

Budsjett 2026

Økonomiplan 2026-2029



Kommunedirektørens forslag 19.11.2025



Forsidefoto: Saksa, Vigdis Berre.

Innholdsfortegnelse

1. Innledning.....	2
Overordnede mål for utvikling av Osen kommune	2
Budsjett 2026 og økonomiplan for 2026-2029 er kommuneplanens handlingsdel.....	2
2. Kommunedirektøren har ordet	3
3. Budsjettet 2026-2029.....	3
Premisser for arbeidet i økonomiplanperioden	3
Grunnlag for økonomiske rammer 2026-2029.....	16
Satsinger, drift og investering	24
Investeringer	27
Bevilgningsoversikt; drift og investeringsbudsjett	28
§ 5-4 Bevilgningsoversikt – drift	29
§ 5-4 Bevilgningsoversikt – drift til fordeling per enhet.....	30
§ 5-5 Bevilgningsoversikter- Investering	32
§ 5-5 Regnskapsoversikt – Investering	34
§ 5-7 Oversikt over gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser	37
4. Nærmere orientering om arbeidet på ansvarsområdene.....	38
Administrasjon, organisasjon og samfunns- og næringsutvikling.....	38
Oppvekst og kultur	39
Helse og velferd.....	45
Samfunn og teknisk	53
Vedlegg 1: §5-6 Økonomisk oversikt – drift	58
Vedlegg 2: Kostrafunksjoner, regnskap 2024, budsjett 2025 og 2026:.....	59



1. Innledning

Overordnede mål for utvikling av Osen kommune

Jamfør kommuneplanens samfunnsdel er det et politisk overordnet mål at Osen kommune vil bestå som selvstendig kommune og skal være et godt sted å leve gjennom hele livet. Kommunen skal være attraktiv for næringslivet, og å bo og arbeide i.

Budsjett 2026 og økonomiplan for 2026-2029 er kommuneplanens handlingsdel

Overordnede strategiske politiske føringer i kommuneplanens samfunnsdel og budsjett legger premissene for kommunens virksomhet.

Budsjettet er derfor en arena for å foreta en samlet vurdering og prioritering av kommunens ressursbruk.

Budsjett 2026-2029 er hjemlet i plan- og bygningsloven §11-1 (kommuneplanens samfunnsdel skal ha en 4-årig handlingsdel) og kommunelovens §14-3 pålegger kommunestyret å vedta en rullerende økonomiplan en gang i året og å vedta bevilgninger i et årsbudsjett. Kommunelovens §14.4 stiller krav om balanse, realisme, fullstendighet og oversiktighet.

I henhold til praksis/gjeldende økonomireglement ses årsbudsjettet i sammenheng med langtidsbudsjettet for kommende fireårsperiode. Langtidsbudsjettet 2026- 2029 er utarbeidet ut fra 2025-kroner.

Budsjettet legges fram til vedtak på ansvarsnivå utfra KOSTRA rapportering.

Grunnlaget for arbeidet med denne handlingsplanen med økonomiplan har vært tilvarende plan for perioden 2025-2028, regjeringen sitt forslag til statsbudsjett for budsjettåret 2026, kommuneproposisjonen for 2026, og statlige føringer for kommunens virksomhet. Forrige årsbudsjett og økonomiplan legger føringer, sammen med øvrige politiske prioritering og vedtak for satsinger som vil gå over flere år. Forslaget er bygget på innspill fra alle enheter med ansvarsområder i budsjettet, og vurderinger med hensyn til behov på tjenester.

Veivalg i budsjettet er også et resultat av en prosess med strategidiskusjoner i 2025 formannskap i juni og oktober, samling med kommunestyre administrativ ledelse og tillitsvalgte i september, og ledersamling i Osen kommune i august. Det vises for øvrig til vedlagte innspill som er vurdert i prosessen.

Formannskapet fikk forslaget til behandling i møtet 19.11.25. Budsjettforslaget legges ut på høring, før endelig budsjettvedtak i kommunestyremøtet 11.12.25.



Etter kommunestyrebehandlingen er saksframlegget og budsjettvedtaket en del av budsjettet.

I tillegg til årsbudsjett og den fireårige økonomi- og handlingsplanen, årsmelding og årsregnskap, vil kommunedirektøren avgi tertialrapporter i løpet av året. Den siste tertialrapporten vil være årsmelding som avgis første kvartal påfølgende år.

Det vil bli arbeidet med å vurdere handlingsrommet i budsjettet også i 2026. Sentrale myndigheter stiller krav om at økonomiplan og årsbudsjett etter kommuneloven skal være i balanse. Utgiftene skal tilpasses inntektsramme og det skal foretas prioriteringer innenfor balansekravet. Det innebærer også at ufordelte innsparinger ikke er tillatt.

Budsjettet framlagt til politisk behandling av kommunedirektøren er et budsjett i balanse, men med bruk av både bundne og ubundne fond. Det foreslås innsparingstiltak i økonomiplanperioden. Det vil være aktuelt å ta stilling til flere prioriteringer også utover dette budsjettåret for å oppnå bærekraftig og ønsket utvikling i tråd med kommuneplanens samfunnsdel og politiske prioriteringer. Det innebærer endringer.

2. Kommunedirektøren har ordet

Stø kurs mot framtida er et motto som innebærer å løfte blikket og stake ut kurs.

Det krever innsats fra mange som drar lasset sammen. Den som er gitt tillit til å ta beslutning i kommunestyret står ved roret, foretar en samlet vurdering, og beslutter retning.

Framlagte budsjett gir et bilde av Osen og rammebetingelsene. Det er på bakgrunn av overordnede målsettinger foreslått prioriterte tiltak og strategier.

Det oppnås resultat i Osen. Vi trenger flere stolte osinger som ønsker å satse og investere i kommunen.

Kommuneplanens handlingsdel (tiltak i budsjett og økonomiplan) er svært ambisiøs når det gjelder prioriterte satsinger gitt kommunens størrelse og ressurser.

Budsjettet skal bidra til at Osen kommune utøver rollene slik at Osen er en attraktiv kommune å bo og arbeide i. Det gjelder å ta riktig sats.

3. Budsjettet 2026-2029

Premisser for arbeidet i økonomiplanperioden

Felles virkelighetsforståelse kan bidra til mer effektiv prioritering.

Kommunens roller

Kommunen har jf. kommuneloven følgende roller:



- Demokratisk aktør og arena
- Tjenesteyter
- Samfunnsutvikler
- Kommunen er også myndighetsutøver.

Ikke minst så er kommunen arbeidsgiver, og den største enkeltstående arbeidsplassen i Osen.

Kommuneplanens samfunnsdel, overordnede mål

Plan- og bygningsloven pålegger alle kommuner å ha en kommuneplan som består av samfunnsdel, arealdel og handlingsdel. Planleggingen skal bidra til retning og forutsigbarhet og budsjettmessige prioritering knyttet til samfunnsutvikling og tjenesteyting.

Samfunnsdelen gir mål som angår samfunns- og tjenesteutvikling og kommunen som organisasjon og arbeidsgiver.

Vedtatte satsingsområder i perioden 2015- 2026 i gjeldende kommuneplanens samfunnsdel:

- Vekst, folkehelse og omsorg: Vekst i innbyggertall, flere unge voksne flytter tilbake, være et attraktivt sted å flytte til for innvandrere, gjøre folk i stand til å ha aktive selvstendige liv og gi omsorg der det trengs, bedring av fysisk og psykisk helse, gi barn og unge mestringsfølelse.
- Stedsutvikling: Vekst i næringslivet, livskraftige bygder/attraktive steder, stolthet over heimsplassen sin «kry tå der æ kjæm fra».
- Samarbeidsretning: Opprettholde, videreutvikling, og lokal forankring av tjenestetilbud rettet mot innbyggerne.

Ny kommuneplanens samfunnsdel fra 2026 bestemmer utviklingen

Ny samfunnsdel til kommuneplanen skal etter planen vedtas i 2026, og gir overordnende mål for utviklingen. Utgangspunktet for planen er at Osen skal utvikles som et sted hvor det er godt å leve hele livet. Attraktiv stedsutvikling, bolig- og næringsutvikling og kvalitet i tjenestene er sentralt. Helsefremmende stedsutvikling er førende prinsipp.

Arealstrategier i samfunnsdelen er nytt og vil være tversektorielle føringer som kan påvirke tjenestene. Føringerne i samfunnsdelen skal følges opp gjennom den øvrige planleggingen i kommunen, og det er naturlig å ta stilling til arealdel og reguleringsplaner etter at samfunnsdelen finner form og er vedtatt, eller når behov oppstår. Arealplan er vedtatt juli 2019 og er et godt grunnlag for videre utvikling.



Status øvrige planer i Osen

Kommunedirektøren vil legge vekt på at planverket i Osen ikke skal være for omfattende, men godt. Det blir førende å legge vekt på forenkling og praktiske tiltak framfor systemadministrasjon. Det handler om effektiv og god ressursbruk. Aktuelt for 2026:

Bolig: Det er startet opp et arbeidet med tiltak som skal bidra til utvikling av en boligpolitisk plan som omhandler utvikling, kommunal forvaltning, og boligsosiale virkemidler. Dette henger også sammen med nytenkning for bo- og blilyst.

Beredskap: Planer som omhandler beredskap er et kontinuerlig arbeid. Osen kommune har plan for samfunnssikkerhet og beredskap, og kriseledelse, og helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse (ROS), og har plan for informasjonssikkerhet. Det foregår nytekning på områdene beredskap i regionale samarbeid og hos Statsforvalteren. Det betyr økt regionalt samarbeid om planverk og ressurser. Osen deltar aktivt i dette arbeidet, som i Fosenregionen hvor det er en intensjon om utarbeidelse av felles risiko- og sårbarhetsanalyse og beredskap.

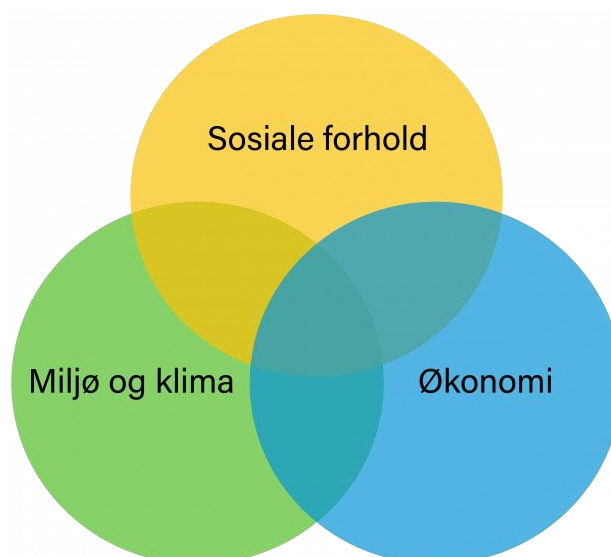
Helse: På helse- og oppvekstområdet vil det i løpet av 2026 foreligge oppdatert plan for forebygging av omsorgssvikt og adferdsvansker. Tiltaksplan i plan for idrett, fysisk aktivitet og folkehelse oppdateres i 2026. Gjeldende helse- og omsorgsplan vil være gjenstand for gjennomgang.

Infrastruktur: Hovedplan avløp kommer til godkjenning i kommunestyret tidlig i 2026.

Hovedplan vann er vedtatt i 2021. Høydebasseng jf. forslag til investering, er i denne planen et høyt prioritert tiltak.

Prioriterte mål for bærekraftig retning

I Osen har vi valgt oss ut noen bærekraftsmål framfor andre, jf. planprogrammet for samfunnsdelen. Prioriteringen skal gi retning:





Mål 3 God helse og livskvalitet Målbeskrivelse (SSB): Sikre god helse og fremme livskvalitet for alle, uansett alder.

Mål 7 Ren energi til alle Målbeskrivelse (SSB): Sikre tilgang til pålitelig, bærekraftig og moderne energi til en overkommelig pris for alle.

Mål 8 Anstendig arbeid og økonomisk vekst Målbeskrivelse (SSB): Fremme varig, inkluderende og bærekraftig økonomisk vekst, full sysselsetting og anstendig arbeid for alle.

Når alt henger sammen, vil det også være en prioritering for Osen kommune å søke samarbeid jf. Bærekraftsmål 17. Samarbeid for å nå målene. Myndighetene, næringsliv og sivilsamfunn må samarbeide for å nå målene.

Sammenhengen mellom bærekraftsdimensjonene er sentrale for drift og utvikling av kommunale tjenester. Hvordan vi velger å prioritere i dag, vil påvirke sosiale, økonomiske og miljømessige forhold også på sikt. Vi er pålagt av nasjonale myndigheter å planlegge i et bærekraftsperspektiv.

Bærekraftige løsninger som innen miljø kan utløse tilskudd. Et godt kunnskapsgrunnlag bidrar til å bestemme retning. Det er utarbeidet nasjonale indikatorer for måling av bærekraft. I sum er helheten et bærekraftsperspektiv innebærer, en nøkkel til å skape et attraktivt og godt sted å leve gjennom hele livet.

En måte å måle kommunens økonomiske bærekraft og potensiale for vekst er å se på temaene næringsliv, arbeidsmarked, demografi, kompetanse og kommuneøkonomi (jfr. NHOs målinger av betingelser for næringslivet i norske kommuner). Kommunedirektøren påpeker at mye tyder på at Osen har et utfordrende ståsted, og at det er grunnlag for å se på virkemidlene for et bedre utgangspunkt. Osen trenger enda flere som er villig til å satse.

Forventinger, samarbeid og samskaping

Samarbeid og samskaping, og kommune 3.0 er vesentlig for å finne ut hvordan behov og utfordringer skal løses. Politikere, ansatte, innbyggere og næringsliv må sammen finne fram til løsninger.

Det er et gap mellom forventninger til tjenester levert av kommunen og knappe ressurser. Hva som skaper forventninger, er sammensatt. Det kan være knyttet til forventninger hos folkevalgte og innbyggere, nasjonale løfter, gammel vane, for omfattende og detaljert statlig styring, medias søkelys, med mer.

Kommunens oppgave er ikke først og fremst å føre innbyggerne gjennom livet, men å muliggjøre et godt liv basert på egenverd, mestring og aktiv bruk av egne ressurser. Søkelyset må være på mestring i alle livets faser og ansvarliggjøring av egne innbyggere. Eksempler på dette kan være knyttet til beredskap, folkehelse, bolig med livsløpsstandard.

Felles virkelighetsforståelse og beslutninger på bakgrunn av kunnskap og kompetanse, kan bidra til nødvendig og mer effektiv prioritering hos alle aktører i kommunen. Man må spørre



seg hva det er realistisk å rekke på i ett år eller innenfor valgperioden, men også hvordan drift av tjenester legges opp slik at søkelyset er på kvalitet og målretting, framfor kvantitet.

I Osen er innbyggertallet synkende. Det er flere eldre og færre yngre. Det vil bli et økende behov og ønske om tjenester. Dette er sammensatt og kan ikke løses av kommunen alene.

Det ligger en stor mulighet for Osen i å se potensialet i at kommunen og frivillige, i enda økende grad, kan jobbe sammen for å nå felles mål på mange områder som folkehelse, oppvekst, og utvikling av attraktive og levende nærmiljø. Osen har en aktiv frivillighet. Gjennom å tilrettelegge for opprettelse av en Frivilligsentral, er målet at frivilligheten skal få enda bedre grunnforhold. Dette kan bli en styrke, når folk samles gjennom ulike former for arrangement og møteplasser.

Kompetanse og tillit

Nøkkelen til både god drift og utvikling, ligger i å sikre stabil og god tilgang på kompetanse. Osen kommune må bidra til gode arbeids- og kompetansemiljø som gjør det interessant for arbeidstakere å ta og bli i jobben. Kommunedirektørens vurdering i økonomiplanperioden er at de ansatte er den viktigste innsatsfaktoren, gjennom kompetansen og tjenester de bidrar til.

Tillitsbasert ledelse er som regel effektivt, og må utvikles som del av styring av, og i kommunen. Det forventes en kultur hvor organisasjonen snakker sammen på tvers om oppgaveløsingen. Det skal bidra til gode tjenester, og interessene til et felles «vi».

Osen må like selvfølgelig bidra til å bygge sterke kompetansemiljø innenfor et felles bo- og arbeidsmarked over kommunegrenser, gjennom ulike typer samarbeid. I sum blir det et bidrag til robuste og gode tjenester. Kommunen vil også måtte kjøpe tjenester, som i utviklingsprosjekt, for å få effektive resultat. Dette vil synes på både drifts- og investeringsbudsjett.

Risiko

Risiko er knyttet til mulige avvik fra våre mål, mulige avvik fra ønskede resultater eller ønskede tilstander. Dette vurderes etter sannsynlighet for at hendelsene inntreffer og konsekvensene av dette.

Følgende risiko fremheves på bakgrunn sannsynlighet og konsekvens:

- Helse og velferd:
Demografi med høy andel eldre, knyttet til sykdomsbildet til denne gruppen. Som eksempel tilsier prognosen en større gruppe med demens (over 4 prosent, 40



personer i 2030). Samtidig er det knyttet risiko til sykdomsbilde (sykemelding, trygd, psykiske og fysiske utfordringer) og sysselsetting i øvrig befolkning.

- Samfunn og teknisk:
Sårbar infrastruktur for vann og avløp som kan påvirke helse og næring/dyrehelse. Handlingsplaner for oppgradering må følges opp og oppdateres i henhold til behov og lovverk.
- Inntektssystemet:
Økonomien er liten og sårbar. For å holde dagens nivå på drift og investering, og uten tiltak, er kommunen avhengig av å drifte ved fondsbruk i planperioden. Inntektsnivået matcher ikke utgiftsnivået. Rammeoverføring og innretning på skatt som på havbruk og vind vil kunne være gjenstand for endring og vil påvirke muligheten for drift og investering.
- Kompetanse:
Å rekruttere og beholde ansatte med kompetanse til å løse de viktige oppgavene er en risiko for tjenesteforvaltning og utvikling på flere fagområder. Statsforvalteren framhever i sitt hovedbilde av kommunen at Osen har små og sårbare fagmiljø, lite aktivitet på plan og er avhengig av samarbeid.
- Uforutsette utgifter:
Kostnadsdrivende vedtak og lovpålagte tiltak i helse og omsorgssektoren, men også oppvekstsektoren. Uforutsett vedlikehold og utbedringsbehov knyttet til infrastruktur, vei og eiendom. Dette er erfart gjennom utbedring av vei som følge av klima - økt nedbør og ras, og i 2025 med vedlikehold av bygningsmasse som sykeheimen.

Sannsynlighet

Risikomomentene har i stor grad allerede inntruffet. Det krever handling.

For kommunale tjenester vil det dreie seg om muligheten til å håndtere risikoene med hensyn til et utgangspunkt med begrenset økonomisk handlekraft, og tilgang på kompetanse. Enkeltvis og samlet kan slike utgifter utgjøre relativt høye kostnader i et år og over flere år. Dette påvirker en liten kommuneøkonomi mye totalt sett, og begrense handlingsrommet.

Hva kan ta ned risikoen:

- Vilje til å prioritere drifts- og investeringsutgifter er nødvendig for økonomisk og sosial bærekraft også utover økonomiplanperioden.
- Vilje og evne (kompetanse) til å tenke nytt, og kvalitet i forhold til utforming av tjenester, men også i forhold til potensialet knyttet til inntekts- og næringsutvikling i kommunen.
- Handlingsplaner som ivaretar behov og lovverk.
- Samskaping mellom administrasjon og politisk ledelse for å vurdere tiltak for omstilling som sikrer bærekraft. Tiltak som ikke er lovpålagte i kommunal regi



vurderes først i forhold til nedtrekk eller omstilling, samtidig er kostnadseffekt, kvalitetseffekt, og kapasitetseffekt relevante vurderinger.

- Samarbeid på tvers av kommunegrenser.
- Skape en positiv energi i og rundt Osen som bidrar til attraktivitet, innsats og vekst.

Økonomisk bærekraft - det er en risiko i å ikke ta sats

Det er samtidig kommunedirektørens betraktning at det er en risiko for Osen kommune å ikke ta sats med hensyn på prioriterte endringer eller investeringer som kan innebære vesentlige framtidige inntekter. Den største risikoen er antagelig å sitte stille i båten og å "drifte" som før. Da er det også nødvendig først og fremst å prioritere viktige investeringer knyttet til:

- Vann og avløp, infrastruktur og næring.
- Mindre kritiske investeringer må unngås for å sikre handlefrihet og mulighet til å håndtere endringer i tjenestebehovet knyttet til demografi, og uforutsette hendelser.

Det vises for øvrig til satsingsområder i budsjettåret og økonomiplanperioden knyttet til bolig, og næringsutvikling, attraktivitet. Det vises også til vedtak høsten 2024 om bolig, næring og kraft. Samtidig vil kommuneplanens samfunnsdel med arealstrategi gi målsettinger å jobbe etter. Foreslått investeringsbudsjett for 2026 søker å ivareta de hensynene som er nevnt ovenfor.

Kommunen har økonomiske måltall som det styres etter, for å sikre seg mot en viss risiko i forhold til ikke å kunne betjene utgifter. Kommunestyret må ta stilling til hvilken risiko og ressursbruk som fremmer bærekraft også på lang sikt. Det kan innebære andre måltall.

Det ble i budsjettet 2025 foreslått flere tiltak for å bidra til en økonomi som sikrer tjenesteproduksjon og bærekraftig utvikling. Flere tiltak følges opp. Det er nødvendig med ytterligere omstilling for å sikre bidrag til drift og investering ut fra ambisjoner om at Osen kommune skal bestå og vokse.

Måltall og resultat

Jfr. økonomireglement for Osen kommune (2021), og med vedtak om disposisjonsfond for 2025, bør de optimale mål i budsjettet som kommunen har satt seg være:

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 10 % av brutto driftsinntekt.

Det antas at målene kan nås i budsjettet, med unntak av punkt. 2 og 3.



Handlingsrommet i økonomiplanperioden er innskrenket knyttet til drifts- og investeringsutgifter og risiko.

I løpet av 2024 og 2025 er det tatt noe effektiviseringsgrep som kan bidra til virkning i økonomiplanperioden, som eksempel: Måter å løse oppgaver på (som i pleie- og omsorg), gjennomgang av generelle driftsutgifter (nøktern drift innenfor rammene i enhetene), tiltak for å øke inntekt (som ved justering av prislister og eiendomsskatt), ta ned gjeld (som ved slag av aksjer), tilsagn om tilskudd til drift og utvikling (som fra Enova og Nord-Fosen utvikling), vurdering av lovpålagt versus ikke lovpålagte tiltak, organisasjonsutvikling som oppfølging av sykefravær, og tiltak knyttet til omdømmebygging og attraktivitet.

Det ble ved budsjettering 2026 i utgangspunktet ikke lagt opp til økning i rammen i tråd med kommunal deflator (KS) på 3,5 % i budsjettforslagene. Det ligger et potensiale i Osenbygda knyttet til å søke bidrag fra ulike tilskuddsytere til aktiviteter i regi organisasjoner og frivillighet. Osen kommune vil bidra i å gjøre dette mer tilgjengelig. Tilskudd og skjønnsmidler til kommunal drift krever også ressurser og kapasitet til å følge opp og dokumentere. Flere ordninger vil også kreve økonomisk egenbidrag.

Forventet netto driftsresultat

Netto driftsresultat er driftsinntekter fratrasket driftsutgifter, renter og avdrag. Forskjellen mellom brutto og netto driftsresultat viser hvor stor andel av kommunens inntekter som går med til å betjene renter og avdrag (avskrivninger inngår ikke i årets driftsutgifter i begrepet på brutto driftsutgifter som brukes her). Det viser hva kommunen sitter igjen med til avsetninger og investeringer. Driftsresultatet bygger på regnskapsoppstillinger i kommuneregnskapet. Her er det vesentlige endringer fra fjorårets status. Det er budsjettet for avsetning til fond i 2026. Netto driftsresultat er positivt ved budsjettframlegget.

Sammenlignet med 2025 er forklaringen sammensatt. Hovedtrekk er at inntektsnivået er høyere knyttet til havbruk for året 2026, og samlede inntekter er vurdert og budsjettet høyere i forhold til skatt på formue og inntekt. Samtidig øker driftsutgiftene i planperioden.

Tall i tusen kroner, positivt driftsresultat 2026, negativt i 2027

	2026	2027	2028	2029
Netto driftsresultat	2 720	-11 379	6 019	-10 882

Jamfør også vedlegg 1, §5-6. Avviket i økonomiplanperioden er i hovedsak basert på at estimatene for inntekt fra havbruksfond svinger fra år til år.



Organisering, løsning av kommunens oppgaver

Kommunedirektøren er opptatt av kvalitet i tjenestene. Kommunens organisering er et redskap for dette. Det handler om hvordan vi utnytter kompetansen i Osen kommune på en god måte. Hypotesen er at: «Ledelse, organisering og arbeidsmetoder er like viktige som høy ressursinnsats for å skape resultater» (Bjørn Brox, Agenda Kaupang, Kommunal rapport 2021). Kvalitet kan være målbart, som i skole i form av læringsutbytte og trivsel.

Vi har valgt å løse flere helse- og omsorgstjenester lokalt. Det samme gjelder på feltet oppvekst som skole og barnehage. Når det gjelder tekniske driftsrettede tjenester har det vært hensiktsmessige å løse flere av disse lokalt.

Kommunen samarbeider med flere kommuner om tjenester. Kommunen har valgt å samarbeide om flere tjenester på området helse med kommuner nord i fylket (Namdalen), mens det på administrative kjerneoppgaver som IKT og regnskap, barnevern og NAV samarbeides sørover (Fosen).

Det er pågår nå et prosjekt i regi Fosenregionen for å utrede hvordan samarbeidet på Fosen kan utvikles ytterligere for å hente ut gevinster. Osen kommune er med i prosjektgruppa for dette prosjektet.

Styrket tverrfaglighet og samarbeid

God løsning av prioriterte oppgaver i Osen kommuner vil kreve tverrfaglighet og samarbeid mellom ulike fagområder og innen fagområder i kommunen, og må styrkes for å bygge det gode lokalsamfunnet. Kommunen fortsetter å utvikle en kultur for dette. Flere prioriterte oppgaver som må løses på tvers av fagområder i kommuneorganisasjoner er:

- Organisasjonsutvikling
- Utvikling av tjenester i samskaping med frivillighet og næringsliv.
- Folkehelse og tidlig innsats
- Omdømmebygging
- Attraktiv stedsutvikling, herunder Nota
- Nærings- og samfunnsutvikling

Det vil betinge ansatte som er fleksible og løsningsorienterte, gode på faglig selvstendighet, tverrfaglig samarbeid og teamarbeid. Ledelsen må evne å tenke nytt, delegerer oppgaver, gi tillit og benytte ressursene som er tilgjengelig lokalt. De ansatte er Osens kommunes viktigste ressurs. Trepertssamarbeidet er en naturlig del av det å finne gode løsninger som skaper verdier. For å bygge det gode lokalsamfunnet må samarbeidsarenaer med frivilligheten og næringslivet utvikles.



Organisasjonen i Osen fra 01.01.2025, fagområder

Fagområdene skal bidra til å løse oppgaver både strategisk og operativt. Endringer kan forekomme for å tilpasse organisasjonen prioriterte oppgaver og rammebetingelser. Overordnede delegerte oppgaver, og eksempel på aktuelle prosjekt i 2026, men som ikke utfyllende, jf. Investering § 5-6 m.m.

- Kommunedirektør (KD): Øverste administrative leder og bindeledd mellom kommunens administrasjon og det politiske systemet, regionale samarbeid.
- Organisasjon og virksomhetsstyring (OV): HR og stab-fellestjenester, kommunikasjon, IKT, dokumentforvaltning, politisk sekretariat, økonomi og interkommunale samarbeid.
- Helse og velferd (HF): Enhet pleie og omsorg. Helse og omsorg, legetjeneste, barnevern, helsestasjon, psykisk helse og rus, fysioterapi, NAV, flyktninger og interkommunale samarbeid.
- Samfunn og teknisk (ST): Teknisk: Plan- og bygg, landbruk, eiendom og infrastruktur, drift, beredskap, samferdsel og interkommunale samarbeid.
- Oppvekst og kultur (OK): Enhet barne- og ungdomsskole, enhet barnehage, kulturskole, oppvekst, kultur, Nota, bibliotek, frivillighetssentral og interkommunale samarbeid.

Tverrgående oppgaver (ansvar): Nærings og samfunnsutvikling, økonomistyring (KD). Folkehelse (HF), frivillighet (OK), organisasjons-utvikling (OV), attraktiv stedsutvikling (ST). Omdømme og samskaping.

Det tilfaller oppfølgingsansvar for styring, drift- og utvikling av samarbeidsløsninger for samtlige områder. Ansvar følger fagområdene i kommunen.

Oppfølging av samarbeidene med andre kommuner og i regionene er relativt ressurskrevende på overordnet nivå. På ledelsesnivå (kommunedirektør, politisk ledelse/formannskap) også fordi vi samarbeider mot to regioner. Samtidig er det for Osens del nødvendig og ønskelig å investere i dette samarbeidet, for å kunne utøve kommunens roller på en god måte.

Kjøp av kompetanse

Kompetansemiljøet totalt sett beskrives, også av statsforvalteren, som lite og sårbart. Osen kommune er en liten organisasjon med relativt få ansatte i administrasjonen, og klarer ikke å hente stordriftsfordeler. Dette vil påvirke drift og utvikling. Kjøp av tjenester og kompetanse gjennom året vil kunne være nødvendig på flere områder for å løse både kritiske, lovpålagte, og politisk prioriterte oppgaver. Det kan gjelde analyser og utredninger knyttet til teknisk og infrastruktur, planarbeid, utvikling innen helse og omsorg, og juridisk bistand. Det er lagt inn en buffer i budsjettet fra økt ramme havbruksmidler for ivaretagelse av dette.

Samarbeidsordninger

Oversikt samarbeid på ulike områder i 2026:

Samarbeid	Type	Vertskommune/leverandør
KONSEK	IKS	(Steinkjer)
Nord- Trøndelag Krisesenter	IKS	(Verdal)
TrønderEnergi	AS	(Trondheim)
Midtre Namdal avfallsselskap	IKS	(Overhalla)
Brannvesenet Midt	IKS	(Steinkjer)
Interkommunalt arkiv Trøndelag (IKA)	IKS	(Trondheim)
Museet Midt (fra 1/1-20)	IKS	(Rørvik)
Namdal Rehabilitering (fra 1/1-20)	IKS	(Høylandet)
Revisjon Midt-Norge	SA	(Steinkjer)
Fosen IKT	VK	Indre Fosen kommune
Fosen Barneverntjeneste	VK	Indre Fosen kommune
Fosen Inkasso	VK	Indre Fosen kommune
Fosen Låneadministrasjon	VK	Indre Fosen kommune
Fosen Regnskap	VK	Ørland kommune
Fosen Lønn	VK	Åfjord kommune
Landbruk	VK	Indre-Fosen kommune
Plan- og bygg	A	Åfjord kommune
Oppmåling	A	Åfjord kommune
NAV Fosen (fra 1.1.26)	VK	Åfjord kommune
Kommuneoverlege og miljørettet helsevern (fra 1/1-20)	VK	Namsos kommune
Smittevern og helsemessig beredskap (fra 1/1-20)	VK	Namsos kommune
Legevaktordningen i Namdalen (LINA)	VK	Namsos kommune
Legevakttjenesten i MNS (fra 1/1-20)	VK	Namsos kommune
Landbruksforvaltning	VK	Indre-Fosen kommune
Senter mot incest og seksuelle overgrep	VK	Trondheim kommune
Fosen regionråd	S	Åfjord kommune
Regionkonsulent oppvekst	S	Åfjord kommune
Fosen Kart/GIS	S	Åfjord kommune
Biblioteksamarbeid	S	Åfjord kommune



Kvalitetsvurderingssystem i grunnskolene	S	Åfjord kommune
Innkjøp	S	Åfjord kommune
PPT Nord-Fosen	S	Åfjord kommune
Nordre Fosen Vannområde	S	Indre Fosen kommune
Næringsalliansen på Fosen	S	Åfjord kommune
Jordmor	A	Helse Nord-Trøndelag
Krisesenter	A	Verdal kommune
Overgrepsmottak	A	Trondheim kommune
Legetjenester (vikar)	A	Namsos/Flatanger kommuner
Ø-hjelpesenger	A	Namsos/Flatanger kommuner
Norge Digitalt	A	Statens kartverk
Skjenkekontroll	A	Avarn Security (Tønsberg)
Tilrettelagte arbeidsplasser for yrkesvalghemmede	A	Fosen Vekst AS (Åfjord/Osen)
1UA Sør-Trøndelag	A	Trondheim kommune
Felles veterinærvakt	A	Osen kommune

Forklaring samarbeidsløsninger:

- AS Aksjeselskap
- IKS Interkommunalt selskap - deltakerne har delt ansvar
- VK Interkommunalt samarbeid etter kommuneloven §28 (vertskommune)
- IKS Interkommunalt samarbeid etter kommuneloven 27 (styre)
- A Avtale om tjenesteleveranse
- P Prosjekt
- SA Samvirkeforetak

Fosenregionen

Osen kommune inngår i formalisert samarbeid i Fosenregionen.

Når det gjelder handlingsplaner for Fosen Interkommunale Politiske Råd (Fosen IKPR), samt de ulike samarbeidsløsningene på Fosen, vises det til egne vedtak fra Fosenregionen interkommunalt politisk råd (IKPR). 3 politisk valgte fra hver kommune er representert i IKPR (fra Osen; Ordfører, Varaordfører, samt 1 fra opposisjon). Finansieringsbidraget fra til drift av regionrådet er innarbeidet i kommunens budsjett med om lag 130 000 kr.

Alle verstkommuneavtalene er revidert i 2024, og det er laget håndbok for hvordan samarbeidene skal initialiseres, utformes, driftes og utvikles. Fra 1.1.2026 iverksettes NAV Fosen og et prosjekt for effektivisering og utvikling av områder for samarbeid om fellestjenester, planlegging og forvaltning med start høsten 2025. Det vil igangsettes ledelse av utviklingsprosjekt knyttet til infrastruktur og utvikling i regional regi i 2026.



Når det gjelder de ulike eksisterende samarbeidsordningene på Fosen vil det budsjetteres med en økning på 2,4 % fra 2025 for samarbeidsordningene som omfatter Fosen lønn, Fosen regnskap, Fosen Inkasso, Fosen Sak/Arkiv, Fosen GIS og Fosen IKT. For Fosen Barnevern økes budsjettet med 3,5%. I sum for Osen om lag 4,5 mill. kroner.

Det estimeres et vesentlig høyere driftsbidrag til NAV etter etablering, noe som også skal gi økt tilgang på kompetanse og tjenester knyttet til prioriterte områder som inkludering og sykefraværsoppfølging. 2026 er et overgangså i forhold til driftsbidrag, med et bidrag på 0,916 mill. kroner en økning på om lag kr 0,5 mill. kroner fra 2025. Økonomisk sosialhjelp kommer i tillegg på budsjetterte 0,3 mill. kroner. Estimert bidrag til drift for 2027 vil beløpe seg til kr 1,83 mill. kr etter en 30/70 fordeling av kostnad med hensyn til andel av drift/andel befolkning.

Namdalsregionen

Osen kommune har formalisert samarbeid med Namdalsregionen gjennom Namdal regionråd.

Finansieringsbidraget fra Osen kommune til drift av regionsamarbeidet i Namdalen finansieres er innarbeidet i kommunens budsjett med om lag 0,25 mill. kroner.

Osen foretok i 2010/2011 et strategisk valg angående samarbeid på helsesektoren. Det er inngått samarbeid med kommunene nord for oss; Namsos, Overhalla og Flatanger, blant annet ut fra avstand til legevakt og lokalsykehus. Tjenestesamarbeidet omfatter legevakt på helg, ettermiddag, kveld og natt, kommuneoverlege, miljøretta helsevern, øyeblikkelig hjelp døgntilbud mv. Det er etablert et felles helseledernettnettverk for Namdalskommunene, inklusive Bindal og Osen kommuner. I 2018 gikk Osen inn på eiersiden i Namdal Rehabilitering.

Namdalskommunene har sagt nei til tjenesteavtale og innrulling av Helseplattformen, og har opsjon om innkjøp av alternativ løsning for elektronisk pasientjournal i 2026 sammen med flere andre trøndelagkommuner i regi Stjørdal kommune.

Omtale samarbeid

Samarbeidet skal bidra til å styrke fagmiljøet, og til stabile og gode tjenester, eksempler:

- Avtale med Indre-Fosen kommune (vertskommune) om tjenester på landbruksområdet fra 2025.
- Avtale med Åfjord kommune for tjenester om saksbehandling etter plan- og bygningsloven, og oppmålingstjenester fra 2025.
- Eierandel i Fosen samfunn og næring AS sammen med Åfjord kommune og Trøndelag sparebank fra etablering i 2025, hvor kommunen kan hente tjenester knyttet til bolig- og næringsutvikling.
- Avtale om tjenesteleveranse veterinærvakt Nord-Fosen, Osen og Åfjord, administrert av Osen. Avtalen forhandles i forkant av 2026.

Interesseorganisasjoner

Osen kommuner betaler i dag medlemskap i følgende nettverk og organisasjoner KS, Norske vindkraftkommuner, Nettverk fjord og kystkommuner, Forsvarsforum Trøndelag, og Fosen historielag.

Grunnlag for økonomiske rammer 2026-2029

Et utfordrende utgangspunkt

Kommuneøkonomien i Osen kommune er presset. Utgiftene øker, og deler av driften er finansiert ved bruk av fond/disposisjonsfond som vil kunne gå tomme.

Investeringstakten er økt fra 2023-2027 og har konsekvenser for driftsbudsjettet. Bildet er sammensatt. Det henger også sammen med et nivå på inntekter som er relativt lavt.

Osens økonomiske utgangspunkt har flere årsakssammenhenger, som også kan påvirkes av hvordan helheten i kommunens samfunnsoppdrag prioriteres og løses. Den største andelen av frie inntekter stammer fra statlige overføringer i form av rammetilskudd som igjen er knyttet til hovedfaktorer som befolkning og demografi.

Osen kommune kan ha et potensiale i å øke kommunens inntektsgrunnlag på lengre sikt knyttet til næringsetableringer og arbeidsplasser, forvaltning av eiendom- og grunn, og turisme. Inntektssiden, også skatteinngang, er koplet mot antallet innbyggere som bor og virker i kommunen. På kortere sikt er det et handlingsrom knyttet til kommunal skatt og gebyrer, og omprioriteringer. I tillegg mottar Osen kommune en andel inntekter fra havbruk og vind.

For å oppnå resultat som sikrer en forutsigbar tjenesteproduksjon og bærekraftig utvikling vil det også i 2026 være en jevnlig gjennomgang av økonomisk handlingsrom som også henger sammen med politiske prioriteringer.

Demografi

Osen kommune har over tid hatt negativ befolkningsutvikling. Det innebærer en stabil nedgang i antall innbyggere og en høy andel eldre. Andelen eldre utgjør 1/3 del av befolkningen. Det fødes svært få barn. Derfor er det en relativt mindre andel yrkesaktive som finansierer samfunnsoppdraget til kommunen. I 2013 var det 2 pensjonister per 4 yrkesaktive (0,49), i 2024 2 pensjonister per 3 yrkesaktive (0,67), og i 2028 3 pensjonister per 4 yrkesaktive (0,73). Dette har betydning for inntektsnivået, men også utgiftsnivået til kommunen. Det har også betydning i forhold til rekruttering av arbeidskraft. Ved stortingsvalget i 2025 var det 711 stemmeberettigede i kommunen og ved kommunestyrevalget i 2023 var det 740 stemmeberettigede. Ut ifra tallene til SSB kan en si at Osen kommune ligger an til en relativt stabil utvikling i rammetilskuddet fremover, forutsatt at inntektssystemet ikke endres vesentlig.



Befolkningsprognose Osen kommune, medianframskriving:

Alder/antall	2026	2027	2028	2029	2030	2035	2040	2050
0 år	6	6	7	6	6	6	6	6
1-5 år	35	31	30	32	38	37	37	33
6-12 år	56	70	72	66	63	53	56	56
13-15 år	30	24	23	27	29	34	24	26
16-19 år	40	44	45	41	38	40	34	36
20-44 år	216	218	213	219	215	208	203	193
45-66 år	246	238	236	236	237	242	253	248
67-79 år	194	192	191	183	180	169	149	152
80-89 år	71	72	77	85	87	92	98	85
90 år eller eldre	12	12	13	12	13	16	26	32
Totalt	906	907	907	907	906	897	886	867

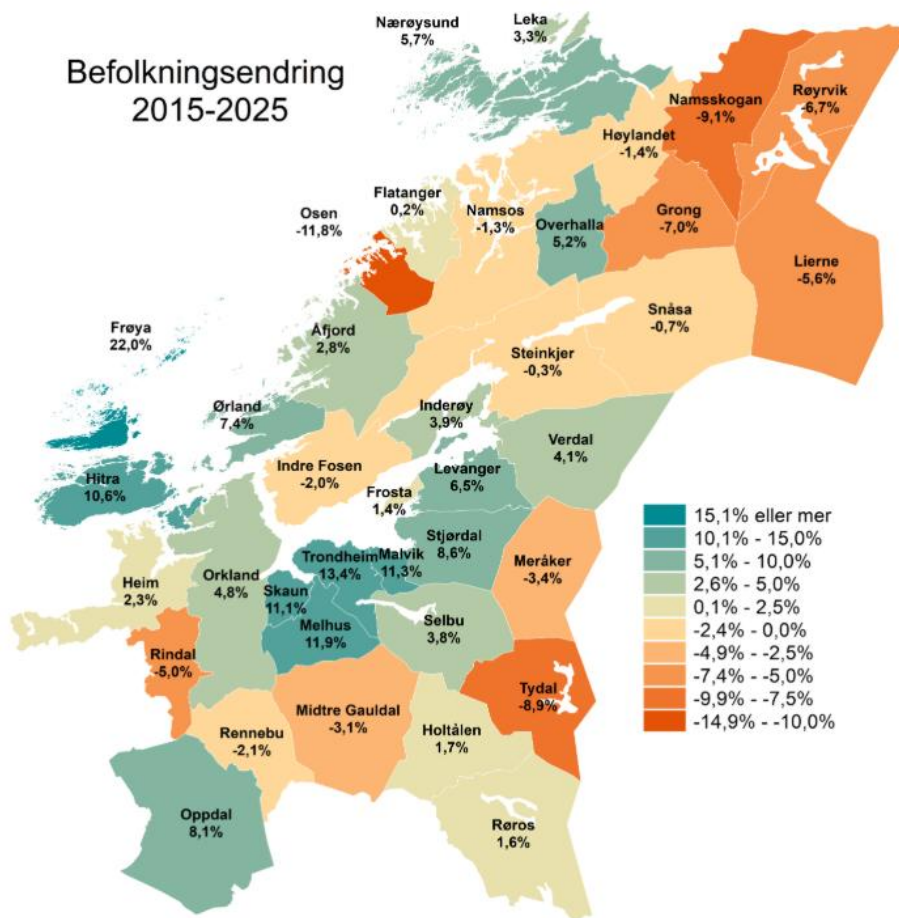
(kilde SSB, 2025)

Befolkningsnedgang

Kun 6 av 38 kommuner i Trøndelag hadde befolkningsnedgang i 2024. Osen er blant disse, og har høyest prosentvis nedgang i Trøndelag fra 2010, illustrert fra 2015-2025 (kilde: Trøndelag i tall).



Befolkningsendring 2015-2025



Statsbudsjett

Statsbudsjettet for 2026 gir føring og bevilgninger til fordeling for Osen kommune i økonomiplanperioden. Rammetilskuddet og skatteinntegnet følger i hovedsak antall innbyggere.

Prognose per november 2025, 2026-prisnivå for årene 2026-2029 (Kilde KS):

1000 kr	2025	2026	2027	2028	2029
Sum rammetilskudd	74 646	75 886	75 926	75 928	75 927
Ending i %	8,9	3,3			
Skatteinntekter	29 641	31 798	31 795	31 795	31 795
Sum inntekt og skatt	104 300	107 700	107 700	107 700	107 700
Rammetilskudd pr. innb., kr	82 848	83 759	83 804	83 806	83 805



Det er ikke bevilget ekstra skjønnsmidler fra statsforvalteren for 2026. Det er budsjettet i henhold til prognose.

Havbruksmidler

Inntektene varierer med om lag 16-17 mill. kroner fra et inntektssterkt år til et mindre inntektssterkt år. Innretningen og inntektene varierer ut fra flere faktorer og er ikke garantert.

Osen kommune hadde per 25.08.2025 klarert 18.720 tonn lokalitets-MTB, som på samme tidspunkt utgjorde 0,5% av total lokalitets-MTB. Dette utgjør Osen kommunes andel av utbetalingene gjennom Havbruksfondet, herunder beløpene for salg av tillatelses-MTB og produksjonsavgift. Prognosene utføres av Kontali Analyse basert på produksjonsmodeller for laks og ørret, og viser per 29.08.2025 følgende prognose for 2025 – 2028:

2025: 4,0 mill. kroner

2026: 20,3 mill. kroner

2027: 6,2 mill. kroner

2028: 23,3 mill. kroner

Endelig status for havbruksmidlene i 2025 er 4,5 mill.

Det er budsjettet i henhold til prognose i økonomiplanperioden.

Utbytte, og produksjonsavgift

Osen kommune har eiendeler hvor kommunen budsjetterer med årlig utbytte i drift. Det gjelder blant annet aksjeposter i TrønderEnergi, og eiendeler i vindkraft fra 5,5 vindmøller, budsjettet til om lag 2,7 mill. kroner i drift i 2026.

Osen kommune har eierskapsmelding som beskriver mål for eierskap.

Eiendomsskatt

Kommunedirektøren viderefører ut fra kommunestyrets vedtak, eiendomsskatt i økonomiplanen. Kommunedirektøren forslår for 2026 å videreføre eiendomsskatten med tre promille for å bidra til kommunens inntektgrunnlag for utvikling.

I henhold til eieendomsskattelova er mulig handlingsrom med hensyn til eiendomsskatt opp til 7 promille for næringsseiendom og 4 promille for bolig- og fritidseiendom. Hvert påslag i promille vil kunne utgjøre om lag kr 900 000 i årlig inntekt for Osen kommune. Det ligger også et mulig handlingsrom i forbindelse med bunnfradrag knyttet til skatten.

Beregningsgrunnlag kan være knyttet til formuesverdi jf. skatteetatens register eller boligverdi/takst. Skatt kan gjelde hele eller deler av kommunen, og for bolig, fritidsbolig og næringsseiendom.



For Osens del ligger taksert verdi til grunn som beregningsgrunnlag. Kommunedirektøren foreslo å utsette ny taksering som skulle ha vært gjennomført innen 2024, jfr. egen sak til kommunestyret november 2023. Ny takst gjennomføres innen 2027, og det må skaffes rom for dette i driftsbudsjettet i kommunen i løpet av 2026.

Økonomi driftet av fond

Osen kommunes driftsbudsjett innebærer at det meste av estimerte utbetalinger fra havbruksfondet går inn i drift totalt sett i økonomiplanperioden.

I tillegg er driften de seneste år basert på bruk av disposisjonsfond. Det gjelder som eksempel betaling av renter og avdrag på lån. Dette er aktuelt igjen i 2027 om det ikke skjer en omlegging av utgifter til drift. Tiltak for økte inntekter i framtiden er nødvendig.

Korrigert netto driftsresultat, viser driftsresultat etter at midler fra havbruksfondet er trukket fra. Kommunebarometeret (Kommunal rapport 2024) viser til at den langsiktige løpende driftssituasjonen i Osen i virkeligheten tilsvarer et korrigert netto driftsresultat i minus. Utgifter til drift bør prioriteres fra driftsbudsjettet for fremtidige driftsbudsjetter der det er mulig.

Tiltak finansiert av fond

Det ble i kommunestyrets vedtak for budsjett 2025, økonomiplan 2025-2028 bestemt å øremerke midler fra eiendomsskatt til finansiering av tiltak for utvikling av Osen med tanke på næring, samferdsel, bolig, og bli- og bolyst i tre år. Det er opprettet et eget ubundet fond til dette formålet. Det er over område 1 kommunedirektør og område 3 samfunn og teknisk satt av til sammen 800 000 kr til arbeidet med koordinering og saksbehandling knyttet til planlegging og kommuneplanens samfunnsdel, og til arbeidet med prosjektet nytenkning for bo- og blilyst i 2026, i form av midlertidig stilling. Det er satt av midler til kjøp av tjenester knyttet til prosjektkoordinering for utvikling Strand havn fra dette fondet, kr 700 000 i 2026.

I tillegg finansieres diverse tiltak knyttet folkehelse og inkludering over handlingsplan folkehelse i 2026, som etter disponering i budsjettet har status på 180 000 kr.

Det er lagt til grunn at andre tiltak i budsjettet ikke finansieres ved bruk av ubundet driftsfond i 2026.

Det er lagt til grunn et lavere nivå på finansiering at tiltak ved bruk av bundne driftsfond enn i 2025. Dette skyldes lavt nivå på fondene. Unntaket er over område 4 helse og velferd hvor det er budsjettet med 0,52 mill. kroner fra integreringsfond til sosialhjelp NAV flyktninger.

Det ble lagt til grunn for budsjettforslaget i 2025 at flere tiltak i budsjettet ble finansiert ved bruk av fond, hvor det ikke ble funnet rom for tiltakene i årets driftsbudsjett. Dette gjelder



flere områder som kulturtiltak, integreringstiltak, finans og administrasjon. Dette kan bli nødvendig innenfor resten av økonomiperioden, men er ikke en bærekraftig varig løsning.

Nivået på bundne fond kan endre seg, særlig med tanke på integreringsfond i løpet av 2026, noe som kan bidra til saldering av driftsbudsjettet. Det kreves ikke vedtak fra kommunestyret for disponering av bundne fond.

Lønns- og prisvekst, pensjonsutgifter og låneutgifter

Kostnadsnivået er økt generelt, særlig fra 2022 og i planperioden. Det følger av pris og lønnstigning og renteoppgang.

I overkant av 60% av kommunens driftsutgifter går til lønn og sosiale utgifter. Det er innarbeidet en lønnsvekst fra 2025 til 2026 på 4,1 % (anslag KS).

Beregnet betalbar pensjonsutgift til KLP i 2026 er beregnet til 18,9% en nedgang fra 22,5% i 2025 for fellesordningen, og det samme for sykepleierordningen. I SPK beregnes premien til 9,65%, mot 15 % de tre siste år.

Estimatet for premieavvik, det vil si forskjellen mellom netto pensjonskostnad og årets premieinnbetaling er redusert med om lag 3,8 mill. kroner til om lag 2,9 mill. kroner. Avviket (premieavviket) mellom betalbar og regnskapsført pensjonskostnad amortiseres til utgiftsføring over 7 år, og beslaglegger likviditet. Egenkapitaltilskuddet til KLP på kr 400 000 tas over driftsbudsjettet, område 900, men skal i investering og er ikke en del av låneopptaket.

Rentenivået er gått ned med 0,5% i løpet av 2025 og Norges Banks rentebane indikerer at det kan være aktuelt med ytterligere kutt i 2026. Styringsrenten er per november 2025 er på 4,0 %.

Årlig renteutgift på lån ligger for 2026 estimert til om lag 6,4 mill. kroner etter låneopptak i 2025. Avdragsutgiftene er lagt på 10,6 mill. kroner for 2026. Total brutto lånebelastning ved budsjettstart er estimert til om lag opp mot 145 mill. kroner.

I starten av denne planperioden er ca. 52,2 % av låneporteføljen knyttet til ulike fastrenteavtaler, mens resten (47,8 %) ligger på flytende. Jfr. regler for finans og gjeldsforvaltning i Osen, skal minimum 1/3 av låneporteføljen være knyttet til fastrente,

Gjeldsnivået påvirker kommunens handlingsfrihet. Renteksponering er vesentlig når det tas beslutninger med økonomiske konsekvenser

Pensjon og premieavvik

Endelig resultat fra KLP i form av eventuell avkastning som beregnes ut fra reelle kostnader mht pensjon og avkastning på midlene i KLP er først kjent i februar for forutgående år, og kan



påvirke driftsresultatet. Det er gitt positiv avkasting og tilbakeført overskudd både i 2023 og 2024 med henholdsvis ca. 6 og 10,3 mill. kroner som har bidratt vesentlig til driftsresultatet i kommunen disse årene.

Premieavvik og amortisert premieavvik vil påvirke netto resultateffekt innenfor rammeområde finans. Budsjettert resultateffekt er - 1,5 mill. kroner i 2026. I budsjett 2026 er et lagt til grunn bruk av inntil 3,1 mill. kroner av premiefond for pensjonsordninger (fellesordning og sykepleierordningen i KLP).

Kostnadsnivå i drift relativt sett, mot landstendens

Osen kommer på 2. plass i landet med hensyn på kostnadsnivå i siste versjon av Kommunebarometeret for 2025 for 2024 (Kommunal rapport), dette er opprykk med 20 plasser fra 2023. Det kan tyde på at driften stort sett er kostnadseffektiv

Datakildene for nøkkeltallene i denne sektoren er SSB og KS. De tyngste nøkkeltallene er nøkkeltallene for grunnskole, pleie og omsorg, og barnehage med en vekt på henholdsvis 30, 35 og 15 prosent. Dette er områder som utgjør en stor andel av kommunen økonomi. Andre parametere som vektet i målingen med hhv. 5 prosent hver, er utgifter til barnevern per innbygger, utgifter til sosialhjelp per innbygger, utgifter til kommunehelse, og utgifter til administrasjon per innbygger.

Kostnaden er beregnet ut fra netto utgifter i tjenesten i fjor, korrigert for utgiftsbehovet slik det framkommer i statsbudsjettet for 2023. Dermed fanges opp ulikheter som går på størrelse, sammensetning og så videre. Den historiske kostnaden er justert for kommunal lønns- og prisvekst, slik at alle tall presenteres i faste 2024-kroner. Dermed er det lett å se om tjenesten blir dyrere eller rimeligere fra år til år.

Netto utgifter til grunnskolen (korrigert for utgiftsbehovet) i Osen er på 16 906,82 kroner. Den nasjonale tendensen ligger på 20 236,46. Kommunene som drifter pleie og omsorg dyrest, ligger på en kostnad på 64 083,09, og det er etter korrigering for ulikt utgiftsbehov. I Osen drifter man denne sektoren med en nettokostnad på 18 842,3 kroner. Justert for lønns- og prisveksten var utgiftene i pleie og omsorgssektoren omtrent uendret i fjor, ifølge statistikkene. Netto utgifter til barnehage har nasjonalt vært ganske stabile de siste årene, justert for lønns- og prisvekst. Statistikken er bare sammenliknbar tilbake til 2015. Barnehagekostnadene i kommunen ligger på 11 189,96. Tendensen for kommunene i landet er på 12 231,05 kroner. Nasjonalt beløp kostnadene for barnevern-sektoren seg til 3 612,46 kroner per innbygger, etter korrigering for lønns- og prisvekst. Netto utgifter til barnevern i Osen er 2 763,65 kroner.

Kommunal administrasjon

Kommunen har de senere årene klart å holde antall årsverk relativt stabilt.

Kommunedirektøren påpeker at det er vesentlig å dimensjonere antall årsverk i henhold til prioriterte oppgaver i kommunen på et nøkternt, samtidig realistisk nivå i forhold til kvalitet i tjenestene, samtidig som hensynet til kompetanse og arbeidsmiljø ivaretas.



Totale hjemler per område i årsverk:

Område	Hjemler 31.12.25	Hjemler 31.12.26	Hjemler 31.12.27	Hjemler 31.12.28	Hjemler 31.12.29
Politikk	1,33	1,33	1,33	1,33	1,33
Frikjøp tillitsvalgte	0,2	0	0	0	0
Læringer	3	1,67	1,5	1,5	1,5
Finans (eiendomsskatt)	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
		0	0	0	0
Område organisasjon og virksomhetsstyring:					
Kommunedirektøren og prosjekt	0	1,5	1	1	1
Organisasjon og virksomhetsstyring	6,4	5,1	5,1	5,1	5,1
Område oppvekst/kultur:					
Leder, bygdatunet, leir- skole, bibliotek, ungd.klubb, kulturskole, kultur, frvilligh.sentral, voksen- opplæring	4,4	5,67	5,67	5,67	5,67
Strand skole	19,63	21,74	21,74	21,74	21,74
Havgløtt barnehage	13,1	10,2	10,2	10,2	10,2
Område Helse:					
Leder, lege, helsesekretær, helsesykepleier, psykiatrisk sykepleier, LIS 1, sekretær flyktningetjenesten, koordinator NOTA (tom juni)	9,8	7,85	7,55	7,55	7,55
Pleie og omsorg	35,09	34,58	34,58	34,58	34,58
Område samfunn og teknisk:					
Leder, ingeniør, sekretær, vaktmestere(3stk) renholdere	10,27	10,3	9,8	9,8	9,8
	103,32	100,14	98,67	98,67	98,67

Oversikten inneholder totalt 1,3 midlertidige stillingshjemler for 2025 og 2026.

Total nedgang med 3,18% fra 2025 til 2026 er noe sammensatt. Hovedforklaringer skyldes at læringer rent teknisk i budsjettmodulen ligger inne med 1,67 årsverk i 2026, ikke 3 årsverk.

Det går ut 0,5 årsverk knyttet til område oppvekst/kultur knyttet til flyktningetjenesten (voksenopplæring). Differensen skyldes også 0,3 % stilling som ikke har full årsvirkning i 2026. I tillegg var det overlapp på stilling i samfunn og teknisk i 2025 pga. avgang pensjon.

Arbeidsnærvær og sykefravær

Beregninger på utgifts- og inntektssiden i sammenhengen arbeidsnærvær er krevende. Det har en kostnad at folk er syke. Høyere sykefravær enn andre kommuner kan ses på som et



potensiale for innsparing. Det ikke er noen grunn til at Osen kommune skal være dårligere enn andre på dette området. Ved sykefravær er det ressurskrevende å skaffe til veie vikarer. For å unngå sykefravær er det ressurskrevende å ha gode tiltak, og det å jobbe for et arbeidsmiljø som er godt og inkluderende vil være ressurskrevende i seg selv, men ikke i et kost-nytte-perspektiv.

Kvantitative tall vil ikke alltid være så interessant i Osen kommune, da statistikk har begrenset verdi på så små størrelser. Kvalitative tiltak og undersøkelser vil være av større nytte.

Kilder til kunnskap om utfordringsbildet på flere områder som påvirker utviklingen

Bærekraftsrapporten for Osen kommune (2023) viser til følgende: Økende andel unge utenfor arbeid, arbeidsmarkedstiltak og utdanning. Bak snittet i fylket når det gjelder fullført utdanning. Mange deltidsansatte sammenlignet med snittet i fylket. Økning i energiforbruk per innbygger i husholdninger, og kommunens eget forbruk er høyere enn snittet i fylket. Lavere andel sysselsatte enn fylkessnittet. Økning i sykefravær etter 2020, som er høyere enn snittet i Trøndelag. Økning i andel uføretrygdete, høyere enn fylkessnittet. Andel lavinntekt ca. 10 % (2021), relativt lavt jf. Trøndelag. Flere enn snittet i Trøndelag har kun grunnskole som høyeste utdanning. Færre kvinner er i arbeid og flere jobber deltid enn fylkessnittet.

Følgende kilder bidrar til å utdype utfordringsbildet:

- Trøndelag i tall: Trøndelag i tall (www.tronderlagitall.no)
- Bærekraftsrapport for Osen kommune og kommunerapport fra Osen, Fylkeskommunen (<http://www.osen.kommune.no>)
- Folkehelseprofil og oppvekstprofil, Folkehelseinstituttet, tema 2025 hhv. klimaendringer og folkehelse, og inkludering av barn og unge med innvandrerbakgrunn (<https://www.fhi.no/>)

Satsinger, drift og investering

Det behov for å arbeide planmessig, strategisk og innovativt i tiden som kommer, som et grunnlag for å nå mål.

Prioriterte satsinger i 2025 følges opp også i 2026, og utgjør en rød tråd. Noe nye prosjekt har kommet til, jamfør også omtale under investering.

Økonomisk handlingsrom

Søkelys på effektiv drift, forvaltning og utvikling, herunder gjennomgang av økonomisk handlingsrom som bidrar til bærekraft i Osen er prioritert. Samarbeid og samskaping, kommune 3.0, vil være et viktig bidrag for bærekraftig utvikling.



I perioden vil det være nødvendig med både omprioriteringer, nedtrekk og økning i drift for å håndtere oppgaver med tilstrekkelig kompetanse. Følgende nye eksempel for 2026 kan trekkes fram, og påvirker driftsbudsjettet (ikke utfyllende) i økonomiplanperioden:

- Økt lånegrad og økte avgifter til renter og avdrag.
Flere satsinger kan også bidra til inntekt utover økonomiplanperioden.
- Økt kostnadsnivå tjenestesamarbeid/kjøp av tjenester lege, veterinær, NAV.
- Satsing Strand havn.
- Satsinger (flere tiltak) bo- og bilyst og attraktiv stedsutvikling.
- Nedtrekk i stilling oppvekst og kultur med om lag 0,5-1 årsverk.

Samfunns- og næringsutvikling

Sentrale tiltak for utvikling Osen i 2026 er å arbeide videre med følgende fra 2025:

- Ferdigstillelse og av samfunnsplan, arealstrategi og mulighetsstudie som styringsverktøy i årene som kommer.
- Arbeide strategisk med omdømmebygging og ekstern kommunikasjon ut fra kunnskapen i rapporten fra Smart/Media "strategisk grunnlag og innsiktsrapport".
- Realisering av prosjektet Nytenking for bo- og bilyst. Tiltakene i prosjektet vil være erfaringsbaserte tiltak som kan ha god effekt for Osen. Prosjektet skal gjennomføres i samarbeid med Nord-Fosen Utvikling og Fosen samfunn og næring. Tiltaket vil også bidra til utvikling av boligpolitiske virkemidler, som relatert til Ungbo.
- Opprette frivillighetssentral og utvikle Nota.
- Realisering av muligheter ved Strand havn, gjennom oppstart av utviklingsprosjekt Strand havn i 2026-2029 med ekstern bistand, og investeringer som mudring.
- Utvikle og realisere dagsturhytteprosjektet som en attraksjon i samarbeid med frivilligheten.

Oppfølging av kommunestyrets vedtak om satsing på næring, bolig og kraft, gjennom påvirkning på rammevilkår og utvikling av politikk for bolig og kraft.

I tillegg skal det videre satses på arbeidet med å realisere vei mellom Osen og Jøssund, som er realiserbar langt utover valg/økonomiplanperioden. Ny rapport foreligger i 2026 (Sintef).

Helse og velferd, oppvekst og kultur, samfunn og teknisk

- Implementere ABC rammeverk.

Som en ny overbygging i 2026 vil det bli satt søkelys på å implementere ABC rammeverk, som står for Act, Belong, Commit, som på norsk blir oversatt til å gjøre noe aktivt, sammen og meningsfylt. Denne satsingen er i tråd med anbefalinger fra Helsedirektoratet.



- Arenaer for inkludering og utvikling

Utvikle Nota som drivkraft for attraktiv bygdeutvikling med bidrag fra frivillighet, kultur og idrett.

- Osen skal være et godt sted å bo, vokse opp i og komme tilbake til.

Å satse på barn, unge betyr at vi må ta barn og unges medvirkning på alvor. Videre satsing på elevråd, ungdomsråd og løfte denne stemmen blir vesentlig for å gi eierskap til Osen og det vi får til her.

Kartlegginger viser at det er et behov for steder å møtes, Osen er en langstrakt kommune, og det må tilrettelegges for at folk kan møtes. Dette er viktig arbeid både innenfor Folkehelse og psykisk helse for våre innbyggere.

Arbeidet med utvikling av helse- og omsorgstjenester vil være et kontinuerlig arbeid. Viktige overbygginger for arbeidet i 2025 folkehelse og tidlig innsats, kommune 3.0, digitalisering, samarbeid på tvers for å bygge opp om utvikling av tjenestene, og satsing på kompetanse gjennom ulike virkemidler.

Utvikling av alle fagområdene i kommunen vil ses i lys av frivillige bidrag.

Oppfølging og utvikling av planer knytter folkehelse og inkludering, og helse- og omsorg, vil være sentralt sett i lys av demografisk utvikling, men også annet kunnskapsgrunnlag og teknologisk utvikling.

En trygg og god barnehage og skole med høyt faglig fokus og kvalitet vil være prioritert også i 2026.

Osen vil arbeide for å tilrettelegge areal for næringsutvikling, i sjøen og på land.

Arbeidet med forvaltning av kommunens eiendomsmasse og areal videreføres og utvikles i 2026. Dette innebærer investeringer knyttet til oppgraderinger på eksisterende bygningsmasse, og energiltak.

Det er nødvendig med investering i infrastruktur som vann, avløp og vei i perioden.

Administrasjon og organisasjon - samarbeid

Hvordan organisasjon og administrasjon støtter opp under det å håndtere utfordringene kommunen står ovenfor, i en verden i endring, er grunnleggende. Det må jobbes med organisasjonsutvikling som bidrar til gode og effektive tjenester, strategisk virksomhetsstyring og endringskompetanse, kultur for utvikling og samarbeid, og arbeidsmiljø. Prosjektet i Fosenregionen for bedre administrative- og forvaltningstjenester er virksomt fra 2026, og Osen deltar aktivt. Som en satsing for å sikre tilstrekkelig informasjonssikkerhet og for å følge opp god håndtering av arkivloven, vil det i 2026 bli sortert og deponert arkiv til IKA Trøndelags deponisenter i Trondheim.

Investeringer

Investeringsnivået i prosent av brutto inntekt har de siste årene vært høyt. Det budsjetteres også med relativt store investeringer i 2026. Samme gjelder investeringer i tråd med økonomiplan for 2027. I løpet av de to årene, investeres det mye i infrastruktur knyttet til vann og avløp, samferdsel og næring.

Gjeldsgraden øker de nærmeste to årene. Samtidig er dette nødvendige og fremtidsrettede tiltak som anses i stor grad å kunne gi avkastning.

Både økonomisk og ressursmessig er dette på grensen til hva som anses mulig å gjennomføre.

Investeringer må ses i sammenheng med både endring i tjenestene, og endring i bruken av eiendomsmassen.

Eiendomsmassen knyttet til pleie- og omsorg og Nota må nyttes bedre og annerledes enn i dag. Dette er både kostnadseffektivt og vil bidra til tilgjengelighet. Dette kan bidra til eksempelvis å utsette behovet for bygningsmessig oppgradering i tråd med krav til universell utforming på kommunehuset. De forutsetninger som lå til grunn for tidligere prioriteringer, er nødvendigvis ikke de samme i dag.

Tjenestene er i utvikling, samt utarbeidelsen av ny kommuneplanens samfunnsdel i 2026, vil sette retning for drift, forvaltning og investeringer i Osen kommune de kommende årene.

Investeringsbudsjettet viser foreslåtte prioriteringer, som er vurdert helt nødvendige. Investeringer i form av kjøp under kr 100 000 kan vurderes over driftsbudsjettet.

Største enkeltstående investering er nødvendig etablering av høydebasseng på Strand. Dette vil gi flere fordeler som opprettholdelse av vannleveranse selv ved stort forbruk, nødvendig slukkevann ved en eventuell brann, samt tid til tiltak ved eksempelvis brudd i vannledninger som krysser Osenfjorden.

Det planlegges også for investeringer i avløp, noe som av kapasitetshensyn har vært utsatt i tid. Dessuten settes det av midler til å komme i mål med planlagte investeringer innen vannforsyningen.

En annen større investering, er oppgradering av institusjonskjøkken som følge av utfordringer med sopp.

Ferdigstilling av Nota og kulturstua er også budsjettet utført i 2026, da dette arbeidet ikke kom i mål i 2025.

En investering i 2026, som må ses i sammenheng med midler i økonomiplan for 2027, er hhv. prosjektering og etablering av ny fast kai på Sandviksberget.

Videre ser vi nødvendigheten av nødvendige og pålagte investeringer knyttet til branntekniske utbedringer både på skolen og på kommunehuset.



Veien til Hopen må det gjøres noe med. Avsatte midler gir ikke en fullverdig utbedring, men vil sikre en minimumsløsning for å sikre god fremkommelighet og som reduserer faren for ytterligere ødeleggelser.

Det er og satt av midler til etablering av «Dagsturhytta» i 2026, noe som er i tråd med vedtak i kommunestyret.

Se tabellene § 5-5 bevilgningsoversikter investering, og § 5-5 regnskapsoversikt investering, for oversikt over investeringer. Oversiktene viser prioriterte investeringer i 2026.

Som det kommer frem av tabellene er det i økonomiplanen også lagt opp til viktige, men samtidig store investeringer i 2027 knyttet til infrastruktur (anløpskai hurtigbåt på Sandviksberget og mudring av Strand havn).

Bevilgningsoversikt; drift og investeringsbudsjett

I henhold til Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv., kapittel 5. Dette er obligatoriske oppstillinger og opplysninger.

Se påfølgende sider.

Bevilgningsoversikt – drift til fordeling per enhet forklaringer

Forklaringene er sammensatte i forhold til endringer fra 2025-2026.

I oversikten inngår ansvar «Organisasjon og virksomhetsstyring» inn under område 1 Kommunedirektør.

Generell lønns- og prisvekst kan trekkes fram som hovedforklaringer på hovedtrekk i bevilgningsendringer (lønn og andre driftsutgifter). I tillegg er budsjettet midlertidig oppjustert i 2026 for å bidra til tilstrekkelig kompetanse i oppgaveløsingen.

Område 1, drift: Fosen vekst er flyttet til område 3 og Nord-Fosen Utvikling AS er avsluttet.

Område 2, drift: Flytting av driftsutgifter som til strøm/fyring til område 6.

Område 3,4,5, drift: Økte kostnader tjenester/tjenestesamarbeid som NAV og midler til midlertidig tjenestekjøp for utredning og kompetanse.

Område 6: Økte kostnader tjenester/tjenestesamarbeid som veterinær og midler til midlertidig tjenestekjøp for utredning og kompetanse.

Område 7, Økte renteutgifter og økt ramme fra staten herunder havbruksmidler.



§ 5-4 Bevilgningsoversikt – drift

	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029
Generelle driftsinntekter:						
Rammetilskudd	-69 547 907	-73 115 000	-75 890 000	-75 890 000	-75 890 000	-75 890 000
Inntekts- og formuesskatt	-27 893 349	-26 637 841	-31 157 000	-31 157 000	-31 157 000	-31 157 000
Eiendomsskatt	-1 835 853	-2 744 542	-2 899 000	-2 899 000	-2 899 000	-2 899 000
Andre generelle driftsinntekter	-20 254 751	-6 002 500	-21 627 582	-7 527 582	-24 927 582	-8 025 082
SUM GENERELLE DRIFTSINNTEKTER	-119 531 860	-108 499 883	-131 573 582	-117 473 582	-134 872 582	-117 971 082
Sum bevilgninger drift, netto	90 903 557	103 084 076	114 811 068	114 811 068	114 811 068	114 811 068
Avskrivninger	8 234 364	9 969 019	9 624 199	9 624 199	9 624 199	9 624 199
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	99 137 921	113 053 095	124 435 267	124 435 267	124 435 267	124 435 267
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-20 393 939	4 553 212	-7 138 315	6 961 685	-10 437 315	6 464 185
Finansinntekter/finansutgifter:						
Renteinntekter	-1 848 100	-427 670	-1 465 670	-1 465 670	-1 465 670	-1 465 670
Utbytter	-2 144 683	-1 780 000	-1 565 000	-1 565 000	-1 565 000	-1 565 000
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	7 005 093	5 623 020	6 473 584	6 473 584	6 473 584	6 473 584
Avdrag på lån	10 116 599	10 745 387	10 599 144	10 599 144	10 599 144	10 599 144
NETTO FINANSUTGIFTER	13 128 909	14 160 737	14 042 058	14 042 058	14 042 058	14 042 058
Motpost avskrivninger	-8 234 364	-9 969 019	-9 624 199	-9 624 199	-9 624 199	-9 624 199
NETTO DRIFTSRESULTAT	-15 499 394	8 744 930	-2 720 456	11 379 544	-6 019 456	10 882 044
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:	0	0	0	0	0	0
Overføring til investering	419 000	371 326	400 000	400 000	400 000	400 000
Avsetninger til bundne driftsfond	4 189 842	573 409	573 409	573 409	573 409	573 409
Bruk av bundne driftsfond	-1 327 227	-2 602 351	-645 000	-645 000	-645 000	-645 000
Avsetninger til disposisjonsfond	17 518 296	915 047	3 915 047	915 047	5 691 047	0
Bruk av disposisjonsfond	-5 300 517	-8 002 361	-1 523 000	-12 623 000	0	-11 210 453
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV						
NETTO DRIFTSRESULTAT	15 499 394	-8 744 930	2 720 456	-11 379 544	6 019 456	-10 882 044
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	0	0	0	0	0	0



§ 5-4 Bevilgningsoversikt – drift til fordeling per enhet

	Ansvarsområde	Regnsk 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029
0	Politikk						
	Lønn og sosiale kostnader	1 575 584	1 874 687	1 926 443	1 926 443	1 926 443	1 926 443
	Andre driftsutgifter	1 640 054	1 744 018	1 895 266	1 895 266	1 895 266	1 895 266
	Inntekter	-154 312	-186 232	-196 227	-196 227	-196 227	-196 227
	Avsetn til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
	Bruk av bundne driftsfond	-14 220	0	0	0	0	0
	Avsetn til disp.fond	0	0	0	0	0	0
	Bruk av disp.fond	0	0	0	0	0	0
	Netto driftsramme	3 047 106	3 432 473	3 625 482	3 625 482	3 625 482	3 625 482
1	Kommunedirektør						
	Lønn og sosiale kostnader	7 279 457	7 752 722	8 251 645	8 251 645	8 251 645	8 251 645
	Andre driftsutgifter	11 216 308	9 034 231	7 163 931	7 163 931	7 163 931	7 163 931
	Inntekter	-4 256 168	-1 464 934	-1 274 717	-2 374 717	-2 374 717	-2 374 717
	Avsetn til bundne driftsfond	8 087	0	0	0	0	0
	Bruk av bundne driftsfond	-50 000	0	0	0	0	0
	Avsetn til disp.fond	0	0	-1 100 000	0	0	0
	Bruk av disp.fond	-1 007 092	-2 125 000	0	0	0	0
	Netto driftsramme	13 190 592	13 197 019	13 040 859	13 040 859	13 040 859	13 040 859
2	Oppvekst og kultur (OK)						
	Lønn og sosiale kostnader	30 055 490	32 141 732	31 498 105	31 498 105	31 498 105	31 498 105
	Andre driftsutgifter	8 242 233	8 319 347	7 809 443	7 809 443	7 809 443	7 809 443
	Inntekter	-9 569 887	-4 091 278	-4 864 851	-5 012 851	-5 012 851	-5 012 851
	Avsetn til bundne driftsfond	661 168	0	0	0	0	0
	Bruk av bundne driftsfond	-296 218	-1 918 149	-125 000	0	0	0
	Avsetn til disp.fond	0	0	0	0	0	0
	Bruk av disp.fond	-20 000	-38 000	-23 000	0	0	0
	Netto driftsramme	29 072 786	34 413 652	34 294 697	34 294 697	34 294 697	34 294 697



§ 5-5 Bevilgningsoversikter- Investering

	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Investering i varige driftsmidler	33 582	7 660	28 310	26 150	3 475	2 450
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0	0	0
Investering i aksjer og andeler i selskaper	371	371	400	400	400	400
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	23 179	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	57 132	8 031	28 710	26 550	3 875	2 850
Inntekter:						
Kompensasjon for merverdiavgift	-6 454	-371	-5 662	-5 230	-695	-490
Tilskudd fra andre	0	0	-3 200	-3 200	-100	-100
Salg av varige driftsmidler	-210	0	0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	-23 179	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-31 824	-7 660	-18 798	-17 720	-2 680	-1 860
Sum investeringsinntekter	-61 667	-8 031	-27 660	-26 150	-3 475	-2 450
Videreutlån:						
Videreutlån	1 103	0	-2 000	-1000	-1000	-1000
Bruk av lån til videreutlån	-1 074	0	2 000	1000	1000	1000
Avdrag på lån til videreutlån	567	0	450	350	350	350
Mottatte avdrag på videreutlån	-1 152	0	-450	-350	-350	-350
Netto utgifter videreutlån	-556	0	0	0	0	0



Overføring fra drift og netto avsetninger:						
Overføring fra drift	-419	0	-400	-400	-400	-400
Avsetninger til bundne inv.fond	556	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	-650	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket i investeringsregnskapet	5 132	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0		0			
Avsetning til ubundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	5 269	0	0	0	0	0
Fremført til inndecking i senere år (udekket)	178	0	0	0	0	0

§ 5-5 Regnskapsoversikt – Investering

Tall i bruttobeløp.

Investeringsprosjekt	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
4015: Oppgr. Kommunehus				500	500	
4070: Velferdsteknologi			100	200	300	400
5001: IT- investeringer	130	400	130	400	200	400
IT-investering skole			470	200	400	200
5002: Fosen samarb. Inv.	90	125	125	125	125	125
5019: Oppgradering vannverk			500	1 000	1 000	500
Høydebasseng vannforsyning Strand			10 000			
5026: Oppgr. komm. boliger				400	500	500
5045: Sykeheim bygg/invent.				1 500		
5047: Brannteknisk kommunehus		250	1 100			
5050: Ny anl.kai hurtigbåt				8 000		
5051: Omb. Inv. Havgløtt		250				
5057: Flerbrukshus	20 341					
5064:Uteområde Strand skole	3 116	500				
5065:Inv./Utst./ferdigst. Nota	2 521					
5070:Salg av bil	17					
5071: Utbedring Seter vannverk	231					
5072: Kjøp av biler	934					
5074:Belysning sykeh.		200				
5075: Kjk. Sykeh. 2.etg		250				
5076: Takheiser sykeh.		200				
5077: Hovedhus, vind. Bygdat.		105				
5078: Kjerkv.17,vaskerom		200				
5079: Utbedr. Nødvann S.vatnet		500				
5080: Nødllys utb. K.hus		150				
5081: Utbedr. Hovedv.fors.		800				



5082: Branntekn.		250	1 000			
Utbedr.skole						
5083: Regulering småhus		200				
Elektronisk pasientjournal			250	450	450	450
7001: Etableringslån						
avdrag						
Trafikksikkerhetstiltak		250				
(fartshumper)						
Varme oppgr. Sykeh.				2 000		
Setransveien – utbedr.	5 494					
5052: Seter kapell		130				
Varmekilde skole/bhg						
5067:Oppgr. avløp Osen		1 800	2 500	1 000		
5068:Oppgr. inst. kjøkken	707	300	3 000			
sykehjem						
Utbedring vei Hopen			1 850			
Dagsturhytte			1 350			
Helsestasjon: Utbedring						
vinduer			150			
Legekontor: Ny sterilisator			130			
Anleggsgartnermaskin			250			
Sykehjem: Varige			200			
hjelpemidler, takheiser						
Tribune kulturstua			1 800			
Scene Nota (inkl. elarbeid)			1 350			
Utbedring varmeanlegg			300			
skolen						
Hellevik: flytebrygge og			400			
sanitær						
Fast kai Sandviksberget-			1 320			
prosjektering						
5069: Detaljregulering		800		500		
Sandviksberget						
Mudring Strand havn				8 000		
Opprydding				2 000		
Sandviksberget						
Rigging boligprosjekt			150			
Sum investeringer inkl.	19 875	7 660	28 310	26 150	3 475	2 450
mva						
Tilskudd til andres inv.	0	0	0	0		0
kirka						



Inv. i aksjer og andeler *	-371	-371	-400	-400	-400	-400
Utlån av egne midler	0	0	0	0		0
Sum bevilgn.oversikt	20 246	8 031	28 710	26 550	3 875	2 850

(*) Egenkapitaltilskudd KLP



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

Tall i 1000	2025	2026	2027	2028	2029
Gjeld pr. 01.01	145 360	142 275	150 474	157 474	149 555
Nytt låneopptak	7 660	18 798	17 720	2 680	1860
Avdrag	10 745	10 599	10 599	10 599	10 599
Ekstra avdrag	0	0	0	0	0
Gjeld pr. 31.12.2025	142 275	150 474	157 595	149 555	140 816
Låneopptak som utgjør VAR	3 100	13000	2 000	0	0



4. Nærmere orientering om arbeidet på ansvarsområdene

Administrasjon, organisasjon og samfunns- og næringsutvikling

Osen kommune vil måtte tilpasse virksomheten til økonomiske forutsetninger.

Tilskudd til politiske organisasjoner er for 2026 lagt på samme nivå som i de foregående år.

Administrativ organisering og organisasjonsmessige tiltak

Mål for organisasjonsutvikling 2026:

- Det er et mål at alle ansatte skal trives på jobb, og ha gode arbeidsforhold.
- Prioritering av oppgaver gjennom virksomhetsplanlegging.
- Arbeide med internkommunikasjon, eksternkommunikasjon og kultur.
- Framsnakke og kommunisere muligheten i Osen, også for potensielle nye arbeidstakere.
- Organisasjonsutvikling for å tilpasse organisasjonen til prioriterte oppgaver.
- Utvikle trepartssamarbeidet
- Arbeide med sykefravær og arbeidsnærvær
- Utvikle samarbeid eksternt om tjenester og forvaltning, samfunns- og næringsutvikling.
- Internkontroll og forvaltningskompetanse er et kontinuerlig arbeid

Sykefravær og arbeidsnærvær

Sykefraværet i Osen er blant det høyeste i Trøndelag. Trøndelag ligger høyt i Norge og Norge ligger høyt i verden. Det gir at dette er ett av våre viktigste fokusområder.

Vi har startet med, og vil i tiden fremover, være inne i en tung satsing og praksisendring ift. jobbing med arbeidsmiljø og nærværarbeid.

Ledere, tillitsvalgte og NAV-arbeidslivssenter har, og vil ha, månedlige møter for å danne en felles plattform for arbeid med nærvær og arbeidsmiljø i Osen kommune. Dette fører til økt systematikk på området. Det blir spisset fokus mot “ledelse”, “rolleforståelse” og “rutiner for sykefraværsoppfølging” i foraet. Arbeidet er viktig for kommunen og har et uttalt fokus.

Enhetsledere, HR og fastlege har månedlige møter med oppfølging som tema, for at vi skal lære av hverandre, samt få en felles praksis på området. Samarbeid med tillitsvalgte er sentralt.

Osen kommune har etablert en “Sosial gruppe” som legger til rette for frivillige treff, med ulikt innhold, for ansatte med sosialt innhold ilt året.

Det å lykkes med Osen kommunes satsing på internt omdømme vil også ha betydning for hvordan det vil oppleves å være ansatt i Osen kommune, på en positiv måte.



Lærlinger — et samfunnsansvar

Det er budsjettet med en ny lærling i oppvekst og en på sykeheimen. I tillegg kommer lærlinger som allerede er i utdanningsløp i kommunen. Totalt tre i kommunen i sum løpet av 2026, etter at noen ender utdanningsløpet i 2026 og noen starter på.

Verktøy for næringsutvikling

Vi ønsker å lykkes med å formidle mulighetene i Osen og hva Osen byr på for etablerere. Det blir gjort faglig gjennom samarbeid med eksterne med kompetanse på kommunikasjon. Prosjektet Nytenkning for bo- og blilyst vil teste ut bruk av sosiale medier og ønsker befolkningen med på laget.

Fosen samfunn og næring AS har kompetanse som er sentral for næringsutvikling som innen prosessledelse, forretningsutvikling og stedsutvikling. Dette vil kommunen søke å nytte seg av innenfor prioriterte tiltak. Det er ønskelig at selskapet skal bidra som 1. linje for næringsutvikling, og bidra til å markedsføre muligheter i Osen utad. Bistand inn mot prosjektet Nytenkning for bo- og blilyst, mulighetsstudie Forøya, og bistand til kommunens koordinering av prosjektet Strand havn, er aktuelle tiltak for 2026.

For flere prosjekter med oppstart 2025-2026 er det gitt tilskudd fra Nord-Fosen Utvikling AS, som til prosjekt Strand havn. Nytenkning for bo- og blilyst, forprosjekt tilgang Helvik 1, og til omdømmebygging.

Som en satsing for å sikre tilstrekkelig informasjonssikkerhet og for å følge opp god håndtering av arkivloven, vil det i 2026 bli sortert og deponert arkiv til IKA Trøndelags deponisenter i Trondheim. Det innebærer en kostnad på 0,6 mill. kroner i 2026, og har vært utsatt i flere tiår. Det er lovpålagt å ha orden i arkiv i henhold til arkivloven. Internkontroll og forvaltningskompetanse er et fokus.

Oppvekst og kultur

Barnehage og skole

Det er barnehage og skole som utdanner framtida.

En god barnehage og skole for barn og ansatte, er en viktig del av arbeidet med bolyst og blilyst.

Antall barn i barnehage er 35 i 2025, to nye barn starter i løpet av 1. kvartal 2026. Antall elever ved skolen var 79 i 2024/2025, og 86 i 2025/2026.

100 % av våre barn mellom 1-5 år går i barnehagen i 2025. Nesten alle har hel plass, med unntak av 2 barn (i 80). Det er stabilitet i antall barn som går ut av skolen, og elever som starter. Elevtallet ligger derfor an til å holde seg stabilt. Tilvekst av flyktningbarn har bidratt til å holde elevtallet oppe.

Skolen er fådelt. Det betyr at flere årstrinn undervises i samme gruppe. I barnehagen går det ut flere barn enn de som kommer til, hvis man ser på befolkningsprognosen.

Barnehagen og skolen er innenfor den sentralt gitte bemanningsnormen og pedagognormen.

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

Pedagogisk psykologisk tjeneste (PPT) er lovpålagt og tjenesten drives sammen med Åfjord, og Osen er representert i PPT Nord-Fosens styre. Dette er en viktig bidragsyter i å veilede i utviklingsarbeid i skolen.

Elevundersøkelsen for 10. trinn viser gjennom år, men med variasjoner, at det er synkende grad av opplevelse blant elevene at det er støtte fra lærer, en læringskultur som er ujevn fra år til år, elevene opplever lavere grad av mestring og lavere opplevelse av elevdemokrati og medvirkning.

Utfordringer i forhold til gruppen barn og unge er at man ser en økende grad av komplekse utfordringer og behov. Dette er en generell samfunnsutvikling, med økt grad av henvisninger til eksternt støtteapparat, og økt behov for oppfølging lokalt i forhold til sosialpedagogiske behov framfor faglige pedagogiske behov. Dermed vil det være nødvendig å prioritere innsatsen i forhold til denne komplekse problemstillingen.

Sykefravær gir en stor kostnad for kommunen i forbindelse med bl.a. vikar-innleie. I tillegg fører fraværet til mangel på kompetanse på enheten, noe som er uheldig. Det å jobbe med sykefraværet med mål om at ansatte kommer tilbake til jobb- nærværarbeid, vil være positivt for både kompetansen og økonomien for enhetene og kommunen.

Høy kompetanse hos ansatte er viktig, samtidig som det også er vesentlig og se arbeidet i barnehage- og skole i sammenheng. Det er de samme ungene som vil motta tjenester fra Osen kommune hele barndommen. Faglig fokus innebærer også å oppfylle lovkrav til innhold jf. opplæringsloven på arenaer som SFO og barnehage.

Det jobbes bredt med formell og uformell kompetanseheving. Bevegelse i ansattegruppen gjør at vi stadig må passe på at vi er innenfor det kravet som kommer. Skolen har også i 2025/2026 ansatte som er inne i Udir sin videreutdanningsordning (KFK), barnehagen har også ansatte inne i videreutdanningsløp med fokus på spesialpedagogisk kompetanse.

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.

Skolen er gjennom DEKOM forpliktet til å være en del av et regionalt kompetansenettverk for å kunne ta del i de utviklingsmidlene som kommer fra staten. 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. Deltakelse i nettverk påvirker budsjettet, men alle skoler i landet er pålagt å være tilknyttet et regionalt utviklingsnettverk for å kunne ta del i DEKOM midlene som blir gitt sentralt. Alle tiltak gjennom DEKOM fordrer et samarbeid med UH, og våre samarbeidspartnere er NTNU og Høgskolen i Innlandet. Inkluderende praksiser et



utviklingsarbeid som skal gå over flere år, Dette er evidensbasert utviklingsarbeid, som benytter ulike former for data gjennom ulike undersøkelser.

REKOM, er i samarbeid med Fosenregionen og DMMH, (Dronning Mauds Minne Høgskole). Inkludering (Sammen mot mobbing, ASK og leik) og nærværarbeid. 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. Dette faller sammen med "Sammen mot mobbing" som barnehagen har jobbet med, etter barnehagelovens §41 Nulltoleranse og forebyggende arbeid trådte i kraft januar 2021.

Barnehagen er gjennom REKOM forpliktet til å være en del av et regionalt kompetansenettverk for å kunne ta del i de utviklingsmidlene som kommer fra staten. Alle tiltak gjennom REKOM fordrer et samarbeid med UH, og vår samarbeidspartner er DMMH. I Sammen mot mobbing, er RKBV Vest vår samarbeidspartner.

Antimobbearbeid og arbeid med mangfold og likeverd har hatt stort fokus i både barnehage og skole. Fra 2024 gjelder ny opplæringslov, jfr. §12-3 som innebærer nulltoleranse mot mobbing, og tydelige retningslinjer for håndtering av mobbing i barnehagen. Dette betyr at både barnehage og skole skal ha fokus på det psykososiale miljøet for barna/elevne. Mobbing og krenkende adferd er ikke akseptert.

Barnehagen har søkelys på å styrke relasjoner mellom barn/ voksne gjennom "Se barnet innenfra", foresatte er invitert inn i dette arbeidet- med bakgrunn i foresattes uttalte behov om støtte til foreldrerollen.

Nota videreutvikles som lærings- og trivselsarena. Dette har stor betydning for opplæringsmiljøet og sosial utvikling.

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

Skolefritidsordningen (SFO)

Ordningen 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. Det er nasjonalt vedtatt en reduksjon for heimer med lav inntekt og høsten 2024 ble det innført gratis kjernetid 12 t/u for elever på 3. trinn. Fra før har både 1. trinn og 2.trinn tilsvarende gratis kjernetid i SFO. En stor andel av barna på SFO kommer inn under denne ordningen. Dette medfører betydelig reduksjon i inntekt/egenbetaling for SFO-plass.

Prioriteringer i 2026 er fortsatt arbeid med mangfold og inkludering:

- Videreføre arbeidet med inkluderende praksiser, et utviklingsarbeid i samarbeid med fagmiljøet, senter for pedagogisk utvikling (SEPU) på Fosen.
- Sammen mot mobbing (barnehage).

Aktuelle utviklingsområder i planperioden er:

- Inkludering. Videreutvikle barnehagearealene også utendørs som inkluderende arenaer.
- Utvikle kvaliteten i SFO Utvikle potensiale i kulturskolen, og se på muligheten for økt samhandling mellom kulturskole og skole og barnehage.

Organisasjonsmessige mål:

- Jobbe utviklingsorientert som en lærende organisasjon
- Fokus på nærværarbeid

Kostnadsutviklingen

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 1 5, ligger vi på ca. samme nivå på de fleste områdene bortsett fra andel i SFO og skoleskyss. En barnehage og skole med kvalitet, er en god barnehage og skole for barn og ansatte. Dette er en viktig del av arbeidet med bo- og blilyst.

Kultur og fritid

Tilbudet av kultur og fritid er vesentlig for livsglede og attraktivitet i Osen, og vil dermed henge sammen med flere områder som samfunns- og næringsutvikling.

Flerbrukshuset Nota ble ferdigstilt sommeren 2024. Målet om å gi ungdommene spesielt, og befolkningen generelt, arenaer hvor de kan få gode opplevelser, sosial tilhørighet og mulighet til utvikling er viktig. En slik kommunal satsing understøtter bolyst og blilyst her i Osen, noe som kan påvirke folketallsutviklingen. Dette blir et sted å samles for fysisk aktivitet, kulturelle opplevelser og egenutvikling. Et sted for å besøke bibliotek eller bare være sammen. Det er tilrettelagte lokaler for foredrag og større møter, men også mindre forsamlinger. Etablering og drift av hverdagen i Nota krever ressurser, selv om det ligger et bookingsystem i FAMAC. Uteområdet er under utarbeiding, ballbinge er på tur opp, og ulike klatrestativ og balanseleker har kommet opp.

Osen folkebibliotek er sentral for aktiviteten i Nota, og for bo- og blilyst i Osen. 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, for å fremme leselyst. Vi har klart å øke både antall utlån ved biblioteket, og skape mer aktivitet i rundt biblioteket som kulturell arena. Gjennom ungdomsmedvirkning i biblioteket som prosjekt, har ungdomsrådet



Elektroniske løsninger for meråpent bibliotek er på plass, og gir muligheter for utlån fra biblioteket, også når biblioteket ikke er betjent, i Notas åpningstid.

Bassengdriften videreføres på samme nivå som i budsjettåret 2025. Idrettslaget har ansvar for svømming på ettermiddag/kveld. Alle som er badevakter, skal ha gjennomført livrednings-/førstehjelpskurs. Bassenget benyttes av barnehage og skole i opplæring, en viktig læringsarena for selvstendighet og livreddende opplæring.

Tilskudd i forbindelse med kino i Steinsdalen er opprettholdt. Kulturtiltak for barn og unge prioriteres fortsatt gjennom tiltak som Ungdomsklubben og kulturskolen.

Gratis halleie til lokale lag og foreninger videreføres, og i tillegg har lag og organisasjoner/foreninger tilbud om å bruke Tilskuddsportalen for å søke om midler.

Den kulturelle skolesekken (DKS) sørger for 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. Lokale DKS-midler er brukt til å gi ytterlig profesjonelt tilbud til barnehagebarn og skoleelever.

Den kulturelle spaserstokken (DKSS) videreføres og dekning av tiltak skal være i tråd med retningslinjene for tildeling av midlene.

Kulturmiljøplan for Osen vedtatt i november 2024 er redskap for samfunnsutviklingen gjennom levende bruk av kulturmiljøet for innbyggere i Osen og besøkende.

Kommunedelplan for idrett og fysisk aktivitet ble vedtatt i 2021, og gjelder for perioden 2022-2026. 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 frilftsaktiviteter, Osen som folkehelsekommune, kartlegging og verdsetting av friluftsområder mm. Det er lagt opp til at idrettsplanens handlingsprogram behandles og rulleres årlig. I tillegg ligger Folkehelseplanen inne som en egen del av denne planen. Det er lagt opp til at handlingsprogrammet for Folkehelseplanen skal også evalueres og revideres årlig.

Bygdatunets budsjett holdes på samme nivå, men den kommunale stillingen overføres til kulturmiljø/kulturtiltak, som omfavner mer helhetlig kulturarbeid i kommunen. Dette vil rette seg mot inkludering, folkehelse, bistå frivilligsentral, museumsarbeid og tilrettelegging for frivillighet og kulturarbeid generelt. Samarbeidsavtalen med Museet Midt videreføres, men belastes Kultur og kulturmiljø, og det er ønskelig at også Museet Midt bidrar inn i større deler av kulturmiljøarbeidet også utenfor Bygdetunet. Dette for å se en større helhet i Osens historie, og se muligheter for å knytte dette i større grad opp mot informasjon, kommunikasjon og tilgjengelighet. Det jobbes med søknader for å få eksterne midler til



forskjellige tiltak på Bygdatunet. Det er fortsatt ønskelig med mer utleie av Nynaustet, hele Bygdatunområdet og Amfiet.

Kulturskolen

Det er gledelig å oppleve en økning i antall elever som deltok i kulturskolen gjennom 2025. Budsjettet ligger på ca. samme nivå som 2025, og vi er innenfor bemanningsplanen for året. Det er kun en av de ansatte som har en kombinertstilling kulturskole/skole. Elevene har fått sine fagønsker oppfylt, og vi har ingen på venteliste.

Vi innfører redusert betaling i kulturskole ved lavinntekt.

Budsjettet til kulturskolen varierer fra år til år, basert på etterspørsel. Det er ønskelig med flere elever inn i kulturskolen. En attraktiv kulturskole vil være med å understøtte arbeidet med bolyst og blilyst. Fremover bør det etterstrebes større variasjon i ulike kulturaktiviteter/tilbud innen kulturskolen utover tradisjonell instrumentopplæring. Det vil kunne føre til at enda flere barn og unge vil finne kulturskolen interessant og få et verdifullt fritidstilbud. Vi ønsker å legge til rette kurstilbud/prosjekt gjennom året av ulik karakter der en uavhengig av om en har fast plass i kulturskolen kan melde seg på. Kulturskole er også et alternativ for voksne elever, når det er kapasitet, Videre må målet være en større bredde i valgmuligheter innenfor det ordinære tilbudet

Kirken

Menighetsrådet har fremsendt eget forslag til budsjett for 2026. Kommunedirektøren legger i tråd med dette opp til en økning i forslag på budsjett til kirken på om lag 2,7% fra 2025 til kr 1 480 000 til drift.

Lov om tros- og livssynssamfunn (trossamfunnsloven) og viser til at kommunen skal gi tilskudd til kirkens virksomhet lokalt, herunder tilskudd til bygging, vedlikehold og drift av kirkebygg. Tilskuddet skal sikre at kirkebyggene holdes i forsvarlig stand, slik at de kan benyttes til gudstjenester og kirkelige handlinger. Tilskuddet skal også sikre at soknet har tilfredsstillende bemanning ved gudstjenester og kirkelige handlinger, herunder kirketjener, klokker og organist/kantor ved hver kirke, og tilstrekkelig administrativ hjelp. Kommunens tilskudd gis etter budsjettforslag fra soknet. I budsjettforslaget skal også tilskudd til kirkelig undervisning, diakoni og kirkemusikk inngå.

Helse og velferd

Barnevern

Fosen barneverntjeneste utgjør kommunene Ørland, Åfjord, Osen og Indre Fosen. Fosen barneverntjeneste har tre oppmøtekontor: Åfjord, Rissa og Brekstad. Oppmøte i Osen ved avtaler med barn og foreldre samt i anledning tverrfaglige møtepunkt. Fosen har et samarbeid med Barnevernvakta i Trondheim kommune om vakt på kveld, helg og helligdager. Samme ordning som nesten samtlige kommuner i Trøndelag.

Ca. 50% av meldingene barnevernet mottar, er bekymringsmeldinger i saker hvor de har tiltak eller undersøkelse i gang. De siste årene ser man en økning hva gjelder rus, hos omsorgsutøver. Det har vært en økning i saker med vold i nære relasjoner, hvor barn er utsatt for eller vitne til vold. Vi ser også at flere enn før har utfordringer knyttet til psykisk helse.

Oppvekstreformen i 2022, med ny barnevernslov fra 2023, viser til at det er kommunen som har ansvaret både faglig og økonomisk, for å sørge for det laget av tjenester som kreves og bidrar i oppveksten for barn, for å forebygge og/eller oppdage så tidlig som mulig for de som trenger det.

Osen kommune vil ha lovpålagt handlingsplan oppvekstreform, som er en plan for forebygging, på plass tidlig i 2026. Det gjøres mye godt forebyggende arbeid, tverrfaglig arbeid, tidlig- og strukturert innsats i Fosens kommuner, akkurat slik oppvekstreformen krever.

For 2026 vil det fortsatt være viktig med barneverntjenestens bidrag i kommunens forebyggende arbeid og bistand med kompetanse inn mot kommunen.

Helse, omsorg, velferd

Det er en bred innsats lokalt og gjennom interkommunalt samarbeid for å tilby gode tjenester til Osens innbyggere. Dette er et felt med stadig rom for utvikling både i form av utvikling og tilpasning av tjenester, organisasjonsutvikling, og knyttet til hvordan man bruker digitale løsninger og velferdsteknologi.

I forhold til investeringsbehov, er det investeringsbehov knyttet til bygg:

- Kartlegging av bygningsmassen ved sykehjemmet er viktig for videre planlegging av helse og omsorgstjenestene. Demografisk utvikling tilsier at behovet for sykehjemsplasser vil øke med ti plasser frem til 2040. Andelen med diagnosen demens vil også være betydelig større fremover i tiden. 2026 vil gå med til kartlegging av demografisk utvikling, i forhold til en aldrende befolkning, sett i sammenheng med tilgjengelig arbeidskraft, og hensiktsmessige bygg. Hvordan tilrettelegge tjenestene på best mulig måte, i møte med fremtidige utfordringer.

Det vil anskaffes nødvendig/oppgradert utstyr tilknyttet helsestasjon og legetjenesten. Behovet i 2026 er i sum slik at det bør kunne finnes dekning under driftsbudsjettet, men at ny sterilisator med tilhørende oppgraderinger settes på investeringsbudsjettet.

Implementering av ABC- rammeverk for bedre psykisk helse og folkehelse i befolkningen, ressurser for å planlegge, implementere og gjennomføre - bør dekkes av driftsbudsjettet, og det legges opp til å søke ut midler.

Kartlegge og implementere samhandlingsmodell BTI (bedre tverrfaglig innsats). BTI bidrar til tidlig innsats, samordning og medvirkning. Vil kunne bidra til å kvalitetssikre helsefremmende og forebyggende innsats for å oppdage og følge opp vansker i tidlig alder og tidlig i risikoforløp. Helsefellesskapet Nordre Trøndelag og kommunene, har gjennom sin samarbeidsavtale bestemt at partene skal bruke BTI som en felles samhandlingsmodell opp imot gravide, barn, unge og foreldre. Planlegge, implementere og gjennomføre - bør dekkes av driftsbudsjettet, og det legges opp til å søke ut midler.

Det er inngått opsjonsavtale med Stjørdal om innkjøp av framtidige løsninger for elektronisk pasientjournal, og Helseplattformen er satt på vent. Anskaffelsen skal dekke kommunens behov for dokumentasjon, samhandling og styring innenfor: Hjemmetjenester, oppfølgingstjenester for psykisk helse og rus, institusjonstjenester, habilitering og rehabilitering som fysio, ergo og hverdagsmestring/forbygging, saksbehandlingssystem og velferdsteknologiske løsninger. Værnesregionen Innkjøp gjennomfører på vegne av Stjørdal kommune og oppdragsgiverkommunene frem til kontrakt er signert 10.02.2026. Hver kommune skriver likelydende kontrakter med leverandør ved utløsning av opsjon. Den enkelte kommune er selv ansvarlig for å utvikle eksisterende system, implementering av ny løsning i egen kommune. Fastlegene og legevakt bruker de løsningene de allerede har i dag, og ny EPJ løsning som blir valgt skal være kompatibel med disse løsningene. Kommunen vil bruke 2026 på å sikre avvikling av eksisterende systemer, og det må påregnes en merkostnad for support fra Fosen IKT og andre samarbeidspartnere. Kommunen har startet forberedelse av mulig anskaffelse av ny helseteknologi, og det er også inngått en opsjonsavtale med Stjørdal kommune om anskaffelse av brukenært utstyr og pasientvarsling.

Folkehelse

Kommunens ansvar for folkehelse 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.

Sentralt i folkehelsearbeidet er at det skal være systematisk og faktabasert, og man bør sette evaluerbare mål. Kommunen skal iverksette nødvendige tiltak for å møte kommunens folkehelseutfordringer. Både fysisk og psykisk helse bør prioriteres innen folkehelsearbeid, og Osen kommune har søkelys på dette i sitt arbeid, gjennom å integrere folkehelse i kommunens samfunnsdel.



Folkehelsearbeidet i Osen er organisert gjennom en tverrsektoriell folkehelsegruppe, og gir et godt grunnlag for felles ansvar og arbeid med folkehelse. Det vil i 2026 bli satt fokus på å implementere ABC rammeverk, som står for Act, Belong, Commit, som på norsk blir oversatt til å gjøre noe aktivt, sammen og meningsfylt. Denne satsingen er i tråd med anbefalinger fra Helsedirektoratet.

Folkehelseplanen ligger i "Kommunedelplan for Idrett, fysisk aktivitet og folkehelse". Dette er en fireårsplan, og ble lagt frem for kommunestyret ved årsslutt 2021. Handlingsplanen evalueres og revideres årlig.

Målsetting for folkehelsearbeidet 2026:

- Prosjekter og satsinger beskrevet i handlingsplan for folkehelse gjennomføres.
- Tiltak i folkehelsearbeidet skal være evaluerbare, og ha mangfold og inkludering som overordnet fokus.

Samarbeid interkommunalt - helse

Osen Kommune samarbeider med namdalskommunene om flere ulike helsetjenester, som legevakt (LINA), legevaktstelefon, legevikar samarbeid, rehabilitering, ergoterapitjeneste, jordmor, kommuneoverlegetjeneste og miljøretta helsevern.

Målsetting for helsesamarbeidet i 2026:

- Osen kommune skal bruke helsesamarbeidet aktivt i å gi innbyggerne kvalitativt gode tjenester innenfor ressursrammene.

Frivilligheten

Det frivillige arbeidet som blir lagt ned av innbyggere i Osen knyttet til institusjon og omsorgsboliger vil også i 2026 være et viktig bidrag i å gi gode tjenester. Frivilligheten er også viktig i et bredere folkehelseperspektiv.

Helse- og omsorgsplanen for Osen

Det vises til helse- og omsorgsplan for Osen kommune 2014-2025. Planen gir et dekkende bilde av oppbygging av helse- og omsorgstjenestene i Osen kommune, og målsettinger for arbeidet innen de ulike tjenestene.

Osen kommune skal ha et 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 forebygge, behandle og rehabilitere sykdom og skade. Innbyggerne i Osen skal ha mulighet til å bo lengst mulig i egen bolig med aktiv bruk av de omsorgstjenestene kommunen tilbyr.

Målsetting for 2026:

- Starte arbeidet med oppdatering av en plan for helse- og omsorg for Osen

Kvalifiserte ansatte

For å sikre gode tjenester vil rekruttering og å beholde kvalifiserte ansatte være viktig. Kompetansehevende tiltak vil også bidra til dette. Flere som nå jobber i tjenestene vil over tid gå av med alderspensjon. Det må planlegges for dette i tiden som kommer.

Utviklingstiltak — arbeidsmiljø, pleie og omsorg som eksempel

Det er i perioden fra 2022 jobbet grundig og partssammensatt i enhet pleie- og omsorg i Osen med utviklingsarbeid knyttet til følgende prioriteringer: Ny turnus som bedre hensyntar aktivitetsbehov. Etablere en tydelig døgnyrtmeplan-bedre organisering av arbeidsdagen og arbeidsoppgavene. Større samhandling og samarbeid mellom tjenestene. Tydeligere ledelse og forankring av ansvar. Fokus på forbedringsarbeid.

Konsulentbyrået PWC anbefalte høsten 2023 at man jobber videre i Osen kommune med tillit og kommunikasjon mellom politisk, administrativ ledelse og pleie og omsorg. At man sikrer gode evalueringsmøter av utviklingsarbeidet i enhet og mellom sektor/administrativ ledelse, etablerer fast struktur på ledermøter i enhet og sektor, og at man har en strukturert oppfølging av utviklingsarbeidet, særlig knyttet til sykefravær, bemanning og økonomi, med oppfølgingsansvar fra flere, og bruk av verktøy for struktur og oversikt.

Det er satt i verk flere tiltak i enheten som ny turnus, døgnyrtmeplan, og oppgavefordeling. For 2026 vil ytterligere tiltak settes i verk i lys av utviklingsarbeidet.

Verktøy og metoder som er benyttet i enhet pleie og omsorg vil også kunne vurderes nyttig i bruk i forbedringsarbeid generelt i sektorer og enheter i kommunen.

Mål for pleie- og omsorgstjenestene 2026:

- Ha som hovedmålsetning at alle kan bo hjemme så lenge det er faglig og samfunnsøkonomisk forsvarlig.
- Videreføre og utvikle det gode frivillighetsarbeidet i omsorgstjenesten.

Følgende områder vil være i fokus i sektoren i 2026:

- Arbeide med å rekruttere og beholde kvalifisert helsepersonell
- Delta i og være med i utviklingsprosjektet knyttet til pasientjournalssystem og digitale løsning
- Forbedringsarbeid som del av ordinær drift i sektoren, og i pleie og omsorg.



- Høste erfaringer for hvordan innføring av årsturnus og døgnrytmeplan i pleie og omsorg, påvirker muligheten for forutsigbarhet, ressursbruk på tvers, heltidsstillinger og sykefravær.
- Følge opp arbeidet med "bo trygt hjemme» jamfør nasjonal veiledning
- Osen kommune har også avtale med Namsos kommune om akutt døgntilbud. Dette er ett tilbud som Osen kommune benytter lite, og dagens avtale vil bli gjennomgått.

Legetjenesten

Legetjenesten i Osen har legetjenester for innbyggere og tilreisende i Osen, kommunale oppgaver som legetjeneste i helsestasjon og institusjon, og deltar i ulike andre ordninger for forvaltning av helsetjenestene. Legetjenesten vil fortsatt ha praksisplass for LIS1 lege. Osen kommune vil videreføre dagens samarbeidsordning knyttet til legetjenesten om vaktordning ved fravær av lege.

Legevaktsentral ble august 2025 flyttet fra lokalene for AMK-sentralen ved Namsos sykehus til lokalene for Midtre Namdal legevakt. Legevaktsentralen dekker ti namdalskommuner, samt Bindal og Osen.

Legevakt utenfor ordinær arbeidstid, driftes av Namsos kommune for kommunene: Namsos, Overhalla, Høylandet, Flatanger og Osen.

Kommunen har, og har hatt en stabil fastlegeordning over en lang periode, det er viktig at kommunen tar høyde for at det kan være utfordrende å få tilsatt ny fastlege om behovet skulle være der. Det blir viktig å se på ordninger for å unngå sårbarhet i tjenesten, og fortsatt sikre ordninger for å opprettholde stabil legedekning.

Det er ønskelig med sykepleierkompetanse ved legekantoret, og for å heve kompetansen ved legekantoret, ble det innvilget støtte til desentral 4 årig sykepleieutdanning, fra august 2022. Her ble det for skoleåret 2025/2026 søkt og tildelt kompetanse- og tjenesteutviklingstilskudd på kr. 50 000,- fra Statsforvalter

Helsestasjon og skolehelsetjeneste

Osen kommune har et helsetilbud knyttet til helsestasjon og skolehelsetjeneste. Helsesykepleier og psykiatrisk koordinator er en del av skolehelsetjenesten.

Mål for helsestasjon og skolehelsetjenesten 2026:

- Gi gode råd og veiledning for barn og deres familier, og jobbe videre med familieveiledningsprogram/kartleggingsverktøy.
- Arbeide for videreføring av gode resultater i barnevaksinasjonsprogrammet
- Tverrfaglig og forebyggende arbeid skal være en sentral del av tjenestens virksomhet, særlig i forhold til barn og unge.
- Arbeidet med folkehelse er en prioritet.



- Familieteam, ansvarsgrupper, kriseteam

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.

Støttekontakter og tjenesten for funksjonshemmede koordinere fra tjenesten psykisk helse og rus.

Kommunepsykolog videreføres i 2026, først og fremst som en støtte og veileder til tjenesteutøvere i kommunen.

For å styrke psykisk helse i hele befolkningen, er det fra 2026 ønskelig å satse på å implementere ABC-rammeverket, som ble kjørt som en pilot i Trøndelag i 2024, og som nå videreføres nasjonalt i regi av Helsedirektoratet. ABC står for Act, Belong, Commit, som på norsk blir oversatt til å gjøre noe aktivt, sammen og meningsfylt.

Mål for psykisk helsearbeid 2026:

- 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

Fysioterapeut og Osen fysikalske og trim

Osen kommune tilbyr fysioterapi igjennom driftsavtaler og kommunal fysioterapi, som er godt. Kommunal fysioterapi bidrar med behandling og rehabilitering ved sykehjemmet, barnekontroll ved helsestasjonen, samt samarbeid med barnehage og skole.

Privatpraktiserende delen av fysioterapitjenesten drives av tre fysioterapeuter, til sammen 92% stilling

Mål for fysioterapitjenesten og Osen fysikalske trim 2026:

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

Flyktninger, integrering og inkludering

Pr. 14.08.2025 har Osen bosatt totalt 38 flyktninger fra Ukraina. 30 av dem er fortsatt bosatt, andre har utvandret eller forlatt kommunen til fordel for fast jobb andre steder. Tallene for

2025 viser at vi har bosatt 10 av de 10 vi vedtok å ta imot dette året. I tillegg til flyktninger fra Ukraina tar vi også imot familiegjenforente, og disse har individuell oppholdstillatelse og derfor andre rettigheter enn de fra Ukraina som er her på midlertidig kollektiv beskyttelse.

Det er grei kapasitet i flyktningetjenesten, helsetjenestene, voksenopplæringen og på praksisfeltet. Barnehage og skole har ansatt pedagogisk personale som kan kommunisere med barn og foresatte fra dag en.

Det er etablert gode rutiner og god måloppnåelse for kvalifisering i introduksjonsprogrammet. Utfordringen kan fremover bli å få dem over i en meningsfylt aktivitet. NAV er fortsatt en viktig samarbeidspartner for flyktningetjenesten og deltakere som ikke går direkte over i jobb etter endt kvalifisering.

Lokal voksenopplæring for flyktningene innebærer nå kun språkopplæring i norsk. Kommunen tilbyr digitale kurs for livsmestring, samfunnsfag og foreldreveiledning for de som har rett til det.

Mål for flyktningetjenesten er:

Gi den enkelte flyktning nødvendig oppfølging og veiledning i forhold til ivaretagelse av individuelle behov, og legge til rette for god integrering som kjennetegnes av selvstendighet, trygghet, trivsel og tilhørighet.

Osen kommune har mottatt en anmodning fra IMDI om å ta imot et antall flyktninger for 2026. Administrasjonen har besvart en foreløpig forespørsel på at vi har kapasitet til å ta imot inntil 10 flyktninger også i 2026.

Sosialtjenesten — NAV

Samfunnsoppdraget til NAV Nord-fosen er å bidra til sosial økonomisk trygghet, og fremme overgang til arbeid og aktivitet

For å nå målene om flere i jobb og sørge for at de som står utenfor arbeidslivet får mulighet til å delta og bli selvforsørget, er det viktig at vi har tidlig innsats med forebyggende arbeid, der ungdom, innvandrere og langtidsledige er fokusområder. For å lykkes med dette samfunnsoppdraget er det avgjørende at vi samarbeider med andre kommunale virksomheter i kommunen, og i samfunnet for øvrig. NAV har i tillegg en viktig funksjon ved å bistå arbeidsgivere med å skaffe arbeidskraft.

Et tydelig og strukturert samarbeid med NAV rundt enkeltpersoner med behov for bistand for å komme i arbeid og aktivitet må fortsatt prioriteres. Arbeidet med oppfølging av sykemeldte står sentralt.

Fra 2026 startes vertskommune samarbeid mellom Indre-Fosen, Osen, Åfjord og Ørlandet om felles NAV på Fosen, Åfjord kommune blir vertskommune.



NAV Fosen vil ha 18,9 årsverk kommunalt tilsatt, hvor 14,9 er faste stillingshjemler. På statlig side har NAV Fosen ved oppstart 27,6 faste årsverk. Fordeling av utgiftene mellom Åfjord kommune og kommunene Ørland, Indre Fosen og Osen, utredes etter at det er inngått partnerskapsavtale. Det estimeres et høyere driftsbidrag til NAV etter etablering, som også skal gi økt tilgang på kompetanse. 2026 er et overgangså i helhetlig og samstilt drift i forhold til prioriterte tiltak økonomisk og ressursmessig. Det betyr også at det i dette overgangsåret også redusert inngang med hensyn til økonomisk bidrag i forhold til en 30/70 modell hvor kostnad er fordelt etter driftskostnader og etter antall bosatte i kommunene.

Ved etableringen tar man utgangspunkt i en enhet med felles tjenester på tvers av kommunene på Fosen, og kommunene går inn med like tjenester. I en oppbyggingsfase er det viktig at det ikke legges inn flere tjenester enn nødvendig. Minimumsløsning anbefales i starten:

- Økonomisk sosialhjelp
- Kvalifiseringsprogrammet
- Opplysning, råd og veiledning inkludert gjeldsrådgivning
- Midlertidig botilbud
- Individuell plan

Boligpolitikk og bomiljø, eiendomsforvaltning

Sett i sammenheng med det private markedet er det et mål å tilby en variert boligmasse i Osen for flere grupper.

Hvordan det legges til rette for boliger i Osen, er helt vesentlig for attraktivitet. Det gjelder både for de som ønsker å bygge selv. Det gjelder også for tilbudet av leieboliger, også i det private markedet. Kommunen har et ansvar for å ivareta boligsosiale behov, og ha en politikk for dette, jfr. lovverk på området. Derfor vil det bli jobbet med prosjektet Nytekning for bo- og blilyst i 2026, hvor dialog med næringsliv og tilflyttere er to av flere målrettede tiltak.

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

Osen kommune vil satse på å utnytte og tilby kommunale boligtomter til private boligbyggeprosjekt, småhusprosjekt, som er egnet for å komme seg inn på boligmarkedet. I tillegg er det ønskelig å legge til rette for et mere diversifisert boligmarked. Per nå er det få/ingen rekkehus i Osen. Tilrettelegging for bygging av rekkehus for å «tette hullet» mellom leiligheter/småhus, og eneboliger, vil bli vurdert.

Osen kommune vil løpende vurdere behovet for boliger, samtidig må det tas høyde for naturlige svingninger i behovet. Kommunen hadde ved utgangen av 2024 totalt 52 boliger/leiligheter til utleie. Dette er forholdsvis god dekning i forhold til folketallet. 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 tilnærmet økning i 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. Osen kommune ser behov og forvaltning av bolig på tvers av fagområder i kommunen.

Kommunen har per november 2025 1,9 mill. kroner i tilgjengelige startlånsmidler, hvor det er gitt forhåndsgodkjenning på 1,5 mill. kroner. Rammen er økt i 2025 med 2 mill. kroner, som et boligsosialt virkemiddel. Det foreslås å vedta handlingsrom til ytterligere lån til utlån i 2026.

Per november har kommunen disponibelt kr. 20 000 til tilskudd til tilpasning av bolig. Det anbefales ikke å tilføre ytterligere midler til dette. En målsetting om at folk skal bo lengst mulig hjemme, kan bety at enkelte private boliger bør tilpasses med tanke på nedsatt funksjonsevne. Det er mulig å søke Husbanken om lån for å tilpasse boligen sin. Det er også mulig å søke kommunen om startlån.

Det ble i 2025 vedtatt løpende salg av de 6 leilighetene i bygg H på Sandviksberget. Midler fristilt gjennom salg av disse leilighetene kan nyttes til re-investeringer i boliger.

Det kanskje viktigste enkeltstående hindret mot at det satses på nybygg, både hos enkeltpersoner, og også hos utbyggere, er prisenivået. Bygger du en ny bolig i Osen i dag, vil du reelt sett ha tatt et relativt stort tap i de øyeblikket du setter nøkkelen i døra. Verdien av en ferdigstilt bolig, potensiell salgspris, vil være lavere enn byggekostnadene. Av den grunn vil det i prosjekt Nytenkning for bo- og blilyst også bli naturlig å se på hvordan dette hindret kan overvinnes. Både gjennom utsjekk av modeller og også hvordan det kan bygges smart.

Mål for boligarbeidet i 2026:

- God oversikt over tilstanden og behov for vedlikehold i kommunale boliger
- Effektivt og godt samarbeid på tvers i organisasjonen om boligforvaltningen
- Bidra til informasjon om og bruk av Husbankens virkemidler
- Etablere Nytenkning for bo- og blilyst, og bidra til utvikling av politikk og modeller på området bolig.

Samfunn og teknisk

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 rundt 900 innbyggere og ca. 450 fritidseiendommer. Samfunn og teknisk (ST) vektlegger at alle osinger, både fastboende og hytteboere får gode tjenester og leveranser. Dette søkes gjort blant annet ved bruk av nye teknologier og gjennom samarbeid med andre kommuner. Dette gir oss bedre oversikt og fører til mer lønnsom økonomisk drift.



Attraktiv samfunnsutvikling

Samfunn og teknisk bidrar sammen med andre i administrasjonen til nærings- og samfunnsutviklingen.

Osen kommune er ansvarlig for drift og vedlikehold av næringseiendommer over eget driftsbudsjett. Kostnader ved næringseiendommer forutsettes inndeckt ved leieinntekter. Vi har i dag stabile leieforhold med årlige inntekter som er større enn faste utgifter. I tillegg har vi ledige arealer som etter en oppussing/oppgradering vil kunne gi ytterligere leieinntekter.

ST-stab og -anlegg

Bemanningen ved ST-stab er og har vært i endring. Rådgivning innen landbruk og skogbruk utføres nå gjennom et samarbeid med Indre Fosen kommune. Kommunens avtale om oppmålingstjenester med Åfjord kommune videreføres kommende år. I løpet av 2025 ble samarbeidet med Åfjord kommune, utvidet til også å omfatte saksbehandling etter plan- og bygningsloven. Dette vil fremover sikre robusthet og økt kvalitet i saksbehandlingen. Særlig innen plansaker, har kommunens kapasitet vært begrenset over tid.

Bemanningen ved ST-anlegg har siden 2023 blitt økt fra 3 årsverk til 4 årsverk. Dette reflekterer en økt satsning på vann og avløp, prioritet knyttet til kapasiteten til vedlikehold av bygninger og infrastruktur, samt økt bygningsmasse å forvalte som følge av ferdigstilling av Nota.

Enhetens arbeidsoppgaver omfatter teknisk drift og vedlikehold av alle kommunens anlegg, kommunal infrastruktur og 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. Nødvendig kursing søkes gjennomført for å bedre kunne dekke kommunens behov.

Renholdstjenesten har blitt omorganisert, og renholdere er nå personalmessig under sektorleder ST. Dette muliggjør å se renhold på tvers i kommunen.

Kommunale bygninger

Jevnlig vedlikehold er avgjørende for å unngå verdiforringelse og store overraskende kostnader. Den økte bemanningen innen ST-anlegg vil fremover gi bedret vedlikehold av kommunal bygningsmasse. Bygningsmassen er i stor grad eldre. Det påvirker kostnadsnivået til vedlikehold. Samtidig er vedlikehold nøkkelen til bærekraftig drift.

VAR-området

I 2026 vil ST prioritere arbeider innen infrastruktur knyttet til vann og avløp. På vannområdet vil det satses på tiltak som bidrar til en sikrere og mer robust vannforsyning ved at det skal bygges høydebasseng på Strand. I tillegg vil det kommende år være nødvendig med investeringer i avløpsanlegg. Først ut er nytt avløpsanlegg som erstatter nåværende avløpsanlegg ved Coop, som har blitt utsatt som følge av kapasitetsutfordringer.



Kommunale gebyrer - Budsjett 2026

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 brukene 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:

Ved utarbeidelse av budsjettnotatet som ligger til grunn for endringer i gebyrer, var kalkylerenten for 2026 anslått til å bli 4,42 % i 2026.

Gebyrsatser - Vann 2026

Årsgebyret for vann i Osen kommune er todelt, bestående av et fast abonnementsgebyr og et variabelt forbruksgebyr. Gebyret for 2026 økes med 4 % gitt at administrasjonens forslag til vedtak godkjennes.

Gebyrsatser - Avløp 2026

Årsgebyret for avløp i Osen kommune er todelt, bestående av et fast abonnementsgebyr og et variabelt forbruksgebyr. Gebyret for 2026 økes med 14 % gitt at administrasjonens forslag til vedtak godkjennes.

Gebyrsatser slamtømming - 2026

Fra 2021 har slamtømming blitt utført av Midtre Namdal Avfallsselskap (MNA). Gebyrene blir også fastsatt av MNA. Kommunen er bindeleddet mellom MNA og innbyggerne med tanke på informasjon ut til innbyggerne i Osen. MNAs Økning i gebyr på slam er 2 %. Gebyret for 2026 økes med 2 % gitt at administrasjonens forslag til vedtak godkjennes.

Gebyrsatser renovasjon - 2026

Tjenester knyttet til renovasjon leveres i sin helhet av MNA.



MNAs pris til eierkommunene knyttet til renovasjon, øker i 2026 med 5 % for bolig og 10 % for fritidsbolig. For å få selvkostfond i 0,-, har administrasjonen foreslått en økning på hhv. 5,5 % for bolig og 10,5 % for fritidsbolig.

Infrastruktur

Veier:

I løpet av 2026 er det strengt nødvendig med utbedringer av Hopaveien. Det er søkt skjønnsmidler fra Statsforvalteren, uten at dette er innvilget.

Det er gjort avtale om vinterlikehold (brøyting) gjeldende frem til sommeren 2026 for alle rodene. Avtalene forutsetter årlig indeksregulering. Det planlegges våren 2026 en ny anbudsrunde mtp. brøyting av kommunale veier den neste perioden. Hvordan anbudsrunder vil slå ut på pris, er ikke mulig å forutse.

Havner:

Det er utfordringer med driften av flytebrygge på Sandviksberget for MS Osen. I 2026 er det satt av midler i investeringsbudsjettet til prosjektering av ny fast kai. Denne planlegges realisert i 2027. Kai på Skjervøya er i god stand, jf. utført tilstandsrapport.

Videre utvikling av Strand havn inngår tas inn i eget prosjekt. Særlig å bemerke at det planlegges for mudring i 2028.

Brannvern

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

Jordbruk, skogbruk, miljø og vilt

Siden 2024 har det vært et samarbeid med Indre Fosen kommune om samarbeid innen landbruk og skogbruk. Kostnaden er inntatt i budsjettet i sin helhet. Kostnadmessig er denne løsningen marginalt høyere enn når Osen hadde en ansatt i 50 % stilling på dette området. Kvalitetsmessig er løsningen merkbart bedre.

Mål for 2026:

- Utbedringer innen distribusjon av vann.
- Utbedringer innen avløp
- Oppstart arbeid knyttet til kai for MS Osen på Sandviksberget
- Konsolidering av egen organisasjon (drift, renhold og samarbeid med andre kommuner)

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. Re-etablering av bio- anlegg til oppvarming ved



skolen og barnehagen ble gjort i 2025. Oppgradering til bio-anlegg på sykeheimen, planlegges utført i 2027.

I tråd med vedtak i kommunestyret er det gjort endringer i bilparken. Både økonomisk og miljømessig har dette gitt effekt allerede i 2025.



Vedlegg 1: §5-6 Økonomisk oversikt – drift

	Regnskap 2024 (tall i tusen)	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029
Driftsinntekter:						
Rammetilskudd	-69 551	-73 115 000	-75 890 000	-75 890 000	-75 890 000	-75 890 000
Inntekts- og formuesskatt	-27 893	-26 637 841	-31 157 000	-31 157 000	-31 157 000	-31 157 000
Eiendomsskatt	-1 836	-2 744 542	-2 899 000	-2 899 000	-2 899 000	-2 899 000
Andre skatteinntekter	-3	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-20 252	-6 000 000	-21 625 082	-7 527 582	-24 927 582	-8 025 082
Overføringer og tilskudd fra andre	-35 871	-15 874 101	-16 813 991	-16 813 991	-16 813 991	-16 813 991
Brukerbetaling	-5 304	-4 091 343	-3 783 943	-3 781 943	-3 780 443	-3 781 443
Salgs- og leieinntekter	-14 594	-15 929 750	-15 709 750	-15 709 750	-15 709 750	-15 709 750
SUM DRIFTSINNTEKTER	-175 304	-144 395 077	-167 881 266	-153 781 266	-171 180 266	-154 278 766
Driftsutgifter:						
Lønnsutgifter	70 107	74 060 547	78 530 665	78 530 665	78 530 665	78 530 665
Sosiale utgifter	12 371	15 309 122	18 393 126	18 393 126	18 393 126	18 393 126
Kjøp av varer og tjenester	49 161	42 177 509	46 882 954	46 882 954	46 882 954	46 882 954
Overføringer og tilskudd til andre	15 033	7 432 092	7 312 007	7 312 007	7 312 007	7 312 007
Avskrivninger	8 234	9 969 019	9 624 199	9 624 199	9 624 199	9 624 199
SUM DRIFTSUTGIFTER	154 906	148 948 289	160 742 951	160 742 951	160 742 951	160 742 951
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-20 398	4 553 212	-7 138 315	6 961 885	-10 437 315	6 464 185
Finansinntekter/finansutgifter:						
Renteinntekter	-1848	-427 670	-1 465 670	-1 465 670	-1 465 670	-1 465 670
Utbetter	-2145	-1 780 000	-1 565 000	-1 565 000	-1 565 000	-1 565 000
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	7009	5 623 020	6 473 584	6 473 584	6 473 584	6 473 584
Avdrag på lån	10 117	10 745 387	10 599 144	10 599 144	10 599 144	10 599 144
NETTO FINANSUTGIFTER	13 133	14 160 737	14 042 058	14 042 058	14 042 058	14 042 058
Motpost avskrivninger	-8 234	-9 969 019	-9 624 199	-9 624 199	-9 624 199	-9 624 199
NETTO DRIFTSRESULTAT	-15 499	8 744 930	-2 720 456	11 379 044	-6 019 456	10 882 044
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:						
Overføring til investering	419	371 326	400 000	400 000	400 000	400 000
Avsetninger til bundne driftsfond	4 190	573 409	573 409	573 409	573 409	573 409
Bruk av bundne driftsfond	-1 327	-2 602 351	-645 000	-645 000	-645 000	-645 000
Avsetninger til disposisjonsfond	17 518	915 047	3 915 047	915 047	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-5 301	-8 002 361	-1 523 000	-12 623 000	5 691 047	-11 210 453
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
SUM DISPONERINGER ELLER DEKN. AV NETTO DRIFTSRESULTAT	15 499	-8 744 930	2 720 456	-11 379 044	6 019 456	-10 882 044
FREMFORRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	0	0	0	0	0	0



Vedlegg 2: Kostrafunksjoner, regnskap 2024, budsjett 2025 og 2026:

Ansvar		Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
10	Politiske styringsorganer	2 332	2 535	2 719
20	Kontrollutvalget	668	742	808
23	Råd for eldre/funksjonshemmede	2	21	21
24	Ungdomsråd	23	50	71
40	Politiske organisasjoner	15	83	0
50	Valg	4	83	13
101	Kommunedirektør	6 197	6 716	6 629
102	Økonomiavdelingen	2 755	2 547	2 610
104	Fellesutgifter sentraladministrasjonen	3 768	2 402	4 562
120	Fagopplæring/læringer	679	785	1 040
130	Sommerarbeid ungdom	153	137	193
135	Fosen vekst	682	709	734
140	Turistnemda	0	0	0
151	Næringsfond I	-4	0	0
152	Næringsfond II	314	-110	-110
153	Utleie næringsvirksomhet	0	0	-500
155	Samfunn og næringsutvikling	-421	-459	541
160	Utleieboliger og Sandviksberget Panorama	-716	-830	-733
161	Festeavgifter	-207	-233	-128
200	PPT	799	832	861
201	Fellessjenester skole og barnehage	-235	9	958
202	Felles skyss	907	918	950
203	Osen kulturskole	246	303	293
204	Drageid leirskole	-189	-65	-53
210	Oppvekst og kultur	1051	1 146	1 210
220	Strand skole	15 783	17 956	17 914
230	Seter oppvekstsenter	1	0	0
240	Havgløtt barnehage	8 316	10 963	9 231
270	Kulturtiltak	133	32	1 259
276	Osen ungdomsklubb	153	152	193
280	Bibliotek	288	404	448
285	Bygdatunet	440	209	146
290	Bygdabok	-2	0	0
295	Religiøse formål	1 385	1 440	1 480
310	Helse og velferd	941	1 949	2 465
320	Allmennlegetjeneste	2 465	2 662	2 809
321	Legevaktsentral	344	332	341
322	Legevaktordning	2 08	2 427	1 796
323	Kommunalt akutt døgntilbud	200	208	214



324	Rehabilitering	636	606	621
330	Helsestasjonstjeneste	560	631	846
331	Helseopplysning	0	5	5
332	Miljørettet helsevern	298	437	281
334	Skolehelsetjeneste	306	385	390
335	Jordmortjeneste	94	102	107
340	Fysioterapijenester	648	595	632
350	Psykatri	2 041	985	1 236
410	Sosial rådgivning	-20	164	171
415	NAV	718	694	1 240
416	Bosetting flyktninger	-62	-4 093	-3938
420	Edruskapsarbeid	-14	-9	-4
430	Barnevernsarbeid	1 656	1 681	1 753
520	Sykehjem pleie og omsorg	15 890	17 627	19 853
521	Kjøkken	2 338	2 532	2 579
530	Hjemmesykepleie	7 358	10 173	10 305
531	Hjemmehjelp	404	520	512
532	Eldresentret	118	0	120
533	Dagtilbud demens	98	484	486
540	Omsorgsboliger 2. etg. Sykehjemmet	-162	-183	-175
541	Kjerkveien 17	-153	-124	-122
542	Mølbergturnet	-280	-229	-223
543	Trekanten/nye Trekanten	-154	-248	-245
544	Omsorgsbolig – Skrenten	-199	-210	-206
560	Psykisk utviklingshemmede	63	72	90
561	Andre tiltak funksjonshemmede	387	120	194
610	Byggesak oppmåling kartverk	1 348	1 620	1 393
618	ST-stab	984	1 909	1 592
619	ST-anlegg	2 469	6 192	7 653
620	Vann	-1 314	-616	-656
630	Avløp	-217	-992	-27
635	Slam	-8	-28	-11
640	Avfall	6	-105	-105
650	Havner	84	231	252
651	Kommunale veier	989	1 233	1 202
652	Fylkesveier	59	73	73
653	Private veier	3	5	5
655	Trafikksikkerhetstiltak	165	77	77
660	Brannvern	2 470	2 578	2 676
665	Forurensingsvern	7	9	7
670	Jordbruk	355	441	456
672	Skogbruk	-15	49	51
673	Veterinærtjeneste	-102	-1	505
680	Miljøvern	0	85	86



681	Fiske, jakt og viltstell	0	27	27
700	Renter	976	1 157	3 404
710	Avdrag	8 388	7 245	10 599
721	Avskrivninger	-1 295	-1 261	-1 317
800	Skatt og rammetilskudd	-97 447	-99 755	-107 049
801	Øvrige generelle statstilskudd	-20 251	-6 000	-18 625
803	Eiendomsskatt	- 1 459	-1 410	-1 540
910	Pensjonsavregninger	2 358	-2 738	2 001
990	Årets regnskapsmessige resultat		0	0