjonen for skolearbeid avtar etter hvert som elevene blir eldre, noe som er en trend man ser over hele landet. Fokusområde for barnehager og skoler er forstst å arbeide for et inkluderende barnehage- og skolemiljø.

Det er planlagt oppstart av et miljøteam på Selbu ungdomsskole fra 1.januar 2025. Et miljøteam er et tverrfaglig team som jobber for å skape et trygt og godt læringsmiljø for elevene. Teamet består av sosialrådgiver, helsesykepleier, miljøveileder, SLT-koordinator, skoleledelsen og eventuelt andre med relevant bakgrunn. Teamet skal jobbe med å forbedre det psykososiale miljøet på skolen gjennom ulike tiltak på både system- og individnivå. Miljøteamet skal være synlig i skolemiljøet og lett tilgjengelige for både elever og ansatte.

Bemanningsnormer i barnehage og skole er styrende for driften på de to områdene. Slike normer er selvsagt med på å sikre at enhetene har en minimumsbemanning, men fører samtidig til at handlingsrommet til kommunen er mindre. Budsjett for 2025 er lagt ut ifra at bemanningsnormer skal innfris.

Selbu kommune og samfunnet for øvrig ser en trend i at flere barn og unge og familier sliter med psykisk uhelse og mange komplekse utfordringer. Det er derfor krevende for enhetene å skulle ivareta alle behov og utfordringer. Staten forventer gjennom oppvekstreformen at kommunene har stort fokus på forebygging og tidlig innsats. Den nye barnevernsreformen krever mer av kommunen, ikke minst siden de økonomiske rammene er endret for barnevernstiltak. Det er imidlertid umulig å forebygge seg bort fra alle tiltak.

Selbu kommune har hatt som mål å gi tilbud til alle som søker barnehageplass, også de som ikke har rett til plass ut ifra barnehageloven. Å tilby plass til barn uten rettigheter, samt ved løpende opptak utenom hovedopptak, er kostbart for Selbu kommune. Budsjettet for 2025 vil ikke ha et handlingsrom for løpende barnehageopptak gjennom året som krever økt bemanning. De siste årene har det vært noe mer utfordrende å rekruttere kvalifisert arbeidskraft i barnehagene også i Selbu, noe som vanskeliggjør å ha nok barnehageplasser til enhver tid, både som vikarer og ved økt behov ved løpende opptak. Vedtektene for kommunens barnehager legger opp til at de fleste familier bør søke ved hovedopptak, noe som gir kommunen bedre forutsetninger for å starte rekrutteringen tidlig nok. Fra barnehageåret 2024-25 er maksprisen halvert fra 3000 til 1500 kroner.

Fra skoleåret 2024/25 tilbys 12 timer gratis SFO for 1.-3.trinn. Det ble en stor økning i antall SFO-barn etter at dette ble et gratistilbud. Staten kompenserer for tapte inntekter, men ikke kostnader til økt bemanning som følge av at flere benytter seg av tilbudet. I tillegg til at det blir behov for flere ansatte utfordrer økningen i antall barn organisering og tilgjengelig areal på skolene.

Selbu kommune vil ved utløpet av 2024 ha bosatt 55 ukrainske flyktninger, men noen av disse har flyttet ut av kommunen. I tillegg til at kommunen har gitt flyktningene en trygg plass og bo har det vært jobbet godt i alle tjenester for å bistå dem i å lære norsk og etter hvert få dem ut i lønnet arbeid. Selbu kommune legger opp til å legge frem en politisk sak om å bosette 20 flyktninger også i 2025, og dette er lagt inn som et budsjettpremiss for 2025. Foruten at kommunen bidrar i et godt samfunnsoppdrag vil bosettingen også føre til arbeidsplasser i kommunen gjennom økt tjenesteproduksjon.

### *Fremtidsperspektiver*

For å opprettholde Selbu som et godt og bærekraftig lokalsamfunn med gode tjenester er kommunen avhengig av å ha gode fødselstall og tilflytting av barnefamilier. Et viktig verktøy for kommunen for å nå dette målet er både på kort og lang sikt å ha et attraktivt oppvekstmiljø med et godt barnehage- og skoletilbud. En ser at flere med sammensatte behov krever mer tverrfaglig





samarbeid og for å hindre utenforskap må det investeres i denne gruppen.

Det blir viktig å fortsette det gode tverrsektorielle arbeidet som er lagt ned gjennom Sammen i Selbu, der utviklingen av familieteamet er et viktig arbeid da det viser seg at det er et stort behov for å ha fokus på familier og gi disse god veiledning.

Selbu kommune har full barnehagedekning, men ikke alle får barnehageplass der de ønsker. Løpende opptak der alle til enhver tid skal få plass medfører store kostnader. I budsjett for 2025 er det ikke funnet handlingsrom for løpende opptak som vil kreve økt bemanning. Sektoren ser hele tiden på løsninger for å skaffe til veie barnehageplasser på kort og lang sikt som hensyntar svingninger i etterspørsel etter barnehageplasser.

Den nye opplæringsloven som trådte i kraft i august 2024, inneholder flere endringer som kan påvirke økonomien og ressursbruken i grunnskolen. I ny opplæringslov er retten til spesialundervisning delt opp i tre rettigheter: individuelt tilrettelagt opplæring, personlig assistanse, og fysisk tilrettelegging og tekniske hjelpemidler. Videre er det lagt større vekt på intensiv opplæring, noe som innebærer at skolene må sette inn tiltak tidligere for elever som sliter faglig eller sosialt. Dette kan medføre behov for flere lærere og andre yrkesgrupper, samt økt bruk av støttetjenester. Loven krever også at skolene skal ha et trygt og godt skolemiljø, noe som kan innebære investeringer i både fysiske og psykososiale tiltak. Samlet sett vil disse endringene kunne føre til økte utgifter, men også bidra til en mer inkluderende og tilpasset opplæring for alle elever.

Fleksibiliteten og handlingsrommet i skolene er redusert som følge av at en stor del av ressursene går til individuell tilrettelagt opplæring. Det vil være av stor økonomisk betydning på kort og lang sikt å få gjort noe med det. Samfunnsøkonomisk vil det være ugunstig om denne trenden fortsetter, da målet er å få flest mulig gjennom videregående opplæring og ut i arbeid.

Tilbudet på Selbu kulturskole kjennetegnes av høy kvalitet, mangfold og ivaretagelse av både bredde og talent. For at kulturskolen skal oppfylle sin rolle og mandat gitt i «Rammeplan for kulturskolen – Mangfold og fordypning», handler det om å kunne kjenne på en forutsigbarhet år for år med tanke på budsjettføringene. Forutsigbarhet er selve grunnlaget for langsiktig drift og det igjen gir et handlingsrom og motivasjon for videre utvikling av kulturskolen i årene som kommer.

Det er et mål at folkebiblioteket skal utvikle sin rolle som kunnskapsformidler, læringsarena og møteplass samt nå ut til nye brukere med sitt tilbud med bl.a. litteratur og lesing. Folkebiblioteket skal legge til rette for opplysning og kunnskapsformidling og utvide sitt digitale tilbud. Gjennom strategiske grep er det et mål å bidra til at bibliotekene skal nå frem til flere, også de som ikke selv oppsøker biblioteklokalet. Biblioteket er et demokratihus og skal være et åpent, inkluderende og tilgjengelig sted for rekreasjon, debatt, opplysning og kunnskap.

Kommunedirektøren fortsetter arbeidet med å planlegge et fremtidsrettet bibliotek etter et enstemmig vedtak i kommunestyret. Alle innspill som er meldt inn så langt danner et godt grunnlag for å jobbe videre med nytt folkebibliotek som ivaretar brukergruppenes behov og som samtidig er i tråd med nasjonal bibliotekstrategi. Det gir et godt grunnlag for å skape et bibliotek som bidrar til å utvikle sentrum i tråd med kommuneplanens samfunnsdel.

#### *Forslag til økte bevilgninger*

Kommunedirektøren foreslår økte bevilgninger til følgende tiltak for området:

#### **Økte bevilgninger i leirskoletilbud Hvide Busser 0,3 mill. kr pr år**

For å kunne gjennomføre leirskoletilbudet i 2025 vil det være behov for å øke rammen med 0,3 mill.





kr, fra 0.3 mill. kr til 0.6 mill. kr pr år. Sum avsatt til leirskole har ikke vært justert i tråd med prisstigning på mange år. De siste årene har prisene steget kraftig. Varierende elevtall påvirker også kostnadene fra år til år.

*Konsekvenser i drift uten økt bevilgning:*

Uten økt bevilgning vil en ikke kunne gjennomføre turen innen de rammene som er satt. En må da vurdere/utrede om en annen form for leirskole vil være billigere. Leirskole er imidlertid lovpålagt så en kan ikke kutte tilbudet.

**Miljøteam Selbu Ungdomsskole            0,3 mill. kr pr år**

Det er planlagt oppstart av et miljøteam på Selbu ungdomsskole. Et miljøteam er et tverrfaglig team som jobber for å skape et trygt og godt læringsmiljø for elevene. Teamet består av sosialrådgiver, helsesykepleier, miljøveileder, SLT-koordinator, skoleledelsen og eventuelt andre med relevant bakgrunn.

Teamet skal jobbe med å forbedre det psykososiale miljøet på skolen gjennom ulike tiltak på både system- og individnivå. Miljøteamet er synlige i skolemiljøet og lett tilgjengelige for både elever og ansatte.

Teamet skal samarbeide tett med lærere, skoleledelse og foresatte for å sikre at alle elever føler seg inkludert og ivaretatt. Teamet tilbyr støtte til elever som har utfordringer, som for eksempel skolevegring, konflikter med venner, og andre relasjonsproblemer. Tanken er å samle all tverrfaglig kompetanse som er tilgjengelig, men det er et behov for å styrke teamet ved å tilføre litt ekstra ressurser. Ikke minst i en oppstartsfasen.

*Gevinst av etablering:*

Det er et mål at opprettelsen av et slikt team kan være samfunnsøkonomisk nyttig på lang sikt, men også viktig for den enkelte elev som ikke opplever et godt læringsmiljø på kort sikt.



## 11.6 Rammeområde 6 Helse og omsorg

### Bevilgninger 2025-2028

|                 | Regnskap<br>2023 | Oppr. budsjett<br>2024 | Økonomiplan<br>2025 | Økonomiplan<br>2026 | Økonomiplan<br>2027 | Økonomiplan<br>2028 |
|-----------------|------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Helse og Omsorg | 134 295 035      | 141 467 261            | 150 472 650         | 149 774 200         | 151 434 200         | 151 434 200         |

### Forholdet til FNs Bærekraftsmål



For å nå målene i kommuneplanens samfunnsdel er det viktig at helsetjenestene er kunnskapsbaserte, effektive og riktig fordelt, samt at innbyggerne opplever at tjenestene er koordinert og preget av godt tverrfaglig samarbeid. Sektoren skal arbeide forebyggende og med målrettet tidlig innsats, slik at behovet for andre tjenester kan utsettes, reduseres eller fjernes.

Det er en generell utfordring med økt overvekt og fedme, usunt kosthold og feilernæring blant eldre. Ernæringskartlegging gjennomføres og følges opp med tiltak, og det er mer enn doblet antall som spiser middag i Åbiten. VR frisklivssentral tilbyr forebyggende tilbud om livsstilssykdommer, og generelt sett ligger Selbu kommune bedre an enn fylkessnittet når det gjelder folkehelse.

Mestring av sykdom og opplevelse av livskvalitet er et mål for helse- og omsorgstjenestene. Mestring og brukers ressurser er utgangspunktet for tjenesteutformingen. Dette gjelder både forebyggende innsats og når funksjonstap har oppstått. Brukerne skal medvirke i tjenesteutformingen, og samarbeid med frivillige, pårørende og brukerens nettverk utløser ressurser som er med på å skape gode løsninger. Flest mulig skal gis mulighet til å bo hjemme lengst mulig, og all tjenesteyting bygger opp under dette.

### Vurderinger

Sektor helse og omsorg har de siste årene hatt et betydelig merforbruk. Det er verdt å merke seg at driften i sektor helse- og omsorg har vært preget av nye helsebygg i perioden 2018-2023, deltakelse i forsøk med statlig finansiering av omsorgstjenester (SIO-prosjektet) i 2019-2021, og koronapandemi i 2020-2022. Dette er større hendelser som har gjort det utfordrende å treffe med budsjett. På mange måter kan året 2025 sies å være det første normale driftsåret på lenge. Det er verdt å understreke at innføringen av Helseplattformen i 2024 ikke var årsak til noe av merforbruket dette året så langt man kjenner til.

I budsjettprosessen har det vært en grundig gjennomgang på detaljnivå med å innhente tallkunnskap for neste års budsjett, og det har blitt avdekket at aktiviteten i sektoren er for høy i forhold til tildelt ramme. Samtidig er det i tildelt ramme de siste årene ikke tatt hensyn til at utgifter til driftsavtaler knyttet til legekantoret er fra 2020-2025 økt med 1,5 mill. kr. Fra 1.1.2023 ble det innført en ny modell for lørdags- søndagstillegg og kvelds- og nattillegg, og satsene for de ulike tilleggene ble økt. Som følge av økningen har utgiftene til ulempelønn økt med 3 mill. kr, rammen er ikke økt tilsvarende. Det kan også se ut som at ramma ikke har økt tilsvarende prisøkning på mat, medisin og medisinsk forbruksmateriell. Sektor HO har de siste årene etter søknad mottatt delvis refusjon av



direkte lønnsutgifter knyttet til særlig ressurskrevende helse- og omsorgstjenester til enkeltmottakere. Fra 2025 vil denne ordningen reduseres vesentlig for ressurskrevende brukere over 67 år. Redusert refusjon for ressurskrevende tjenester pga. endring i regelverk, gir et estimert inntektstap på cirka 2,5 mill. kr. Samtidig ses en betraktelig prisøkning på avtaler, lisenser og gebyrer fra 2024 til 2025. Det er samtidig en økning av søknader på kommunale tjenester og flere komplekse saker som krever koordinering, og Tildelings- og koordineringskontoret er det siste året tillagt flere oppgaver som følge av lovendring. Gode kommunale tjenester krever gode prioriteringer, og det forventes et økt press på Tildelings- og koordineringskontoret som ofte fungerer som første kontaktpunkt mellom innbyggerne og kommunen. Forvaltningskontoret er derfor i forslag til budsjett tilført 0,5 mill. kr som tilsvarer en økning med 0,3 årsverk for å kunne håndtere disse utfordringene.

Samlet sett er dette årsaker til at sektor HO ikke ser at det er mulig å komme ned på tildelt ramme for 2025. På tross av inngripende tiltak for å kutte kostnader og effektivisere driften er det derfor behov for å øke ramme til rammeområde Helse og omsorg med 8 mill. kr. for å komme i balanse for kommende år. Noen av tiltakene kan gjennomføres med årseffekt for 2025, mens det vil påløpe en omstillingskostnad for andre tiltak (de tiltakene som kun har delårseffekt).

Det er en forutsetning at rammen til rammeområde Helse og omsorg økes med 8 mill. kr for å komme i balanse for 2025. Uten økt bevilgning vil det ikke være mulig å opprettholde bemanning for å utnytte plassene i Selbu kommunes helsebygg eller overholde forsvarlighetskravet. Det er allikevel behov for å redusere aktiviteten i sektoren betraktelig for å holde det nye rammenivået. Det er samtidig viktig å bemerke at det er ikke mulig å opprettholde dagens praksis med færre ansatte. En reduksjon av aktivitet betinger at det er nødvendig å redusere nivå og omfang på lovpålagte tjenester, og tjenester som ikke er lovpålagte må i stor grad prioriteres bort.

Sektor HO har hatt en grundig gjennomgang av alle utgifter som ikke er knyttet til lønn, og alle avtaler som man ikke er forpliktet til å ha er sagt opp for å sikre at man ikke reduserer med flere årsverk enn nødvendig. Eksempel på dette kan være oppsigelse av medlemskap i Norpark - Norges Parkeringsforening, som er vurdert til at man kan få tilstrekkelig juridisk veiledning av andre instanser kostnadsfritt. Ett eksempel på planlagt effektiviseringstiltak som allerede er medregnet er at det vil bli innført telefontid på flere enheter. Tiltak som anses for å være innenfor kommunedirektørens handlingsrom er med andre ord gjennomført underveis i budsjettprosessen. Det har allikevel ikke vært mulig å komme ned på tildelt ramme, og sektor HO må ta ned aktiviteten gjennom en reduksjon på til sammen 8 årsverk.

Det er viktig å poengtere at dersom noen av de foreslåtte tiltakene ikke får politisk flertall, må sektor HO tilføres ramma tilsvarende det beløpet som det ikke er politisk flertall for. Inndekning vil i så fall måtte skje ved at en prioriterer noe annet ned fra noen av de andre enhetene i kommunen.

Det er å anbefale at en reduksjon av årsverk løses gjennom naturlig avgang. Alternativet er å gjennomføre en prosess med nedbemanning og oppsigelse av overtallige. Bemanningsreduksjon forutsetter uansett at turnuser sies opp og at det legges nye turnuser. Uavhengig av hva man velger, må det gjennomføres drøfting med tillitsvalgte, og ansatte må involveres i prosessene. Forslaget som foreligger, tar utgangspunkt i at en reduksjon løses gjennom naturlig avgang.



*Tiltak for sektor HO for å komme ned på ramme (etter økt bevilgning på 8 mill. kr)*

**1. Psykisk helse- og rus avventer med å tilsette i 0,5 årsverk ubesatt stilling i 2025.**

Mindre kapasitet til å ta imot nye brukere og økt ventetid for brukere. Da det ses en økning i psykisk uhelse også for innbyggere over 18 år, må det forventes at det er behov for å prioritere tilsetting i denne ubesatte stillingen i 2026.

**Årseffekt: 0,34 mill kr Forventet effekt 2025: 0,34 mill kr**

**2. Miljøarbeidertjenesten reduserer med til sammen 1,3 årsverk.**

a) Reduksjon av 0,6 årsverk på helg.

Tiltaket innebærer at brukerne får punktbesøk i stedet for 1:1 ressurs. Ansatte vil ikke ha samme kapasitet til aktiviteter på helg, og aktiviteter for brukerne må i størst mulig grad legges til ukedager.

**Årseffekt: 0,5 mill kr Forventet effekt 2025: 0,5 mill kr**

b) Reduksjon av 0,2 årsverk lavterskel psykiatri.

Det er få brukere som blir berørt, og det tilstrebes at deltakerne får tilbud i ROP-tjenesten i stedet.

**Årseffekt: 0,17 mill kr Forventet effekt 2025: 0,17 mill kr**

c) Reduksjon 0,3 årsverk ved å endre på vaktlengder på kveld og starttidspunkt på helg.

Tiltaket innebærer at brukerne får punktbesøk i stedet for 1:1 ressurs.

**Årseffekt: 0,25 mill kr Forventet effekt 2025: 0,25 mill kr**

a) Reduksjon på 0,2 årsverk med å redusere omfang av praktisk bistand.

En forutsetning for å iverksette tiltaket er at det foreligger et politisk vedtak på endrede kriterier praktisk bistand, jf. eget saksfremlegg.

**Årseffekt: 0,17 mill kr Forventet effekt 2025: 0,12 mill kr-**

**3. Hjemmetjenesten reduserer med til sammen 1,2 årsverk.**

b) Reduksjon på 0,4 årsverk med å redusere dagtilbud fra 3 til 2 dager per uke.

En forutsetning for å iverksette tiltaket er at det foreligger et politisk vedtak på at dagtilbud reduseres til 2 dager per uke, jf. eget saksfremlegg.

**Årseffekt: 0,33 mill kr Forventet effekt 2025: 0,33 mill kr**

c) Reduksjon på 0,8 årsverk med å redusere omfang av praktisk bistand.

En forutsetning for å iverksette tiltaket er at det foreligger et politisk vedtak på endrede kriterier praktisk bistand, jf. eget saksfremlegg.

**Årseffekt: 0,58 mill kr 000,- Forventet effekt 2025: 0,33 mill kr**

**4. Sykehjemmet reduserer med til sammen 5 årsverk.**

En reduksjon på 5 årsverk innebærer en reduksjon av opplevd kvalitet på tjenestene, og mindre tid for ansatte til å aktivisere beboerne. Det er ikke mulig å gjøre det samme som man gjør i dag med færre ressurser, og det blir nødvendig å prioritere noen arbeidsoppgaver foran andre. Det blir mer krevende å nå målene om heltid, og færre helgetimer blir dekket inn av faste ansatte i store stillinger. Det legges til grunn i budsjettet at sykehjemmet er bemannet for drift av alle plasser, men en ROS-analyse vil bla. være grunnlag for å vurdere om det er mulig å drifte med fullt belegg, eller om beleggsprosent må reduseres noe. En reduksjon av årsverk vil innebære en omstillingsprosess, der involvering av ansatte og en god prosess er avgjørende for å lykkes med omstillingen.

**Årseffekt: 4,1 mill kr Forventet effekt 2025: 2,0 mill. Kr**



## 5. Bortfall av kjøregodtgjørelse og utgiftsdekning for støttekontakter.

Det har over flere år vært krevende å rekruttere støttekontakter. Manglende interesse kan skyldes at man ønsker å bruke fritiden på seg selv, men også at lønnen er lav. Det foreligger ingen forskning eller undersøkelse som kan understøtte at kjøregodtgjørelse og utgiftsdekning for støttekontakter verken letter eller vanskeliggjør rekrutteringen.

**Årseffekt: 0,07mill kr**

**Forventet effekt 2025: 0,05mill kr**

### *Fremtidsperspektiver*

Demografiutfordringene, med økende antall eldre og demente, og færre i yrkesaktiv alder, vil utfordre Selbu kommune i årene fremover. Både med hensyn til rekruttering, kapasitet og opplevd kvalitet av tjenestetilbud. Hverken kommunal økonomi eller tilgang på arbeidskraft gjør det mulig å møte den demografiske utviklingen uten at det medfører endringer. Dette begrenser handlingsrommet med tanke på utvidelse av tjenestetilbud og tjenestefomfang.

Økningen i antall eldre over 80 år vil ifølge SSB sine framskrivninger være moderat fram mot 2025, noe som kan gi et handlingsrom i en kort periode med stram økonomi for kommunen.

### **Befolkningsprognose Selbu kommune**

|                | Hovedalternativet (MMMM) |       |       |       |       |       |       |       |       |
|----------------|--------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
|                | 2022                     | 2023  | 2024  | 2025  | 2026  | 2027  | 2028  | 2029  | 2030  |
| 5032 Selbu     |                          |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 0-17 år        | 801                      | 779   | 768   | 752   | 732   | 725   | 714   | 708   | 712   |
| 18-49 år       | 1 467                    | 1 482 | 1 476 | 1 471 | 1 473 | 1 476 | 1 484 | 1 477 | 1 465 |
| 50-66 år       | 959                      | 967   | 978   | 971   | 987   | 983   | 974   | 976   | 980   |
| 67-79 år       | 571                      | 588   | 597   | 629   | 630   | 631   | 628   | 638   | 635   |
| 80-89 år       | 231                      | 228   | 239   | 245   | 253   | 264   | 284   | 286   | 293   |
| 90 år og eldre | 61                       | 61    | 57    | 54    | 53    | 55    | 55    | 61    | 69    |

*Kilde: SSB, statistikkbanken*

Samtidig er befolkningen i Selbu eldre enn gjennomsnittet i Norge, og Selbu har derfor også en høyere andel med demens. Andelen med demens er 2.71 % i 2020 og 3.45 % i 2030. Demensandelen i Selbu øker med 27.31 %. Til sammenligning så er andelen med demens i Norge 1.88 % i 2020 og 2.48 % i 2030 (kilde: Nasjonalt senter for Aldring og helse, demenskartet). Det forventes en økning i antall personer som har behov for tjenester, flere brukere som krever ekstra ressurser og ekstra bemanning, og som vil ha behov for sykehjems plass i en fase. Denne utviklingen er allerede merkbar, og vil utfordre oss ytterligere i årene som kommer.

Et levende sentrum med variert bo- og aktivitetstilbud og lett tilgang på viktige servicefunksjoner er viktig for å nå målsettingen om at flest mulig skal bo lengst mulig hjemme, og avgjørende for en bærekraftig utvikling i forhold til at det blir økt antall eldre. En sentrumsutvikling der det bygges boliger med livsløpsstandard er et godt bidrag til bedre utnyttelse av hjemmetjenesten, som får samlet mange av sine brukere i sentrum. Nye omsorgsbygg har gitt økt kapasitet på heldøgns omsorg, men man må være forberedt på at utviklingen med økt antall eldre kan gi behov for flere heldøgns omsorgsplasser innen noen år.



I framtida vil flere trenge helsehjelp uten at tilgangen på folk og penger øker tilsvarende. Dette er allerede merkbart. Man må derfor tenke nytt og gjøre ting annerledes enn i dag. I den nye helsevirkeligheten må kommunen prioritere å bistå dem som trenger det mest. Det blir et økende sprik mellom forventninger og muligheter, og forventningsspriket må reduseres med å stå i vanskelige begrensende valg. Selv om det daglig prioriteres i tjenesten, er det lite erfaring med å stå i begrensende valg. For at personellet skal klare å stå i vanskelige begrensende valg, trenger de aktiv støtte fra kommunens politiske ledelse. Ansatte, ledere og politikere må ta beslutninger om hvem som skal få og hvem som må vente, hvilke tjenester som skal prioriteres, hva som skal prioriteres ned eller tiltak som kanskje ikke skal prioriteres i det hele tatt. Dette kan både handle om begrensninger i kapasitet i tjenestene eller at tiltakets nytte ikke står i forhold til kostnaden.

Det vil bli spørsmål om hvilken kvalitet og hvilket tjenestenivå og omfang som skal gis framover. Selbu har til dels gitt tjenester av større omfang enn en del andre kommuner, noe som bekreftes gjennom statistikk og vurderinger som f.eks. kommunebarometeret. Sektorens kvalitetsmelding viser at det i dag jevnt over er god kvalitet, samtidig som det over tid er oppnådd økt effektivitet og mer målrettet bruk av ressurser. Sektoren vil fortsatt jobbe med å ha sikker styringsinformasjon, slik at effektivitetsvurderinger og justeringer kan gjøres fortløpende. Rekrutteringsutfordringene gir også behov for gjennomgang av hvem som skal gjøre hvilke oppgaver og hvordan virksomheten best bør organiseres.

Rekruttering og utvikling av riktig kompetanse er en økende utfordring. En forholdsvis stor andel ansatte vil gå av med pensjon i løpet av få år, og kartlegginger viser at det er en sterk deltidskultur i kommunen. Et høyt sykefravær forsterker de samme utfordringene som deltidskultur, blant annet dårligere kontinuitet, redusert kvalitet og større arbeidsbelastning på øvrig personell. Videre arbeid med heltidskultur og sykefravær blir derfor høyt prioritert i årene som kommer.

Man må bruke de folkene som er tilgjengelige, på en bedre måte, aktivere de som står utenfor arbeid og tenke på eldre som en ressurs. Vi må ta vare på egen helse og planlegge hvor og hvordan vi skal kunne bo lengst mulig hjemme. Vi må ta vare på hverandre og finne nye, gode løsninger for å gi innbyggerne mulighet til selv å mestre livet sitt. Vi må leve livene våre litt annerledes enn i dag og ha et enda mer bevisst forhold til aktivitet, kosthold og sosiale forhold. Vi må skape en kultur som fremmer tilhørighet og forhindrer ensomhet. En aktiv frivillighet, med mangfold og varierte tilbud vil ha en viktig rolle i dette. I tillegg vil en utvikling der også barnefamilier og andre bosetter seg i sentrum kunne gi økt trivsel og nye sosiale møteplasser.

Kommunens brede samfunnsoppdrag tilsier at det også må tas hensyn til andre sektorer enn helse- og omsorgstjenesten, og mellom de enkelte områdene i helse- og omsorgstjenesten når det skal fattes beslutninger om ressursfordeling.





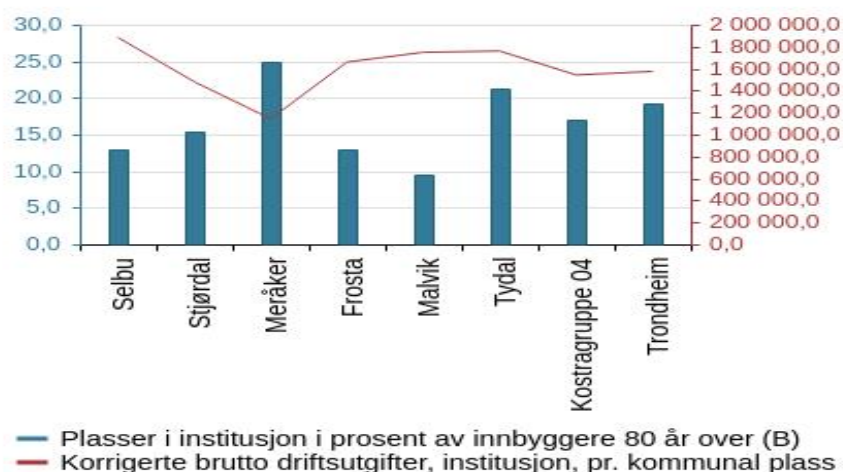
### Forslag til økte bevilgninger

#### Økt ramme til rammeområde Helse og omsorg 1 mill. kr fra 2026

Demografiutfordringene, med økende antall eldre og demente, og færre i yrkesaktiv alder, vil utfordre Selbu kommune i årene fremover. Befolkningen i Selbu er eldre enn gjennomsnittet i Norge, og har derfor også en høyere andel med demens. Det forventes en økning i antall personer som har behov for tjenester, flere brukere som krever ekstra ressurser og ekstra bemanning, og som vil ha behov for sykehjemsplass i en fase. Sektoren har i tillegg hatt urealistiske økonomiske rammer over år. For å møte disse utfordringene vil det være behov for å satse på kompetanseheving. Man må i tillegg forvente noe økt aktivitet i årene som kommer dersom sektoren skal overholde forsvarlighetskravene.

#### Konsekvenser i drift uten økt bevilgning:

KOSTRA og nøkkeltall 2023 Selbu

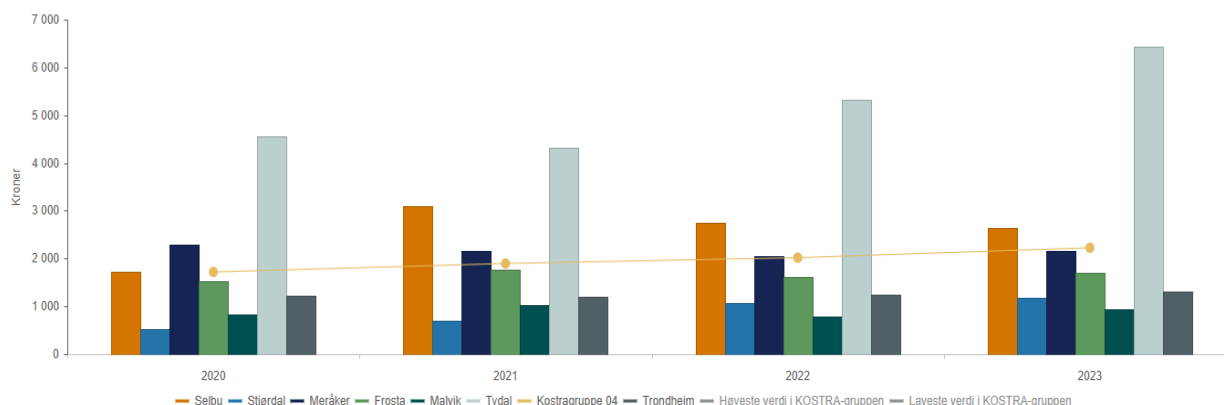


|                 | Plasser i institusjon i prosent av innbyggere 80 år over (B) | Korrigerte brutto driftsutgifter, institusjon, pr. kommunal plass |
|-----------------|--|---|
| Selbu           | 13,0 %   | 1 883 769   |
| Stjørdal        | 15,4 %   | 1 480 153   |
| Meråker         | 24,9 %   | 1 142 650   |
| Frosta          | 12,9 %   | 1 660 261   |
| Malvik          | 9,6 %  | 1 748 585   |
| Tydal           | 21,3 %   | 1 759 944   |
| Kostragruppe 04 | 17,0 %   | 1 542 262   |
| Trondheim       | 19,3 %   | 1 574 419   |

Befolkningen i Selbu er eldre enn gjennomsnittet i Norge, og KOSTRA-tall viser at Selbu kommune ligger forholdsvis lavt med tanke på institusjonsplasser (sykehjem) i 2023. Samtidig viser tabellen at Selbu kommune sine brutto driftsutgifter pr. kommunal plass er vesentlig høyere. Det er vanskelig å vurdere i hvilken grad dette skyldes bemanning, da dette er samlede utgifter for både tjenester og bygg, men kostnadene vil gå betydelig ned med en bemanningsreduksjon på 5 årsverk.

Brutto driftsutgifter omfatter kostnader i forbindelse med nybygg, og Selbu kommune ligger derfor høyt pga. nye helsebygg. Dette kan illustreres med å se på Korrigerte brutto driftsutgifter per innbygger (261) Institusjonslokaler





|                 | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  |
|-----------------|-------|-------|-------|-------|
| Selbu           | 1 723 | 3 100 | 2 741 | 2 630 |
| Stjørdal        | 518   | 705   | 1 066 | 1 179 |
| Meråker         | 2 295 | 2 164 | 2 049 | 2 148 |
| Frosta          | 1 535 | 1 757 | 1 605 | 1 709 |
| Malvik          | 839   | 1 021 | 784   | 937   |
| Tydal           | 4 548 | 4 324 | 5 320 | 6 437 |
| Kostragruppe 04 | 1 719 | 1 896 | 2 017 | 2 226 |
| Trondheim       | 1 221 | 1 210 | 1 236 | 1 312 |

Sektoren har ingen bemanningsnormer, men forholder seg til faglig forsvarlighet og lovkrav, men mange kommuner regner allikevel på bemanningstetthet. Her ser man antall ansatte (budsjetterte årsverk eksklusiv ledelse) opp imot antall brukere på enhet, og man får da årsverk per bruker.

Bemanningsstetthet varierer noe med tanke på hvilken type opphold det er snakk om. For avdelinger for demente, korttids- og rehabiliteringsavdelinger er bemanningsfaktoren noe høyere enn på ordinære somatiske langtidsplasser i sykehjem. Dersom Selbu sykehjem reduserer med 5 årsverk, vil denne beregningsmåten vise en bemanningstetthet på 0,93. Til sammenligning så har Trondheim kommune en bemanningstetthet på 0,93 på sine helse- og velferdssenter og 1,14 på sine helsehus som ivaretar behov for korttids- og rehabiliteringsplasser. Det skilles ikke mellom plasser for demente, korttids- og rehabiliteringsplasser og ordinære somatiske langtidsplasser i beregning av bemanningstetthet for Selbu sykehjem, så sammenligningsgrunnlaget blir ikke helt riktig. For sammenligning bør derfor bemanningstetthet for Selbu sykehjem ligge en plass mellom Trondheim kommune sin bemanningstetthet på 0,93 på sine helse- og velferdssenter og 1,14 på sine helsehus som ivaretar behov for korttids- og rehabiliteringsplasser.

Med dette som bakteppe er det vanskelig å forsvare at man vil klare å overholde forsvarlighetskravet med en lavere bemanning ved Selbu sykehjem enn det som er lagt til grunn i kommunedirektørens forslag med et nedtrekk på 5 årsverk.

Med dette som bakteppe, kan ikke kommunedirektøren anbefale å redusere antall institusjonsplasser eller redusere bemanning ut over 5 årsverk for sykehjemmet.

Det er naturlig å forvente økt press på de kommunale helsetjenestene i årene som kommer, bla. som følge av et økende antall eldre og demente, psykisk uhelse, utenforskap og økende behov for tjenester for innbyggere under 67 år. Hjemmetjenesten yter helsehjelp til innbyggerne uansett alder, med hovedvekt på somatisk helsehjelp. Man forventer at beboere på Nestatunet får et økende behov for helsehjelp, og derav legger beslag på flere av Hjemmetjenestens ressurser. Et økende behov for helsehjelp og et begrenset antall institusjonsplasser på sykehjemmet vil bidra til økt press





på Hjemmetjenesten, og kommunedirektøren kan ikke se at det er mulig å redusere bemanningen ut over 1,2 årsverk dersom man skal overholde forsvarlighetskravet.

Miljøarbeidertjenesten ser en gradvis endring av diagnoser på sine tjenstemottakere, og sakene er ofte komplekse og utfordrer oss på kompetanse. Miljøarbeidertjenesten reduserer med til sammen 1,3 årsverk, og må prioritere innenfor de ressursene de har tilgjengelig hvordan de skal møte de nye utfordringene i årene som kommer. Kommunedirektøren kan ikke se at det er mulig å redusere bemanningen ut over 1,3 årsverk dersom man skal overholde forsvarlighetskravet og ha et nivå på tjenestene som er godt nok.

Det har også vært en gjennomgang av de øvrige enhetene i sektor HO; sektoradministrasjonen, kjøkkenavdelingen, helsestasjon, legekantor, og ergo- og fysioterapitjenesten og tildelings- og koordineringskontoret. Dette er små enheter, som trenger sine ressurser for å opprettholde sin eksistens.



## 11.7 Rammeområde 7 Næringsfond

*BUDSJETT 2025 ( i tusen kr)*

| <b>Inntekt</b>                                     | <b>2025</b> |
|--|-------------|
| KONSESJONSAVGIFT                                   | 3 155       |
| Disponeres til                                     |             |
| 8002 SELBU VEKST SAMARBEIDSAVTALE PUNKT 10         | - 1 250     |
| 8009 GRUNNFINANSIERING SELBU VEKST SAMARB.AVT PKT9 | - 1 100     |
| 8012 PRIMÆRNÆRINGENE                               | - 600       |
| 8013 Næringsforening i Værnesregionen              | - 100       |
| Sum disponert                                      | - 3 050     |
| Tilføres grunnkapital - næringsfond                | 105         |

*Forholdet til FNs Bærekraftsmål*



Samfunnsutvikling og samfunnsplanlegging er viktig for bærekraftig utvikling og et bærekraftig lokalsamfunn.

Kommunedirektøren vil understreke at et sterkt og solid næringsliv er avgjørende for kommunens økonomi og vekst framover. De fleste virkemidlene sitter næringslivet selv på, men kommunen har en viktig rolle som en koordinator og tilrettelegger i arbeidet.

*Vurderinger*

### **Prioriterte fokusområder for rammeområdet:**

Selbu Vekst AS er kommunens utøvende «avdeling» for samfunnsutvikling. Selbu Vekst AS skal sammen med private interesser og Selbu kommune bidra til at tilgjengelige næringsarealer i Selbu utvikles og at nye industrietableringer velger Selbu som vertskommune. Selbu Vekst AS vil fortsette arbeidet med omdømmebygging og markedsføring av bygda som Bo- og besøkskommune. Utfordringene med å skaffe kvalifisert arbeidskraft i både privat og offentlig sektor vil fortsette inn i årene som kommer. Dette må det jobbes kontinuerlig med også i 2025.

### **Fremtidsperspektiver**

Hovedutfordringen for Selbu de neste årene vil fortsatt være folketallsutviklingen. Dette skal møtes gjennom gode strategiske valg, tett samarbeid mellom Selbu kommune, Selbu Vekst AS og private investorer. Selbu Vekst skal ha klare mål og strategier som har fokus på denne utfordringen. Alle tiltak forankres i Samfunnsplanens hovedmålsettinger.

**Saldo på næringsfond pr 31.12.2025 beregnes til 0,8 mill kr**



## 11.8 Rammeområde 8 Kultur

### Bevilgninger 2025-2028

|        | Regnskap<br>2023 | Oppr. budsjett<br>2024 | Økonomiplan<br>2025 | Økonomiplan<br>2026 | Økonomiplan<br>2027 | Økonomiplan<br>2028 |
|--------|------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Kultur | 1 878 742        | 1 925 393              | 1 938 136           | 1 938 136           | 1 938 136           | 1 938 136           |

Merk: Bevilgningene på området gjelder kun budsjett for *Kulturadministrasjonen* i Selbu kommune.

### Forholdet til FNs Bærekraftsmål

Kulturarbeid og tilrettelegging for kulturarbeid i lokalsamfunnet bidrar til en ønsket utvikling innenfor bærekraftsmålene:



Et godt eksempel på dette er hvordan kommunen legger til rette og støtter frivillighetens arbeid i forbindelse med arrangement, samt har tilgjengelige muséer eller friluftsområder som skaper engasjement for folk uavhengig av rase, funksjonsevne, nasjonal opprinnelse, alle aldre, eller økonomisk situasjon.

### Vurderinger

Budsjett 2025 er videreført som de siste års budsjett. Dette gir rammer for en 50 % stilling som skal ivareta ulike forvaltningsoppgaver innen området.

### Fremtidsperspektiver

Selbu har et levende idretts- og kulturliv som bidrar til livskvalitet og tilhørighet. Dette *skapes ved at* Selbu Kommune:

- Fremmer mangfold og legger til rette for at vi har et kulturtilbud tilpasset og tilgjengelig for alle, med gode møteplasser i det offentlige rom.
- Legger til rette for samarbeid mellom frivillige organisasjoner, næringsliv og andre eksterne aktører.
- Legger til rette for aktivitet for mennesker i alle aldre med ulike forutsetninger.
- Legger til rette for utvikling av aktiviteter samt vedlikeholde og utvikle idrettsparker/-anlegg og tilrettelegge for mangfold ved et aktivt samarbeid mellom kommunen, næringslivet og frivillige lag- og organisasjoner.



## 11.9 Rammeområde 9 Bygg og Eiendom

### Bevilgninger 2025-2028

|                 | Regnskap<br>2023 | Oppr. budsjett<br>2024 | Økonomiplan<br>2025 | Økonomiplan<br>2026 | Økonomiplan<br>2027 | Økonomiplan<br>2028 |
|-----------------|------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Bygg og eiendom | 24 058 849       | 22 120 200             | 25 413 816          | 25 413 815          | 25 413 815          | 25 413 815          |

### Forholdet til FNs Bærekraftsmål



Bygg og eiendom i Selbu Kommune jobber for å leve opp til FNs bærekraftsmål 17 som handler om å samarbeide for å nå målene.

Med dette menes at det innenfor Bygg og eiendom hele tiden jobbes på tvers av sektorene slik at sektorene skal lykkes med sine oppgaver. Dette for å få til best mulig bærekraftig drift og gjennomføring av prosjekter.



Også FNs bærekraftsmål 12 ansvarlig forbruk og produksjon er sentralt for dette budsjettområdet.

Det innebærer å bruke miljøvennlige materialer, energieffektive systemer og å sikre at bygninger er motstandsdyktige mot klimaendringer.

Det er fokus på å redusere avfall, og om mulig gjenbruk av materialer og utstyr. Selbu Kommune har stort fokus på gjenbruk av sine bygg og anlegg. Ønskede endringer og behov søkes løst i den bygningsmassen som finnes.



Budsjettområdet har videre en viktig rolle med FNs bærekrafts mål 3 god helse. Dette målet handler om å sikre god helse og fremme trivsel for alle i alle aldre. I bygg- og eiendomssektoren kan dette bety å designe og bygge bygninger som fremmer helse og velvære. Dette kan inkludere å sikre god innendørs luftkvalitet, naturlig belysning, og tilgang til grønne områder.

Gode rutiner for renhold og høy kvalitet på arbeidet er viktige faktorer. Med rekrutteringsutfordringer på renholdsområdet og en god del fravær ses det på

muligheten for å utvikle oppgavene, blant annet økt bruk av maskinelle hjelpemidler som f.eks. robot.

### Vurderinger

En grundig gjennomgang av drift og regnskap viser at nye bygg koster mer i drift enn ventet. Dette vises i dyrere driftsavtaler, økte lisenser og økte avgifter. Dette er kostnader og virkninger som ikke har vært del av kalkulering av prosjektene i tilstrekkelig grad. Avtalene er bindende og nødvendige – byggene har mer kompleks teknologi enn tidligere.

Kostnader til leasingavtaler på tjenestebiler er også over år økt som følge av økte rentebaner, uten at dette hittil er hensyntatt i bevilgende rammer. Økte utgifter er med på å redusere øvrig handlingsrom. Budsjettet er derfor foreslått økt med følgende tiltak:

**Økte utgifter til driftsavtaler nye Bygg:** Investeringer i nye bygg koster mer enn ventet. Dette vises i dyrere driftsavtaler, økte lisenser og økte avgifter, eksempelvis kostnader til ventilasjon, heis og vedlikeholdsavtaler. Dette er kostnader og virkninger som ikke har vært del av kalkulering av prosjektene. Avtalene er bindende og nødvendig.

**Økte vedlikeholdsutgifter utleieboliger:** Det oppleves større slitasje på utleieboliger enn tidligere. Redusert vedlikeholdsbudsjett over tid har ført til et betydelig etterslep på vedlikehold, og standarden er betydelig svekket over tid. I tillegg er antall brukere med redusert boevne økende, noe som fører til økt behov for løpende renovering. Kvaliteten på mange av boligene er kommet ned på



et minimumsnivå. Det er spesielt Mebondvegen 2-12 som har omfattende vedlikeholdsbehov pr dato. Løpende vedlikehold er avgjørende for å opprettholde tilbudet om utleie av kommunale boliger og tilsvarende leieinntekter.

*Økte leasingkostnader tjenestebiler:* Det er fra 2024 inngått nye leasingavtaler på kjøretøy. Det er et lovpålagt krav om nullutslippsbiler i offentlige anskaffelser. For effektiv tjenesteutøvelse i hjemmetjenesten er det satt krav om tjenestebiler med 4WD. Det er derfor inngått leasingavtaler på personbiler. Det gis ikke momskompensasjon for refusjon på utgifter til personbiler, noe som gir en betydelig merkostnad ift budsjetttramme. Leiebiler ved driftsavbrudd er inkludert i nye leasingavtaler. Dette er utgifter som tidligere er påløpt som merkostnad i regnskap. Leasingkostnaden for tjenestebiler teknisk drift er over år økt som følge av økende rentebaner uten økning i ramme.

*Økte kommunale avgifter egne bygg:* Kommunale avgifter er fra 2021 til 2024 økt med 19% for vann og 22,5% for avløp. Økte utgifter som følge av økt forbruksmønster spesielt i nye helsebygg er tidligere ikke hensyntatt i kalkulering av nye bygg.

### *Fremtidsperspektiver*

Fremtidsperspektivet i bygg- og eiendomssektoren er preget av flere viktige trender og utfordringer som vil forme avdelingens arbeide i årene som kommer.

For det første vil det være et økende fokus på bærekraft og miljøvennlig praksis. Dette innebærer bruk av miljøvennlige materialer, energieffektive systemer, og implementering av grønne bygg standarder. Selbu har gjort betydelige investeringer i nye bygg, men står også overfor utfordringer knyttet til vedlikehold av eldre bygg. Det vil være viktig å se helhetlig på hva kommunen skal eie, nivået på vedlikehold, og når det kan være hensiktsmessig å leie. Økonomiske faktorer som gjeldsbelastning og behovet for verdibevarende vedlikehold vil også være avgjørende. Kommunen må finne balansen mellom investeringer i nye bygg og vedlikehold av eksisterende bygg for å sikre bærekraftig vekst og utvikling.

Videre vil innovasjon og ny teknologi spille en sentral rolle. Kommunen har innført systemet FAmac for å optimalisere drift og vedlikehold.

FAmac brukes også til å registrere avvik og behov for vedlikehold. For eksempel, hvis det oppstår et problem med et toalett, kan dette meldes inn i FAmac av bygg brukere, og driftsoperatørene vil følge opp saken, og dokumentere. Systemet hjelper med å holde oversikt over både kortsiktige og langsiktige vedlikeholdsoppgaver, og det bidrar til å sikre at bygningene holdes i god stand. Bygg og Eiendom benytter FAmac til å lage tilstandsvurderinger av alle kommunens bygg, som skal ende opp i en vedlikeholdsplan. Dette er en stor jobb da teknisk utstyr også må vurderes i forhold til tilstand og alder.

Ny teknologi vil også bidra til å forbedre sikkerhet og komfort for beboere og brukere av bygninger. Dette krever at Bygg og Eiendom må tilegne seg annen type kompetanse enn man tidligere har lagt vekt på ved rekruttering. Denne kompetansen må brukes på tvers av alle bygg.

Tverrsektorielt samarbeid er avgjørende for å oppnå bærekraftige og effektive løsninger. Dette samarbeidet innebærer at ulike sektorer og fagområder jobber sammen for å planlegge, utvikle og vedlikeholde bygninger og eiendommer på en måte som tar hensyn til både økonomiske, miljømessige og sosiale faktorer.

Samlet sett vil fremtidsperspektivet i bygg- og eiendomssektoren kreve en helhetlig tilnærming som tar hensyn til miljømessige, teknologiske, demografiske og økonomiske faktorer.



### 11.10 Rammeområde 10 Selvkostområdet

Området inneholder selvkosttjenestene Vann, Avløp, Feiing, Plan Bygg og oppmåling, Tilsyn etter forurensningsloven

#### Bevilgninger 2025-2028

|          | Regnskap<br>2023 | Oppr. budsjett<br>2024 | Økonomiplan<br>2025 | Økonomiplan<br>2026 | Økonomiplan<br>2027 | Økonomiplan<br>2028 |
|----------|------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Selvkost | -11 479 149      | -13 320 000            | -11 930 000         | -15 088 000         | -17 165 000         | -17 477 000         |

#### Forholdet til FNs Bærekraftsmål

FNs bærekraftsmål nr.6 skal sikre en bærekraftig vannforvaltning, tilgang til vann og gode sanitære forhold for alle. Dette er Selbu kommune opptatt av å gi sine innbyggere og er forankret i kommuneplanens samfunnsdel. Planens mål 4.1 sier at;

- Selbu skal ha en infrastruktur som er sikker, effektiv og miljøvennlig. Dette ved å:



- ha en sikker vannforsyning med tilstrekkelig kapasitet og av god kvalitet.

- ha et velfungerende avløpssystem.

- ha bærekraftige avfallsløsninger som ikke bidrar til forurensing av miljøet.

#### Vurderinger

I beregninger basert på data fra Norsk Vann må omkring 320 milliarder kroner investeres i vann og avløp i norske kommuner frem til 2040 for å dekke opp etterslep i vedlikehold. Selbu har allerede tatt mange av de nødvendige investeringene. Det gjør at man nå har forholdsvis høye avgifter, men dette vil raskt utjevnes etter hvert som andre sammenlignbare kommuner også må ta tilsvarende oppgraderinger av sine anlegg.

#### Vann

Selbu har samlet et vannledningsnett på over 300 km som leverer vann til 95% av innbyggerne. Lengden på ledningsnettet er i landssammenheng statistisk likt det kommuner med fire ganger så mange innbyggere har. I tillegg gjør lange ledningsstrekker at man ikke har tilfredsstillende kvalitet og bør saneres. Dermed har Selbu for området vann ekstra utfordringer i forhold til høye driftskostnader sammenlignet med andre kommuner.

#### Avløp

Det er til sammen 10 renseanlegg rundt om i bygda. Disse ligger i Dragsten, Fuglem, Fossan, Tømra, Innbygda, Mebond, Overvik, Moslet, Kyllø og Flora.

Anleggene på Fuglem, Fossan, Tømra, Innbygda, Overvik, Moslet og Kyllø er av nyere dato.

Det største renseanlegget, Mebond, er utslitt og skal fornyes. Grunnet økt belastning stilles det her strengere rensekrav. Det nye anlegget forventes å stå ferdig i 2026.

De resterende anleggene, Dragsten og Flora, er gamle og utdaterte og har problemer med å tilfredsstille rensekravene. Flora har to brukerabbonenter og vil bli foreslått privatisert mens Dragsten legges inn i fremtidig utskiftingsplan.

#### Renovasjon

Innherrred Renovasjon (IR) utfører denne tjenesten. Selbu er en av ti eierkommuner i virksomheten. IR administrerer alt og leverer selv budsjett og gebyrforslag til politisk behandling.





**Feiing**

Driften av området er i sin helhet underlagt Værnes brann og redning, mens det økonomiske fortsatt ligger hos hver enkelt deltakerkommune.

**Plan Bygg Oppmåling - PBO**

Området er et selvkostområde og kostnadene kommunen har med private søknader skal dekkes inn med gebyrer. Bygg og oppmåling har tilfredsstillende inntjening, mens plan har få oppdrag og dermed lite inntekter. For plan mener vi dette har en klar sammenheng med at det nå utarbeides en ny Kommuneplanens arealdel (KPA). Fremtidige utbyggere venter med å realisere sine prosjekter inntil den nye KPA-en er vedtatt.

**Tilsyn etter forurensningsloven**

65% av innbyggerne i Selbu har private avløpsanlegg. Det er lovpålagt at alt av spredt avløp skal ha tilfredsstillende renseløsninger innen 2032. Kommunen må derfor gjennomføre kontroller av anleggene, og dette vil kreve ekstra ressurser i form av arbeidskraft og finansiering. Det innføres derfor en egen avgift for tilsyn av private renseanlegg fra 2025.

*Grunnlag for gebyrsatser 2025*

Det vises til beregninger gjort i forkalkyler ved beregning av gebyr, se vedlegg.

*Fremtidsperspektiver*

For vann og avløp er de tyngste investeringene med renseanlegg og høydebasseng gjort. Det forventes derfor ikke store økninger i gebyrnivåene ut over normal prisvekst. Utfordringene til området ligger på det gamle ledningsnettet og dets infrastruktur. Det fordrer fortsatt at det er et stort søkelys på nødvendige utbedringer og saneringer for å gi leveringssikkerhet på godt vann og tilfredsstillende rensing av avløp.

For plan, bygg og oppmåling er det vesentlig å få vedtatt en ny KPA. Mange private og offentlige initiativ venter på en arealavklaring for å komme i gang med fremtidige utbygginger. Dette vil igjen utløse tilsvarende aktivitet på området. Generelt så har saksbehandlingstiden vært lav for at kommunen ikke skal være flaskehalsen i utviklingen av bygda. Arbeidet med KPA vil kreve ekstra ressurser fra administrasjonen slik at noe lengre saksbehandlingstid må påregnes i tiden frem til ferdigstilling.



## 11.11 Rammeområde 11 Tekniske tjenester

### Bevilgninger 2025-2028

|                        | Regnskap<br>2023 | Oppr. budsjett<br>2024 | Økonomiplan<br>2025 | Økonomiplan<br>2026 | Økonomiplan<br>2027 | Økonomiplan<br>2028 |
|------------------------|------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Plan, Areal og Teknikk | 11 759 156       | 8 573 534              | 10 307 773          | 10 557 773          | 10 557 773          | 10 557 773          |

### Forholdet til FNs Bærekraftsmål



FNs bærekraftsmål nr.15 sier vi skal beskytte, gjenopprette og fremme bærekraftig bruk av økosystemer, sikre bærekraftig skogforvaltning, stanse og reversere landforringelse samt stanse tap av artsmangfoldet. Dette er forankret i kommuneplanens samfunnsdel, mål 7.1 som sier at:

- Selbu har jord-, vann- og luft med god miljøkvalitet ved å:
  - Bidra til å redusere klimagassutslippene.
  - Tilpasse oss forventede klimaendringer.
  - Ha jord, vann og luft med god miljøkvalitet.
  - Bevare naturmangfoldet og verdifull natur.

### Vurderinger

#### Selbu brann- og redningstjeneste

Selbu er en del av Værnesregionen brann- og redningstjeneste der ledelsen er plassert på Stjørdal. Selbu sin økonomiske del i samarbeidet er etter en andelsfordeling som av medlemskommunene ble avtalt på forhånd. Kostnader forbundet med kjøretøy og drift av brannstasjon er i sin helhet pålagt Selbu kommune.

#### Landbruk

Tydal kommune leier fortsatt skogkompetanse fra Selbu Kommune til sin forvaltning. Omfanget av leieavtalen tilsvarer en stillingsandel på 0,3 årsverk.

#### Plan, Bygg og Oppmåling

Selvkostområdet dekker kun de private søknadene for plan, bygg og oppmåling. Kommunale planer, klagebehandling, arbeid med kart, adresseforvaltning og Infoland må dekkes av kommunale midler. Arbeidet med ny KPA ble mer omfattende enn antatt og har krevd mye ressurser fra området. Den er vesentlig for videre utvikling av bygda, og det planlegges å prioritere økt ramme til arbeid med KPA frem til 1.gangs behandling.

#### Veier, Plasser og Gater

Drift og vedlikehold av kommunens 55 km med veger krever at en må ha et ekstra fokus på kostnadsbesparende tiltak for å opprettholde en tilfredsstillende standard. Generell kostnadsøkning har vært utfordrende og derfor gjennomføres kun de nødvendige tiltakene for å holde budsjettammen. Dette vil gi et vedlikeholdsetterslep som blir vanskelig å innhente.

### Fremtidsperspektiver

Det er et stramt budsjett for Tekniske tjenester. Området Veg er det mest utfordrende med nok midler til nødvendig vedlikehold. Snørike vintre med store brøyte- og strøtgifter gir ekstra utfordringer for budsjettet. Gode prioriteringer i forhold til nødvendige tiltak blir viktig.





### *Forslag til økte bevilgninger*

Kommunedirektøren foreslår økte bevilgninger til følgende tiltak for området:

#### **Økt ramme for arbeid med KPA            0,5 mill. kr for 2025**

Arbeidet med KPA skjer hvert 10.år. Opprinnelig ble arbeidet planlagt ferdigstilt i 2023/2024. Det har vært stort engasjement og økt antall innspill i forhold til tidligere planarbeid. Dette betyr økt bruk av ressurser og forlenget tidsplan i forbindelse med KPA arbeidet.

#### *Konsekvenser uten økt ramme:*

Uten økt ramme så vil ferdigstilling av KPA utsettes tilsvarende. Uten vedtatt KPA så vil ikke øvrige reguleringsplaner kunne igangsettes. Det stopper videre utbygging og ønsket utbygging i Selbu. Redusert utbyggingsaktivitet vil gi reduserte gebyrinntekter på området.



## 11.12 Rammeområde 12 Fellesformål

### Bevilgninger 2025-2028

|              | Regnskap<br>2023 | Oppr. budsjett<br>2024 | Økonomiplan<br>2025 | Økonomiplan<br>2026 | Økonomiplan<br>2027 | Økonomiplan<br>2028 |
|--------------|------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Fellesformål | -5 605 070       | -6 902 000             | -148 416            | -447 416            | 1 901 584           | 2 212 584           |

### Vurderinger

Området innbefatter fellesposter i hovedsak avsatte midler til lønnsoppgjør, pensjon, premieavvik, forsikring og kommune egenandeler for spillemidler.

#### Spesielt for 2025:

Alle PC-er i organisasjonen må oppgraderes til Windows 11 innen 14. oktober 2025. Dette for å sikre at de mottar nødvendige sikkerhetsoppdateringer. Etter denne datoen vil Microsoft ikke lenger utgi sikkerhetsoppdateringer for Windows 10. Dette betyr at enheter som kjører på Windows 10 etter denne dato, vil være utsatt for sikkerhetsrisikoer, da nye sårbarheter ikke rettes.

For å øke sikkerheten i Windows 11 har Microsoft satt nye krav til maskinvaren. Maskiner som ikke støtter minstekravene til Windows 11 må derfor byttes ut før oktober 2025. De fleste av disse maskinene vil da være over 5-10 år gamle.

Estimert kostnad for utskifting beregnes til 0,75 mill. kr. Omfang og endelig kostnad blir først kjent ved oppgradering høsten 2025.



## 12 Detaljert oversikt pr rammeområde budsjett 2025

|    |                                     |     |                                      | Rev. budsjett<br>2024 | Øk.plan<br>2025 |
|----|-------------------------------------|-----|--------------------------------------|-----------------------|-----------------|
| 01 | Politisk nivå, kontroll og revisjon | 110 | POLITISKE ORGAN OG TILTAK            | 4 063 558             | 4 729 542       |
| 02 | KD/ Sentraladministrasjon           | 100 | KOMMUNEDIREKTØR                      | 3 301 914             | 3 151 498       |
| 02 | KD/ Sentraladministrasjon           | 120 | SEKSJON ØKONOMI                      | 2 518 465             | 2 657 603       |
| 02 | KD/ Sentraladministrasjon           | 121 | SEKSJON IT                           | 270 000               | 290 000         |
| 02 | KD/ Sentraladministrasjon           | 130 | KOMMUNIKASJON OG DOKUMENTSENTER      | 8 796 736             | 4 980 743       |
| 02 | KD/ Sentraladministrasjon           | 170 | SEKSJON HR                           | 0                     | 4 434 840       |
| 02 | KD/ Sentraladministrasjon           | 171 | TILLITSVALGTE/VERNEOMBUD             | 769 537               | 852 695         |
| 02 | KD/ Sentraladministrasjon           | 180 | FRIVILLIGSENTRALEN                   | 393 364               | 395 623         |
| 02 | KD/ Sentraladministrasjon           | 620 | NÆRING                               | 126 500               | 110 377         |
| 03 | Kirken                              | 501 | KIRKEN OG LIVSSYNSORGANISASJONER     | 3 784 000             | 4 024 000       |
| 04 | Værnesregionen                      | 701 | VR Administrering                    | 62 000                | 62 000          |
| 04 | Værnesregionen                      | 702 | VR Innkjøp                           | 675 000               | 704 000         |
| 04 | Værnesregionen                      | 703 | VR Lønn Regnskap                     | 2 776 000             | 2 860 000       |
| 04 | Værnesregionen                      | 705 | VR IT                                | 8 230 000             | 8 765 000       |
| 04 | Værnesregionen                      | 707 | VR personvernombud                   | 138 000               | 88 000          |
| 04 | Værnesregionen                      | 708 | VR Arkiv                             | 66 218                | 66 218          |
| 04 | Værnesregionen                      | 710 | VR PPT                               | 2 088 000             | 2 354 000       |
| 04 | Værnesregionen                      | 722 | VR Barnevern                         | 10 660 000            | 12 292 000      |
| 04 | Værnesregionen                      | 723 | VR Legevakt                          | 2 434 000             | 2 554 000       |
| 04 | Værnesregionen                      | 725 | VR NAV                               | 7 435 000             | 6 935 000       |
| 04 | Værnesregionen                      | 726 | VR Samfunnsmedisinsk enhet           | 254 000               | 265 000         |
| 04 | Værnesregionen                      | 727 | VR Responssenter                     | 422 000               | 378 000         |
| 04 | Værnesregionen                      | 728 | VR Psykolog                          | 287 000               | 338 000         |
| 04 | Værnesregionen                      | 729 | VR Brann og redning                  | 6 146 000             | 6 904 000       |
| 04 | Værnesregionen                      | 730 | VR Frisklivssentral                  | 162 000               | 168 000         |
| 04 | Værnesregionen                      | 731 | VR Kommuneoverlege                   | 531 000               | 553 000         |
| 05 | Oppvekst                            | 200 | SEKTORSJEF OPPVEKST                  | 1 485 587             | 1 517 503       |
| 05 | Oppvekst                            | 201 | KONSULENT FRITID OG SLT              | 828 962               | 720 898         |
| 05 | Oppvekst                            | 202 | Skoleskyss                           | 2 400 000             | 2 400 000       |
| 05 | Oppvekst                            | 203 | FLYKTNINGETJENESTEN                  | 49 000                | -386 563        |
| 05 | Oppvekst                            | 204 | Selbu Voksenopplæring                | 44 000                | 0               |
| 05 | Oppvekst                            | 210 | Sektoradministrasjon Oppvekst        | 3 343 349             | 3 763 346       |
| 05 | Oppvekst                            | 211 | DRAGSTEN GRUNNSKOLETILBUD            | 2 513 683             | 2 440 918       |
| 05 | Oppvekst                            | 212 | SELBUSTRAND SKOLE                    | 7 243 000             | 7 540 362       |
| 05 | Oppvekst                            | 214 | BELL SKOLE                           | 22 704 620            | 23 831 147      |
| 05 | Oppvekst                            | 218 | SELBU UNGDOMSSKOLE                   | 16 569 644            | 16 464 959      |
| 05 | Oppvekst                            | 240 | SELBU FOLKEBIBLIOTEK                 | 1 776 000             | 1 802 737       |
| 05 | Oppvekst                            | 271 | DRAGSTEN BARNEHAGE                   | 2 548 210             | 2 652 948       |
| 05 | Oppvekst                            | 272 | TØMRA OG INNBYGDA BARNEHAGER         | 15 420 513            | 16 743 471      |
| 05 | Oppvekst                            | 277 | ØVERBYGDA BARNEHAGE                  | 5 576 792             | 6 683 443       |
| 05 | Oppvekst                            | 278 | KVELLOHAUGEN BARNEHAGE               | 17 170 004            | 16 961 842      |
| 05 | Oppvekst                            | 280 | PMTO Selbu                           | 507 022               | 483 386         |
| 05 | Oppvekst                            | 290 | SELBU KULTURSKOLE                    | 3 186 381             | 3 304 289       |
| 06 | Helse og Omsorg                     | 300 | Sektoradministrasjon Helse og Omsorg | 12 038 496            | 5 884 374       |
| 06 | Helse og Omsorg                     | 303 | TILDELINGS- OG KOORDINATORONTOR      | 1 511 998             | 2 020 612       |
| 06 | Helse og Omsorg                     | 311 | HELSESTASJONSVIRKSOMHET              | 4 198 331             | 4 206 382       |



|    |                               |     |  |              |                 |
|----|-------------------------------|-----|--|--------------|-----------------|
| 06 | Helse og Omsorg               | 312 | LEGETJENESTEN  | 5 886 032    | 7 233 314       |
| 06 | Helse og Omsorg               | 314 | ERGO- OG FYSIOTERAPITJENESTEN                                | 2 879 369    | 3 871 160       |
| 06 | Helse og Omsorg               | 316 | RUS- OG PSYKISK HELSETJENESTE                                | 3 035 297    | 2 881 398       |
| 06 | Helse og Omsorg               | 323 | AKTIVITET- OG ARBEIDSTILBUD                                  | 2 228 552    | 2 259 905       |
| 06 | Helse og Omsorg               | 330 | FELLESUTGIFTER/INNTEKTER<br>HJEMMETJENESTEN                  | 140 650      | 0               |
| 06 | Helse og Omsorg               | 331 | HJEMMETJENESTEN  | 30 398 578   | 31 979 840      |
| 06 | Helse og Omsorg               | 340 | MILJØARBEIDERTJENESTEN - SONE 1                              | 26 396 350   | 26 073 024      |
| 06 | Helse og Omsorg               | 342 | MILJØARBEIDERTJENESTEN - SONE 3                              | 8 987 798    | 9 267 242       |
| 06 | Helse og Omsorg               | 350 | SYKEHJEMSINNTEKTER FELLES                                    | -6 668 470   | -3 872 664      |
| 06 | Helse og Omsorg               | 352 | SELBU SYKEHJEM   | 35 900 489   | 39 959 211      |
| 06 | Helse og Omsorg               | 353 | KJØKKENAVDELINGEN  | 5 492 939    | 5 477 643       |
| 06 | Helse og Omsorg               | 360 | Nattpatrulje Pleie og omsorg                                 | 12 708 352   | 13 231 209      |
| 08 | Kultur                        | 622 | KULTUR   | 1 935 393    | 1 938 136       |
| 09 | Bygg og eiendom               | 611 | Prosjektledelse  | 24 460       | -229 937        |
| 09 | Bygg og eiendom               | 640 | Bygg   | 13 293 369   | 15 407 203      |
| 09 | Bygg og eiendom               | 641 | Renhold  | 10 465 702   | 10 834 824      |
| 09 | Bygg og eiendom               | 644 | UTLEIEBOLIGER  | -2 083 731   | -2 123 019      |
| 09 | Bygg og eiendom               | 645 | Utleieboliger med bemanning<br>(Nestatunet og Nestansringen) | -666 551     | -463 839        |
| 09 | Bygg og eiendom               | 646 | Tjenestebiler  | 1 493 451    | 1 988 584       |
| 10 | Selvkost                      | 632 | Vann   | -5 688 000   | -4 933 000      |
| 10 | Selvkost                      | 633 | Avløp  | -7 053 000   | -6 990 000      |
| 10 | Selvkost                      | 634 | Feiing   | -9 000       | -59 000         |
| 10 | Selvkost                      | 635 | Plan bygg og oppmåling selvkost                              | -550 000     | 72 000          |
| 10 | Selvkost                      | 636 | TILSYN ETTER FORURENSNINGSLOVEN                              | -20 000      | -20 000         |
| 11 | Plan, Areal og Teknikk        | 600 | Sektoradministrasjon Plan Areal Teknikk                      | 192 398      | 218 431         |
| 11 | Plan, Areal og Teknikk        | 610 | Selbu Brann- og redningstjeneste                             | 215 000      | 215 000         |
| 11 | Plan, Areal og Teknikk        | 621 | Landbruk, skogbruk og miljø                                  | 3 057 418    | 3 656 367       |
| 11 | Plan, Areal og Teknikk        | 630 | Plan, Bygg og oppmåling                                      | 1 498 541    | 1 911 254       |
| 11 | Plan, Areal og Teknikk        | 631 | Veg  | 3 952 677    | 4 306 721       |
| 12 | Fellesformål                  | 821 | Fellesformål   | -756 000     | 10 444 584      |
| 12 | Fellesformål                  | 850 | FUNKSJONSFORDELING PREMIEFOND                                | -2 200 000   | -10 603 000     |
| 99 | SENTRAL<br>ØKONOMIFORVALTNING | 820 | SENTRAL ØKONOMIFORVALTNING                                   | -331 993 947 | -353 881<br>783 |



## 13 Obligatoriske oppstillinger

| Bevilgningsoversikt drift iht. budsjett- og regnskapsforskriften § 5-4 første ledd (del A) | Regnskap 2023      | Oppr. budsjett 2024 | Økonomiplan 2025   | Økonomiplan 2026   | Økonomiplan 2027   | Økonomiplan 2028   |
|--|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Rammetilskudd  | -182 357 389       | -193 923 000        | -196 279 000       | -192 416 000       | -193 708 000       | -195 573 000       |
| Innteks- og formuesskatt   | -117 490 017       | -123 885 000        | -143 692 000       | -149 279 000       | -150 115 000       | -150 812 000       |
| Eiendomsskatt  | -17 868 354        | -17 500 000         | -17 500 000        | -17 500 000        | -17 500 000        | -17 500 000        |
| Andre generelle driftsinntekter  | -7 134 769         | -10 856 000         | -10 471 000        | -10 589 000        | -10 589 000        | -10 589 000        |
| Sum generelle driftsinntekter  | -324 850 529       | -346 164 000        | -367 942 000       | -369 784 000       | -371 912 000       | -374 474 000       |
| <b>Korrigert sum bevilgninger drift, netto</b>   | <b>304 868 327</b> | <b>311 844 718</b>  | <b>339 614 721</b> | <b>339 070 104</b> | <b>343 909 104</b> | <b>343 569 104</b> |
| Avskrivninger  | 30 807 469         | 28 000 000          | 37 000 000         | 39 000 000         | 39 000 000         | 39 000 000         |
| Sum netto driftsutgifter   | 335 675 796        | 339 844 718         | 376 614 721        | 378 070 104        | 382 909 104        | 382 569 104        |
| Brutto driftsresultat  | 10 825 268         | -6 319 282          | 8 672 721          | 8 286 104          | 10 997 104         | 8 095 104          |
| Renteinntekter   | -6 425 177         | -6 010 000          | -5 310 000         | -5 310 000         | -5 310 000         | -5 310 000         |
| Utbytter   | -18 061 757        | -23 000 000         | -13 000 000        | -13 000 000        | -13 000 000        | -13 000 000        |
| Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler   | 0                  | 0                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Renteutgifter  | 27 602 456         | 32 500 000          | 25 200 000         | 23 400 000         | 23 900 000         | 23 600 000         |
| Avdrag på lån  | 19 639 541         | 17 000 000          | 22 000 000         | 23 000 000         | 23 000 000         | 24 000 000         |
| Netto finansutgifter   | 22 755 063         | 20 490 000          | 28 890 000         | 28 090 000         | 28 590 000         | 29 290 000         |
| Motpost avskrivninger  | -30 807 469        | -28 000 000         | -37 000 000        | -39 000 000        | -39 000 000        | -39 000 000        |
| <b>Netto driftsresultat</b>  | <b>2 772 862</b>   | <b>-13 829 282</b>  | <b>562 721</b>     | <b>-2 623 896</b>  | <b>587 104</b>     | <b>-1 614 896</b>  |
| Disponering eller dekning av netto driftsresultat  |                    |                     |                    |                    |                    |                    |
| Overføring til investering   | 0                  | 0                   | 1 400 000          | 1 400 000          | 1 400 000          | 1 400 000          |
| Avsetninger til bundne driftsfond  | 9 697 530          | 4 975 229           | 5 797 229          | 3 644 229          | 3 231 229          | 3 155 229          |
| Bruk av bundne driftsfond  | -10 738 064        | -5 412 000          | -3 870 166         | -4 178 000         | -5 972 000         | -5 957 000         |
| Avsetninger til disposisjonsfond   | 17 007 384         | 14 316 053          | 0                  | 1 757 667          | 753 667            | 3 016 667          |
| Bruk av disposisjonsfond   | -18 739 712        | -50 000             | -3 889 784         | 0                  | 0                  | 0                  |
| Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet                                     | 0                  | 0                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat                                    | -2 772 862         | 13 829 282          | -562 721           | 2 623 896          | -587 104           | 1 614 896          |
| Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)   | 0                  | 0                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |



| Bevilgningsoversikt drift iht. budsjett- og regnskapsforskriften § 5-4 andre ledd (del B) | Regnskap           | Oppr.              | Økonomiplan        | Økonomiplan        | Økonomiplan        | Økonomiplan        |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   | 2023               | budsjett 2024      | 2025               | 2026               | 2027               | 2028               |
| Politisk nivå, kontroll og revisjon   | 4 472 533          | 4 026 558          | 4 729 542          | 4 429 542          | 5 229 542          | 4 429 542          |
| Netto renteutgifter og -inntekter   | 58                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Kommunedirektør/ Sentraladministrasjon  | 14 956 448         | 15 806 016         | 16 873 379         | 17 673 379         | 17 573 379         | 17 773 379         |
| Netto renteutgifter og -inntekter   | 2 535              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Avsetninger til bundne driftsfond   | 201 632            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Bruk av bundne driftsfond   | -38 535            | -130 000           | -252 000           | -15 000            | -15 000            | -15 000            |
| Bruk av disposisjonsfond  | -100 000           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Kirken  | 4 152 088          | 3 784 000          | 4 024 000          | 4 024 000          | 4 024 000          | 4 024 000          |
| Værnesregionen  | 41 927 741         | 42 624 218         | 45 286 218         | 45 286 218         | 45 286 218         | 45 286 218         |
| Oppvekst  | 94 038 467         | 100 002 767        | 106 924 686        | 106 924 686        | 106 924 686        | 106 924 686        |
| Netto renteutgifter og -inntekter   | 6 700              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Avsetninger til bundne driftsfond   | 1 583 191          | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Bruk av bundne driftsfond   | -1 580 836         | 0                  | -254 166           | 0                  | 0                  | 0                  |
| Bruk av disposisjonsfond  | 0                  | -50 000            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Helse og Omsorg   | 134 295 035        | 141 467 261        | 150 472 650        | 149 774 200        | 151 434 200        | 151 434 200        |
| Netto renteutgifter og -inntekter   | 1 689              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Avsetninger til bundne driftsfond   | 1 023 921          | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Bruk av bundne driftsfond   | -900 957           | 0                  | -245 000           | 0                  | 0                  | 0                  |
| Næringsfond   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Avsetninger til bundne driftsfond   | 3 155 229          | 3 155 229          | 3 155 229          | 3 155 229          | 3 155 229          | 3 155 229          |
| Bruk av bundne driftsfond   | -3 764 321         | -3 050 000         | -3 050 000         | -3 050 000         | -3 050 000         | -3 050 000         |
| Kultur  | 1 878 742          | 1 925 393          | 1 938 136          | 1 938 136          | 1 938 136          | 1 938 136          |
| Avsetninger til bundne driftsfond   | 24 040             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Bruk av bundne driftsfond   | -59 526            | -10 000            | -10 000            | -10 000            | -10 000            | -10 000            |
| Bygg og eiendom   | 24 058 849         | 22 120 200         | 25 413 816         | 25 413 815         | 25 413 815         | 25 413 815         |
| Netto renteutgifter og -inntekter   | 2 685              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Bruk av bundne driftsfond   | -5 746             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Bruk av disposisjonsfond  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Selvkost  | -11 479 149        | -13 320 000        | -11 930 000        | -15 088 000        | -17 165 000        | -17 477 000        |
| Netto renteutgifter og -inntekter   | 1 602              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Avsetninger til bundne driftsfond   | 2 027 567          | 820 000            | 2 642 000          | 489 000            | 76 000             | 0                  |
| Bruk av bundne driftsfond   | -2 844 032         | -972 000           | -59 000            | -1 103 000         | -2 897 000         | -2 882 000         |
| Plan, Areal og Teknikk  | 11 759 156         | 8 573 534          | 10 307 773         | 10 557 773         | 10 557 773         | 10 557 773         |
| Netto renteutgifter og -inntekter   | 1 677              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Avsetninger til bundne driftsfond   | 1 667 773          | 1 000 000          | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Bruk av bundne driftsfond   | -1 544 111         | -1 250 000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Bruk av disposisjonsfond  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Fellesformål  | -5 605 070         | -6 902 000         | -148 416           | -447 416           | 1 901 584          | 2 212 584          |
| <b>SENTRAL ØKONOMIFORVALTNING</b>   | <b>-10 724 275</b> | <b>-8 750 000</b>  | <b>-12 350 000</b> | <b>-11 950 000</b> | <b>-11 950 000</b> | <b>-11 750 000</b> |
| <b>Sum bevilgninger drift, netto</b>  | <b>303 730 564</b> | <b>311 357 947</b> | <b>341 541 784</b> | <b>338 536 333</b> | <b>341 168 333</b> | <b>340 767 333</b> |
| Herav:  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Netto renteutgifter og -inntekter   | 16 946             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Politisk nivå, kontroll og revisjon   | 58                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Kommunedirektør/ Sentraladministrasjon  | 2 535              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Oppvekst  | 6 700              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Helse og Omsorg   | 1 689              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Bygg og eiendom   | 2 685              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Selvkost  | 1 602              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Plan, Areal og Teknikk  | 1 677              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Avsetninger til bundne driftsfond   | 9 683 354          | 4 975 229          | 5 797 229          | 3 644 229          | 3 231 229          | 3 155 229          |
| Kommunedirektør/ Sentraladministrasjon  | 201 632            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Oppvekst  | 1 583 191          | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Helse og Omsorg   | 1 023 921          | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Næringsfond   | 3 155 229          | 3 155 229          | 3 155 229          | 3 155 229          | 3 155 229          | 3 155 229          |
| Kultur  | 24 040             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Selvkost  | 2 027 567          | 820 000            | 2 642 000          | 489 000            | 76 000             | 0                  |
| Plan, Areal og Teknikk  | 1 667 773          | 1 000 000          | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Bruk av bundne driftsfond   | -10 738 064        | -5 412 000         | -3 870 166         | -4 178 000         | -5 972 000         | -5 957 000         |
| Kommunedirektør/ Sentraladministrasjon  | -38 535            | -130 000           | -252 000           | -15 000            | -15 000            | -15 000            |
| Oppvekst  | -1 580 836         | 0                  | -254 166           | 0                  | 0                  | 0                  |
| Helse og Omsorg   | -900 957           | 0                  | -245 000           | 0                  | 0                  | 0                  |
| Næringsfond   | -3 764 321         | -3 050 000         | -3 050 000         | -3 050 000         | -3 050 000         | -3 050 000         |
| Kultur  | -59 526            | -10 000            | -10 000            | -10 000            | -10 000            | -10 000            |
| Bygg og eiendom   | -5 746             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Selvkost  | -2 844 032         | -972 000           | -59 000            | -1 103 000         | -2 897 000         | -2 882 000         |
| Plan, Areal og Teknikk  | -1 544 111         | -1 250 000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Bruk av disposisjonsfond  | -100 000           | -50 000            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Kommunedirektør/ Sentraladministrasjon  | -100 000           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Oppvekst  | 0                  | -50 000            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Bygg og eiendom   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Plan, Areal og Teknikk  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>Korrigert sum bevilgninger drift, netto</b>  | <b>304 868 327</b> | <b>311 844 718</b> | <b>339 614 721</b> | <b>339 070 104</b> | <b>343 909 104</b> | <b>343 569 104</b> |
| Politisk nivå, kontroll og revisjon   | 58                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Kommunedirektør/ Sentraladministrasjon  | 65 632             | -130 000           | -252 000           | -15 000            | -15 000            | -15 000            |
| Oppvekst  | 9 055              | -50 000            | -254 166           | 0                  | 0                  | 0                  |
| Helse og Omsorg   | 124 654            | 0                  | -245 000           | 0                  | 0                  | 0                  |
| Næringsfond   | -609 092           | 105 229            | 105 229            | 105 229            | 105 229            | 105 229            |
| Kultur  | -35 486            | -10 000            | -10 000            | -10 000            | -10 000            | -10 000            |
| Bygg og eiendom   | -3 061             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Selvkost  | -814 863           | -152 000           | 2 583 000          | -614 000           | -2 821 000         | -2 882 000         |
| Plan, Areal og Teknikk  | 125 339            | -250 000           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |



| <b>Økonomisk oversikt drift etter §5-6</b>                     | <b>Regnskap<br/>2023</b> | <b>Oppr.<br/>budsjett 2024</b> | <b>Økonomiplan<br/>2025</b> | <b>Økonomiplan<br/>2026</b> | <b>Økonomiplan<br/>2027</b> | <b>Økonomiplan<br/>2028</b> |
|--|--------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Rammetilskudd  | -182 357 389             | -193 923 000                   | -196 279 000                | -192 416 000                | -193 708 000                | -195 573 000                |
| Inntekts- og formuesskatt                                      | -117 490 017             | -123 885 000                   | -143 692 000                | -149 279 000                | -150 115 000                | -150 812 000                |
| Eiendomsskatt  | -17 868 354              | -17 500 000                    | -17 500 000                 | -17 500 000                 | -17 500 000                 | -17 500 000                 |
| Andre skatteinntekter  | -9 472 924               | -13 411 229                    | -13 026 229                 | -13 144 229                 | -13 144 229                 | -13 144 229                 |
| Andre overføringer og tilskudd fra staten                      | -11 603 393              | -13 341 000                    | -15 801 800                 | -13 341 000                 | -13 341 000                 | -13 341 000                 |
| Overføringer og tilskudd fra andre                             | -53 587 611              | -30 336 365                    | -27 748 956                 | -30 336 365                 | -30 336 365                 | -30 336 365                 |
| Brukerbetalinger   | -15 071 114              | -13 288 987                    | -11 705 087                 | -14 504 987                 | -14 504 987                 | -14 504 987                 |
| Salgs- og leieinntekter  | -63 655 685              | -64 675 245                    | -72 765 309                 | -70 809 285                 | -71 773 285                 | -73 167 285                 |
| <b>Sum driftsinntekter</b>                                     | <b>-471 106 487</b>      | <b>-470 360 826</b>            | <b>-498 518 381</b>         | <b>-501 330 866</b>         | <b>-504 422 866</b>         | <b>-508 378 866</b>         |
| Lønnsutgifter  | 237 887 641              | 227 665 752                    | 245 551 967                 | 235 893 821                 | 236 387 821                 | 236 798 821                 |
| Sosiale utgifter   | 62 591 568               | 65 445 302                     | 70 759 976                  | 71 223 504                  | 73 800 504                  | 74 351 504                  |
| Kjøp av varer og tjenester                                     | 122 639 854              | 119 043 894                    | 128 743 063                 | 138 638 049                 | 141 370 049                 | 141 262 049                 |
| Overføringer og tilskudd til andre                             | 28 005 223               | 23 886 596                     | 25 136 096                  | 24 861 596                  | 24 861 596                  | 25 061 596                  |
| Avskrivninger  | 30 807 469               | 28 000 000                     | 37 000 000                  | 39 000 000                  | 39 000 000                  | 39 000 000                  |
| <b>Sum driftsutgifter</b>                                      | <b>481 931 755</b>       | <b>464 041 544</b>             | <b>507 191 102</b>          | <b>509 616 970</b>          | <b>515 419 970</b>          | <b>516 473 970</b>          |
| <b>Brutto driftsresultat</b>                                   | <b>10 825 268</b>        | <b>-6 319 282</b>              | <b>8 672 721</b>            | <b>8 286 104</b>            | <b>10 997 104</b>           | <b>8 095 104</b>            |
| Renteinntekter   | -6 425 177               | -6 010 000                     | -5 310 000                  | -5 310 000                  | -5 310 000                  | -5 310 000                  |
| Utbytte  | -18 061 757              | -23 000 000                    | -13 000 000                 | -13 000 000                 | -13 000 000                 | -13 000 000                 |
| Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler                     | 0                        | 0                              | 0                           | 0                           | 0                           | 0                           |
| Renteutgifter  | 27 602 456               | 32 500 000                     | 25 200 000                  | 23 400 000                  | 23 900 000                  | 23 600 000                  |
| Avdrag på lån  | 19 639 541               | 17 000 000                     | 22 000 000                  | 23 000 000                  | 23 000 000                  | 24 000 000                  |
| <b>Netto finansutgifter</b>                                    | <b>22 755 063</b>        | <b>20 490 000</b>              | <b>28 890 000</b>           | <b>28 090 000</b>           | <b>28 590 000</b>           | <b>29 290 000</b>           |
| Motpost avskrivninger  | -30 807 469              | -28 000 000                    | -37 000 000                 | -39 000 000                 | -39 000 000                 | -39 000 000                 |
| <b>Netto driftsresultat</b>                                    | <b>2 772 862</b>         | <b>-13 829 282</b>             | <b>562 721</b>              | <b>-2 623 896</b>           | <b>587 104</b>              | <b>-1 614 896</b>           |
| Disponering eller dekning av netto driftsresultat              |                          |                                |                             |                             |                             |                             |
| Overføring til investering                                     | 0                        | 0                              | 1 400 000                   | 1 400 000                   | 1 400 000                   | 1 400 000                   |
| Avsetninger til bundne driftsfond                              | 9 697 530                | 4 975 229                      | 5 797 229                   | 3 644 229                   | 3 231 229                   | 3 155 229                   |
| Bruk av bundne driftsfond                                      | -10 738 064              | -5 412 000                     | -3 870 166                  | -4 178 000                  | -5 972 000                  | -5 957 000                  |
| Avsetninger til disposisjonsfond                               | 17 007 384               | 14 316 053                     | 0                           | 1 757 667                   | 753 667                     | 3 016 667                   |
| Bruk av disposisjonsfond                                       | -18 739 712              | -50 000                        | -3 889 784                  | 0                           | 0                           | 0                           |
| Dekning av tidligere års merforbruk                            | 0                        | 0                              | 0                           | 0                           | 0                           | 0                           |
| <b>Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b> | <b>-2 772 862</b>        | <b>13 829 282</b>              | <b>-562 721</b>             | <b>2 623 896</b>            | <b>-587 104</b>             | <b>1 614 896</b>            |
| <b>Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)</b>        | <b>0</b>                 | <b>0</b>                       | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    |



| Bevilgningsoversikt investering §5-5 første ledd      | Regnskap<br>2023   | Oppr.<br>budsjett<br>2024 | Økonomiplan<br>2025 | Økonomiplan<br>2026 | Økonomiplan<br>2027 | Økonomiplan<br>2028 |
|---|--------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Investeringer i varige driftsmidler                   | 49 452 546         | 1 625 000                 | 72 040 500          | 26 899 000          | 22 359 000          | 750 000             |
| Tilskudd til andres investeringer                     | 1 372 907          | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Investeringer i aksjer og andeler i selskaper         | 1 146 746          | 1 200 000                 | 1 400 000           | 1 400 000           | 1 400 000           | 1 400 000           |
| Utlån av egne midler                                  | 0                  | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| <b>Sum investeringsutgifter</b>                       | <b>51 972 199</b>  | <b>2 825 000</b>          | <b>73 440 500</b>   | <b>28 299 000</b>   | <b>23 759 000</b>   | <b>2 150 000</b>    |
| Kompensasjon for merverdiavgift                       | -6 412 767         | -300 000                  | -5 043 100          | -3 599 800          | -3 895 000          | -50 000             |
| Tilskudd fra andre                                    | -44 591 467        | 0                         | -1 000 000          | -1 000 000          | 0                   | 0                   |
| Salg av varige driftsmidler                           | -16 900 000        | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Salg av finansielle anleggsmidler                     | -40 000            | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Utdeling fra selskaper                                | 0                  | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Mottatte avdrag på utlån av egne midler               | -2 250 000         | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Bruk av lån   | 0                  | -1 325 000                | -63 147 400         | -14 999 200         | -13 764 000         | -700 000            |
| <b>Sum investeringsinntekter</b>                      | <b>-70 194 234</b> | <b>-1 625 000</b>         | <b>-69 190 500</b>  | <b>-19 599 000</b>  | <b>-17 659 000</b>  | <b>-750 000</b>     |
| Videreutlån   | 2 004 000          | 3 500 000                 | 12 000 000          | 12 000 000          | 12 000 000          | 12 000 000          |
| Bruk av lån til videreutlån                           | -2 004 000         | -3 500 000                | -12 000 000         | -12 000 000         | -12 000 000         | -12 000 000         |
| Avdrag på lån til videreutlån                         | 2 601 255          | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Mottatte avdrag på videreutlån                        | -2 702 352         | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| <b>Netto utgifter videreutlån</b>                     | <b>-101 097</b>    | <b>0</b>                  | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| Overføring fra drift                                  | 0                  | 0                         | -1 400 000          | -1 400 000          | -1 400 000          | -1 400 000          |
| Avsetninger til bundne investeringsfond               | 835 383            | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Bruk av bundne investeringsfond                       | 0                  | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Avsetninger til ubundet investeringsfond              | 17 487 749         | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Bruk av ubundet investeringsfond                      | 0                  | -1 200 000                | -2 850 000          | -7 300 000          | -4 700 000          | 0                   |
| Dekning av tidligere års udekket beløp                | 0                  | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| <b>Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>  | <b>18 323 132</b>  | <b>-1 200 000</b>         | <b>-4 250 000</b>   | <b>-8 700 000</b>   | <b>-6 100 000</b>   | <b>-1 400 000</b>   |
| <b>Fremført til inndeckning i senere år (udekket)</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>                  | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            |



| Bevilgningskjema investering § 5-5 Del B                 | Regnskap<br>2023 | Oppr.<br>budsjett<br>2024 | Økonomiplan<br>2025 | Økonomiplan<br>2026 | Økonomiplan<br>2027 | Økonomiplan<br>2028 |
|--|------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Nytt arkiv   | 150 050          | 0                         | 1 000 000           | 0                   | 0                   | 0                   |
| Biltomta   | 11 997           | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| SALG AV SENTRUMSNÆRE TOMTER                              | 139 386          | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| VAR IT-investeringer                                     | 891 808          | 1 000 000                 | 320 000             | 500 000             | 500 000             | 500 000             |
| Renseanlegg Innbygda                                     | 141 700          | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Renseanlegg Slind  | 3 656 408        | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Ny vannforsyning Nekåbjørga                              | 15 590           | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Ny ledning fra Sirhaugen til Setsaas, del 2              | 88 400           | 0                         | 1 409 000           | 0                   | 0                   | 0                   |
| Septikmottak   | 1 723 054        | 0                         | 40 000 000          | 4 000 000           | 2 384 000           | 0                   |
| Høydebasseng Grøtte                                      | 1 775 956        | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Nytt renseanlegg Moslet                                  | 4 564 843        | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Nytt renseanlegg Kyllobekken                             | 29 040           | 0                         | 500 000             | 0                   | 0                   | 0                   |
| Utskifting vannledning Engan                             | 0                | 0                         | 2 200 000           | 0                   | 0                   | 0                   |
| Sanering avløpsnett nedre Skulbakken                     | 532 421          | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Utskiftning VL ved Stamnes (600m)                        | 127 597          | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Renseanlegg Flora  | 0                | 0                         | 1 000 000           | 0                   | 0                   | 0                   |
| Utskifting VL Kjeldstad - B Langset etp2                 | 0                | 0                         | 0                   | 1 500 000           | 0                   | 0                   |
| Utskifting VL Sesaas - Stamnes                           | 0                | 0                         | 1 000 000           | 1 900 000           | 0                   | 0                   |
| Omlegging avløpsraste bak B Langset                      | 0                | 0                         | 500 000             | 1 000 000           | 0                   | 0                   |
| OPPGRADERING TRYGDELEILIGHETER                           | 92 974           | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Ny Selbu ungdomsskole                                    | 3 350 385        | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| NYTT SELBU SYKEHJEM INKL.DEMENSAVDELING                  | 327 422          | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Nestatunet   | 14 983 981       | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Bo- og servicesenter - skifte av panel                   | 5 227 351        | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Ny base Rus og psyk                                      | 519 119          | 0                         | 2 000 000           | 0                   | 0                   | 0                   |
| Nytt tak på kirkestue på Selbustrand                     | 25 934           | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Vedlikehold av vinduer i Selbu kirke                     | 133 564          | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Skallsikringsprosjekt Selbu Kirke                        | 44 255           | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Ombygging Bell skole                                     | 351 303          | 0                         | 419 000             | 0                   | 0                   | 0                   |
| Etterisolering/vindusskifte Selbustrand Skole            | 7 744            | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Takskifte Dragsten Barnehage                             | 0                | 0                         | 0                   | 1 375 000           | 0                   | 0                   |
| Rehabilitering Tømra barnehage                           | 0                | 0                         | 750 000             | 0                   | 0                   | 0                   |
| Kvernfjellstugge i høgfjellet                            | 0                | 0                         | 250 000             | 0                   | 0                   | 0                   |
| Varmepumpe Tømra   | 0                | 0                         | 104 000             | 0                   | 0                   | 0                   |
| Tak Innbygda barnehage(hovedbygning)                     | 0                | 0                         | 1 250 000           | 0                   | 0                   | 0                   |
| Ventilasjon Innbygda Barnehage                           | 0                | 0                         | 625 000             | 0                   | 0                   | 0                   |
| Rehabilitering småbarn Innbygda barnehage                | 0                | 0                         | 750 000             | 0                   | 0                   | 0                   |
| Parkering Innbygda barnehage                             | 0                | 0                         | 188 000             | 0                   | 0                   | 0                   |
| Skifte av lysarmatur i Selbuhallen                       | 0                | 0                         | 588 000             | 0                   | 0                   | 0                   |
| Ombygging gamle lokaler helse                            | 0                | 0                         | 2 500 000           | 2 500 000           | 0                   | 0                   |
| Varmepumpe Kvellohaugen barnehage                        | 0                | 0                         | 625 000             | 0                   | 0                   | 0                   |
| Ombygging garasje Nestansringen                          | 0                | 0                         | 500 000             | 0                   | 0                   | 0                   |
| Oppgradering Mebondvegen 2-12                            | 0                | 0                         | 0                   | 0                   | 5 000 000           | 0                   |
| Forprosjekt - nytt bibliotek, torg og sentrumsutvikling  | 0                | 0                         | 625 000             | 0                   | 0                   | 0                   |
| Nytt bibliotek, torg og sentrumsutvikling                | 0                | 0                         | 0                   | 3 750 000           | 3 750 000           | 0                   |
| Utvendig kalking Selbu Kirke                             | 0                | 0                         | 2 500 000           | 0                   | 0                   | 0                   |
| Brannsikring Selbu Kirke                                 | 0                | 0                         | 0                   | 2 500 000           | 0                   | 0                   |
| Utvendig vedlikehold Selbustrand Kirke                   | 0                | 0                         | 0                   | 375 000             | 0                   | 0                   |
| Tak Selbu Bygdemuseum                                    | 0                | 0                         | 2 000 000           | 0                   | 0                   | 0                   |
| Ventilasjon Nestansringen 67                             | 0                | 625 000                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Ladepunkt for egne tjenestebiler                         | 0                | 0                         | 625 000             | 0                   | 0                   | 0                   |
| Adgangskontroll og dørautomatikk base for hjemmetjensten | 0                | 0                         | 0                   | 250 000             | 0                   | 0                   |
| Utskifting utstyr Kjøkken Selbu Sykehjem                 | 0                | 0                         | 0                   | 250 000             | 250 000             | 250 000             |
| Infrastruktur Øystrand - Garberg                         | 2 260 273        | 0                         | 2 500 000           | 1 099 000           | 0                   | 0                   |
| Næringsareal   | 1 483 755        | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Pendlerparkering Tømra                                   | 348 605          | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Fortau bedring av Bellvegen                              | 658 043          | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Forprosjekt - Nytt Kollektivknutepunkt                   | 0                | 0                         | 375 000             | 0                   | 0                   | 0                   |
| Nytt kollektivknutepunkt                                 | 0                | 0                         | 0                   | 5 000 000           | 5 000 000           | 0                   |
| Reguleringsplan - Sentrum Sør - Byggetrinn 1             | 0                | 0                         | 2 562 500           | 0                   | 0                   | 0                   |
| Reguleringsplan - Sentrum Sør - Byggetrinn 2             | 0                | 0                         | 0                   | 0                   | 875 000             | 0                   |
| Biltomta   | 836 269          | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| SALG AV SENTRUMSNÆRE TOMTER                              | 233 440          | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Prosjekt mangler   | 34 086           | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Renseanlegg Innbygda                                     | 1 450            | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Ny brannbil  | 4 684 342        | 0                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |



|  |                   |                  |                   |                   |                   |                  |
|--|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Ny Tankbil   | 0                 | 0                | 0                 | 0                 | 4 375 000         | 0                |
| UL bil, beredskap brann                              | 0                 | 0                | 1 250 000         | 0                 | 0                 | 0                |
| Båt, Beredskap Brann                                 | 0                 | 0                | 0                 | 500 000           | 0                 | 0                |
| Henger. beredskap brann                              | 0                 | 0                | 0                 | 250 000           | 0                 | 0                |
| Andel bil Admin. og forebyggende enhet Brann         | 0                 | 0                | 0                 | 150 000           | 225 000           | 0                |
| Bil feietjenesten                                    | 0                 | 0                | 1 125 000         | 0                 | 0                 | 0                |
| <b>Investeringer i varige driftsmidler</b>           | <b>49 452 546</b> | <b>1 625 000</b> | <b>72 040 500</b> | <b>26 899 000</b> | <b>22 359 000</b> | <b>750 000</b>   |
| Nytt tak på kirkestue på Selbustrand                 | 148 935           | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Vedlikehold av vinduer i Selbu kirke                 | 534 257           | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Skallsikringsprosjekt Selbu Kirke                    | 689 714           | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| <b>Tilskudd til andres investeringer</b>             | <b>1 372 907</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| HELSEPLATTFORM - Investering                         | 23 023            | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| EGENKAPITALINNSKUDD KLP (1016)                       | 1 123 723         | 1 200 000        | 1 400 000         | 1 400 000         | 1 400 000         | 1 400 000        |
| <b>Investeringer i aksjer og andeler i selskaper</b> | <b>1 146 746</b>  | <b>1 200 000</b> | <b>1 400 000</b>  | <b>1 400 000</b>  | <b>1 400 000</b>  | <b>1 400 000</b> |

**Estimert årlig utvikling av gjeld i planperioden iht. budsjett- og regnskapsforskriften § 5-7**

|                                    | <i>i mill kr</i> | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> | <b>2027</b> | <b>2028</b> |
|------------------------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Beregnet brutto lånegjeld pr 31.12 |                  | 585,8       | 559,9       | 572         | 588         | 580         | 564         |

