

ØSEN KOMMUNE



BUDSJETT 2022 **Økonomiplan 2022-2025**

Vedtatt av kommunestyre 15/12-2021

Innholdsfortegnelse:

Saksfremlegg formannskap.....	
Vedtak formannskap.....	
Vedtak kommunestyre.....	
Innledning.....	3
1.Prioriterte satsingsområder i planperioden – oppsummering.....	4-5
2.Budsjett	
2.1.Bevilgningsoversikt drift	6
2.2.Bevilgningsoversikt drift–fordeling pr. enhet	7-8
2.3.Bevilgningsoversikt – investering	9-10
2.4.Regnskapsoversikt investering.....	11-12
3.Planforutsetninger.....	
3.1.Prisnivå, lønns- og prisvekst, pensjonsutgift.....	13
3.2.Befolkningsutvikling.....	13-14
3.3.Økonomiske rammebetingelser.....	14
3.4.Rente og avdragsutgifter.....	14
3.5.Eiendomsskatt.....	14-15
4.Økonomisk situasjon og handlingsrom.....	
4.1.Økonomisk utgangspunkt-store utfordringer og større sikkerhet.....	15
4.2.Oppfylning av økonomiske måltall.....	15
4.3.Forventet netto driftsresultat.....	16
5.Handlingsplan.....	
5.1.Større tilpasninger som er lagt til grunn.....	16
5.2.Ramme til tjenestefunksjonene på ansvarsnivå.....	16
5.3.Regionsamarbeid gjennom Fosen regionråd.....	16-17
5.4.Regionsamarbeid på helsesektoren.....	17-18
5.5.Nærings- og samfunnsutvikling.....	18
5.6.Boligpolitikk og bomiljø.....	18-19
5.7.Folkehelse.....	19-20

5.8.Bærekraftig utvikling og miljø.....	20
5.9.Politikk og administrasjon.....	21
5.10.Organisasjonsutvikling og fellesutgifter.....	21-22
5.11.Kultur og fritid.....	23-25
5.12.Grunnskoler og SFO.....	25-27
5.13.Barnehager.....	27-30
5.14.Kirken.....	30
5.15.Helse- og omsorgstjenester.....	30-33
5.16.Sosialtjenesten - NAV.....	33
5.17.Barnevern.....	33
5.18.Bosetting av flyktninger.....	33-34
5.19.Pleie- og omsorgstjenestene.....	34-35
5.20.Utvikling og miljø.....	36-38
6.Prioriterte investeringer, investeringsbudsjettet	
6.1.Investeringsnivå og finansiering.....	39
7.Faste stillingshjemler i årsverk.....	39
Vedlegg 1: Økonomiske oversikter	40-41
Vedlegg 2: Kostrafunksjoner, regnskap	42-43
Vedlegg 3 : Ikke prioriterte nye tiltak som belaster drift eller investering.....	44



Saksframlegg

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
067/21	Formannskap	24.11.2021
089/21	Kommunestyret	15.12.2021

Budsjett 2022 og økonomiplan 2022 - 2025

Rådmannens innstilling:

Formannskapets forslag til budsjett skal i henhold til kommuneloven ligge ute til offentlig ettersyn i minst 14 dager før behandling i kommunestyret.

Ut fra ovenstående legger rådmannen frem for formannskapet, sitt forslag til budsjett for året 2022, samt økonomiplan for årene 2022 – 2025 til behandling.

Ut fra vedlagte oversikter og rådmannens kommentarer bes formannskapet fremme følgende innstilling til kommunestyret på budsjett 2022 og økonomiplan for perioden 2022 – 2025:

Osen kommunestyre vedtar budsjett for Osen kommune 2022, drift og investering, i henhold til kommunelovens kapittel 14.

1. Driftsbudsjettet for 2022 vedtas slik det fremgår av fremlagte skjema «bevilgningsoversikter – drift» og skjema «til fordeling pr enhet». Kroner 88 410 380,- fordeles til drift og det settes av kr. 10 623 785,- til fond. Budsjettet vedtas på ansvarsnivå.
1. Osen kommunestyre vedtar i medhold av kommuneloven § 14 – 15, første ledd investeringsbudsjettet for 2021 med låneopptak på totalt kroner 5 564 000 vedtas slik det fremgår av fremlagte skjema «bevilgningsoversikt investering» og «regnskapsoversikt investering».
1. Osen kommune tar ikke opp lån i husbanken til videreformidling (startlån) i 2021.
1. Rådmannen gis fullmakt til å godkjenne lånevilkår i henhold til kommunens økonomireglement.
1. Det kommunale skattøret fastsettes til 10,95 % jf. Regjeringens forslag til statsbudsjett. Skatteanslaget for 2022 settes til kroner 23 414 000.

1. Med hjemmel i lov om eiendomsskatt §§ 2, 3 og 4 vedtar Osen kommunestyre å skrive ut eiendomsskatt i Osen kommune for eiendomsskatteåret 2021.
 1. Eiendomsskatten omfatter faste eiendommer i hele kommunen jf. Eieendomsskattelova § 3 første ledd, bokstav a.
 2. Eiendomsskattesatsen er tre promille, jf. Eieendomsskattelova § 11 og 13.
 3. For boligdelen av eiendommer (herunder fritidseiendommer) som ikke benyttes til næringsvirksomhet settes et bunnfradrag på 200 000 kroner av takstverdi, jf. Eieendomsskattelova § 11.
 4. Eiendomsskatten betales i to terminer, jf. Eieendomsskattelova § 25.
1. Når det gjelder medlemmer til skattetakstnemnda og over-skattetakstnemnda jf. Eieendomsskattelova §§ 8 A-3 andre ledd og 20, og vedtekter for skattetakster, videreføres kommunestyrets vedtak i sak 16/14 av 31.03.14, 34/14 av 12.05.14 og 14/16 av 16.03.16, samt 74/19 av 27.11.2019
1. Nettoeffekt av eventuelle ekstraordinære inntekter i 2022 avsettes i kommunens disposisjonsfond.

Kommunestyret 15.12.2021

Behandling

Endringsforslag fra Osen AP, foreslått av Kristian Momyr, Arbeiderpartiet

1. Driftsbudsjettet for 2022 vedtas slik det fremgår av fremlagte skjema «bevilgningsoversikter – drift» og skjema «til fordeling pr enhet». Kroner 88 410 380,- fordeles til drift og det settes av kr. 10 623 785,- til fond. Budsjettet vedtas på ansvarsnivå.
2. Osen kommunestyre vedtar i medhold av kommuneloven § 14 – 15, første ledd investeringsbudsjettet for 2021 med låneopptak på totalt kroner 5 564 000 vedtas slik det fremgår av fremlagte skjema «bevilgningsoversikt investering» og «regnskapsoversikt investering».
3. Osen kommune tar ikke opp lån i husbanken til viderefremidling (startlån) i 2021.
4. Rådmannen gis fullmakt til å godkjenne lånevilkår i henhold til kommunens økonomireglement.
5. Det kommunale skattøret fastsettes til 10,95 % jf. Regjeringens forslag til statsbudsjett. Skatteanslaget for 2022 settes til kroner 23 414 000.
6. Med hjemmel i lov om eiendomsskatt §§ 2, 3 og 4 vedtar Osen kommunestyre å skrive ut eiendomsskatt i Osen kommune for eiendomsskatteåret 2021.
 - a. Eiendomsskatten omfatter faste eiendommer i hele kommunen jf. Eieendomsskattelova § 3 første ledd, bokstav a.
 - b. Eiendomsskattesatsen på to promille opprettholdes, jf. Eieendomsskattelova § 11.
 - c. For boligdelen av eiendommer (herunder fritidseiendommer) som ikke benyttes til næringsvirksomhet settes et bunnfradrag på 200 000 kroner av takstverdi, jf. Eieendomsskattelova § 11.
 - d. Eiendomsskatten betales i to terminer, jf. Eieendomsskattelova § 25.
7. Den reduserte økningen i inntekter ved å opprettholde to promille i eiendomsskatt, dekkes inn av økningen i overføringer fra staten i tilleggsnummer til statsbudsjettet. 1 mill. av inntektene fra eiendomsskatten overføres til næringsfond, dette kompenseres ved at 1 mill. overføres fra havbruksfondet og inn i drift.
8. Når det gjelder medlemmer til skattetakstnemnda og over-skattetakstnemnda jf. Eieendomsskattelova §§ 8 A-3 andre ledd og 20, og vedtekter for skattetakster, videreføres kommunestyrets vedtak i sak 16/14 av 31.03.14, 34/14 av 12.05.14 og 14/16 av 16.03.16, samt 74/19 av 27.11.2019
9. Nettoeffekt av eventuelle ekstraordinære inntekter i 2022 avsettes i kommunens disposisjonsfond.
10. Osen kommune vedtar å ha 3 lærlingeplasser. 2 av disse er ved pleie- og omsorgsavdeling, i pleien, og 1 i oppvekstsektoren.

FSK - 067/21 vedtak

Formannskapetets forslag til budsjett skal i henhold til kommuneloven ligge ute til offentlig ettersyn i minst 14 dager før behandling i kommunestyret.

Ut fra ovenstående legger rådmannen frem for formannskapet, sitt forslag til budsjett for året 2022, samt økonomiplan for årene 2022 – 2025 til behandling.

Ut fra vedlagte oversikter og rådmannens kommentarer bes formannskapet fremme følgende innstilling til kommunestyret på budsjett 2022 og økonomiplan for perioden 2022 – 2025:

Osen kommunestyre vedtar budsjett for Osen kommune 2022, drift og investering, i henhold til kommunelovens kapittel 14.

1. Driftsbudsjettet for 2022 vedtas slik det fremgår av fremlagte skjema «bevilgningsoversikter – drift» og skjema «til fordeling pr enhet». Kroner 88 410 380,- fordeles til drift og det settes av kr. 10 623 785,- til fond. Budsjettet vedtas på ansvarsnivå.
1. Osen kommunestyre vedtar i medhold av kommuneloven § 14 – 15, første ledd investeringsbudsjettet for 2021 med låneopptak på totalt kroner 5 564 000 vedtas slik det fremgår av fremlagte skjema «bevilgningsoversikt investering» og «regnskapsoversikt investering».
1. Osen kommune tar ikke opp lån i husbanken til videreformidling (startlån) i 2021.
1. Rådmannen gis fullmakt til å godkjenne lånevilkår i henhold til kommunens økonomireglement.
1. Det kommunale skattøret fastsettes til 10,95 % jf. Regjeringens forslag til statsbudsjett. Skatteanslaget for 2022 settes til kroner 23 414 000.
1. Med hjemmel i lov om eiendomsskatt §§ 2, 3 og 4 vedtar Osen kommunestyre å skrive ut eiendomsskatt i Osen kommune for eiendomsskatteåret 2021.
1. Eiendomsskatten omfatter faste eiendommer i hele kommunen jf. Eieendomsskattelova § 3 første ledd, bokstav a.
2. Eiendomsskattesatsen er tre promille, jf. Eieendomsskattelova § 11 og 13.
3. For boligdelen av eiendommer (herunder fritidseiendommer) som ikke benyttes til næringsvirksomhet settes et bunnfradrag på 200 000 kroner av takstverdi, jf. Eieendomsskattelova § 11.
4. Eiendomsskatten betales i to terminer, jf. Eieendomsskattelova § 25.
1. Når det gjelder medlemmer til skattetakstnemnda og over-skattetakstnemnda jf. Eieendomsskattelova §§ 8 A-3 andre ledd og 20, og vedtekter for skattetakster, videreføres kommunestyrets vedtak i sak 16/14 av 31.03.14, 34/14 av 12.05.14 og 14/16 av 16.03.16, samt 74/19 av 27.11.2019
1. Nettoeffekt av eventuelle ekstraordinære inntekter i 2022 avsettes i kommunens disposisjonsfond.

13 av 15 medlemmer var tilstede under behandlingen av saken.

Votering nr 1

Opprinnelig forslag: 0 stemmer (0%)

Endringsforslag fra Osen AP: 13 stemmer (100%)

KOM - 089/21 vedtak

Osen kommunestyre vedtar budsjett for Osen kommune 2022, drift og investering, i henhold til kommunelovens kapittel 14.

1. Driftsbudsjettet for 2022 vedtas slik det fremgår av fremlagte skjema «bevilgningsoversikter – drift» og skjema «til fordeling pr enhet». Kroner 88 410 380,- fordeles til drift og det settes av kr. 10 623 785,- til fond. Budsjettet vedtas på ansvarsnivå.
2. Osen kommunestyre vedtar i medhold av kommuneloven § 14 – 15, første ledd investeringsbudsjettet for 2021 med låneopptak på totalt kroner 5 564 000 vedtas slik det fremgår av fremlagte skjema «bevilgningsoversikt investering» og «regnskapsoversikt investering».
3. Osen kommune tar ikke opp lån i husbanken til viderefremidling (startlån) i 2021.
4. Rådmannen gis fullmakt til å godkjenne lånevilkår i henhold til kommunens økonomireglement.
5. Det kommunale skattøret fastsettes til 10,95 % jf. Regjeringens forslag til statsbudsjett. Skatteanslaget for 2022 settes til kroner 23 414 000.
6. Med hjemmel i lov om eiendomsskatt §§ 2, 3 og 4 vedtar Osen kommunestyre å skrive ut eiendomsskatt i Osen kommune for eiendomsskatteåret 2021.
 - a. Eiendomsskatten omfatter faste eiendommer i hele kommunen jf. Eiendomsskattelova § 3 første ledd, bokstav a.
 - b. Eiendomsskattesatsen på to promille opprettholdes, jf. Eigedomsskattelova § 11.
 - c. For boligdelen av eiendommer (herunder fritidseiendommer) som ikke benyttes til næringsvirksomhet settes et bunnfradrag på 200 000 kroner av takstverdi, jf. Eigedomsskattelova § 11.
 - d. Eiendomsskatten betales i to terminer, jf. Eigedomsskattelova § 25.
7. Den reduserte økningen i inntekter ved å opprettholde to promille i eiendomsskatt, dekkes inn av økningen i overføringer fra staten i tilleggsnummer til statsbudsjettet. 1 mill. av inntektene fra eiendomsskatten overføres til næringsfond, dette kompenseres ved at 1 mill. overføres fra havbruksfondet og inn i drift.
8. Når det gjelder medlemmer til skattetakstnemnda og over-skattetakstnemnda jf. Eigedomsskattelova §§ 8 A-3 andre ledd og 20, og vedtekter for skattetakster, videreføres kommunestyrets vedtak i sak 16/14 av 31.03.14, 34/14 av 12.05.14 og 14/16 av 16.03.16, samt 74/19 av 27.11.2019
9. Nettoeffekt av eventuelle ekstraordinære inntekter i 2022 avsettes i kommunens disposisjonsfond.
10. Osen kommune vedtar å ha 3 lærlingeplasser. 2 av disse er ved pleie- og omsorgsavdeling, i pleien, og 1 i oppvekstsektoren.

Formannskap 24.11.2021

Behandling

Votering nr 1

Forslag: **Opprinnelig forslag**

For: Opprinnelig forslag: 5 stemmer (100%)

Mot: Opprinnelig forslag: 0 stemmer (0%)

Sakens bakgrunn og innhold:

Det vises til vedlagte budsjettkommentarer for budsjett 2022, og kommentarer til økonomiplan 2022 – 2025.

Saken vurdert i et folkehelseperspektiv:

Budsjett og økonomiplan har vesentlig innvirkning på befolkningens folkehelse

Saken vurdert i et klimaperspektiv:

Saken har vesentlige moment sett i et klimaperspektiv

Vurdering:

Rådmannen legger frem budsjett og økonomiplan i samme sak, da disse henger tett sammen. Dette anses i tillegg formålstjenlig så lenge man ikke vedtar budsjett og økonomiplan til ulike tider i driftsåret.

Rådmannen mener budsjettet inneholder mange viktige tiltak, både innenfor drift og investering, selv om også årets budsjett er mindre romslig enn ønskelig. Rådmannen mener at Osen kommune har en veldig god og forsvarlig tjenesteproduksjon innenfor budsjettets rammer.

Roar Leirset
rådmann

Vedlegg
budsjettkommentarer2022
Kontrollutvalgets budsjett for 2022



May H. Brattgjerd

Deres ref.

Vår ref.
21/1061 - 3

Dato
26.11.2021

Budsjett 2022 og økonomiplan 2022 - 2025

Formannskap - 067/21, har i møte 24.11.2021 fattet følgende vedtak
Formannskapets forslag til budsjett skal i henhold til kommuneloven ligge ute til offentlig ettersyn i minst 14 dager før behandling i kommunestyret.

Ut fra ovenstående legger rådmannen frem for formannskapet, sitt forslag til budsjett for året 2022, samt økonomiplan for årene 2022 – 2025 til behandling.

Ut fra vedlagte oversikter og rådmannens kommentarer bes formannskapet fremme følgende innstilling til kommunestyret på budsjett 2022 og økonomiplan for perioden 2022 – 2025:

Osen kommunestyre vedtar budsjett for Osen kommune 2022, drift og investering, i henhold til kommunelovens kapittel 14.

1. Driftsbudsjettet for 2022 vedtas slik det fremgår av fremlagte skjema «bevilgningsoversikter – drift» og skjema «til fordeling pr enhet». Kroner 88 410 380,- fordeles til drift og det settes av kr. 10 623 785,- til fond. Budsjettet vedtas på ansvarsnivå.
1. Osen kommunestyre vedtar i medhold av kommuneloven § 14 – 15, første ledd investeringsbudsjettet for 2021 med låneopptak på totalt kroner 5 564 000 vedtas slik det fremgår av fremlagte skjema «bevilgningsoversikt investering» og «regnskapsoversikt investering».
1. Osen kommune tar ikke opp lån i husbanken til videreformidling (startlån) i 2021.
1. Rådmannen gis fullmakt til å godkjenne lånevilkår i henhold til kommunens økonomireglement.
1. Det kommunale skattøret fastsettes til 10,95 % jf. Regjeringens forslag til statsbudsjett. Skatteanslaget for 2022 settes til kroner 23 414 000.

1. Med hjemmel i lov om eiendomsskatt §§ 2, 3 og 4 vedtar Osen kommunestyre å skrive ut eiendomsskatt i Osen kommune for eiendomsskatteåret 2021.
 1. Eiendomsskatten omfatter faste eiendommer i hele kommunen jf. Eieendomsskattelova § 3 første ledd, bokstav a.
 2. Eiendomsskattesatsen er tre promille, jf. Eieendomsskattelova § 11 og 13.
 3. For boligdelen av eiendommer (herunder fritidseiendommer) som ikke benyttes til næringsvirksomhet settes et bunnfradrag på 200 000 kroner av takstverdi, jf. Eieendomsskattelova § 11.
 4. Eiendomsskatten betales i to terminer, jf. Eieendomsskattelova § 25.
-
1. Når det gjelder medlemmer til skattetakstnemnda og over-skattetakstnemnda jf. Eieendomsskattelova §§ 8 A-3 andre ledd og 20, og vedtekter for skattetakster, videreføres kommunestyrets vedtak i sak 16/14 av 31.03.14, 34/14 av 12.05.14 og 14/16 av 16.03.16, samt 74/19 av 27.11.2019
-
1. Nettoeffekt av eventuelle ekstraordinære inntekter i 2022 avsettes i kommunens disposisjonsfond.

Klage på vedtak:

Vedtaket kan påklages innen 3 uker fra du mottar underretning om dette brev. En eventuell klage sendes kommunen.

Med hilsen

Roar Leirset
Rådmann

1. Innledning

Dokumentet inneholder *Budsjett 2022* og *Økonomiplan 2022-2025*. Som vanlig finner rådmannen det hensiktsmessig å se på langtidsbudsjett sammen med årsbudsjett, så lenge begge behandles i samme møte. Første år i økonomiplan 2022-2025 er dermed identisk med budsjett for 2022.

Som i de seneste år legger rådmannen frem budsjettet til vedtak på ansvarsnivå, ut fra KOSTRA- rapportering. Dette vil si at budsjett 2022 på kontonivå, kun benyttes i den daglige administrative driften i kommunen.

Formålet med budsjett og økonomiplan er å gjennomføre overordna planer som kommuneplan, og andre lokale politiske prioriteringer for tjenesteproduksjon, så langt dette er mulig innenfor et forsvarlig økonomisk opplegg. Formålet er også å foreta tilpasninger slik at Osen kommune leverer tjenester som best mulig samsvarer med statens og innbyggernes forventninger.

Mål for virksomheten framgår av økonomiplan, kommuneplan og andre tilknyttede styringsdokumenter. Årsbudsjettet omhandler gjennomføring.

Budsjett 2022 er basert på regjeringens forslag til statsbudsjett fremlagt den 12. oktober 2021. Utgangspunkt for budsjett og økonomiplan er dagens drift (2021), prioriteringene som kommunestyret la i forrige plan (2021-2024), politiske vedtak i 2021 og statlige føringer for kommunens virksomhet. Budsjettet bygger på kommuneproposisjonen og forslaget til statsbudsjett, ajourførte prognoser for utviklingen lokalt og styringsinformasjon om produktivitet fra KOSTRA og andre kilder. Det er foretatt vurderinger med hensyn til behov på tjenestene.

Budsjettet og økonomiplanen er tilpasset ny politisk organisering, fra konstituering etter valget i 2019, med kommunestyre og formannskap. Rådmannens forslag er bygget på en budsjettprosess med forslag fra alle enhetene og deres respektive ansvars-kapitler i budsjettet.

Budsjettprosessen

Det er gjennomført møter i formannskapet der deler av budsjettet har vært drøftet. Formannskapet fikk rådmannens forslag til behandling 24.11.2021. Det er også gitt informasjon om status i budsjettprosessen, og prioriteringer som ligger til grunn underveis i prosessen. Innspill til budsjettprosessen er vurdert fortløpende.

Utgangspunkt for budsjettinnspill var som forrige år, at alle enheter fikk i oppdrag å komme med forslag til budsjett innenfor samme ramme som 2021-budsjettet. Enhetslederne har hatt innflytelse gjennom å lage avdelingenes forslag til budsjett, samt i møter mellom den administrative ledelsen og hver enkelt enhetsleder, der hver avdelings budsjett er gjennomgått og justert ut fra dialog. Før fremlegging til vedtak i formannskapet er det avholdt møte og gjennomgang med de ansattes fagorganisasjoner. Til sist vil enhetslederne ha siste gjennomgang etter formannskapets behandling og før endelig vedtak i kommunestyret.

Etter kommunestyrebehandlingen er saksframlegget og budsjettvedtaket en del av budsjettet.

2. Prioriterte satsingsområder i planperioden – oppsummering

Over tid har vi hatt en jevn nedgang i befolkningsutviklingen, med tanke på folketall. Dette gir oss mindre økning i rammeoverføringer fra staten, enn ønsket. Nye lovpålagte krav til tjenestetilbud, og generell kostnadsøkning innen offentlig sektor, fører over tid til en vesentlig økning av kostnader også i Osen kommune. Også det kommende året er overføringene mindre enn kostnadsveksten i kommunen.

Osen har over tid hatt en negativ befolkningsutvikling, og mest bekymringsfullt er det at barnetallet i samme periode er synkende. Det fokuset kommunen nå har, med tilrettelegging av industriareal og forsterket satsing på næringsarbeid samt bolyst, vil være viktig for å påvirke denne trenden i positiv retning.

For å kunne snu barnetallsutviklingen, er det viktig å vise at vi har en god barnehage og skole, og at vi har en god kommune å bo i.

Både barnehage og skole har et stort faglig fokus; vi skal etterleve nasjonale fagplaner både i barnehage og skole. Dette innebærer også arbeid med mellommenneskelige forhold som skal komme til syne i arbeidet med den faglige delen av Rammeplan og Fagfornyelsen i arbeidet inn mot barn og elever. Utviklingsarbeid/forbedringsarbeid i barnehage og skole i tråd med Rammeplan og Fagfornyelsen er en pågående prosess som aldri slutter. Skolen jobber i tillegg frem mot fådelte ungdomstrinn fra høsten 2022. I oktober 2021 ble det vedtatt å prøve ut gratis skolemat for alle elever. Dette blir et samarbeid mellom skole og sykehjem, og skal evalueres høsten 2022.

I januar 2022 trer barnevernsreformen i kraft. Formålet er at barn som trenger det, skal få hjelp til rett tid. Kommunene får et større ansvar for barnevernet, og det forebyggende og tverrsektorielle samarbeidet må styrkes. Barnevernsreformen er derfor også en oppvekstreform. Kommunen får et større ansvar for barnevernet, både faglig og økonomisk. Vi jobber for å styrke tidlig innsats og forebygging, basert på barnas og familienes behov, og et tverrsektorielt samarbeid er nødvendig for å lykkes med reformen.

Satsing ved Bygdatunet videreføres, med tilbud inn mot spesielt barnehage og skole. Den kommunale stillingen på tunet har kontakt opp mot Museet Midt i tillegg til å drifte tunet. Arbeidet med Kulturminneplanen fortsetter.

Innenfor investeringer legger rådmannen opp til en lav investeringstakt i planperioden. Det er fornuftig å holde nivået litt lavt i påvente av resultatet av prosjektering av nytt Flerbrukshus. En etablering av dette vil gi økonomiske bindinger i lang tid, som må ses i sammenheng med fremtidig tjeneste- og driftsnivå i kommunen.

Osen kommune fattet vedtak om å løse ut opsjonen knyttet til Helseplattformen i april 2021. For Osen vil dette være det viktigste og mest omfattende omstillingsarbeidet som skal gjennomføres. Kostnadssida ved innføringen ble skissert til ca. 300.000,-/år, men da med inn-sparingspotensiale på eksisterende løsninger (lisenser). Dette estimatet er det også knyttet noe usikkerhet til.

Riktig og tilstrekkelig kompetanse blant ansatte for å møte fremtidens utfordringer, og drifte kommunen på en god måte, vil være sentralt framover. Det ble i 2019 vedtatt kompetanseplan for hele kommunen, som så langt har vist seg å være et godt og etterrettelig verktøy for strategisk kompetanseplanlegging.

Legeberedskapen vår som består av legevaktstelefon, legevakt og LINA (legevaktsamarbeid i Namdalen) medfører økte kostnader i 2022 på grunn av større endringer i organisering og kostnadsnivå.

I 2020 ble det satt i gang et lederutviklingsprosjekt finansiert over OU-midler, der alle ledernivå i kommunen deltar som et ledd i helhetlig satsning mot framtidige utfordringer og arbeid opp mot en sunn og god organisasjons-kultur. Prosjektet har så langt vist seg å være både utviklende og «avslørende», og vil fortsette på internt nivå også i 2022. Det vil være viktig å bruke dette som grunnlag for videre arbeid innenfor organisasjonsbygging.

Det ble i løpet av 2021 gjennomført oppgraderinger av flere kommunale bygg. Dette arbeidet videreføres i 2022. Blant annet skal ventilasjonsanlegg på skolen, i barnehagen og på sykeheimen /omsorgsboliger oppgraderes, og skolen skal få et fasadeløft.

Arbeidet med utbedringer på vann og avløpssiden fortsetter. I 2022 planlegges arbeider med vannforsyningen både på Seter, Skjervøya og i Hopen. Ny hovedplan for avløp og vannmiljø er under ferdigstilling, og forventes lagt frem for vedtak 1. kvartal 2022. Lovkrav gjør at kommunen må regne med investeringer på avløpssiden de kommende årene. En helhetlig investerings-/oppfølgingsplan forventes utarbeidet i 2022

Riving av eldre teglstensbygning på Sandviksberget, fremskynder arbeidet med fremtidig utnyttelse av denne tomten. Det søkes å få til en helhetlig løsning hvor reisende med Osenfjord ivaretas på en god måte, samtidig som kommunen kan nytte tomten som et ledd i videre utvikling av kommunen.

I løpet av 2021 ble det asfaltert videre et stykke på Hopenveien. Asfaltering av den siste strekningen skyves frem i tid. Når det gjelder veier, prioriteres rassikring av, og nytt rekkverk på Setransveien.

I siste vedlegg (3) fremkommer prosjekt som er tatt ut av investeringsplanen fra siste budsjett. Disse anbefales avvventet til man har fattet beslutning i saken om flerbrukshus ved Strand skole.

Budsjett og økonomiplan inneholder videreføring av generell eiendomsskatt. Beskatningen av bolig og fritidsbolig, samt «verker og bruk» foreslås økt til 3 promille. I 2022 beregnes eiendomsskatten å tilføre brutto i underkant av 3 millioner kroner i inntekter (medregnet Sørmarkfjellet med tilhørende linjeføringer). Det ligger ikke inne videre økning av inntektene på eiendomsskatt i økonomiplanperioden.

2.1 § 5 - 4 Bevilgningsoversikter- drift ("tilsvarer" 1A)

	Note	Budsjett 2022	Justert Budsjett 2021	Regnskap 2020
Generelle driftsinntekter				
Rammetilskudd		-61 383 500	-61 008 500	-59 956 431
Inntekts- og formuesskatt		-23 414 000	-23 153 000	-21 980 388
Eiendomsskatt		-2 990 000	-1 740 000	-1 720 819
Andre generelle driftsinntekter, inkl konsesjonsavgift		-13 302 500	-270 570	-10 839 343
Sum generelle driftsinntekter		-101 090 000	-86 082 420	-94 496 981
Netto driftsutgifter				
Sum bevilgninger drift, netto - inklusive avskrivninger		82 366 589	80 082 420	81 441 249
Avskrivninger		7 206 301	7 599 700	7 496 378
Sum netto driftsutgifter		89 572 890	87 682 120	88 937 627
BRUTTO DRIFTSRESULTAT		-11 517 110	1 560 050	-5 559 354
Finansinntekter/Finansutgifter				
Renteinntekter		-401 670	-153 170	-415 537
Utbytter		-2 047 234	-2 147 234	-1 852 154
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		0	0	0
Renteutgifter		2 040 000	2 236 754	1 967 461
Avdrag på lån		7 631 674	6 270 465	6 861 452
Netto finansutgifter		7 222 770	6 206 815	6 561 222
Motpost avskrivninger og kalkulatoriske renter		-7 206 301	-7 601 495	-7 496 379
NETTO DRIFTSRESULTAT		-11 500 641	165 370	-6 494 511
Disponering eller dekning av netto driftsresultat				
Overføring til investering		418 534	418 534	4 096 975
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond		458 322	-70 937	-364 589
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond		10 623 785	-512 967	3 905 798
Dekning av tidligere års merforbruk /bruk av tidligere års mindre-forbruk		0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		11 500 641	-165 370	7 638 184
Fremført til inndekning i senere år		0	-50 000	0
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)/resultat		0	0	-125

2.2 § 5 - 4 Bevilgningsoversikt drift - til fordeling pr enhet

Budsjett til fordeling pr enhet

Ansvarsområde	Regnskap 2020	justert Budsjett 2021	Budsjett 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025
0 Politiske styringsorganer						
Lønn og sosiale kostnader	1 545 908	1 616 246	1 682 309	1 682 309	1 682 309	1 682 309
Andre driftsutgifter	1 321 379	1 559 102	1 500 724	1 500 724	1 500 724	1 500 724
Inntekter	-119 243	-154 037	-204 998	-204 998	-204 998	-204 998
Netto driftsramme	2 748 044	3 021 311	2 978 335	2 978 335	2 978 335	2 978 335
1 Administrasjonen						
Lønn og sosiale kostnader	5 312 651	7 012 523	7 666 470	7 666 470	7 666 470	7 666 470
Andre driftsutgifter	20 462 711	10643 144	11 544 049	11 544 049	11 544 049	11 544 049
Inntekter	-13 194 683	-3 867 463	-4 878 292	-4 878 292	-4 878 292	-4 878 292
Netto driftsramme	12 580 679	13 788 204	14 332 227	14 332 227	14 332 227	14 332 227
2 Oppvekst og kultur						
Lønn og sosiale kostnader	27 322 865	25 867 202	27 197 145	27 197 145	27 197 15	27 197 145
Andre driftsutgifter	8 977 635	8 300 089	9 126 289	9 126 289	9 126 289	9 126 289
Inntekter	-8 209 554	-4 769 009	-5 847 922	-5 847 922	-5 847 922	-5 847 922
Netto driftsramme	28 090 946	29 398 282	30 475 512	30 475 512	30 475 512	30 475 512
3 og 4 Helse/sosial						
Lønn og sosiale kostnader	4 638 474	5 304 574	5 342 274	5 342 274	5 342 274	5 342 274
Andre driftsutgifter	7 417 585	5 684 549	5 445 935	5 445 935	5 445 935	5 445 935
Inntekter	-4 955 799	-1 809 215	-1 492 482	-1 492 482	-1 492 482	-1 492 482
Netto driftsramme	6 581 791	8 384 056	8 585 749	8 585 749	8 585 749	8 585 749
5 Pleie og omsorg						
Lønn og sosiale kostnader	26 383 817	25 340 062	25 330 179	25 330 179	25 330 19	25 330 179
Andre driftsutgifter	6 518 748	5 003 766	5 468 610	5 468 610	5 468 610	5 468 610

Inntekter	-7 558 251	-6 636 429	-7 082 959	-7 082 959	-7082959	-7 082 959
Netto driftsramme	25 344 314	23 707 399	23 715 830	23 715 830	2371580	23715830
6 UM						
Lønn og sosiale kostnader	4 969 420	4 574 553	4 964 870	4 964 870	4 964870	4 964 870
Andre driftsutgifter	17 046 401	13 957 134	14 482 940	14 482 940	1448290	14 482 940
Inntekter	-12 931 985	-9 871 949	-11 125 083	-11 125 083	-1112503	-11 125 083
Netto driftsramme	9 083 836	8 859 738	8 322 727	8 322 727	8 322727	8 322 727
Netto ansvarsområde 0 – 6	84 429 610	87 158 990	88 410 380	88 410 380	8841038	88 410 380

7 Finans						
Pensjonsinnskudd KLP/SPK	0	0	0	0	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0	0	0	0	0
Premieavvik	-762	-1 084 440	-785 866	-785 866	-785 866	-785 866
Arbeidsgiveravgift av premieavvik	-42	-120 000	-120 000	-120 000	-120 000	-120 000
Lønnskostnader	-87	-1 089 914	-94 954	-94 954	-94 954	-94 954
Gebyrer/kostnader	16	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Gebyrinntekter	-54	-53 000	-53 000	-53 000	-53 000	-53 000
Div avgiftspliktig salg	0	0	0	0	0	0
Tap på fordringer	0	0	0	0	0	0
Meglerprovisjon	0	0	0	0	0	0
Div andre utgifter/overføring private	91	70 755	70 755	70 755	70 755	70 755
Ref fra staten	0	0	0	0	0	0
Overføringer til staten	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	0	0	0	0	0	0
Kalkulatoriske renter	-366	0	0	0	0	0
Motpost avskrivninger	-7 496 379	-7 601 495	-7 206 301	-7 206 301	-7206301	-7 206 301
Sum fordelt til drift	75 730	77 300 896	80 241 014	80 241 014	80241014	80 241 014

2.3 § 5 - 5 Bevilgningsoversikt - Investering

	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025
Investering i varige driftsmidler	18 470	9 108	7 000	6 275	1 525	1 425
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0	0	0
Investering i aksjer og andeler i selskaper	566	380	419	419	419	419
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
Avsetninger	0	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	19 036	9 488	7 419	6 694	1 944	1 844
Inntekter:						
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 899	-1 898	-1 855	-1 674	-486	-461
Tilskudd fra andre	-729	0	0	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	-1 546	0	0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	-50	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-14 623	-4 590	-5 564	-5 020	-1 458	-1 383
Sum investeringsinntekter	-18 847	-6 488	-7 419	-6 694	-1 944	-1 844
Videreutlån						
Videreutlån	237	0	0	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	-237	0	0	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	831	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-568	0	0	0	0	0
Netto utgifter videreutlån	263	0	0	0	0	0
Overføring fra drift og netto avsetninger						
Overføring fra drift	-4 097	-3 000	0	0	0	0

Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	-52	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	-215	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket i investeringsregnskapet	3 911	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-453	-3 000	0	0	0	0
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	0	0	0	0	0	0

2.4 § 5 – 5 Regnskapsoversikt investering

Investeringsprosjekt	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Øk.plan	Øk.plan	Øk.plan
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1380: Oppgradering vannverk	2 289	600	2 250	500		
1423: Nytt inv. Sykehjemmet	0	138	0			
4015: Oppgr. Kommunehus	0	345	0	500		
4030: Trafikksikkerhetstiltak	602	0	0			
4038: Strand havn	1 192	427	250			
4044: Ny kommunal bil	343	0	0			
4056: Utv. Veg 715 – kirka	426	0	0			
4067: Parkering skole/barneh	314	0	0			
4068: Fiber/mobilprosjekt	27	0	0			
4069: Drenering Strand skole	104	287	0			
4070: Velferdsteknologi	0	0	0	100	100	100
4072: Solskj. ungd.skole/b.h.	173	0	0			
4077: Ny vannledn. Urds karet	600	0	0			
4078: Salg nausttomt Forøya	0	-17	0			
4079: Trib./kult.arena Bygd. t.	201	0	0			
4081: Oppgrad. renseanlegg	209	0	0			
4083: Reg.plan Vingsand	218	0	0			
4084: EL-ladepkt. Osen	1 331	0	0			
4085: Flerbrukshus	85	250	0			
4086: syssels.midl.inv.	291	0	0			
4087: Mobilm. Inner Kromsfj.	50	0	0			
4089: Hovedplan avløp	0	250	100			
4090: vannbeh.anlegg bass.	0	119	0			
4091: vent.anlegg Skrenten	0	254	0			
4092: Scanning eiend.arkiv	0	450	0			
4093: Utv.rehab. sykehjem	0	400	0			
4094: Ny anl.kai hurtigbåt	0	4 500	1 400			
4095: Uteomr. Strand skole	0	301	0			
5001: IT- investeringer	448	250	400	400	500	400
5002: Fosen samarb. Inv.	0	317	0	125	125	125
5026: Oppgr. komm. Boliger	0	1 000	1 575	500	500	500
5039: Oppgr. Gamle tr.bolig	0	0	0	1 600		
5044: Nytt gjerde Str. Skole	130	0	0			
5045: Sykeheim bygg/invent.	0	200	0			
5046: Lokaler Fosen vekst	145	0	0			
6010: Asfaltering	2653	1 800	0	1 600		
6012: egenkap. KLP	0	380	0			
6023: Boligbygging	4 695		0			
6025: Rehab. vannkummer	0	1 500	0			
6026: Hovedplan vann	349	0	0			
6027: Grunnarb Hopenvegen	1 227	0	0			
6028: Gjerde steinbr. Skjervø	278	0	0			
6044: Kjøp av aksjer	0	5 723	0			
6045: Salg av fast eiendom	-88	-6 485	0			
6047: Salg av aksjer	0	-5 723	0			
7001: Etableringslån avdrag	0	211	0			
Helseplattformen	0	0	0	300	300	300
Nødløys/br.varsl. k-hus	0	0	0	250		
Veisikring Setransveien	0	0	1 025			

Oppgr. avløp Osen				2 000		
Sum investeringer inkl. mva	18 298	7 477	7 000	6 275	1 525	1 425
Tilskudd til andres inv. kirka	0	0	0	0	0	0
Inv. i aksjer og andeler	566	380	419	419	419	419
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Sum bevilgn.oversikt	17 732	7 097	6 581	5 856	1 106	1 006

Oversikt over gjeld

§ 5-7 Oversikt over gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser

	2022	2023	2024	2025
Saldo 1/1	101 677	99 187	96 153	89 557
Avdrag	7 223	7 223	7 223	7 223
Avdrag startlån	831	831	831	831
Nye lån	5 564	5 020	1 458	1 383
Saldo 31/12	99 187	96 153	89 557	82 886
Herav:				
Vann/avløp	16768	16357	17380	16343

3. Planforutsetninger

3.1. Prisenivå, lønns- og prisvekst, pensjonsutgift

Langtidsbudsjettet 2022 – 2025 er utarbeidet ut fra 2021-kroner.

Det er innarbeidet en årslønnsvekst fra 2021 til 2022 på 2,5 % med virkningstidspunkt 1. mai. Avsetning til dekning av lønnsoppgjør i 2022 utgjør 1,45 mill. kroner. Totalt ca. 60 % av kommunens driftsutgifter går til lønn og sosiale utgifter.

Beregnet betalbar pensjonsutgift til KLP i 2022 er 21,00 % mot 23,56 % i 2021 for fellesordningen, og det samme for sykepleierordningen. I SPK (Statens Pensjons-Kasse) beregnes premien til 15 %, mot 10,5 2021. Avviket (premieavviket) mellom betalbar og regnskapsført pensjonskostnad amortiseres til utgiftsføring over 7 år, og beslaglegger likviditet (ble frem til 2011 amortisert til utgiftsføring over 15 år).

Pris- og lønnsvekst ut over det budsjetterte forutsettes kompensert i de aktuelle år gjennom statsbudsjett og tilsvarende vekst i egne inntekter.

3.2. Befolkningsutvikling

Tabellen nedenfor viser faktisk utvikling siden 2016 til i dag, samt fremskrevet til 2050 med middel nasjonal vekst i framskrivningen.

	Faktisk utvikling						Fremskrevet 2022-2050					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2030	2050
0-5 år	45	44	41	34	42	44	47	50	45	47	44	40
6-15 år	110	103	111	102	100	92	86	85	85	85	88	83
16-66 år	574	579	553	562	557	534	553	552	543	541	504	461
67-79 år	167	172	183	172	177	182	188	192	197	197	193	169
80-89 år	58	58	58	58	57	56	60	59	67	69	103	111
90 år +	22	22	27	29	15	17	19	16	14	14	15	45
Sum	976	978	963	947	948	925	953	954	954	953	947	909

Ut fra SSB sin befolkningsframskrivning, middel nasjonal vekst vil denne være lite sannsynlig utvikling for Osen, med tanke på en betydelig befolkningsøkning frem til 2030, og så en reduksjon. Selv med ett fødselsoverskudd med 3 personer i 2020 har Osen opplevd en befolkningsreduksjon i 2021 med til sammen 23 personer. Osen har hatt en reduksjon på befolkningen fra 2015 med gjennomsnittlig 1,8% i året. Hvis denne trenden følges, vil Osen ha en befolkningsreduksjon på 14 innbyggere hvert år:

Oversikten over befolkningen er satt opp i henhold til grupperingene som benyttes i kostnadsindeks for tildeling av rammetilskudd. Det er særlig barn i grunnskolealder som gir stort utslag på rammetilskuddet, samt avstandstillegget. Ut ifra SSB sin prognose er det liten variasjon i barn i skolealder, men en reduksjon i aldersgruppen over 90 år frem til 2030. Ut ifra tallene til SSB kan en si at Osen kommune har en stabil utvikling i rammetilskuddet fremover.

Gruppen eldre 80-89 år øker ut fra prognosene fra 2024, samtidig som personer i yrkesaktiv alder blir vesentlig færre. Dette har betydning både i forhold til rekruttering av arbeidskraft, og hvor mange familiemedlemmer som kan yte omsorg for sine eldre. Det vil være viktig å fortsette satsingen på styrking av hjemmebasert omsorg, rehabilitering og mestring.

3.3. Økonomiske rammebetingelser

Kommuneoppjøret fra staten

På landsbasis beregnes de frie inntektene (skatt og rammeoverføring) å utgjøre 72 % av kommunenes samlede inntekter (77 % medregnet momskompensasjonsordningen). Det legges opp til en vekst i kommunesektorens frie inntekter, beregnet til 1,3 % anslått landsgjennomsnittlig mot 3,1 % i 2021 (Solbergregjeringas forslag). Skatt og ramme samlet øker 0,7 % fra 2021 til 2022 for Osen sin del. I tillegg har ny regjering i november 2021 signalisert i underkant av 750 000,- kroner ekstra i revidert budsjett. Dette er i skrivende stund ikke ferdig forhandlet. Hvis dette tillegget går gjennom ender overføringene for Osen på en vekst på anslag på regnskap 2022 for frie inntekter på 1,148 %. Dette er en reell nedgang i økonomisk handlingsrom, da kostnads- og lønnsvekst er høyere enn dette, i samme periode.

Momskompensasjonsordningen

Fra og med 2014 må all momsrefusjon fra investeringer føres i investeringsregnskapet. Ut fra denne regelen tar budsjettet inn over seg at man ikke kan finansiere driftskostnader ved bruk av investerings-moms i budsjettåret og økonomiplanperioden. I tillegg kom nye retningslinjer ut høsten 2014, der man fastsatte at momskompensasjonen ikke skal tilbakeføres til det enkelte prosjekt, men inn på egen konto-funksjon i KOSTRA-regnskapet. Dette er hensyntatt i budsjett og økonomiplan.

3.4. Rente og avdragsutgifter

Årlig renteutgift på lån ligger i planperioden på ca. 2,04 mill. årlig. Det legges opp til en rimelig stabil renteutvikling, med noe sikkerhetsmargin på flytende rente, ut fra at denne er veldig lav per i dag. Avdragsutgiftene er lagt stabilt på vel 7,6 mill. i samme periode. Renter og avdrag utgjør samlet i 2022 ca. kr. 9,6 mill. Total brutto lånebelastning ved budsjettstart er på vel 105,5 mill. i Osen kommune.

I starten av denne planperioden er ca. 58,5 % av låneporteføljen knyttet til ulike fastrenteavtaler i intervallet 1,4 % til 3,67 % mens resten (41,5%) ligger på flytende rente i intervallet 0,82 % til 1,77 %. I henhold til kommunens finansreglement skal minimum 1/3 av låneporteføljen være knyttet til fastrente, alternativt flytende rente. Per i dag oppfyller man dette kravet.

3.5. Eiendomsskatt

Rådmannen viderefører ut fra kommunestyrets tidligere vedtak, eiendomsskatt i økonomiplanen, men med en økning til 3 promille. Dette vil gi vel 2,8 million (netto) i inntekt i 2022. For Osen sin del gir investeringsbeslutningen på utbygging av Sørmarkfjellet med tilhørende linjeføringer en beregnet økning fra 2022 og fremover. Samtidig gir regjeringens vedtak om endring av skattereglene (2019) en reduksjon når det gjelder «maskiner» innenfor skatt på verker og bruk, og da kun 70 % av takstgrunnlaget tillates skattlagt, måtte bunnfradraget justeres i 2020 for å beholde jevn inntekt. I økonomiplan ligger det inne økning

til fast sats på 3 promille på all eiendomsskatt. Alle inntektene fra eiendomsskatt foreslås i 2022 å gå inn i drift.

4. Økonomisk situasjon og handlingsrom

4.1. Økonomisk utgangspunkt

Osen kommune har over tid hatt virkninger av negativ befolkningsutvikling, både hva gjelder antall innbyggere og demografi. Uten en stabilitet og/ eller vekst i folketallet vil dette gi alvorlige konsekvenser innenfor planperioden. Det er derfor viktig å forberede fremtiden ved å holde driften på et økonomisk bærekraftig nivå, hvis man skal bestå som egen kommune. Kommunen har de senere årene klart å holde et veldig stabilt/svakt nedgående antall ansatte årsverk. Regnskapsmessig mindre-forbruk og overføringer til havbruksfond i samme periode har også bidratt til stabilitet i kommunens økonomiske reserver. Det vises i denne sammenheng til tidligere årsmeldinger og budsjett. I samme periode har veksten i oppgaveporteføljen fra staten vært større enn veksten i kommunens inntekter. Ut fra dette ser man ut av budsjett 2022 at man blir nødt til å bruke inntekter fra havbruksfond (ca. 1 mill.), samt øke eiendomsskatten til 3 promille pluss ny inntekt på Sørmarkfjellet (utgjør ca. 1,3 mill.) for å få budsjettet i havn. Dette betyr at man bør ned på driftsnivået i løpet av 2022 for å ha tilstrekkelig reserve for å kunne takle utfordringene i årene som kommer.

Staten følger i stor grad handlingsregelen. Dette krever strukturrasjonalisering og effektivisering i offentlig sektor. Osen kommunestyre vedtok i juni 2015, samt ved bekreftelse i juni 2016 å bestå som egen kommune, og budsjettet bygger videre på dette. Stortingets siste vedtak, med presisering fra Statsforvalteren under kommunereformen, peker på at kommunen innen 2025 må velge retning for samarbeid/sammenslåing. Ny regjering som tiltrådte høsten 2021, gir motsatte signaler, og har så langt sagt at kommunereformen ikke ligger inne i deres planer. Det er ikke tatt høyde for endringer angående dette innenfor planperioden. Kommunen er medlemmer i Namdal Regionråd og Fosen Regionråd, og budsjettet tar høyde for kostnadene ved dette.

Reserverte bevilgninger

Rådmannen har ikke satt av reserverte bevilgninger i 2022, men det ligger inne vel 12,3 mill. kroner av inntekter fra havbruksfondet avsatt til fond i regnskapet.

4.2. Oppfylging av økonomiske måltall

Rådmannen mener vi burde søke mot samme mål som ved tidligere budsjett:

1. Netto driftsresultat på minimum 3 %.
2. Brutto lånegjeld inntil 80 % av brutto driftsinntekt
3. Egenfinansiering av investeringer på 25 %.
4. Disposisjonsfond for uforutsette utgifter på 5 % av brutto driftsinntekt.

Mål 1 oppfylles i budsjett. Mål 2 oppfylles i hele planperioden (ca. 74 % per 2021). Mål 3 vil ikke nås, da det ikke foreslås bruk av fond på investeringer. Mål 4 oppfylles per i dag, da disposisjonsfondet i senere år er tilført havbruksfondsmidler. Ut fra dette ser man at «spillerrommet» på økonomi innenfor drift er innskrenket, men at fondsreserver likevel opprettholder et handlingsrom for kommunen, og totalt sett viser at Osen kommune har en sunn økonomiforvaltning.

4.3. Forventet netto driftsresultat

Tall i tusen kroner

	2022	2023	2024	2025
Netto driftsresultat	-11 500	-1 500	-11 500	-1 500

5. Handlingsplan – prioriteringer, endringer og nye tiltak

5.1. Større tilpasninger som er lagt til grunn

Tall i tusen kroner (- betyr merinntekt/mindre-utgift)

Tekst	2022	2023	2024	2025
Andel e-skatt til generelle formål	-1 486	-1 486	-1 486	-1 486
Økt leieinntekt tjenesteboliger	100	100	100	100
Reduksjon stillinger i oppvekstsektoren	-480	-1 060	-1 060	-1 060
Sum tilpasninger drift	-1 866	- 2 446	-2 446	-2 446

Ovenstående tabell viser budsjettert inntektspotensial i 2021-kroner, der sum fra starten av planperioden videreføres ut perioden.

Planstrategi med forslag til fornying av kommunalt planverk ble vedtatt i kommunestyret i 2020. Planstrategien tar inn i seg hvilke planer som må fornyes i budsjettåret, og planperioden

5.2. Ramme til tjenestefunksjonene på ansvarsnivå

Dette framgår av skjema bevilgningsoversikt drift, samt vedlegg 2.

5.3. Regionsamarbeid gjennom Fosen regionråd

Hva angår handlingsplaner for Fosen Interkommunale Politiske Råd (Fosen IKPR), samt de ulike samarbeidsløsningene på Fosen, vises det til egne vedtak fra Rådmannsgruppen, samt Fosen IKPR.

3 politisk valgte fra hver kommune er representert i Fosen IKPR (fra Osen; Ordfører, Varaordfører, samt 1 fra opposisjon), og vedtar budsjett for dette, mens rådmannsgruppen vedtar budsjett for samarbeidsordningene. Finansieringsbidraget fra Osen kommune til drift av de ulike ordningene er innarbeidet i kommunens budsjett.

I tillegg til detaljbudsjettet legges oversikten inn i de to påfølgende tabeller:

Prosjekt nr	Samarbeidsordning	Ørland	Indre Fosen	Åfjord	Osen	SUM 2022	SUM 2021	Endring 2021 - 2022
4900	Daglig drift	803 703	776 133	338 926	81 238	2 000 000	2 000 000	0
4901	Tiltaksmidler	53 770	52 233	28 871	15 066	150 000	150 000	0
4904	Næringsfondet	501 352	488 056	269 463	140 619	1 400 000	1 400 000	0
4918	Samferdsel og infrastruktur	316 167	307 432	169 762	88 590	882 000	882 000	0
4985	STYRK Fosen	0	0	0		0	0	0
4906	Matregion Fosen	0	0	0		0	0	0
4920	OFFPHD	0	0	0		0	0	0
4905	Kompetanssepilot	0	0	0		0	0	0
	SUM drift 2021	1 675 492	1 623 974	807 022	325 513	4 432 001	4 432 000	1
	SUM drift 2022	1 675 492	1 623 974	807 022	325 513	4 432 001		
	SUM drift 2021					4 432 000		
	Økning/reduksjon					1		

Budsjett for samarbeidsordningene på Fosen 2021 og 2022 (kommuneandeler):

Budsjett 2022		Indre Fosen	Ørland	Åfjord	Osen	Sum 2022	Budsjett 2021	Endring	Øvrige firma	Bruk av fond
Fosen Lønn	Åfjord	1 875 530	1 672 770	1 064 490	405 520	5 018 310	4 799 000	219 310	50 690	0
Fosen Regnskap	Ørland	2 163 000	2 307 000	1 442 000	469 000	6 381 000	6 542 000	-161 000	828 000	0
Agresso - kostnader	Ørland	641 000	430 000	336 000	233 000	1 640 000	1 603 000	37 000	0	0
Fosen Inkasso	Indre Fosen	891 662	1 063 136	617 305	205 768	2 777 872	2 872 000	-94 128	651 599	-306 000
Fosen Barnevern	Indre Fosen	10 441 521	10 796 426	3 993 916	768 137	26 000 000	19 755 000	6 245 000	0	0
Fosen Sak/Arkiv	Indre Fosen	668 270	686 994	368 297	192 438	1 915 998	1 408 000	507 998	0	0
Profil		146 000	146 000	124 000	50 000	466 000	445 000	21 000	0	0
Fosen GIS	Indre Fosen	336 000	338 000	217 000	150 000	1 041 000	999 000	42 000	0	0
Fosen IKT/Utvikling	Indre Fosen	5 664 813	5 063 709	2 862 137	973 781	14 564 440	14 564 000	440	408 731	0
		22 827 796	22 504 035	11 025 145	3 447 644	59 804 620	52 987 000	6 817 620	1 530 289	-306 000
Sum 2022										

Investeringer

Fosen Regnskap

Fosen IKT - Investeringer

	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Indre Fosen	650 475	561 187	306 011	69 135	1 586 808	1 468 000	118 808	54 648	0

5.4. Regionsamarbeid på helsesektoren

Osen foretok i 2010/2011 et strategisk valg angående samarbeid på helsesektoren, og la opp til et samarbeid med kommunene nord for oss; Midtre Namdal samkommune (nå Namsos og Overhalla kommuner) og Flatanger kommune, blant annet ut fra avstand til legevakt og lokalsykehus. Tjenestesamarbeidet omfatter legevakt på ettermiddag, kveld og natt, kommuneoverlege, miljøretta helsevern, øyeblikkelig hjelp døgntilbud mv.

I 2017 ble det etablert et felles helseledernetverk for Namdalskommunene, inklusive Bindal og Osen kommuner.

Kommunestyret fattet i 2018 vedtak om å innlede forhandlinger med Namdal Rehabilitering om å gå inn på eiersida sammen med de øvrige kommunene i Namdalen. Avtale om eierskap ble gjennomført i 2020 og kostnadene er tatt inn i budsjettet for 2022.

5.5. Nærings- og samfunnsutvikling

Fra høsten 2017 ble næringsarbeidet lagt inn i landbruksrådgiver-stillingen. Budsjettet legger opp til fortsettelse med 50 % stillingsandel prioritert til næringsarbeid.

Fra 2020 er Osen kommune medeier, sammen med Åfjord kommune, i Nord Fosen Utvikling AS. Selskapet er opprettet som utviklingsaktør i forbindelse med omstillingsstatus som er tildelt gamle Roan kommune, samt Osen fra sommeren 2020. Osen kommune gikk i 2020 inn med 500 000,- kroner i prosjektet, samt 1 mill. per år frem til og med 2025. Disse midlene finansieres ved bruk av penger fra kommunens «havbruksfond». I tillegg til Osen så bidrar Åfjord kommune, Trøndelag fylkeskommune og staten inn i selskapet. Det legges opp til et nært samarbeid mellom selskapet og kommunens næringsrådgiver på prosjekt innenfor Osen kommunes grenser.

Tilgjengelige midler over næringsfond bestod opprinnelig av de årlige overføringene fra fylkeskommunen, samt tilbakebetalte midler fra bedrifter som er innvilget lån, i tillegg til avsatte midler fra mindre-forbruk over kommunens driftsbudsjett. Fra 2018 har ikke Næringsfond I fått tilført midler fra fylkeskommunen, og fondet er tømt og i realiteten avvirket. Næringsfond II innehar en del midler, avsatt fra kommunen selv, og vil opprettholdes i fortsatt drift. Det legges opp til videreføring av to årlige søknadsomganger på fondet, med åpning for hastebehandling utenfor hoved-tildelingene.

Osen kommune ble ved avviklingen av Famulus, ansvarlig for drift og vedlikehold av næringseiendommer over eget driftsbudsjett. Kostnader ved næringseiendommer forutsettes inndeckt ved leieinntekter. Vi har i dag har stabile leieforhold med årlige inntekter som er større enn faste utgifter.

Budsjettet tar høyde for videre deltagelse i «Næringsalliansen på Fosen» også i 2022, og kontingenten på vel 140 000 dekkes inn ved bruk av næringsfondsmidler.

Via innmeldingen i Namdal Regionråd, vedtok kommunestyret deltagelse i et felles næringsfond som Namdal Regionråds medlemmer ellers har forpliktet seg til. Øvrige kommuner setter av en viss andel av inntektene fra eierskapet i Nord-Trøndelag Elektrisitetsverk. Osen kommune har bestemt å bruke av sine avkastninger i Trønder-Energi til det samme. Andelen inn i fondet tilsvarer Flatanger kommunes andel. Bruk av kraftfondsmidler til tiltaket er vedtatt av alle kommuner i Namdal regionråd. Budsjett for 2022 tar høyde for dette, ved å bruke fra kommunens avkastning fra Trønder Energi til formålet.

5.6. Boligpolitikk og bomiljø

Kommunen har totalt 52 boliger/leiligheter til utleie. Dette er et høyt antall sammenlignet med mange andre kommuner. Av disse 52 boligene er 33 omsorgsboliger av ulik type. Kommunen har god spredning i kommunale boliger, både når det gjelder boligtype og beliggenhet.

Husleiesatsene i kommunale boliger økes i takt med konsumprisindeks. I tillegg kommer reell økning av kommunale avgifter. Kommunen har innført tidsbegrensede husleiekontrakter i en del boliger, i et forsøk på å legge til rette for økt gjennomstrømming.

Det gjenstår oppussing av 2 boenheter i gamle trygdeboligen (ved kirka) Disse er ikke prioritert før i 2023, da man akkurat nå er inne i en roligere periode hva angår etterspørsel av denne type enheter. I tillegg må man konkludere om eventuell endring fra 2 til 1 større leilighet på disse.

Det er god tilgang på kommunale boligtomter og regulerte tomteareal i privat regi, noe som gir gode muligheter for boligbygging for de som ønsker det.

Kommunen har per november 2021 ca. kr 1,5 mill. i tilgjengelige startlånsmidler, noe som tilsier midler til om lag 3 søknader om toppfinansiering. Det anbefales ikke å søke Husbanken om ytterligere midler for 2022.

Per november har kommunen kr. 100 000 i tilskudd til tilpasning disponibelt, og det anbefales derfor ikke å tilføre ytterligere midler til dette (kommunene må nå avsette slike midler av eget budsjett i motsetning til tidligere, da man kunne søke statlige midler til tiltaket). En satsing på at folk skal bo lengst mulig hjemme bør følges av muligheter for å tilrettelegge boligene for å gjøre det mulig å bo hjemme på tross av funksjonsnedsettelse.

Mål for boligarbeidet i 2021:

- God oversikt over tilstanden og behov for vedlikehold i kommunale boliger
- Effektivt og godt samarbeid i organisasjonen om boligforvaltningen
- Bidra til informasjon om og bruk av Husbankens virkemidler

5.7 Folkehelse

Kommunens ansvar for folkehelsen er forankret i folkehelseloven, og legger ansvaret til kommunen som sådan. Folkehelsearbeidet skal være langsiktig og systematisk. Kommunen skal ha oversikt over helsetilstanden til befolkningen, og forhold som påvirker denne. Kommunen skal iverksette nødvendige tiltak for å møte kommunens folkehelseutfordringer.

Folkehelsearbeidet i Osen er organisert gjennom en tverrsektoriell folkehelsegruppe, med helsesøster, psykiatrisk koordinator, rådgiver kultur og fritid, fagsykepleier hjemmesykepleier, rådgiver landbruk og næring, samt sektorlederne for oppvekst og helse. Dette gir et godt grunnlag for felles ansvar og arbeid med folkehelse.

Sentralt i folkehelsearbeidet er at det skal være systematisk og faktabasert, og man bør sette evaluerbare mål. Både fysisk og psykisk helse bør prioriteres innen folkehelsearbeid, noe Osen kommune har fokus på i sitt arbeid. Det er også utarbeidet utfordringsbilder for kommunen, som gir et godt utgangspunkt for å arbeide systematisk med folkehelse.

I 2021 har Folkehelsegruppas hovedsatsing vært gjennomføring av tur-konkurransen Trimpoeng, og videre planlegging av «Livet – en dans på roser?», vårt «prosjekt» som det jobbes med innenfor Program for Folkehelse, med støtte fra Fylkeskommunen og RKBU ((Regionalt kunnskapssenter for barn og unge – Midt Norge)) Folkehelseplanen er nå lagt inn i kommunedelplan for Idrett og fysisk aktivitet. Denne planen blir lagt frem for kommunestyret før årsslutt 2021. Handlingsplanen evalueres og evt revideres årlig.

Mål for folkehelsearbeidet 2022:

- Prosjekter og satsinger beskrevet i handlingsplan for folkehelse 2022 gjennomføres
- Samarbeider med Fylkeskommune og RKBU i arbeidet med Livsmestring som fag.
- Kommunen får økonomisk støtte til gjennomføring av Program for folkehelse
- Tiltak i folkehelsearbeidet skal være evaluerbare, og ha Mangfold som overordnet fokus

5.8. Bærekraftig utvikling og miljø

Kommunestyret vedtok klima- og energiplan høsten 2019. Det er installert varmestyringssystem ved kommunehuset, sykehjemmet, Skrenten og Strand barne- og ungdomsskole, samt Havgløtt barnehage. I tillegg har man installert bio- anlegg til oppvarming ved skolen og barnehagen som erstatter oljefyringen. Etter oppgradering av varmesystem og en pellets-silo i tillegg til den gamle, virker systemet vesentlig bedre enn tidligere. Nytt ventilasjonssystem ved Skrenten og oppgradering av anlegget i bassenget er utført siste år.

I 2020 ble det, i tråd med klima- og energiplan investert i el-ladepunkter ved kommunehuset og skole/barnehage på Strand. I tillegg ble det etablert hurtiglade punkt ved Auto`n. Disse hadde sitt første hele bruks-år i 2021, og budsjettet tar høyde for at dette blir et nulloppgjør med hverken over- eller underskudd på året. Ut over dette innehar ikke budsjettet for kommende år særlige tiltak fra klima- og energiplan, men det forutsettes at enkeltsaker kan tas inn gjennom året, der det faller naturlig.

5.9. Politikk og administrasjon

Osen kommune vil, både på politisk og administrativt nivå måtte prioritere og tilpasse virksomheten til økonomiske rammer fremover. For en liten kommune vil dette kreve en streng prioritering og oppfølging på hva både økonomiske og menneskelige ressurser prioriteres brukt til. Tilskudd til politiske organisasjoner er for 2022 lagt på samme nivå som i de foregående år.

Budsjett for 2022 tar inn over seg noe reduksjon på personalsiden ved naturlig avgang, mens økonomiplanen tar høyde for ytterligere reduksjon i 2023. Dette gjelder reduksjon i skolene og barnehagen. I tillegg tar økonomiplanen inn over seg utfasing av flyktningstjenesten. Budsjett for 2022 tar inn noe budsjettmessig flytting av deler av stillinger mellom ulike budsjettansvar.

Administrativ organisering og organisasjonsmessige tiltak

Det er viktig med stadig fokus på organisering av tjenesteproduksjonen, og dette kan gjennom året virke inn på fremlagte budsjett. Eventuelle endringer vil her følge ordinære prosesser med involvering av både politisk nivå og fagforeningene.

Ungdommenes stemme er en viktig ressurs å ivareta inn i utformingen av framtida, og det anses derfor viktig å få ungdomsrådet til å fungere på en god måte. Ny kommunelov gir i tillegg føringer om at det skal opprettes et organ for de unge. Arbeidet med dette ble forsøkt påstartet, men er fortsatt ikke godt nok oppbygd til å sikre at ungdommen når inn i kommunestyret med sin stemme. Det er et mål å få dette til å fungere i løpet av 2022. Per nå arbeides det med å få en god struktur på at elevrådet ved skolen kan ivareta rollen, og da med

rektor som bindeledd. Budsjettet inneholder ikke utgifter ved dette, da man fortsatt er ukjent med hvilke kostnader dette vil avstedkomme.

Lederutviklingsprosjekt

Sommeren 2020 ble det igangsatt et lederutviklingsprosjekt med alle ledernivå i kommunen involvert. I tillegg til selve lederutviklingen ble det foretatt kulturkartlegging og arbeid med organisasjonskultur blant alle ansatte. Prosjektet ble finansiert av OU-midler gjennom KS, samt en kommunal egenandel. Hovedprosjektet ble avsluttet i 2021, men internt oppfølgingsarbeid vil gå videre også i 2022. Budsjettet forutsetter at dette ikke har kostnader ut over egen innsats.

5.10. Organisasjonsutvikling og fellesutgifter

Det er avsatt midler til lønnsoppgjør i 2022. I tillegg er det tatt inn pliktig finansiering av egenkapitalinnskudd i KLP.

Arbeidsmiljø

Osen kommune er en IA-bedrift. Det arbeides aktivt med dette, vi har de 2 siste årene hatt mindre kontakt og møtevirksomhet med IA- kontakten fra NAV arbeidslivssenter. I 2020 ble det, etter felles anbudsrunde i Fosen-kommunene, inngått ny avtale om bedriftshelsetjeneste med firmaet Bedico. Det skal avholdes møter i arbeidsmiljøutvalget (AMU) der begge eksterne parter også kan delta. AMU er administrativt representert på arbeidsgiversiden, i tillegg til at fagorganisasjonene er representert i utvalget, sammen med hovedverneombud. AMU har fokus på kursing av nye medlemmer ved behov. Dette foregår oftest i samarbeid med Åfjord kommune. AMU skal ha jevnlig møter gjennom året.

Mål for organisasjonsutvikling 2022:

- Det er et mål at alle ansatte skal trives på jobb, og ha gode arbeidsforhold. Det ble gjennomført medarbeiderundersøkelse i 2017 og 2018 med fokus på arbeidsmiljø, ledelse, informasjon og den enkelte ansattes medvirkning, selvstendighet og medbestemmelse. I 2020 og 2021 er det gjennomført et lederutviklingsprosjekt med fokus på organisasjonskultur. Arbeid med arbeidsmiljøet vil videreføres i 2022, innenfor hele organisasjonen.
- Arbeidet med å lage en kompetanseplan for de ulike enheter, med samordning på kommune-nivå er slutført i 2019, og politisk vedtatt. Det er et mål å finne frem til «riktige» ansatte til å ta kompetanseheving i de respektive fag. Dette arbeidet videreføres også i 2022.

IKT

Osen har gjennom fellesløsninger innført mange nettbaserte tjenester. I tillegg vil flere større implementeringer innenfor helseområdet kreve ressurser i årene som kommer. Dette er i første rekke helseplattformen, og videreføring av VINA. For å stå rustet til fremtidens utfordringer er det viktig å være med i disse løpene.

Det går en god del lokal ressurs til arbeid med IKT. I første rekke gjelder dette oppsett av maskinvare, og fysiske tilrettelegginger innenfor faget, ovenfor den enkelte bruker, samt kontakt opp mot Fosen IKT. Det foreslås avsatt kr 400.000,- til investering på data i 2022. Dette inneholder ordinært påkrevd utskiftingsbehov på datasiden.

Personalområdet

Det er vedtatt å ha 3 lærlingeplasser. Alle disse er ved pleie- og omsorgsavdelingen, i pleien. Økonomisk er bruk av lærlinger et budsjettmessig pluss i året.

Kompetanseutvikling og rekruttering

Det ble vedtatt i siste planstrategi, at det skal lages en felles plan for kompetanseutvikling og rekruttering. Dette arbeidet ble fullført i 2019, inneholdende felles kompetanseplan for hele kommunen, med sektorspesifikke deler.

Mål for kompetanseutvikling og rekruttering 2022:

- Osen kommune skal legge til rette for kompetanseutvikling for å være en attraktiv arbeidsplass for sine ansatte
- Kommunen skal være tydelig på hvilke behov arbeidsgiver ser framover når det gjelder kompetanse, slik at det blir forutsigbart for ansatte hvilke videreutdanninger og kurs det legges til rette for.
- Det er et mål å videreføre påstartet kulturkartlegging med oppfølging av de enheter der det er behov for dette.

Sykefravær

På sykmeldingssiden har kommunen hatt stabilitet og delvis nedgang de siste år. Tallene for 2021 viser at kommunen antagelig vil øke, og ligge like over sin egendefinerte målsetting (under 6 %) hva angår langtidsfravær (en del økning relatert til Kovid-19). Kommunen har et etablert system på nærværarbeid og tilrettelegging. Sykefraværsutviklingen følges kontinuerlig med rapporter fra agresso og NAV. Sykefravær refereres som faste saker både i arbeidsmiljøutvalget, og administrasjons-utvalgets møter, på detaljnivå, samt til formannskap og kommunestyre ved tertialrapportering.

Mål for sykefravær 2022:

- Langtidsfraværet skal ikke være på mer enn 6 prosent
- Økt nærvær: Jobbe med tiltak for langtidssykemeldte og tidlig dialog med den sykmeldte for å bidra til økt nærvær og tilhørighet på arbeidsplassen, som for eksempel: justere arbeidsfordeling, tilby nye eller midlertidige oppgaver, skape kultur som preges av trygghet, ambisjoner og vilje til samarbeid i tilretteleggings-fasen.
- Økt bruk av graderte sykmeldinger og fokus på mulighetene på arbeidsplassen for gradering.
- Øke kompetansen til ledere med oppfølgingsansvar.

Helse, miljø og sikkerhet (HMS) og miljørettet helsevern (MHV)

Bedriftshelsetjenesten er utvidet til å omfatte alle ansatte i kommunen. Ny avtale med bedriftshelsetjeneste er inngått fra og med 2020.

Kommunen har ikke frikjøpsordning på hovedverneombud, men arbeidet må utføres inne mellom andre daglige gjøremål. Dette legger noen begrensninger på det arbeidet verneombudet kan rekke over. Rapporter fra blant annet vernerunder vil danne grunnlag for prioriteringer i budsjett for inventar, utstyr og andre tiltak for å forbedre arbeidsmiljøet.

5.11. Kultur og fritid

Osen kommune er fortsatt en del av samarbeidet innenfor kultursektoren (herunder også kulturskole) i Ytre/Midtre Namdal. Foreløpig er det kulturskolesamarbeidet som er mest aktivt. Vi deltar også i kulturnettverk i tråd med vedtak gjort av rådmannsgruppa i Namdalen, hvor personer med ansvar for kulturområdet i kommunene deltar. I 2021 har det vært lite aktivitet i kulturnettverket, mens kulturskolenettverket har avholdt digitale møter i tillegg til ett fysisk møte. Samarbeidet i kulturnettverket videreføres i 2022.

Rammen for kultur er ganske lik rammen i 2021. Tilskudd i forbindelse med kino i Steinsdalen er opprettholdt. Kulturprisen er beholdt på samme nivå og form som i 2021. Kulturtiltak for barn og unge prioriteres fortsatt gjennom Ung Kultur Møtes (UKM), kulturskolen og ungdomsklubben. UKM ble ikke avholdt lokalt i 2021, men når samfunnet nå er åpnet, vil dette komme i gang igjen.

Gratis halleie til lokale lag og foreninger videreføres, og i tillegg får lag og organisasjoner/foreninger nå tilbud om å bruke Tilskuddsportalen for å søke om midler. administrative ressurs til å hjelpe lag og foreninger til å finne finansieringskilder opprettholdes.

Den kulturelle skolesekken (DKS) kommer tilbake i normal drift, slik at elevene og skolene gjennom ordningen får mulighet til å oppleve, gjøre seg kjent med og utvikle forståelse for profesjonelt kunst- og kulturuttrykk av alle slag. Kulturtilbudene skal være av høy kvalitet og vise hele bredden av kulturuttrykk: scenekunst, visuell kunst, musikk, film, litteratur og kulturarv. Det legges en lokal plan for DKS.

Dersom et Flerbrukshus realiseres vil man kunne gi gode forhold for de som kommer med forestillinger, samtidig som det vil forenkle planlegging og forarbeid for skolen og elevene om de får en arena med eget amfi, og som ikke benyttes som gymsal i tillegg.

Eldresenter og pleie- og omsorg er viktige medspillere i forbindelse med Den Kulturelle spaserstokken, DKSS, og vil fortsatt, sammen for rådet for eldre og funksjonshemmede, bli tatt med i drøfting rundt de tilbudene som kommer.

Råd for eldre og funksjonshemmede er en viktig aktør og samarbeidspart i forhold til kulturelle aktiviteter for den godt voksne del av befolkningen. Rådet har hatt god aktivitet gjennom 2021, og er en viktig samarbeidspartner i forbindelse med DKSS.

Osen Bygdatun

Budsjettet for Bygdatunet ligger på samme nivå som budsjett 2021. Den kommunale stillingen ved Bygdatunet videreføres i 50%. Aktiviteten ved Bygdatunet tas opp igjen nå når samfunnet er åpnet. Samarbeidet med Museet Midt videreføres, noe som er til stor nytte for oss.

1. Kartlegging og katalogisering i nasjonalt register av mottatte gjenstander ved tunet
2. Vedlikeholdsplan for tunets bygningsmasse
3. Tilrettelegging for aktivitet, og kontakt og planlegger for barnehagenes og skolenes økte bruk av tunet i læringsøyemed.
4. Organisering med utleie og turistbesøk ved bruk av arena og Bygdatunets lokaler.

Lønnsmidler ligger inne i driftsbudsjettet for 2021, mens vedlikeholdsutgifter ligger i investeringsbudsjett. Det jobbes også med søknader for å få eksterne midler til forskjellige

tiltak det jobbes med på Bygdatunet. Det er ønskelig at Amfiet som ligger på Bygdatunet skal være med å gi mer liv og aktivitet på stedet.

Ungdommens hus – Osen ungdomsklubb

Ungdomsklubben har vært en viktig og prioritert satsing for kommunestyret.

Ungdomsklubben gjennomfører sine aktiviteter rundt om i kommunen. Utgifter til reisekostnader har vært veldig lave over de siste årene, og er derfor tatt noe ned i budsjett 2022. Rådmannen opprettholder midler til båtskyssen fra Seter da det fortsatt bor barn/unge der som kan benytte seg av tilbudet. Dersom det blir bygd et Flerbrukshus vil ungdommene kunne få et mere forutsigbart og godt tilbud.

Kulturskolen

Osen kulturskole har i 2021/2022 noe lavere elevtall blant de elevene som går ukentlig sammenlignet med forrige år, men det legges opp til flere typer samlingsbasert tilbud, og vår første erfaring med dette var at det var stor oppslutning. Det er kun en av de ansatte som har en kombinertstilling kulturskole/skole. Tallene for 2021/2022 er 13 elever fordelt på 15 plasser og instrumentopplæring og sangundervisning, og alle elevene er i grunnskolealder. Vi gir i år tilbud i dans, men dette er gitt i perioder. Tilbudet gis av Trine Onsøien som jobber ved Ørland kulturskole. Elevene har fått sine fagønsker oppfylt.

Budsjettet til kulturskolen varierer fra år til år, basert på etterspørsel, men vi ønsker flere elever inn i kulturskolen, og gir derfor flere typer samlingsbaserte tilbud dette året. En attraktiv kulturskole vil være med å understøtte arbeidet med bolyst og bilyst.

Bibliotek

Det er et mål å ha et godt og variert tilbud med fokus på leseglede og leselyst. Dette skal i første rekke skje gjennom samarbeid med grunnskole og barnehage, samt opplyse den oppvoksende generasjon om «bøkens verden» for derigjennom å fremme leselyst. Målet er å øke både antall utlån og antallet lånere ved biblioteket. Siden vi både i 2020 og 2021 har hatt restriksjoner pga Covid, er det vanskelig å anslå besøk og utlån ved biblioteket.

Lånere i Osen har fortsatt mulighet til å benytte seg av fjernlånsordninga. Dette kan f.eks. føre til at vi har ikke alle bøkene tilgjengelig på eget bibliotek, men likevel tilgjengelig for låntaker. Servicenivået på biblioteket vårt er stort, og det er viktig at vi jobber for at utlån og besøksfrekvensen øker igjen. Samtidig er det viktig at vi jobber med utvikling også innenfor biblioteket, slik at det kan møte de behovene som befolkningen har innenfor det som er naturlig for et moderne bibliotek. Biblioteket er tiltenkt en sentral plass i et eventuelt nytt flerbrukshus.

Kultur og fritid

Kommunedelplan for idrett og fysisk aktivitet har vært oppe til revidering og ute til høring. Den inneholder blant annet kommunens idretts-/folkehelse- og friluftspolitikk med nærmere beskrivelse av satsingsområder på idrett og fysisk aktivitet, prioriterte målgrupper, prioriterte anleggstyper, samarbeid med frivillige lag og organisasjoner, satsing på friluftaktiviteter, Osen som folkehelsekommune, kartlegging og verdsetting av friluftsområder mm. Idrettsplanens handlingsprogram behandles og rulleres årlig. I tillegg ligger Folkehelseplanen inne som en egen del av denne planen. Handlingsprogrammet for Folkehelseplanen skal også evalueres og revideres årlig.

Kulturminner

Osen har en stor mengde kulturminner. Målsettingen er å klare å vedlikeholde de fornminner kommunen har forpliktelser for, gjennom samarbeid med fylkeskommunen. I tillegg vil det være viktig å lage formidlinger/framstillinger av våre kulturminner fra både nær og fjern fortid. Dette for å sikre ivaretagelse for kommende generasjoner. Stornaustet er i bruk som inspirasjonskilde til å skape arenaer for å formidle historien vår til barn og elever i barnehage, skole og voksenopplæring. Vi er i gang med arbeidet med kommunens egen Kulturminneplan, og med oss som støttespillere i dette arbeidet har vi Museet Midt. Kulturminneplanen er vedtatt å skal være en del av kommunedelplanen. Osen kommune inngikk i 2021 intensjonsavtale med Trøndelag fylkeskommune, sammen med kommunene Indre Fosen og Melhus om prosjektet «Bergkunstreisen i Trøndelag». Dette er et prosjekt som kommer i gang i 2022 og har fokus på ivaretagelse og fremvisning av bergkunst i Trøndelag. I Osen omfatter dette helleristningene på Strand.

Flerbrukshus

Arbeidsgruppa for Flerbrukshuset er ferdig med sin oppgave. Tegningene som først ble fremlagt er blitt endret en del bl.a. pga brannsikkerhet. Kommunestyret ønsket et forslag med kostnadsberegning til junimøtet, men dette var ikke ferdig. Det er gjort flere forsøk fra kommunen sin side for å få fortgang i prosessen. Kostanden på et Flerbrukshus, og hva kommunen kan få i eksterne midler er fortsatt ikke klart, noe som gjør at det heller ikke er klart hvorvidt det vil bli bygd. Det er viktig at vi kan gi ungdommene spesielt og befolkningen generelt arenaer hvor de kan få gode opplevelser, sosial tilhørighet og mulighet til utvikling. En slik kommunal satsing vil kunne understøtte bolyst og bilyst her i Osen, noe som kan påvirke folketallsutviklingen.

5.12. Grunnskole og SFO

Elevtallet i skolen er en viktig parameter for utviklingen i kommunen. Vi har en negativ elevtallsutvikling over tid, og dette gjør det viktig for oss å vise at vi har en god skole og en god kommune å bo i.

Fagfornyelsen var gjeldende fra august 2021, og skolen forholder seg til denne. Perioden med Veilederkorpset ble avsluttet våren 2021, men vi har fortsatt en del etterarbeid som pågår. IKT-satsing fortsetter, og forberedelse/planlegging av arbeid frem mot fådelt skole også på ungdomstrinnet er i gang, og planlagt fullstendig gjennomført fra høsten 2022.

Kommunestyret vedtok i oktober at det skal serveres gratis skolemat for alle elever, og det jobbes med planlegging og ansettelse av folk for at dette skal kunne gjennomføres iverksettes så snart det er mulig etter årsskiftet 2021/22. Mye forskning viser at skolemat er bra for elevene, og gratis skolemat velges for å unngå utenforskap. Det blir servert to dager med tørrmat, og en dag med varmmat.

Prosjektet er et samarbeid mellom skole og sykehjem, og skal evalueres høsten 2022. Det ble bevilget 550 000 til prosjektet, og dette skal dekke lønnsutgifter, mat og noe utstyr som er nødvendig for å gjennomføre tiltaket.

Vi har valgt å legge fram en del KOSTRA-tall fra 2020, som indikatorer på kostnadene i skolen. Vi sammenligner oss med nabokommunen Flatanger og kommunegruppe 15 (vi endret kommunegruppe januar 2021), altså kommuner med like forutsetninger som oss, samt vårt fylke og tall fra vår egen kommune 2019.

	Osen 2019	Osen 2020	Kom. gr.15	Trønd.	Flatanger
Netto dr.utg. gr.skolesektor av totalen, pct	23,4	20,7	19,9	22,9	16,8
Netto grunnskolesektoren pr. elev	197 220	195 554	194 970	118 056	187 977
Andel elever som får spes.uv.	9,3	13,3	10,1	7,9	9,1
Årstimer til spes.uv. (pr elev m/spes.uv.)	163,6	87,1	188,9	141,8	135,3
Gjennomsnittlig gruppestørrelse 1.-10.	8,9	10,4	9,3	15,8	10,7
Brutto driftsutgifter SFO pr bruker	29 411	28 301	35 805	30 291	32 978
Andel elever i SFO	54,8	50,0	41,2	55,8	48,7
Andel elever som får skoleskyss, pct	63,9	71,1	46,7	26,3	38,6

Vi ser at Osen kommune nå har gått noe ned igjen i forhold til netto driftsutgifter til skole fra, 23,4% i 2019 til 20,7% i 2020. Netto kostnad pr elev ligger på 195 554, en nedgang på drøyt 1500 pr elev fra 2019. Andelen elever som får spesialundervisning er gått en del opp, men årstimetallet pr elev med spesialundervisning er halvert. Elever med spesialundervisning har færre timer enn tidligere, men vi kan ikke lese ut av tabellen om økning i andelen er endret på grunn av endring i elevtallet eller om det er flere som får spes.ped.undervisning. Den gjennomsnittlige gruppestørrelsen er gått noe opp, noe som også gjør at summen pr elev er gått noe ned. Kostnader rundt SFO, og andel elever i SFO er gått noe ned, mens andel elever med skoleskyss er gått opp.

Kostnadsutviklingen i Osen fra 2016-2020

	2016	2017	2018	2019	2020
Netto dr.utg. gr.skolesektor av totalen, pct	23,4	22,8	23,1	23,4	20,7
Netto driftsutg. grunnskolesektoren pr. elev	166 151	168 028	186 392	197 220	195 553
Andel elever som får spes.und.v.	14,0	7,4	6,9	9,3	13,3
Gjennomsnittlig gruppestørrelse 1.-10.	8,1	9,9	9,9	8,9	10,4
Brutto driftsutgifter pr. bruker SFO	27 903	20 570	21 706	29 411	28 301
Andel elever i SFO	47,4	61,5	50,0	54,8	50,0
Andel elever som får skoleskyss, pct	52,3	56,5	61,8	63,9	71,1

Det er vanskelig å si eksakt hvor kostnadsnivået i skolen skal ligge. Vi kan aldri komme på et landsgjennomsnitt av elevkostnadene siden vi har en liten skole med et elevtall som er lavt sammenlignet med mange skoler i landet. Sammenlignet med kommunegruppe 15, ligger vi høyere på noen områder, mens vi ligger lavere på andre området. Det samme ser vi når vi sammenligner oss med Flatanger kommune. Vi har nå en større andel elever med skoleskyss enn vi har hatt de siste fem årene.

Elevtall	2018-19	2019-20	2020-21	2021-22	2022-23	2023-24
Strand	90	90	90	83	82	75
Seter	12	9	0	0	0	0

Antall elever er noe lavere enn i 2020, og nedleggelse av Seter skole gjorde ikke at elevtallet ved Strand skole fikk en økning. Samtidig ser vi at elevtallet synker fremover. Et synkende elevtall gjør at prisen pr elev går opp.

PP-tjenesten

Tjenesten drives fortsatt sammen med Åfjord, og vår påvirkning går gjennom styret der vi er representert. Både barnehage og skole har god kontakt med PPT. Budsjett for PPT beholdes uendret.

Leksehjelp

Det gis leksehjelptilbud ved skolen, jfr. Forskrift til Opplæringsloven.

Skolefritidsordning

Skolefritidsordninga skal være et godt tilbud både for elevene, og på bakgrunn av dette et tilbud som foresatte ønsker å bruke for sine barn. Målsettingen er å opprettholde og videreutvikle et godt tilbud ved Strand skole, og høsten 2021 kom det en egen Rammeplan for SFO. Vi opprettholder fulltids SFO ved Strand skole, og det skal være et samarbeid med Havgløtt barnehage for å opprettholde et godt tilbud i feriene uten store ekstra kostnader.

Bassengdrift

Bassengdriften videreføres på samme nivå som i budsjettåret 2021. Etter åpning av samfunnet er det nå mulig å holde åpent på kveldstid igjen. Varmebadinga i samarbeid med Nord-fosen Revmatikerforening videreføres. Dette tilbudet er viktig både for våre egne innbyggere, samt innbyggere fra nabokommunen nye Åfjord som fortsatt ikke har eget basseng.

5.13. Barnehager

Barnetallet i barnehagen er for tiden positivt, selv om det ikke tyder på at vi greier å snu barnetallsutviklingen over tid. Det er viktig for oss å vise at vi har en god barnehage, og er en god kommune å bo i. Skal vi kunne snu barnetallsutviklingen slik at vi får en god økning, må barnehagen sammen med resten av kommunen være med å understøtte arbeidet med bolyst og blilyst. Det å vise at vi har en god barnehage for barn og ansatte, er en viktig del av dette arbeidet. Barnehagen er innenfor den sentralt gitte bemanningsnormen og pedagognormen. Kommunens vedtatte åpningstid krever et minimum av bemanning uavhengig av antall barn, og sommeråpen barnehage er også et kostbart tilbud for barnehageeier.

Utviklingsarbeid i barnehagen har fokus på Rammeplanen. Det å jobbe med utviklingsarbeid i barnehagen må enten foregå på ettermiddag/kveld, eller i løpet av dagen ved at man «overtar» hverandre sine grupper en stund i løpet av dagen.

Utvikling i ledergruppen er også en del av dette arbeidet; styrke lederne slik at de er godt rustet til å lede arbeidet med Rammeplanen på avdelingene på en planmessig måte. Dette skal lede til at vi ser arbeidet med Rammeplanen i dagliglivet inn mot barnegruppene. Barnehagen er forpliktet til å arbeide etter Barnehageloven og Rammeplanen. Rammeplanen har også fokus på respekt, mangfold og likeverd, noe som understøtter arbeidet med Visjon og videreføring av dette arbeidet inn i hverdagen.

Sammenligning – netto driftsutgifter pr. innbygger 1 -5 år, barnehage

	2016	2017	2018	2019	2020
Osen	179 486	227 727	245 111	184 941	182 500
Flatanger			170 098	157 255	188 283
Kostragruppe 5	147 787	156 842	171 197	187 076*	193 989**
Sør - Trøndelag	142 565	150 342	157 853	168 844***	172 415***

* Kostragruppe 6 ** Kostragruppe 15 *** Trøndelag

Sammenligning – antall barn korrigert for alder pr. årsverk til grunnbemanning i alle barnehager. (Voksentetthet sett i forhold til bemanningsnorm; over og under 3 år)

	2016	2017	2018	2019	2020
Osen	4,3	3,5	3,6	4,6	4,1
Flatanger			4,4	4,4	4,9
Kostragruppe 5	5,2	5,2	4,9	4,6*	4,4**
Sør Trøndelag	6,1	6,1	5,8	5,7***	5,6***

* Kommunegruppe 6 ** Kostragruppe 15 *** Trøndelag

Vi ser at vi ligger noe under antall barn pr årsverk enn de vi sammenligner oss med. Vi vet samtidig at vi er godt innenfor bemanningsnormen. Dette er i hovedsak grunnet enkeltvedtak. Vi vet at skolestarterne forlater oss til samme tid, men med opptak hele året, får vi perioder hvor det er færre barn pr ansatt før vi igjen er oppe på et «normalt» nivå.

I tillegg er det nyttig å ta med noen andre KOSTRA-tall som indikatorer på tilstanden og bakgrunn for kostnad i barnehagene våre. 2020 er det siste året vi har tall fra.

	Osen	Flatanger	Kom.gr.15	Trøndelag	Osen 2019
Netto dr.utg bhg av komm. totale netto utg, pct	7,1	9,1	7,6	15,2	7,4
Andel barn 1-5 år med barnehageplass, pct	91,2	100	92,6	95,1	88,2
Andel ansatte med b.h.-lærerutd. (i forhold til grunnb.)	53,5	33,0	37,4	46,5	48,3
Andel barn med spes.ped. hjelp, pct	0,0	*	2,6	3,6	*

Det gis ingen statlige overføringer for 0-åringer i barnehagene. Vi har pr d.d. ingen 0-åringer i barnehagene. Andel ansatte med barnehagelærerutdanning ligger nå på 53,5% av grunnbemanning, noe som er en økning fra 48,3% i 2019.

91,2% av våre barn mellom 1 – 5 år var pr 15.12.20 i barnehagen, og alle har oppholdstid på minst 41 t/uka. Dette gjør at det er vanskelig å spare inn på ansatte i deler av dagen, da barnetettheten er omtrent den samme under hele oppholdstiden.

Prioriterte fokusområder for sektoren

Barnehagene er en del av det regionale samarbeidet, men nå velger barnehagene satsingsområdene selv, basert på lokale behov. Dette arbeidet er hjemlet i Rammeplanen, og i arbeidet med å sikre at det blir jobbet godt med Rammeplanen, legges det vekt på å styrke ledergruppen/ped.lederne. Alle de ansatte har en viktig rolle for at vi skal få jobbet godt etter rammeplanen i barnehagen. I dette ligger det at barnehagen skal være en lærende organisasjon; planlegge, prøve ut, evaluere, justere.

Barnehagenettverket videreføres, og det er særlig viktig for en kommune med bare en barnehage at det er tilgang på samarbeidspartnere i et nettverk for å kunne fortsette utvikling i egen barnehage. Barnehagen er forpliktet til å være en del av et regionalt kompetansenettverk for å kunne ta del i de utviklingsmidlene som kommer fra staten.

Skolen er nå ferdig med fylkesmannens oppfølging i samarbeid med Veilederkorpsset. Skolen i Osen er en del av Fosennettverket, og arbeidet her er også med på å styrke de områdene der det er behov for styrking. Skolen er i tillegg med i et nettverk for fådeltskoler på Fosen, noe som støtter er viktig i arbeidet med å bli fådelt ved Strand skole. Lederne ved skolen synliggjør sammenhengen mellom arbeidet i de nettverkene og det arbeidet som gjøres ved

skolen, slik at det blir en tydelig rød tråd. Deltakelse i nettverk påvirker budsjettet, men alle skoler i landet er pålagt å være tilknyttet et regionalt utviklingsnettverk for å kunne ta del i de midlene som blir gitt sentralt.

Ordningen med skolefrukt videreføres i også i denne budsjett- og økonomiplanperioden.

Antimobbearbeid og arbeid med mangfold og likeverd har hatt stort fokus i både barnehage og skole. Høsten 2017 fikk vi ny §9A i opplæringsloven, og fra 1.januar 2021 fikk vi en lov som forplikter barnehagen til å nulltoleranse mot mobbing, og tydelige retningslinjer for håndtering av mobbing i barnehagen. Dette betyr at både barnehage og skole skal ha et sterkt fokus på det psykososiale miljøet for barna/elevne. Mobbing og krenkende adferd er ikke akseptert. Vi har pr d.d. ingen klagesaker i forbindelse med håndhevelse av den nye § i Oppl.l.

Barnehagen og skolen i Osen jobber videre med Strategisk plan for Oppvekst etter samarbeidet med Veilederkorpset. Denne peker på satsingsområder for sektoren, og i tillegg utarbeides det en tiltaksplan for både barnehage, skole og sektorleder som underbygger satsingsområdene. I tillegg har sektoren jobbet frem et Årshjul som understøtter dette arbeidet, samt har noen tilleggspunkter som sektoren må jobbe med. Skolen har avsatt tid pr uke til utviklingstid, mens det ikke er satt av ukentlig plantid i barnehage, men det jobbes på de arenaene barnehageansatte har til rådighet. Det er viktig å få et godt faglig fokus i barnehagen. Noe av arbeidet har vært gjort felles for barnehage og skole, og det er viktig at dette samarbeidet også fortsetter. Samtidig jobbes det på hver enkelt enhet..

Både barnehage og skole er innenfor bemanningsnorm (barnehage) og pedagognorm. Kompetansekrav for skolene som trer i kraft i 2025 må være i fokus. Bevegelse i ansattegruppen gjør at vi stadig må passe på at vi er innenfor det kravet som kommer. I barnehagen har vi flere ansatte som startet et utdanningsløp høsten 2020, og som fortsatt er inne i dette løpet. Skolen har flere som er inne i Udir sin videreutdanningsordning. Ansatte i videreutdanning kan gi budsjettmessige konsekvenser. Vi kan ikke gi åpning for at alle som ønsker videreutdanning får delta hvert år, men det jobbes for at så mange som mulig får hevet sin kompetanse over tid. Dette fordi det er begrenset hvor mange vi kan sende på videreutdanning, med tanke på fravær ved enhetene.

Målsetting for sektoren

Arbeid med relasjoner er fortsatt et viktig moment i arbeidet med sykefravær. Sektor for Oppvekst og kultur har ca samme sykefraværnivå som i 2020. Koronatesting kan være noe av årsaken, men det er langtidsfraværet som er høyest. Det totale sykefraværet ligger pr oktober på 7,58%, og med et langtidsfravær på 6,82%, kommunens måltall for sykefravær er 6%. Sykefravær er en stor kostnad for kommunen i forbindelse med bl.a. vikar-innleie. Fravær fører til mangel på kompetanse på enheten, noe som er uheldig. Det å jobbe med sykefraværet slik at ansatte kommer tilbake til jobb, vil være positivt for både kompetansen og økonomien for enhetene og kommunen. Enheter med få ansatte gir høye tall når noen er syke, og dette gjør utslag på det totale måltallet. En målsetting er fortsatt å få sykefraværet ned.

Sektoren har målsetting om å holde seg innenfor vedtatte budsjetttrammer, og som et ledd i dette arbeidet, viderefører vi at enhetslederne leverer inn sine egne tertialrapporter. Dette gjør at hver enkelt enhetsleder får en større bevissthet rundt sine egne budsjetter/regnskap. Budsjett disiplin hos den enkelte enhetsleder følges opp av sektorleder.

Mål for sektoren:

- Jobbe utviklingsorientert; lærende organisasjon
- Holde budsjetttramme
- Følge opp, og holde sykefraværet så lavt som mulig.

Siden overføringer fra staten blir lavere, må også enhetene greie seg med mindre. Vi ser at dette utfordrer oss særlig i barnehagen, men bemanningen styres av pedagog- og bemanningsnorm. Ved nedleggelse av Seter skole er det gjort en innsparing, men siden de ansatte ble ført over til Strand skole, er det flere ansatte her enn det som ligger i langtidsbudsjett. Det brukes fortsatt tid til å samkjøre personalet fra to forskjellige kulturer/skoler som har jobbet forskjellig i to veldig forskjellige skoler. I tillegg jobbes det fortsatt med å få til en god prosess for elever og ansatte på veien mot fådelt skole. Høsten 2022 skal også ungdomstrinnet være fådelt.

5.14. Kirken

Menighetsrådet har ikke fremsendt eget forslag til budsjett for 2022.

Rådmannen legger opp til en økning i forslag på budsjett til kirken for 2022, på 2 %. Det er ikke fremmet forslag på investeringer fra menighetsrådet. I 2019 ble det vedtatt en investering på kr. 350 000,- til kirken. I 2015 kr. 140.000,-, og i 2014 ble det foretatt investeringer til kr. 125 000,-.

Iflg. Kirkelovens § 15 skal kommunen utrede følgende utgifter etter budsjettforslag fra kirkelig fellesråd:

- Utgifter til bygging, drift og vedlikehold av kirker
- Utgifter til anlegg og drift av kirkegårder
- Utgifter til stillinger for kirketjener, klokker og organist ved hver kirke og til daglig leder av fellesrådet
- Driftsutgifter for fellesråd og menighetsråd, herunder utgifter til administrasjon og kontorhold
- Utgifter til lokaler, utstyr og materiell til konfirmasjonsopplæring
- Utgifter til kontorhold for prester

Ut over dette er det verdt å nevne at daglig drift innenfor kirken kan være under omlegging. Kirkerådet har høsten 2021 vedtatt å sende utredningen «samhandling i en selvstendig folkekirke – ny kirkelig organisering», ut på høring. Det er ikke forventet at dette vil få konsekvenser for budsjett 2022, men hvis de ansatte frem i tid legges inn under prostiet, vil dette kunne påvirke den enkelte kommunes budsjettering innenfor hvert prosti.

5.15. Helse- og omsorgstjenestene

Osen kommune skal ha ett helse og omsorgstilbud med en målsetning om å gi forsvarlige tjenester til innbyggerne av opplevd god kvalitet i tråd med gjeldene lover og forskrifter.

Helse og omsorgstjenestene skal også drives rasjonelt med best mulig utnyttelse av de ressurser som tjenestene er tildelt.

Helsetjenestene som Osen kommune tilbyr sine innbyggere skal fremme innbyggerne. Innbyggerne i Osen skal oppleve at de får mulighet til å bo lengst mulig i egen bolig med aktiv bruk at de omsorgstjenestene kommunen tilbyr.

Koronapandemien vil påvirke tjenesteproduksjon i 2022 med fortsatt høy aktivitet knyttet til vaksiner, samt oppfølging av nasjonale krav og anbefalinger. Selv om koronapandemien påvirker tjenesteproduksjonen, vil en fokusere på å normalisere tjenesteproduksjon så mye som mulig. Rekruttering av kvalifisert helsepersonell vil være ett viktig satsningsområde for 2022. En vet at det i løpet av de kommende år vil være mange som nå som jobber i tjenestene vil gå av med alderspensjon og dermed der det viktig med nyrekruttering. PVC - prosjektet i omsorgstjenesten vil også kunne si om hvordan en vil organisere og sikre gode omsorgstjenester fremover.

Budsjettet for 2022 er i hovedsak en videreføring av dagens nivå med antall årsverk i kostandnivået i sektoren. Det er kun tatt hensyn til pris og lønnsvekst.

Befolkningsutviklingen med en økt andelen eldre i befolkningen i Osen, medfører at helse og omsorgstjenestene må tilpasse tjenestetilbudet. Demensomsorgen vil være ett satsningsområde fremover med en større andel demente en samlignede kommuner.

Følgende områder vil være i fokus i 2022

- Arbeide med å rekruttere og beholde kvalifisert helsepersonell
- Delta i og være med i utviklingsprosjektet knyttet til Helseplattformen.
- Fullføre arbeid med «leve hele livet, ett aldersvennlig samfunn»
- Utarbeide handlingsplan ut fra PVC - rapporten i omsorgstjenesten
- Utvikle samarbeidsarenaene knyttet til forebyggende arbeid knyttet til barn og ungdom.

Samarbeid interkommunalt

Osen kommune foretok i 2010/2011 et strategisk valg om samarbeid nordover når det gjelder helsetjenestene, og kommunen samarbeider med kommunene Namsos, Overhalla og Flatanger om flere ulike tjenester. Etableringen av Nye Namsos fra 2020 har medført en reforhandling av avtaler knyttet til Kommunalt øyeblikkelig hjelp tilbud (KAD), legevakt (LINA) og legevikar samarbeid. Dette omfatter også kommuneoverlege og miljøretta helsevern.

Osen kommune behandlet saken om avropsavtale for kjøp av helseplattformen i april 2021. Dette er det største utviklingsprosjektet Osen kommune skal delta i. Planen om innføring av helseplattformen starter med forprosjekt i 2022 med innføring i siste kvartal i 2023. Innføringen av Helseplattformen og forarbeidet vil beslaglegge all utviklingskapasitet i innføringsperioden.

Målsetning for helsesamarbeidet i 2022

- Osen kommune skal være aktiv i å avklare innføringsprosjektet Helseplattformen
- Osen kommune skal bruke helsesamarbeidet aktiv i å gi innbyggerne kvalitativt gode tjenester innenfor ressursrammene.

Legetjenesten

Legetjenesten i Osen for 2022, vil fokusere på å utvikle samhandlingsmulighetene ovenfor innbyggerne. Legetjenesten vil fortsatt ha praksisplass for LIS1 lege. Osen kommune vil videreføre dagens samarbeidsordninger knyttet til legetjenesten med Namsos, Overhalla og Flatanger.

Mål for legetjenesten 2022:

- Utvikle og ta i bruk samhandlingsløsningen ovenfor innbyggerne
- Forberede og kartlegge krav knyttet til overgang til Helseplattformen i 2023

Legevakt

Avtaler om legevakt, legevaktstelefon, kommuneoverlege og miljøretta helsevern er inngått med Namsos kommune. Det vil være en kostnadsøkning knyttet til disse tjenesten for 2022 grunnet nye krav til bemanning i legevakt samt normal prisstigning

Kommunalt akutt døgntilbud (KAD)

Osen kommune har avtale med Namsos kommune om akutt døgntilbud. Dette er ett tilbud som Osen kommune benytter lite. Osen kommune vil i løpet av 2022 gå igjennom avtalen på nytt se på hvordan en kan utnytte dette tilbudet best mulig for innbyggerne.

Helsestasjon og skolehelsetjeneste

Osen kommune har ett helsetilbud knyttet til helsestasjon og skolehelsetjenesten som vurderes om godt. Utfordringsbildet for 2022 vil være en reduksjon på barnetallet.

Mål for helsestasjon og skolehelsetjenesten 2022:

- Gi gode råd og veiledning for barn og deres familier, og jobbe videre med familieveiledningsprogram/kartleggingsverktøy.
- Bidra aktiv i arbeidet med forarbeidet knyttet til innføringen av helseplattformen i 2023
- Arbeide for videreføring av gode resultater i barnevaksinasjonsprogrammet
- Bidra til forebyggende helsearbeid særlig i forhold til barn og unge
- Tverrfaglig og forebyggende arbeid skal være en sentral del av tjenestens virksomhet
- Prosjektarbeid i Program for folkehelsearbeid og folkehelsegruppa prioriteres

Fysioterapeut og Osen fysikalske og trim

Osen kommune har ett tilbud knyttet fysioterapi med dagens tilbud igjennom driftsavtaler og kommunal fysioterapi som godt.

Mål for fysioterapitjenesten og Osen fysikalske og trim 2022:

- Gjøre treningstilbudet attraktiv for innbyggerne i Osen
- Opprettholde korte ventetider i tilbudet
- Jobbe med gruppebasert trening, for eksempel i forhold til sykmeldte

Psykisk helsearbeid

Osen kommune har ett lavterskeltilbud knyttet til psykisk helsearbeid. Psykiatrisk koordinator arbeider også forebyggende med arbeid i folkehelsegruppa, samt deltakelse i mangfolds-uka. Osen kommune ønsker å ha ett økt fokus på barn og unges psykiske helse ved å aktivt utnytte samhandlingsarenaene knyttet til oppvekst.

Mål for psykisk helsearbeid 2022:

- Tjenesten skal fortsatt være en lavterskel tilbud, uten ventetid.
- Styrke samhandlingen med oppvekst for å utvikle tilbudet til barn og unge
- Tverrfaglig og forebyggende arbeid skal være en tydelig del av tjenesten.
- Psykiatritjenesten deltar i Program for folkehelse, og annet forebyggende arbeid
- Verdensdagen for psykisk helse prioriteres med lokale markeringer høsten 2022

5.16. Sosialtjenesten – NAV

Kommunen har nå bosatt flyktninger siden 2015, og ser viktigheten av et godt samarbeid med NAV i forhold til overgang til arbeid eller utdanning. Et tydelig og strukturert samarbeid med NAV rundt enkeltpersoner med behov for bistand for å komme i arbeid bør fortsatt prioriteres. Kostnadene budsjetteres videreført på samme nivå. Bosetningen av flykninger er nå fullført og dermed vil det ikke inngå i målsetningen knyttet til sosialtjenesten NAV

Kommunens mål for NAV Nord-Fosen og de sosiale tjenestene 2022:

- Være en god samhandlingspartner overfor brukere som kommunen og NAV har felles.

5.17. Barnevern

Barneverntjenesten rapporterer månedlig på økonomi og status hvis det skjer mye i tjenesten, ellers per tertial, i tråd med system for internkontroll for tjenesten. Rapporteringen viser et høyt trykk på tjenesten generelt, men trykket her i Osen er ikke særlig stort.

Barneverntjenesten er i omstilling og barnevernsreformen iverksettes fra januar 2022. Denne reformen overfører mere av ansvaret, både faglig og økonomisk til kommunene. For Osen kommune er det stor usikkerhet i hvor stor påvirkning dette har i budsjettsammenheng. Det er beregnet fra Fosen Barneverb en økning på kr 155 000 for 2022.

Kommunens mål for Fosen barneverntjeneste i Osen:

- Videreføring av system for rapportering og orientering i tråd med internkontrollsystem
- Deltakelse fra barneverntjenesten i kommunens forebyggende arbeid og tverrfaglige team, herunder bidrag inn i det forebyggende arbeidet for barn og unge i skoler og barnehager
- Drøfting av utfordringsområder for kommunene og barnevernstjenesten basert på evalueringsrapport fra Trøndelag Forskning og Utvikling

5.18. Bosetting av flyktninger

Per november 2021 mottar Osen kommune tilskudd knyttet til en person i familiegjenforening. Det er ikke forventet at det kommer flere flykninger til Osen i 2022 Tjenesten budsjetteres ut fra at den skal bære seg selv gjennom statlige tilskudd til bosettingsarbeidet.

Integrering og inkludering

Vi har det siste året hatt noen flyktninger som har flyttet fra kommunen, enten pga jobb eller fordi de ikke har greid å finne seg til rette i samfunnet. Perioden med nedstenging og «isolering» har kanskje vært særlig vanskelig for flyktningene som i utgangspunktet har lite nettverk. Det norske samfunnet er utfordrende og til dels vanskelig samfunn å orientere seg i.

Opplæring av flyktningene innebærer nå kun voksenopplæring i norsk med samfunnsfag. Fra høsten 2020 ble voksenopplæringstilbudet gitt i samarbeid med Åfjord kommune. Samarbeidet med voksenopplæringen ivaretas gjennom psykiatrisk koordinator og barn gjennom helsesykepleier. NAV er fortsatt en viktig samarbeidspartner for noen av de flyktningene som bor her.

Mål for flyktningetjenesten i 2022:

- Gi den enkelte flyktning (både voksne og barn) nødvendig oppfølging og veiledning i forhold til ivaretagelse av individuelle behov
- Søkelys på veiledning/henvisning til aktuelle samarbeidspartnere ved behov.

5.19. Pleie- og omsorgstjenestene

Koronapandemien er nå over og en skal prøve å komme tilbake til normal drift. Pandemien har gitt Pleie og omsorgstjenesten verdifull erfaring med det å kunne omstille tjenestetilbudet.

Osen kommune har en omsorgstjeneste, som ut fra sammenlignede kommuner ressurseffektiv. Osen kommune brukte i 2020 til sammen 30.2 % av netto driftsbudsjett knyttet til disse tjenestene. Sammenlignede kommuner bruker i snitt 35,8%.

Utfordringsbildet for Osen kommune fremover vil være en stadig eldre befolkning og høyre andel demente med 3,36% av befolkningen. Andelen av demente i Trøndelag 2,16%.

Opprettholde og utvikle dagtilbudet vil være viktig nå når restriksjonene knyttet til korona er tatt ned. Det samme gjelder rekruttering av helsepersonell, som vil være viktig i tiden fremover. Det vil være en stor andel av de ansatte som vil gå av med alderspensjon i årene som kommer.

Arbeidet med «Leve Hele Livet» som ble oppstartet i 2019 vil bli gjenopptatt i 2022 med fokusområder aldersvennlig samfunn, og mat og måltider.

Rapporten fra PVC vil foreligge i slutten av 2021. Ut fra denne vil det bli utarbeidet en handlingsplan med tiltak knytte til organisering og utvikling av omsorgstjenestene.

Innføringsprosjektet knyttet til helseplattformen vil ta mye av utviklingskapasiteten innenfor pleie og omsorgstjenesten i 2022. Det er ett stort forarbeid som må oppstartes i 2022 og man må bruke en del utviklingsressurser knyttet til dette arbeidet.

Mål for pleie- og omsorgstjenestene 2022:

- Ha som hovedmålsetning at alle kan bo hjemme så lenge det er faglig og samfunnsøkonomisk forsvarlig.
- Handlingsplan knyttet til PVC prosjektet.
- Ferdigstilling av «Leve hele livet».

- Starte forarbeidet knyttet til helseplattformen.

5.20. Utvikling og Miljø

Vårt mål er å sikre alle innbyggere gode og trygge kommunale tjenester, innenfor de gitte økonomiske rammer på en slik måte at ikke standarden forfaller. Vi utfører tjenester til ca. 930 innbyggere og ca. 450 fritidseiendommer. UM vektlegger at alle osinger, både fastboende og hytteboere får gode tjenester og leveranser. Dette gjøres blant annet ved bruk av nye teknologier som gir oss bedre oversikt og som fører til mer lønnsom økonomisk drift.

UM-stab

Bemanningen ved UM-stab er noe endret fra 2021 til 2022 ved at det i løpet av sommeren 2021 kom ny sektorleder. Videre har en vaktmester sagt opp, slik at det vil tiltre ny vaktmester med hovedansvar for sykeheimen i løpet av 1. kvartal 2022.

Kommuneplanens arealdel ble revidert i 2015. Arbeidet med revidering av planen, med økt oppmerksomhet på sjøområdene, ble utarbeidet i 2019. Det er behov for revidering av reguleringsplanen for Osen sentrum. Arbeidet med revidert reguleringsplan for Osen er planlagt startet medio 2022. UM-stab vil også bidra sterkt i arbeidet med revidert samfunnsplan. Til slutt er det behov for revisjon av systemer og planer for internkontroll innen flere av ansvarsområdene under Utvikling og Miljø. Dette vil bli fulgt opp i 2022.

UM-anlegg

Bemanningen ved UM-anlegg videreføres med 3 årsverk også i 2022. Enhetens arbeidsoppgaver omfatter teknisk drift og vedlikehold av alle kommunens anlegg, herunder kommunale boliger. Det er et mål at driftspersonell samarbeider på tvers om større prosjekter, samt gis muligheter for kursing og opplæring som øker muligheten for at kommunen selv håndterer flere oppgaver. På sikt er målet bedret og mer økonomisk rasjonell drift av kommunens bygg og anlegg.

For å bedre oppfølging av kommunale bygg og anlegg ble driftssystemet Famac anskaffet i 2021. I løpet av 2022 skal dette tas i bruk for fullt i bygg- og anleggsforvaltningen.

Kommunale bygninger

I investeringsbudsjettet for 2022 er det avsatt midler til oppgradering av flere av kommunens bygg og anlegg. Jevnlig vedlikehold er avgjørende for å unngå verdiforringelse og store overraskende kostnader. Som et ledd i drift og forvaltning av kommunale boliger, vil UM i løpet av 2022 videreutvikle vedlikeholdsplaner og forbedre systematikken i bolig og eiendomsforvaltningen.

VAR-området

Hovedplan for vann ble vedtatt i 2020. Dette arbeidet følges opp videre i 2022, herunder investeringer for utbedring av Seter, Skjervøya og Hopen vannverk. Det søkes å finne løsninger hvor investeringene holdes på et akseptabelt nivå, samtidig som vannforsyningen sikres. Det arbeides videre med lekkasjesøking i ledningsnettet for vann, og i 2022 planlegges utplassering av flere vannmålere i nettet.

I løpet av 2021 har det pågått et arbeid med utarbeidelse av kommunedelplan «Hovedplan for avløp og vannmiljø». Denne vil bli sendt på høring for endelig vedtak i første halvdel av 2022. Slik status er på avløpssiden i Osen i dag, sett opp mot gjeldende lovverk, vil det bli behov for investeringer på avløpssiden de kommende årene. I 2022 vil UM starte arbeidet

med planlegging av hvordan ny hovedplan for avløp og vannmiljø skal følges opp de kommende årene.

Kommunale gebyrer - Budsjett 2022

Osen kommune beregner kommunale gebyrer i tråd med Retningslinjer for beregning av selvkost for kommunale betalings-tjenester (H-3/14, KMD, februar 2014).

Selvkost innebærer at ekstrakostnadene som kommunen påføres ved å produsere en bestemt tjeneste skal dekkes av gebyrene som brukerne av tjenestene betaler. Kommunen har ikke anledning til å tjene penger på tjenestene. En annen sentral begrensning i kommunens handlingsrom er at overskudd fra det enkelte år skal tilbakeføres til abonnentene eller brukerne i form av lavere gebyrer innen de neste fem årene.

Utfordringer med selvkostbudsjettet

Det er en rekke faktorer som påvirker selvkostresultatet og som ligger utenfor kommunens kontroll. De viktigste faktorene er budsjettårets forventede kalkylerente (5-årig SWAP-rente + 1/2 %-poeng), kapasitetsbegrensninger ved gjennomføring av planlagte prosjekter, samt usikre utgifter og inntekter. I sum fører dette til at det er utfordrende å treffe eksakt med budsjettet.

Generelle forutsetninger

Kalkylerenten er anslått å bli 2,15 % i 2022. Budsjett innenfor VAR-området er utarbeidet den 30. august 2021. Tallene for 2020 viser endelig etterkalkyle, tallene for 2021 er prognostiserte verdier, mens tallene for 2022 til 2025 er budsjett-/økonomiplan.

Vann – 2022

Gebyrsetter - Vann 2022

Årsgebyret for vann i Osen kommune er todelt, bestående av et fast abonnementsgebyr og et variabelt forbruksgebyr. Gebyret for 2022 økes med 20 %.

Avløp - 2022

Gebyrsetter - Avløp 2022

Årsgebyret for avløp i Osen kommune er todelt, bestående av et fast abonnementsgebyr og et variabelt forbruksgebyr. Gebyret for 2022 økes med 15%.

Slamtømming - 2022

Fra 2021 har slamtømming blitt utført av Midtre Namdal Avfallsselskap. Gebyrene blir også fastsatt av MNA. Kommunen er bindeleddet mellom MNA og innbyggerne med tanke på informasjon ut til innbyggerne i Osen. I løpet av høsten 2021 ble alle septiktanker tømt.

Veier

Sommer- og vintervedlikehold av kommunale veier er budsjettet på et nøkternt nivå. Det planlegges ikke med asfaltering av kommunale veier i 2022. Resterende grusveier, Hopenveien og Strandveien på Vingsand, ble det ikke mulig å asfaltere innenfor budsjettet i 2021. Dette på grunn av prisstigning og noe underbudsjettering.

Avtale om vinterlikehold for sesongen 2021/2022 og noen år fremover har vært ute på anbud, og det er gjort avtale gjeldende frem til sommeren 2026. Dette gjelder rode A og B. Rode C

(Seter) er det en løpende kontrakt frem til 2026. Snømengden er som før avgjørende for om budsjettet for vintervedlikehold holder.

Havner

Senhøsten 2021 ble teglsteinsbygg på Sandviksberget revet som følge av setningsskader og sprekker i mur. Det ble vurdert som for farlig og fortsatt nytte bygget etter det hadde vært arbeider med riving/flytting av gammel oljetank. Midlertidig løsning for venterom og lager ble etablert. I løpet av 2022 er det planlagt investeringer i ny godskai for hurtigbåten samt forsterkning av fylling. Det er og satt av midler til forarbeid til nytt bygg. UM vil legge frem alternativer for gjenoppbygging av venterom mv til kommunestyret så snart det lar seg gjøre.

I løpet av 2021 ble tomteareal knyttet til fiskerikai på Sundholmen ryddet og utbedret slik at lokale fiskere fikk bedre forutsetninger. Det er og bygd fire sjøhus på tomten for å understøtte fiskingen. Disse eies av den enkelte bruker. Øvrige brukere av fiskerikai og tilknyttede arealer gis mulighet for leie av grunn for plassering av lagercontainer/tilsvarende.

Brannvern

Brannvern og feiing leveres av Brannvesenet Midt IKS. Budsjettet er i henhold til selskapets priser for tjenestene.

Jordbruk, skogbruk, miljø og vilt

Jordbruk og skogbruk videreføres på samme nivå som tidligere. Innen miljø er det som før avsatt midler til oppfølging av vedtak i forhold til Nordre Fosen Vannområde, samt til kartlegging av spredte avløp. Kommunen administrerer som før veterinærvaktordningen for Nord-Fosen.

I løpet av 2022 er målet å starte revisjon av kommunens «Landbruksplan». Eksisterende plan er foreldet, og uegnet som verktøy for kommunens planlegging på landbruksområdet.

Mål for 2022:

- Oppgradering av kommunale bygninger, herunder arbeid på sykeheimen, skolen barnehagen og gammel trygdebolig.
- Oppgradering kommunale vannverk
- Rassikring Setransveien
- Hurtigbåtkai Sandviksberget
- Oppstart av forarbeid med oppgradering kommunalt avløpsnett

6. Prioriterte investeringer, investeringsbudsjettet 2022-2025

6.1. Investeringsnivå og finansiering

Det legges opp til lavt investeringsnivå i 2022 og planperioden videre, og den totale investeringskostnaden er på ca. 16,2 mill. inkl. mva. Av investeringene tilhører 4,8 mill. VAR- området. For mer informasjon om de enkelte investeringsprosjektene henvises til kommentarene under Utvikling og Miljø.

Alle beskrevne investeringer planlegges dekket inn ved låneopptak.

Kommunens totale lånegjeld (inkludert startlån) vil ved utgangen av 2021 være på ca. 105 mill., og ved utgangen av 2025, ut fra fremlagte økonomiplan i underkant av 90 mill. Dette må påregnes noe endret gjennom planperioden da man ved de årlige budsjett vil måtte legge inn de etter hvert oppståtte behov i investeringsbudsjettet.

7. Faste stillingshjemler i årsverk

Område	Hjemler 31.12.21	Hjemler 31.12.22	Hjemler 31.12.23	Hjemler 31.12.24	Hjemler 31.12.25
Politiske organ	1,38	1,38	1,38	1,38	1,38
Sentraladministrasjonen	5,80	5,80	5,80	5,80	5,80
Næringsrådgiver	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Oppvekst adm.	1,12	1,12	1,12	1,12	1,12
Strand skole	22,09	21,09	21,09	21,09	21,09
Havgløtt barnehage	11,68	9,88	9,88	9,88	9,88
Kultur/kulturskole	0,58	0,58	0,58	0,58	0,58
Bygdatunet	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Drageid leirskole	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Ungdomsklubb	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15
Helse	4,55	4,70	4,70	4,70	4,70
Flyktningeområdet	0,15	0,15	0	0	0
Bibliotek	0,28	0,28	0,28	0,28	0,28
Pleie og Omsorg	30,92	30,92	30,92	30,92	30,92
Utvikling og Miljø	6,24	6,24	6,24	6,24	6,24
Ikke plassert stillingsreduksjon	0	0	0	0	0
Sum faste stillinger egen drift	86,94	84,29	84,14	84,14	84,14
Midl. Stillinger egen drift					
Midl.tidige stillinger Strand skole	0	0	0	0	0
Turnuslege	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Midl.tidige stillinger PLO	0	0	0	0	0
Midl.tid. st. Havgløtt barnehage	0	0	0	0	0
Midl.tid. st. kulturskole	0	0	0	0	0
Omsorg, BPA og omsorgslønn	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
Lærlinger	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
Sum inkl midlertidige stillinger og lærlinger	91,14	88,49	88,34	88,34	88,34

Vedlegg 1: § 5 – 6 Økonomisk oversikt - drift

	Regnskap		Budsjett		Øk.plan		Øk.plan	
	2020	2021	2022	2023	2023	2023	2025	2025
DRIFTSINNTEKTER								
Brukerbetalinger	-3 874	-4 117	-4 856	-4 856	-4 856	-4 856	-4 856	-4 856
Andre salgs- og leieinntekter	-11 554	-12 579	-13 662	-13 662	-13 662	-13 662	-13 662	-13 662
Overføringer og tilskudd fra andre	-22 020	-9 130	-9 729	-9 729	-9 729	-9 729	-9 729	-9 729
Rammetilskudd	-59 956	-61 009	-61 384	-61 384	-61 384	-61 384	-61 384	-61 384
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-10 836	-268	-13 300	-13 300	-13 300	-13 300	-13 300	-13 300
Skatt på inntekt og formue	-21 980	-23 153	-23 414	-23 414	-23 414	-23 414	-23 414	-23 414
Eiendomsskatt	-1 721	-1 740	-2 990	-2 990	-2 990	-2 990	-2 990	-2 990
Andre direkte og indirekte skatter	-3	-3	-3	-3	-3	-3	-3	-3
Sum Driftsinntekter	-131 944	-111 997	-129 336	-119 336	-119 336	-129 336	-119 336	-119 336
DRIFTSUTGIFTER								
Lønnsutgifter	59 692	58 352	59 623	59 623	59 623	59 623	59 623	59 623
Sosiale utgifter	9 566	12 185	13 685	13 685	13 685	13 685	13 685	13 685
Kjøp av varer og tjenester	34 884	29 508	31 685	31 685	31 685	31 685	31 685	31 685
Overføringer	14 746	5 863	6 057	6 057	6 057	6 057	6 057	6 057
Avskrivninger	7 496	7 600	7 206	7 206	7 206	7 206	7 206	7 206
Sum Driftsutgifter	126 385	113 507	117 819	117 819	117 819	117 819	117 819	117 819
Brutto driftsresultat	-5 559	1 510	-11 517	-1 517	-1 517	-11 517	-1 517	-1 517
EKSTERNE FINANSTRANSAKSJONER								
Finansinntekter/finansutgifter								
Renteinntekter	-416	-153	-402	-402	-402	-402	-402	-402
Utbytter	-1 852	-2 147	-2 047	-2 047	-2 047	-2 047	-2 047	-2 047
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	1 967	2 237	2 040	2 040	2 040	2 040	2 040	2 040
Avdrag på lån	6 861	6 270	7 223	7 223	7 223	7 223	7 223	7 223
Netto finansutgifter	6 561	6 207	7 223	7 223	7 223	7 223	7 223	7 223
Motpost avskrivninger	-7 496	-7 601	-7 206	-7 206	-7 206	-7 206	-7 206	-7 206

Netto driftsresultat	-6 495	115	-11 501	-1 500	-11 501	-1 500
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering	4 097	419	419	419	419	419
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-365	-71	458	458	458	458
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	3 906	-513	10 624	625	10 625	625
Bruk av tidligere mindreforbruk	-1 144	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	6 495	-165	11 501	1 500	1 500	1 500
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	-50	0	0	0	0

Vedlegg 2: Kostrafunksjoner, regnskap 2020, budsjett 2021 og 2022

Ansvar		Regnskap 2020	Revidert 2021	Budsjett 2022
10	Politiske styringsorganer	2 155	2 294	2 272
20	Kontrollutvalget	543	653	662
23	Råd for eldre/funksjonshemmede	9	11	11
40	Politiske organisasjoner	20	20	20
50	Valg	21	43	14
101	Rådmann (m/tilleggslønn i 21 og 22)	4 884	6 566	6 855
102	Økonomiavdelingen	3 003	2 766	2 556
104	Fellesutgifter sentraladministrasjonen	2 581	2 513	2 698
120	Fagopplæring/lærlinger	492	455	554
130	Sommerarbeid ungdom	78	91	116
135	Fosen vekst	595	598	598
140	Turistnemda	35	34	34
151	Næringsfond I	0	0	0
152	Næringsfond II	0	0	0
153	Næringsrådgiver	148	309	345
155	Næringseiendommer	-154	-263	-281
160	Tjenesteboliger	-108	-328	-217
161	Festeavgifter	-219	-230	-233
200	PPT	700	721	721
201	Fellestjenester skole og barnehage	-265	41	59
202	Felles skyss	1 119	830	930
203	Osen kulturskole	251	228	252
204	Drageid leirskole	-133	-118	-126
210	Oppvekst og kultur	1 109	1 109	1 152
220	Strand skole	13 872	17 492	17 747
230	Seter oppvekstsenter	2 267	0	0
240	Havgløtt barnehage	6 453	6 295	6 624
270	Kulturtiltak	107	136	136
275	Ungdommens kulturhus	12	0	0
276	Osen ungdomsklubb	114	141	117
280	Bibliotek	308	271	284
285	Bygdatunet	358	468	484
290	Bygdabok	-3	-6	-3
295	Religiøse formål	1 249	1 285	1 310
310	Helse	1 434	1 180	1 337
320	Allmennlegetjeneste	1 251	2 014	2 112
321	Legevaktsentral	409	296	300
322	Legevaktordning	519	1 418	1 433
323	Kommunalt akutt døgntilbud	200	206	206
324	Rehabilitering	261	488	503
330	Helsestasjonstjeneste	392	490	512
331	Helseopplysning	0	6	6
332	Miljørettet helsevern	360	352	352
334	Skolehelsetjeneste	290	303	319
335	Jordmortjeneste	85	90	93
340	Fysioterapitjenester	651	656	611

Ansvar		Regnskap 2020	Revidert 2021	Budsjett 2022
350	Psykiatri	718	870	803
410	Sosial rådgivning	-52	-8	-38
415	NAV	574	583	583
416	Bosetting flyktninger	-264	-32	-93
420	Edruskapsarbeid	-4	-14	-14
430	Barnevernsarbeid	1 820	1 784	2 095
520	Sykehjem pleie og omsorg	15 927	14 689	14 230
521	Kjøkken	1 808	1 734	1 931
530	Hjemmesykepleie	8 277	7 741	8 005
531	Hjemmehjelp	284	417	399
532	Eldresentret	92	52	60
533	Dagtilbud demens	234	368	390
540	Omsorgsboliger 2. etg. Sykehjemmet	-454	-613	-653
541	Osen Trygdebolig	-109	-39	-37
542	Mølnerbergnet	-328	-310	-316
543	Trekanten/nye Trekanten	-140	-123	-100
544	Omsorgsbolig – Skrenten	-246	-210	-193
560	Psykisk utviklingshemmede	48	94	68
561	Andre tiltak funksjonshemmede	159	187	205
610	Byggesak oppmåling kartverk	1 248	939	1 242
618	UM-stab	1 178	1 197	810
619	UM-anlegg	1 545	2 026	1 869
620	Vann	190	3	0
630	Avløp	21	1	0
635	Slam	-32	0	0
640	Avfall	-50	0	0
650	Havner	216	211	183
651	Kommunale veier	1 213	1 193	1 193
652	Fylkesveier	91	74	54
653	Private veier	4	4	4
655	Trafikksikkerhetstiltak	305	193	171
660	Brannvern	2 361	2 409	2 409
665	Forurensingsvern	9	7	7
670	Jordbruk	439	243	308
672	Skogbruk	71	61	36
673	Veterinærtjeneste	-102	-41	-41
680	Miljøvern	378	127	68
681	Fiske, jakt og viltstell	-2	11	11
700	Renter	-328	113	-244
710	Avdrag	6 861	6 270	7 632
720	Finans	-571	0	0
721	Avskrivninger	-7 496	-7 601	-7 206
800	Skatt og rammetilskudd	-81 948	-84 164	-84 800
801	Øvrige generelle statstilskudd	-173	-268	-917
803	Eiendomsskatt	-574	-1 319	-2 799
910	Pensjonsavregninger	-720	-786	-786
990	Årets regnskapsmessige resultat	0	0	0

Vedlegg 3: Ikke prioriterte nye tiltak som belaster drift eller investering

Tiltak	Stipulert kostnad
Lager vareinntak Strand skole	570 000,-
Luft-port Strand skole	100 000,-
Varmekabler Strand skole	150 000,-