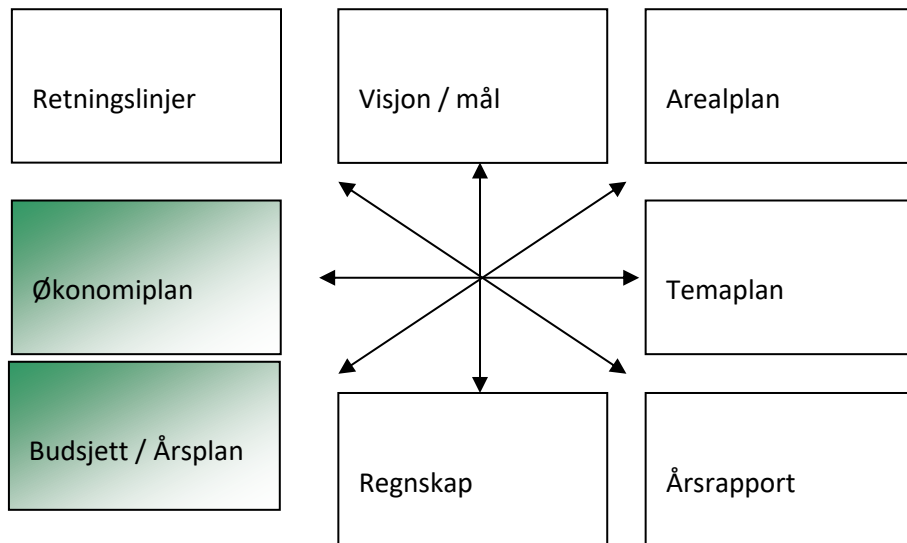




# Kommuneplan for Flatanger Kommune

## Budsjett/Årsplan 2023 og Økonomiplan 2023 - 2026

*Vedtatt av kommunestyret i sak 60/22 av 15.12.2022*



## Innholdsfortegnelse

1. INNLEDNING .....	3
1.2 Rådmannens kommentar til budsjett og økonomiplan .....	3
2. ØKONOMISK HANDLINGSROM .....	5
2.1 Statlige føringer .....	5
2.2 Rammetilskudd og skatteinntang .....	6
2.3 Ekstraordinære inntekter .....	7
2.4 Eiendomsskatt .....	9
2.5 Netto driftsresultat.....	9
2.6 Lånegjeld, renter og avdrag.....	9
2.7 Disponible fond .....	10
2.8 Gebyrer og brukerbetaling .....	11
2.9 Utgiftsbehov demografi og befolkningsutvikling .....	11
3. OBLIGATORISKE OPPSTILLINGER .....	15
3.1 Bevilgningsoversikt drift etter forskriftens §5-4 første ledd.....	15
3.2 Bevilgning drift etter forskriftens §5-4 andre ledd .....	16
3.3 Bevilgningsoversikt investering etter forskriftens §5-5 første ledd.....	17
3.4 Bevilgninger – investering etter forskriftens §5-5 andre ledd.....	18
3.5 Oversikt over gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser §5-7.....	19
4. BUDSJETTFORUTSETNINGER, TILTAK OG PREMISER .....	20
4.1 Drift – budsjettforutsetninger, tiltak og premisser .....	20
4.2 Investeringer – budsjettforutsetninger, tiltak og premisser .....	24
5. FRAMTIDIGE UTFORDRINGER.....	27
5.1 Fellesutgifter, stab, støtte:.....	28
5.2 Oppvekst og kultur: .....	28
5.3 Helse-, sosial- og omsorg: .....	29
5.4 Næring, miljø og teknisk: .....	29
6. MÅL .....	30
6.1 Visjon og mål for kommunens virksomhet.....	30
6.2 Mål som er styrende for den økonomiske utvikling .....	32
7. SATSNINGER I ØKONOMIPLANPERIODEN .....	34
8. NÆRMERE BESKRIVELSE AV HVERT HOVEDANSVAR INNDELTE I FAGANSVAR .....	35
8.1 Hovedansvar 0; Sentrale styringsorganer .....	35
8.2 Hovedansvar 1, Fellesutgifter, stab, støtte: .....	35
8.3 Hovedansvar 2, Oppvekst og kultur .....	37
8.4 Hovedansvar 3, Helsevern, sosiale tjenester, pleie og omsorg.....	41
8.5 Hovedansvar 4, Næring, miljø, teknisk.....	46
8.6 Hovedansvar 5, Kirkelige formål:.....	49
8.7 Hovedansvar 8, Skatter, Rammetilskudd mv.....	50
8.8 Hovedansvar 9, Renter, avdrag og anvendelse .....	51

Vedlegg:           Økonomisk oversikt drift § 5-6 for budsjett 2023  
                           Oversikt over nettoutgift pr. fagansvar for budsjett 2023

# 1. INNLEDNING

Budsjettet for 2023 og økonomiplan for 2023 – 2026 presenteres i et samlet dokument. Dette har tidligere vært fremlagt som to adskilte dokumenter.

Dette dokumentet inneholder økonomiplan for de neste 4 år som med utgangspunkt i kommuneplanens samfunnsdel legger strategier, mål og handlinger for de kommende 4 driftsår. 1. året i økonomiplanen er neste års budsjett- og handlingsplan, der det er større grad av detaljering på tiltak med bakgrunn i lagte strategier og mål.

Ifølge kommuneloven skal kommunestyret en gang i året vedta en rullerende økonomiplan. Økonomiplanen er en del av kommuneplanssystemet, med kommuneplanens samfunnsdel som overordna dokument.

## Økonomiplanen skal:

- Vedtas en gang i året – en rullerende plan
- Omfatte minst de fire neste budsjettår
- En realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver i planperioden.
- For hvert enkelt år settes planen opp i balanse utg/innt.
- Planer som omfatter avgrensede deler av kommunens virksomhet, skal integreres i økonomiplanleggingen.

Kommuneplanens samfunnsdel inneholder bl.a. konkrete tiltak til prioriteringer. Økonomiplanen skal synliggjøre økonomiske konsekvenser av tiltak som skal settes i verk, og gi uttrykk for kommunestyrets prioriteringer. Planen skal også angi mål for kommunens økonomiske utvikling de nærmeste årene.

## 1.2 Rådmannens kommentar til budsjett og økonomiplan

Rådmannen er tilfreds med å legge fram en økonomiplan inkl. årsbudsjett for 2023 som i stor grad møter politikernes føringer og tjenesteområdenes ønsker og prioriteringer, samtidig med at dette skjer innenfor økonomiske forsvarlige rammer. Nye tiltak anses som påkrevd, og en har hatt hovedfokus på å møte utfordringer knyttet til å inneha tilstrekkelig ressurser for å kunne utføre lovpålagte oppgaver, styrking av svake ledd i tjenesteporteføljen, redusere risiko/sårbarhet (små fagmiljø) og rekrutteringstiltak i helse- og omsorgssektor.

Med bakgrunn i kommunens økonomiske handlingsrom har vi i de siste årene hatt mulighet til å prioritere inn nye ønskede driftstiltak, samtidig med at det er tatt og tas betydelige investeringer i anlegg og infrastruktur. Resultatet er at vi har hatt en økning i ressursbruk i kommunens drift utover de økonomiske rammer vi er blitt tildelt over statens inntektssystem for kommuner, samt inntekter fra kommunale gebyrer og leieinntekter. Dette har ført til at stadig større andel av driften blir finansiert over det som vi kan definere som ekstraordinære inntekter.

Framlagte årsplan og økonomiplan bygger på noen viktige forutsetninger av økonomisk art:

- Framtidig kommunale inntekter over inntektssystemet (frie inntekter) og kommunens gebyrnivå vil kompensere fullt ut for framtidig pris- og lønnsvekst.

- Dagens inntektssystem for kommunene blir i hovedsak videreført.
- Satte prognoser på forventede ekstraordinære inntekter (se pkt 2.3) blir oppfylt.
- En renteutvikling i tråd kommunalbankens renteprognoser.

Dette er alle forutsetninger som det er knyttet usikkerhet til. Av faktorer som kan påvirke forutsetningene i negative retning kan nevnes:

- Svakere befolkningsvekst enn landsgjennomsnittet
- Mindre vekst og produksjon i havbruksnæring og vindkraftnæring enn forventet.
- Endringer i kommunenes inntektssystem, f.eks. jamfør med inntektssystemutvalgets innstilling der det bl.a. foreslås bortfall av nordnorge-/namdals-tilskudd og økt samordning av ekstraordinære inntekter inn i inntektssystemet. Prognosert årlig inntektsbortfall for Flatanger kommune i størrelsesorden kr. 8 – 10 mill.

For driftsåret 2023 legger økonomiplanen opp til et netto driftsresultat på ca. minus kr. 2,5 mill. kroner. Dette selv om en legger alle forventede ekstraordinære inntekter inkl. eiendomsskatt inn i driften. Det som kan forsvare en slik ressursbruk, er at det i budsjettet for 2023 ligger en del driftstiltak som ikke vil å være av varig art. Bla er det budsjettet med kr 4,2 mill. i kommunal egenandel i forbindelse med utbygging av fiberbredbånd i kommunen.

Ellers i økonomiplanperioden er det budsjettet med positive netto driftsresultat i tråd med vedtatte finansielle måltall, samtidig med at en bygger disposisjonsfond med kr. 8,5 mill. og foretar ekstraordinære avdragsinnbetalinger utover krav til minsteavdrag på lånegjeld på i alt vel kr. 46 mill. i perioden.

Totalt for økonomiplanperioden kan man i hovedsak si at prognoserte utbetalinger fra havbruksfondet knyttet til vekst benyttes for å redusere lånegjeld gjennom innbetalinger av ekstraordinære avdrag, mens øvrige ekstraordinære inntekter inkl. eiendomsskatteinntekter benyttes til ordinære driftsoppgaver.

Med bakgrunn i dette, samt den usikkerhet som er knyttet til nivå og uttelling på de ekstraordinære inntekter og inntektssystem, vil rådmannen ikke anbefale ytterligere tiltak som medfører varig økning av ressursbruk i kommunens drift utover økonomiplanens driftsnivå.

Rådmannen vil også fremheve viktigheten av at vi oppnår et stort engasjement og stor involvering i prosessen som nå igangsettes for å revidere kommuneplanens samfunnsdel. Målet er at samfunnsplanen munner ut i klare prioriteringer for strategier og mål for videreutvikling av kommunen, og at dette harmoniseres med de økonomiske og menneskelige ressurser vi har til rådighet.

Rådmannen mener at framlagte økonomiplan legger et godt grunnlag for videreutvikling av kommunens organisasjon og tjenesteproduksjon, og at kommunen fortsatt vil være en positiv bidragsyter til den generelle samfunnsutviklingen. Dette innenfor forsvarlige økonomiske rammer.

## 2. ØKONOMISK HANDLINGSROM

### 2.1 Statlige føringer

Den kommunale deflatoren for 2023 er beregnet som følger:

Faktorer	Vekt	Anslag	Veid
Lønnsvekst	0,6	4,2 %	2,4 %
Prisvekst	0,4	3,0 %	1,3 %
<b>Veid Snitt (Deflator)</b>			<b>3,7 %</b>

Det er beregnet en vekst i fire inntekter (skatt og rammetilskudd) for kommunen på 5,0%. Dette er over landsgjennomsnittet som har en vekst på 3,5%. Hovedårsaken til veksten skyldes endringer demografi / befolknings sammensetningen fra 2022 – da økningen kommer på utgiftsutjevningen. Gjennom utgiftsutjevningen blir kommunene kompensert for ufrivillige kostnadsforskjeller, gjennom en omfordeling av innbyggertilskuddet. Følgende endringer ligger til grunn for regjeringens forslag til statsbudsjett og er dermed føringer for kommunens bruk av veksten i de frie inntektene:

#### Oppgaveendringer og korreksjoner i budsjettopplegget rammetilskudd 2023

- Maksimal **foreldrebetaling** foreslås redusert til kroner 3 000 per måned fra 1. januar 2023. For å kompensere kommunene for inntektsbortfallet økes rammetilskuddet med 329 mill. kroner fordelt etter delkostnadsnøkkel for barnehage. (**+ kr. 54.000 for Flatanger**)
- **Gratis barnehageplass** fra tredje barn i familien som går i barnehage samtidig foreslås innført fra 1. august 2023. For å kompensere for kommunenes inntektsbortfall i 2023 er rammetilskuddet økt med 20 mill. kroner i 2023, fordelt etter delkostnadsnøkkel for barnehage (**+ kr. 3.300 for Flatanger**)
- I forbindelse med at **pensjonspåslaget for private barnehager** ble redusert fra 13 prosent til 10 prosent fra 1. januar 2022 ble det innført en treårig overgangsordning for enkeltstående barnehager. Siden pensjonspåslaget for enkeltstående barnehager trappes videre ned i 2023 reduseres rammetilskuddet med 53 mill. kroner i 2023, fordelt etter delkostnadsnøkkel for barnehage. (**- kr. 8.800 for Flatanger**)
- **Barnevernsreformen.** Rammetilskuddet øker med ytterligere 498 mill. kroner i 2023. En halvpart fordeles etter delkostnadsnøkkel for barnevern, mens den andre fordeles særskilt (tabell C) etter kommunens tidligere bruk av statlige barnevernstiltak. Økningen i 2023 er noe lavere enn tidligere signalisert. Dette skyldes dels en faseforskyvning knyttet til overgangsordningen for spesialiserte fosterhjem og beredskapshjem og dels oppdaterte tall for aktiviteten i det statlige barnevernet i 2021. (**+ kr. 84.500 Flatanger og + kr. 166.000 tab. C**)
- **Ny barnevernslov** trer i kraft fra 1. januar 2023 inneholder en plikt for barnevernstjenesten til å utarbeide en plan for gjennomføring av samvær med foreldre, søsken og andre nærstående som barnet har et etablert familieliv med. Kommunenes merutgifter er anslått til 31,5 mill. kroner, og rammetilskuddet er økt tilsvarende. Bevilgningen fordeles etter delkostnadsnøkkel for barnevern. (**+ kr. 5.300 Flatanger**)
- Ny barnevernslov innebærer videre at betalingsansvaret for godtgjøring av sakkyndige oppnevnt av fylkesnemndene for barnevern og sosiale saker og til tolk i saker for fylkesnemndene, blir overført fra kommunene til staten. Rammetilskuddet er derfor redusert med 19 mill. kroner. (**- kr. 3.200 for Flatanger**)
- **Basistilskuddet til fastleger** foreslås styrket med 480 mill. kroner fra 1. mai 2023 og rammetilskuddet er økt tilsvarende med fordeling etter delkostnadsnøkkel for kommunehelse. Det foreslås at knekkpunktet avvikes og at det innføres et risikojustert basistilskudd, for å

understøtte betaling for arbeidsbelastning og bedre oppfølging av medisinsk krevende listeinnbyggere. Det risikobaserte basistilskuddet skal i første omgang baseres på alder, kjønn og indikator for helsetilstand. (+ kr. 191.000 Flatanger)

- Rammetilskuddet er økt med 18 mill. kroner for å dekke en tredjedel av veksten i kostnadene til forvaltning og drift av **nasjonale e-helseløsninger**, fordelt etter delkostnadsnøkkel for kommunehelse. (+ kr. 7.200 for Flatanger)
- Nytt prøvegjennomføringssystem øker graden av digitalisering og forventes å gi gevinster for kommunene, primært knyttet til digitalisering av kartleggingsprøvene. Rammetilskuddet er redusert med kommunenes anslåtte gevinst på 12 mill. kroner, fordelt etter delkostnadsnøkkel for grunnskole. (- kr. 2.400 for Flatanger)
- Regelendringer **ny opplæringslov**. Regjeringen tar sikte på å legge fram ny opplæringslov våren 2023. For at kommunene skal ha mulighet til å tilpasse seg flere av lovendringene foreslås rammetilskuddet økt med 5 mill. kroner. (+ kr. 1.000 Flatanger)
- Regelverket for **arbeidsavklaringspenger** ble endret ved behandlingen av revidert nasjonalbudsjett for 2022, og det forventes at regelendringene vil redusere behovet for økonomisk sosialhjelp. Rammetilskuddet til kommunene er derfor redusert med 100 mill. kr, fordelt etter delkostnadsnøkkel for økonomisk sosialhjelp. (- kr. 14.300 for Flatanger)

### Helårseffekter innarbeidet i 2023:

- Maksimalpris **foreldrebetaling barnehage** ble redusert til kroner 3 050 per måned fra 1. august 2022, og rammetilskuddet ble økt med 315 mill. kroner for å kompensere for inntektsbortfallet i 2022. Regjeringen foreslår at kommunene kompenseres med ytterligere 400,4 mill. kroner i 2023. Kompensasjonen er innarbeidet i rammetilskuddet etter delkostnadsnøkkel for barnehage. (+ kr. 66.400 for Flatanger)
- 12 timers **gratis SFO** på første trinn ble innført høsten 2022. Tiltaket får helårseffekt i 2023, og rammetilskuddet er derfor økt med 795 mill. kroner i 2023 fordelt etter delkostnadsnøkkel for grunnskole. (+ kr. 157.500 for Flatanger)
- Lovfestet rett til **barnekoordinator** ble innført fra 1. august 2022., og kommunene ble i 2022 kompensert for innførings- og driftskostnader. Endringen får helårseffekt i 2023, og rammetilskuddet i 2023 er derfor økt med ytterligere 83 mill. kroner. Bevilgningen er fordelt etter delkostnadsnøkkel for kommunehelse. (+ kr. 33.100 for Flatanger)
- Felles dagsats for **tiltakspenger** ble innført 1. januar 2022, og det ble lagt til grunn at dette vil øke behovet for sosialhjelp. Felles dagsats gjaldt kun for nye mottakere av tiltakspenger, og får dermed først helårseffekt i 2023. For å ta høyde for helårseffekt er rammetilskuddet økt med 18 mill. kroner, fordelt etter delkostnadsnøkkel for sosial. (+ kr. 2.600 for Flatanger)
- Fra 1. september ble det lovfestet at kommunene ikke skal ta hensyn til barnetrygd ved vurdering av søknad om **økonomisk sosialhjelp**. Tiltaket får helårseffekt i 2023, og rammetilskuddet økes derfor med ytterligere 387 mill. kroner fordelt etter delkostnadsnøkkel for sosial. (+ kr. 56.000 for Flatanger)
- De statlige veiledende satsene for økonomisk sosialhjelp ble økt fra 1. juli 2022. Den oppjusterte satsen videreføres i 2023 som grunnlag for prisjustering, og for å kompensere kommunene for helårseffekten økes rammetilskuddet i 2023 med 69 mill. kroner fordelt etter delkostnadsnøkkel for sosialhjelp. (+ kr. 10.000 for Flatanger)

## 2.2 Rammetilskudd og skatteinntang

KS's prognose (pr. 10.10.22 versjon 2204KS altskatt treaar) over rammetilskudd og skatteinntang i økonomiplanperioden er blitt benyttet i kommunens økonomiplan. I prognosen, som framkommer i tabellen nedenfor, er det lagt inn anslåtte effekter av innføringen av naturressurskatt på landbasert vindkraft og naturressursskatt på havbruk. For kommunen gir dette betydelige endringer på de ulike inntektselementene i inntektssystemet i økonomiplanperioden. Skatteinntekta antas å ville øke med ca. kr. 14,5 mill. fra 2023 til 2024,

men deler av denne skatteinntekta reduseres gjennom inntektsutjevninga (fordeles til andre kommuner med mindre skatteinngang) med ca kr. 8,0 mill. Likevel vil det gi en inntektsøkning for kommunen fra 2023 til 2024 på 6,2 mill. ifølge prognosen.

I og med at kommunen gjennom dette vil få en skatteinntekt som ligger 20% over landsgjennomsnittet, vil en miste småkommunetillegget på kr. 6,2 mill. f.o.m. 2026. Dette vil i en overgangsperiode delvis bli kompensert av inntektsgarantiordningen INGAR (kr. 5,7 mill. i 2026), men vil bli redusert gradvis til kr. 0 i åra etter 2026. Pga. bortfallet av småkommunetillegget vil kommunen, til tross for innføringen av naturressursskatt på landbasert vindkraft og havbruk, over tid samlet få en tilnærmet lik utbetaling av frie inntekter som i dag.

Følgende inntekter er forutsatt i rådmannens forslag til budsjett/økonomiplan.

Tall fra KS' prognosemodell (tall i 1000 kroner)	Økonomiplanperiode			
	2023	2024	2025	2026
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)	30 885	31 126	31 309	31 310
Utgiftsutjevningen	23 400	23 544	23 537	23 537
Overgangsordning - INGAR	-45	-	-	5 751
Saker særskilt ford (inkl. per grunnskole, helsestasjon skolehel)	1 355	1 355	1 189	1 189
Nord-Norge-tilskudd/Namdalstilskudd	2 125	2 127	2 127	2 127
Småkommunetillegg	6 257	6 257	6 257	-
Ordinært skjønn	170	-39	-33	-
<b>Sum rammetilskudd uten inntektsutjevning</b>	<b>64 147</b>	<b>64 370</b>	<b>64 386</b>	<b>63 914</b>
Netto inntektsutjevning	-1 921	-10 608	-10 608	-10 608
<b>Sum rammetilskudd før evt. ekstra skjønn fra fylkesmannen</b>	<b>62 226</b>	<b>53 762</b>	<b>53 778</b>	<b>53 306</b>
<b>Skatt på formue og inntekt</b>	<b>42 831</b>	<b>57 490</b>	<b>57 490</b>	<b>57 490</b>
<b>Sum budsjettetert skatt og rammetilskudd (avrundet)</b>	<b>105 100</b>	<b>111 300</b>	<b>111 300</b>	<b>110 800</b>

## 2.3 Ekstraordinære inntekter

Når det gjelder kommunens ekstraordinære inntekter, er det for økonomiplanperioden blitt tatt utgangspunkt prognoser fra Kontali Analyse når det gjelder inntekter fra Havbruksfondet (Salg av tillatelses-MTB og produksjonsavgift), og når det gjelder produksjonsavgiften på landbasert vindkraft er det blitt benyttet uttalelser fra Kommunal- og distriksdepartementet og Landssammenslutningen av Norske Vindkraftkommuner (der Flatanger er medlem).

Følgende ekstraordinære inntekter er lagt til grunn i økonomiplanperioden:

Ekstraordinær inntekt:	(tall i tusen kroner)			
	B-2023	B-2024	B-2025	B-2026
Salg av tillatelses - MTB, Havbruksfondet	3 000	19 600	3 300	19 100
Produksjonsavgift - Havbruksfondet	6 900	10 300	10 500	10 800
Produksjonsavgift landbasert vindkraft	1 400	6 900	6 900	6 900
<b>Sum budsjetterte ekstraordinære inntekter</b>	<b>11 300</b>	<b>36 800</b>	<b>20 700</b>	<b>36 800</b>

Nedenfor gis en nærmere beskrivelse av de ulike inntektspostene:

#### **Havbruksfondet, MTB-vekst:**

Staten opprettet i 2017 havbruksfondet. Inntekter til fondet vil komme fra inntekter knyttet til at staten selger ut tillatelser på ytterligere vekst til oppdrettsnæringa (anadrom laksefisk). Fram til og med 2020 ble det besluttet at 80% av inntektene skal tilfalle havbrukskommunene (inkl. fylkeskommuner), der innbyrdes fordeling av inntektene i hovedsak blir gjort etter til enhver tid maksimale tillatte produksjonsvolum i den enkelte kommune (MTB) i forhold til totalen i landet. F.o.m 2022 er det besluttet at kommunal andel (inkl. fylkeskommuner) skal reduseres fra 80% til 40% av utsalgsinntektene på nye tillatelser.

For årene 2017 til og med 2021 har Flatanger kommune mottatt i alt vel kr. 80 millioner fra havbruksfondet. Estimat for utbetaling i 2022, som følge av årets auksjonsrunde, er anslått til å bli i underkant av kr. 18 millioner.

Utbetalinger for kommende år vil i stor grad avhenge av om staten finner grunnlag for videre utsalg av økte produksjonstillatelser, og da evt. i hvilket omfang, samt næringens villighet til å kjøpe nye veksttillatelser og til hvilken pris.. Kommunen har fått en kvalifisert ekstern aktør til å estimere framtidige havbruksfondutbetalinger som er knyttet til både MTB-vekst og produksjonsavgift, og dette legges til grunn i økonomiplanen.

#### **Havbruksfondet, produksjonsavgift.**

Fra og med året 2022 utbetales en nærmere fastsatt produksjonsavgift på kr. kg. produsert laks, ørret og regnbueørret i 2021 til havbrukskommunene. Første utbetaling skjer i 2022 og baseres på et totalt årlig proveny på kr. 500 mill. på landsbasis, dvs. ca. 40 øre pr produsert kg. Utbetaling til kommunene skjer gjennomhavbruksfondets fordelingsnøkkel. Fra og med 2023 er det i regjeringens forslag til statsbudsjett lagt til grunn et årlig proveny på totalt kr. 750 mill., noe som vil utgjøre ca. 56 øre pr kg. Dette kommer til utbetaling over havbruksfondet i 2024.

#### **Produksjonsavgift fra vindkraft:**

Staten har innført f.o.m 1.7.2022 en produksjonsavgift som skal gå via staten til vertskommunene for vindkraftverk på 1 øre pr faktisk produsert kWh. Produksjonsavgift vil først komme til utbetaling til kommunene i 2023. I regjeringens forslag til statsbudsjett for 2023 er produksjonsavgiften foreslått doblet til 2 øre pr kWh (kommer til utbetaling i 2024). Det er på nåværende tidspunkt svært vanskelig å estimere Flatanger kommunes inntekter fra denne ordning, men her tar vi utgangspunkt i at Sørmarkfjellet vindkraftverk etter hvert vil produsere opp mot installert effekt (ca. 440GWh) Vel 82 % av installert effekt ligger i Flatanger kommune.

Nye skatteinntekter som ligger i regjeringens forslag til statsbudsjett for 2023, bokføres/utbetales f.o.m 2024 (er lagt ut på høring):

- **Grunnrenteskatt** på havbruk og landbasert vindkraft med 40% etter en nærmere definert inntektsberegning og bunnfradrag (havbruk), og er en skatlegging på den ekstra gevinst ved å bruke naturressurser. Halvparten fordeles likt mellom stat og kommuner. Legges inn i inntektssystemet for kommunene som en ekstrabevilgning dersom summen av produksjonsavgift og naturressursskatt ligger under kommunesektorens prosentandel av anslått

grunnrenteskatt.. I en normalsituasjon medfører dette at Flatanger kommune ikke vil få nevneverdig utbetaling fra grunnrenten over inntektssystemet.

- **Naturressursskatt** for havbruk og landbasert vindkraft. Inne i nytt skatteregime ligger naturressursskatt med et totalt proveny på ca. kr 750 mill. fra havbruksnæringa og vel kr. 210 mill. fra vindkraftnæringa. Naturressursskatten fra havbruk fordeles til havbrukskommunene gjennom havbruksfondets fordelingsnøkkel, og naturressursskatten for vindkraftkommuner fordeles verts kommuner med bakgrunn i produksjon. Naturressursskatten, på linje med produksjonsavgiften, trekkes fra inntektsgrunnlaget før grunnrentebeskatning beregnes på bedriften. Naturressursskatten behandles som ordinær kommunal skatteinntekt for kommunene og inngår i skatteutjevningen. Se for øvrig pkt 2.2 vedr beregnet inntektsvirkning for Flatanger.

## 2.4 Eiendomsskatt

Kommunen benytter pr. tiden maksimalt tillatte skattesatser i eiendomsskatteordningen. I 2023 er det budsjettert med en inntekt på kr. 9.9 mill. fra ordningen. I og med at Sørmarkfjellet vindkraftverk nå er fullført er det budsjettert med kr. 7.65 mill. på eiendomsskatt annen eiendom og kr. 2.25 mill. på boliger/fritidsbebyggelse. (Totalt er det beregnet en eiendomsskatt fra vindkraftverket på årlig kr. 5,3 mill.)

## 2.5 Netto driftsresultat

Netto driftsresultat er en indikator på den økonomiske balansen i kommunen. Den viser årets driftsoverskudd/underskudd etter at renter og avdrag er betalt, og uttrykker hva kommunen sitter igjen med til avsetninger og investeringer. Anbefalt netto driftsresultat (driftsmargin) er 2,0% av driftsinntektene, noe som også er det måltallet som Flatanger kommune har vedtatt. Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter har de siste åra vært betydelig høyere enn 2,0%, noe som skyldes utbetalinger fra havbruksfondet. I økonomiplanperioden legges det opp til et negativt netto driftsresultat i 2023 på 1,8%, mens at det deretter årlig skal være et positivt netto driftsresultat på i underkant av 2,0% av driftsinntektene, slik at kommunens vedtatte måltall tilnærmet blir oppfylt. I og med at det legges opp til en betydelig avdragsbetaling på gjeld i økonomiplanperioden som evt. kan reduseres ved behov, anses det likevel at kommunen vil ha en tilstrekkelig buffer å gå på dersom en ekstraordinær driftssituasjon skulle oppstå.

## 2.6 Lånegjeld, renter og avdrag

Netto lånegjeld viser kommunens innlån minus kommunale utlån og ubrukte lånemidler. Lånegjelden har blitt redusert mye de siste åra, men vil øke betydelig igjen i løpet av økonomiplanperioden da det legges opp til et ambisiøst investeringsløp, blant annet ved at det f.o.m 2024 er innlagt en kommunal finansiering på i alt kr. 92 mill. inkl. mva. for mulig realisering av ny vei og bru mellom Sitter og Lauvsnes. Likevel vil ikke netto lånegjeld i prosent av driftsinntektene være urimelig høyt, noe oversikten nedenfor viser.

## Oversikt gjeldsutviklingen i økonomiplanperioden 2023 -2026

(Tall i tusen kroner)	R-2019	R-2020	R-2021	B-2022	B-2023	B-2024	B-2025	B-2026
Driftsinntekter	129 106	164 052	148 777	171 537	156 335	187 835	177 835	197 835
Netto lånegjeld (*)	174 494	123 374	118 121	111 596	159 616	178 766	202 666	204 716
Netto lånegjeld i prosent av driftsinntekter	135 %	75 %	79 %	65 %	102 %	95 %	114 %	103 %

(Netto lånegjeld = langsiktig gjeld fratrukket startlån og ubrukte lånemidler)

I oversikten er inntekta fra Havbruksfondet tatt med i brutto driftsinntekter (slik det skal), noe som gjør at inntekta svinger fra år til år i takt med utbetalingene derifra. Det anses likevel at kommunens måltall på 80% vil være mulig å oppnå i løpet av 2027 – 2028 dersom investeringstakten blir på et mer normalisert nivå etter at veiprosjektet er avsluttet.

Årsaken til at gjelda ikke øker mer er at en skal benytte mest mulig av inntekter fra havbruksfondet til nedbetaling av gjeld/avdrag på lån i økonomiplanperioden. Følgende rente og avdrag forutsettes betalt i økonomiplanperioden (her er det også hensyntatt økt rentenivå, jfr. kommunalbankens prognoser):

	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Renteutgifter	2 176 972	2 495 000	3 500 000	6 000 000	7 000 000	8 000 000
Avdrag på lån	6 035 998	5 839 000	6 000 000	28 500 000	11 500 000	26 750 000

## 2.7 Disponible fond

Disponible fond viser hva som er tilgjengelig av frie reserver. I økonomiplanperioden blir dette en estimert størrelse som viser frie reserver etter at drifts- og investeringsbudsjettet er saldert.

Tabellen viser antatt utvikling i fondsmidlene.

Disposisjonsfond - og ubundne investeringsfond	Antatt saldo 31.12.22	Netto bruk /avsetning 2023	Netto bruk /avsetning 2024	Netto bruk /avsetning 2025	Netto bruk /avsetning 2026	Antatt Saldo 31.12.2026
25600002 Disposisjonsfond	9 028 702	2 162 000	4 000 000	3 000 000	3 300 000	21 490 702
25600003 Integreringsarbeid	3 500 000					3 500 000
25600004 Særlige formål	8 353 339	-4 200 000				4 153 339
25300001 Kapitalfond	5 000 000					5 000 000
25300002 Investeringsformål	6 876 110					6 876 110
<b>Sum</b>	<b>32 758 151</b>	<b>-2 038 000</b>	<b>4 000 000</b>	<b>3 000 000</b>	<b>3 300 000</b>	<b>41 020 151</b>

Kommunen har vedtatt et måltall for størrelsen på disposisjonsfond, som kommunen bør ha i reserve til å møte for eksempel renteoppgang eller andre uforutsette hendelser. Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter bør være på 5%. Pr. i dag er dette måltallet godt over 10%, og i og med at det antas at disposisjonsfondet vil øke i løpet av

økonomiplanperioden vil dette måltallet bli etterlevet i åra framover. I tillegg til disponible fond har kommunen en del bundne fond som er knyttet opp mot bestemte formål og vedtekter.

## 2.8 Gebyrer og brukerbetaling

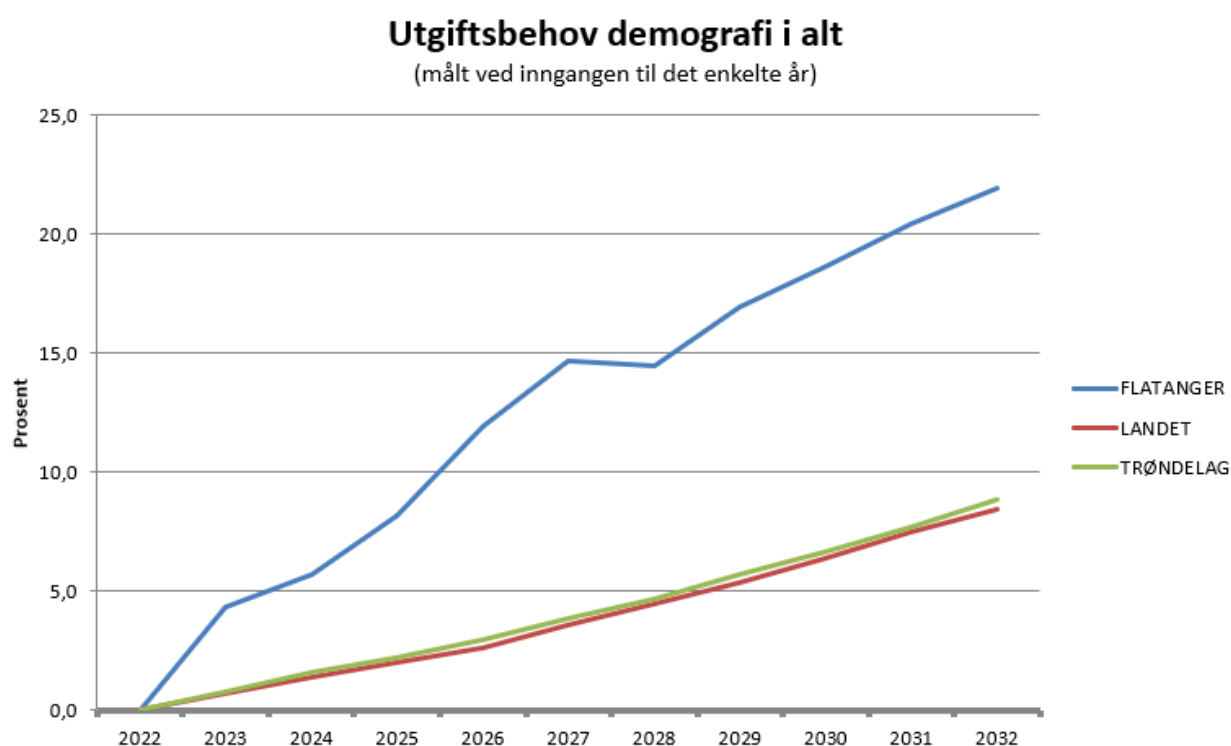
Detaljerte oversikter over gebyrer og brukerbetaling blir fremmet som egne saker og behandlet av formannskap og kommunestyret på de samme møtene som budsjett og økonomiplan blir behandlet. Disse sakene gir mer detaljerte beskrivelser av de ulike ordningene. På de fleste områdene legges det opp til en prisøkning på 3,7%, noe som er det samme som den kommunale deflatoren. Når det gjelder foreldrebetaling barnehage og en del betalingssetser på pleie- og omsorgstjenesten, er disse regulert av forskrift og statlige føringer.

På selvkostområdene vil det for 2023 bli betydelige økninger i de kommunale avgiftene. Dette skyldes at kommunen har store utgifter på vann og avløp, samt at det på slam-området er økt tømmefrekvens etter at MNA har overtatt ansvaret. Følgende økninger ble vedtatt på selvkostområdene: vann 30%, slam 100% og renovasjon 9%. På feiing ble det vedtatt en reduksjon på 15%, mens det på avløp ble vedtatt at gebyret ikke skulle økes fra 2022 til 2023.

## 2.9 Utgiftsbehov demografi og befolkningsutvikling

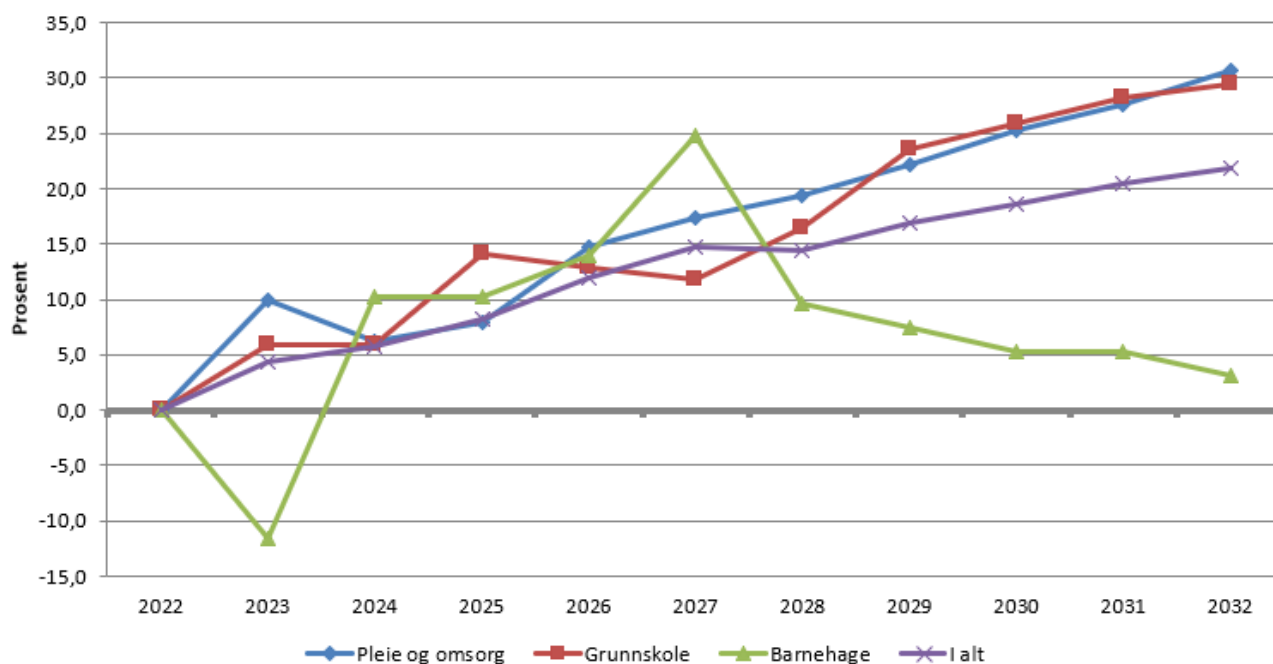
KS har utarbeidet en modell for å kunne gi et demografianslag for den enkelte kommune. Hver kommune får dermed et beregnet anslag for hva befolkningsframskrivninger vil kunne komme til å bety for kommunens brutto utgiftsbehov til sentrale velferdstjenester som grunnskole, barnehage og pleie og omsorgstjenester. I beregningene benyttes landsgjennomsnittets utgifter per innbygger og 2022-kroner.

Nedenfor følger to tabeller som sier noe om kommunens utgiftsbehov totalt sammenlignet med landet og fylket, samt forventet endring i utgiftsbehovet demografi i kommunen totalt og når det gjelder pleie og omsorg, grunnskole og barnehage i perioden 2022 – 2032.



## Endret utgiftsbehov demografi - kommunen - 2022 - 2032

(målt ved inngangen til det enkelte år)



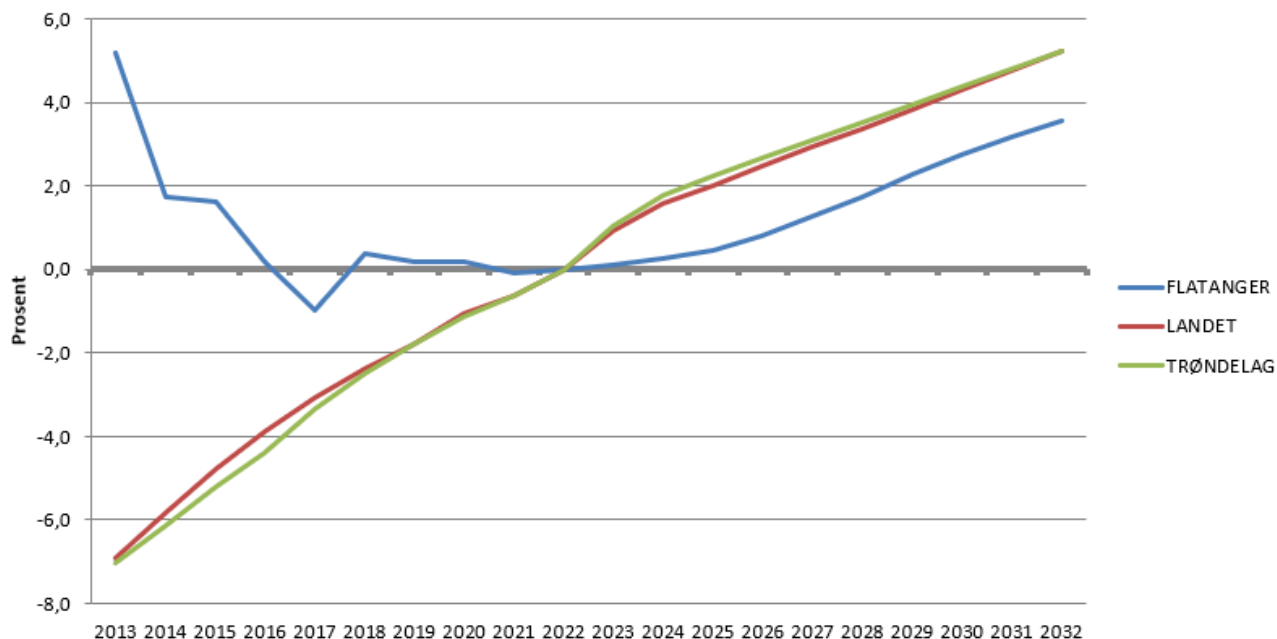
Utgiftsbehovet i tabellene ovenfor baserer seg på SSBs befolkningsframskriving og forventet utvikling av folketall og innbyggingsammensetning. Nedenfor følger flere diagrammer som gir et godt bilde av forventet utvikling av folketallet i kommunen. Folketallet antas å øke noe framover og andelen eldre innbyggere vil øke. Barnetallene antas å øke/holde seg uendret i åra framover, mens det er i aldersgruppen 16-66 år at nedgangen vil bli størst.

Befolkningsframskriving per 1.1 - standard er SSB - MMMM alternativet

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
0-1 år	22	28	21	21	20	20	20	20	20	20	20
2-5 år	40	33	45	45	47	52	45	44	43	43	42
6-15 år	85	90	90	97	96	95	99	105	107	109	110
16-18 år	34	30	24	20	26	27	33	30	30	26	27
19-20 år	30	23	23	22	19	16	17	20	20	23	21
21-22 år	32	28	27	24	22	22	19	17	17	20	20
23-29 år	84	81	80	78	77	76	75	73	71	68	66
30-34 år	52	60	67	69	69	66	60	57	57	56	57
35-49 år	161	155	151	154	159	162	172	176	179	186	190
50-66 år	294	292	292	287	271	268	265	261	254	245	242
67-79 år	196	198	204	206	212	215	217	221	231	233	235
80-80 år	62	70	70	73	80	84	85	89	86	92	93
90 år og eldre	9	14	10	10	12	12	13	13	16	15	17
<b>Sum innbyggere</b>	<b>1 101</b>	<b>1 102</b>	<b>1 104</b>	<b>1 106</b>	<b>1 110</b>	<b>1 115</b>	<b>1 120</b>	<b>1 126</b>	<b>1 131</b>	<b>1 136</b>	<b>1 140</b>

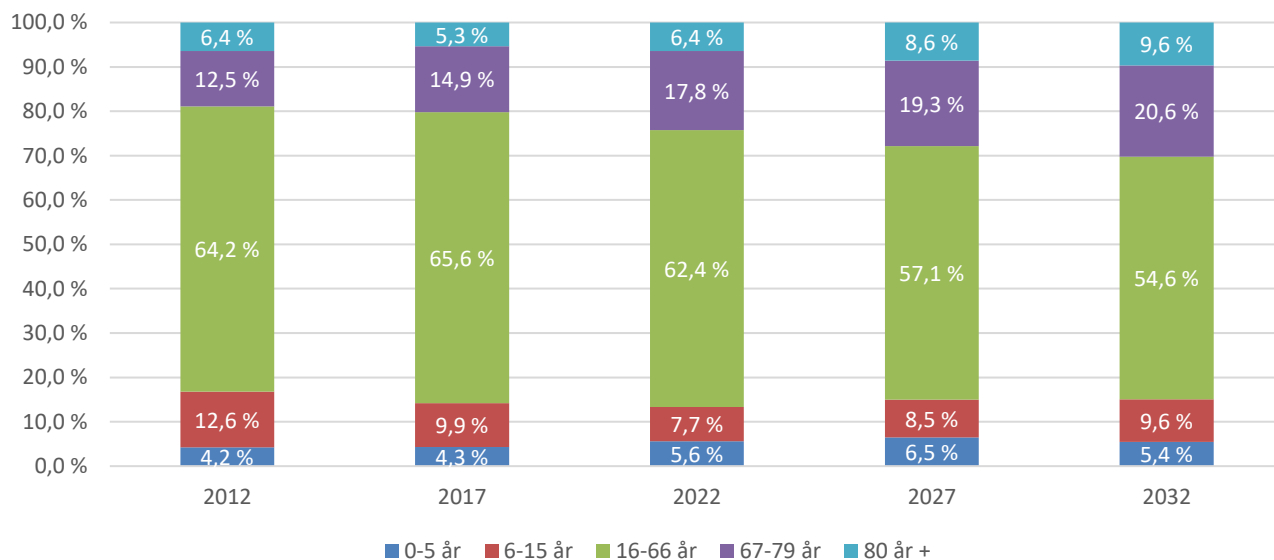
## Utvikling i folketall per 1.1

(2022 = 0, SSB MMMM-alternativ TBU metode/ kommunens egen fremskriving)



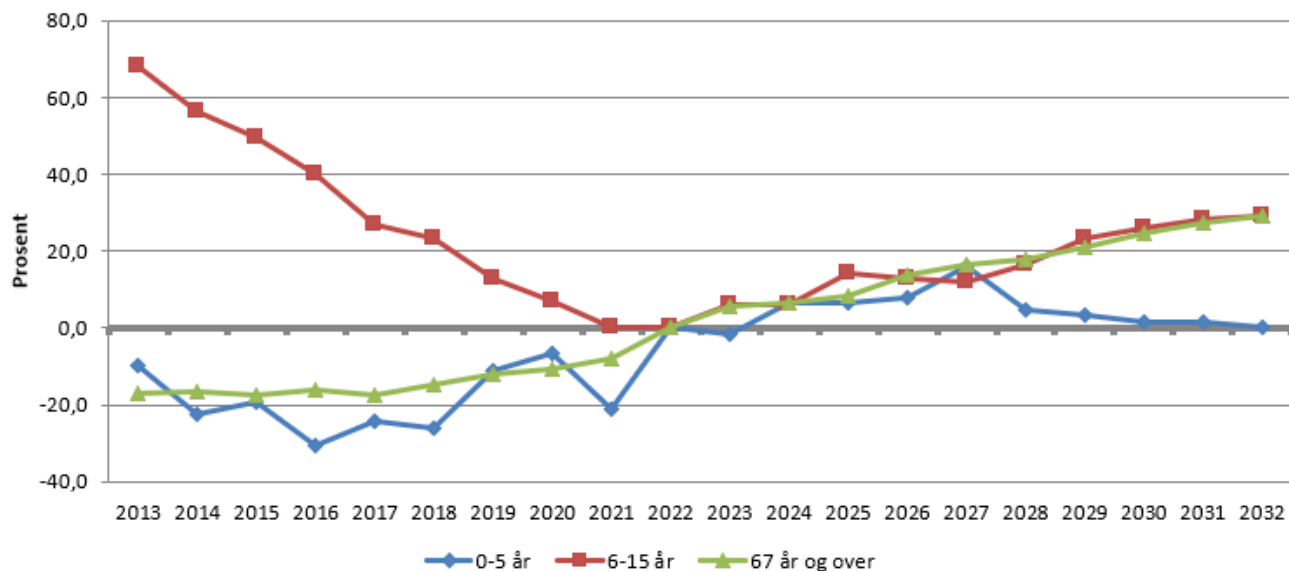
## Innbyggersammensetning i kommunen

Fremskriving med SSB MMMM-alternativ TBU metode / kommunens egne tall



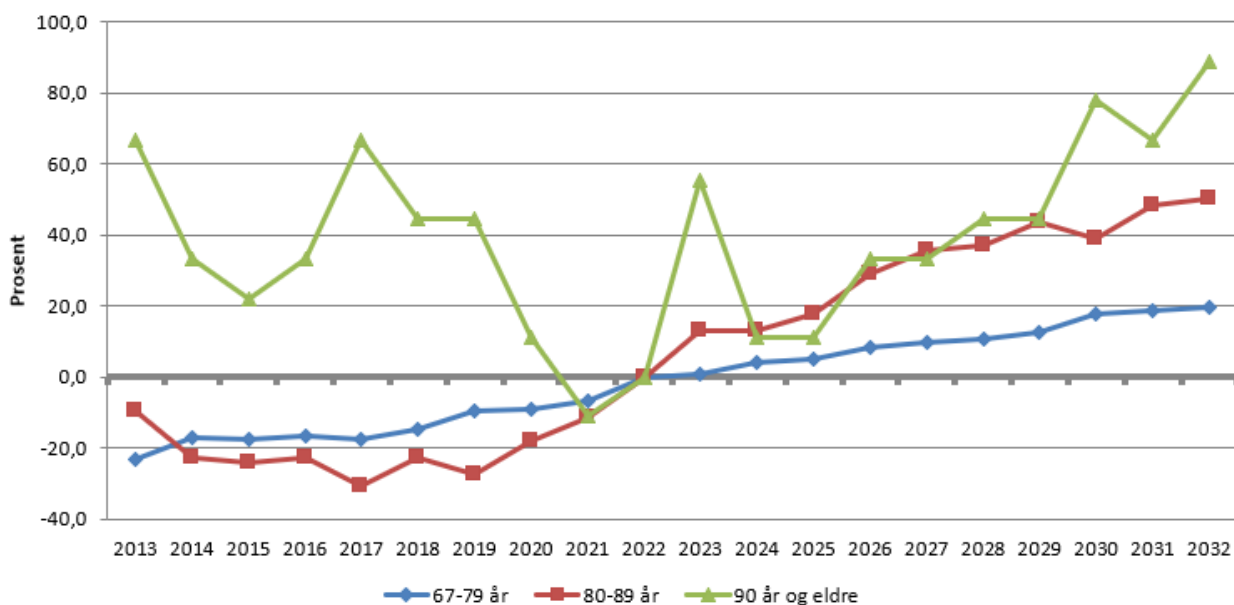
## Utvikling folketall 0-5 år, 6-16 år og 67 år + i kommunen per 1.1

(2022 = 0, SSB MMMM-alternativ TBU metode / kommunens egen fremskriving)



## Utvikling folketall 67-79 år, 80-89 år og 90 år + i kommunen per 1.1

(2022 = 0, SSB MMMM-alternativ TBU metode / kommunens egen fremskriving)



### 3. OBLIGATORISKE OPPSTILLINGER

I forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner kapittel 5 er det noen obligatoriske oppstillinger og opplysninger som må vedtas av kommunestyret når budsjett og økonomiplan behandles. Disse framkommer nedenfor. I tillegg til disse oppstillingene følger som vedlegg til økonomiplandokumentet en økonomisk oversikt etter art - drift etter forskriftens § 5-6. Denne oversikten er ikke del av kommunestyrets budsjettvedtak, men vil bli kvalitetssikret og ettersendt til statsforvalteren innen fristen 1. mars 2023.

#### 3.1 Bevilgningsoversikt drift etter forskriftens §5-4 første ledd

Linjenavn	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Rammetilskudd	55 110 468	55 400 000	62 226 000	53 762 000	53 778 000	53 306 000
Inntekts- og formuesskatt	42 474 563	44 500 000	42 831 000	57 490 000	57 490 000	57 490 000
Eiendomsskatt	6 536 151	10 400 000	9 900 000	9 900 000	9 900 000	9 900 000
Andre generelle driftsinntekter	13 360 138	33 318 000	14 681 245	40 181 245	24 081 245	40 181 245
<b>SUM GENERELLE DRIFTSINNEKTER</b>	<b>117 481 320</b>	<b>143 618 000</b>	<b>129 638 245</b>	<b>161 333 245</b>	<b>145 249 245</b>	<b>160 877 245</b>
Sum bevilgninger drift, netto	107 562 477	107 707 000	124 692 570	125 377 570	125 377 570	124 627 570
Avskrivinger	7 732 373	4 114 000	7 731 916	7 731 916	7 731 916	7 731 916
<b>SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER</b>	<b>115 294 850</b>	<b>111 821 000</b>	<b>132 424 486</b>	<b>133 109 486</b>	<b>133 109 486</b>	<b>132 359 486</b>
<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>2 186 470</b>	<b>31 797 000</b>	<b>-2 786 241</b>	<b>28 223 759</b>	<b>12 139 759</b>	<b>28 517 759</b>
Renteinntekter	1 001 357	1 130 000	1 130 000	1 130 000	1 130 000	1 130 000
Utbytter	640 890	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	2 176 972	2 495 000	3 500 000	6 000 000	7 000 000	8 000 000
Avdrag på lån	6 035 998	5 839 000	6 000 000	28 500 000	11 500 000	26 750 000
<b>NETTO FINANSUTGIFTER</b>	<b>-6 570 723</b>	<b>-6 604 000</b>	<b>-7 770 000</b>	<b>-32 770 000</b>	<b>-16 770 000</b>	<b>-33 020 000</b>
Motpost avskrivinger	7 732 373	4 264 000	7 731 916	7 731 916	7 731 916	7 731 916
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>3 348 120</b>	<b>29 457 000</b>	<b>-2 824 325</b>	<b>3 185 675</b>	<b>3 101 675</b>	<b>3 229 675</b>
Disponering eller dekning av netto driftsresultat		0				
Overføring til investering	0	28 404 000	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	1 853 335	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000
Bruk av bundne driftsfond	-1 330 678	-797 000	-797 000	-797 000	-797 000	-797 000
Avsetninger til disposisjonsfond	12 028 462	2 282 000	2 161 675	8 171 675	8 087 675	8 215 675
Bruk av disposisjonsfond	-9 203 000	-443 000	-4 200 000	-4 200 000	-4 200 000	-4 200 000
Dekning av tidligere års merforbruk		0	0			
<b>SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>3 348 120</b>	<b>29 457 000</b>	<b>-2 824 325</b>	<b>3 185 675</b>	<b>3 101 675</b>	<b>3 229 675</b>
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	0	0	0	0	0	0

## 3.2 Bevilgning drift etter forskriftens §5-4 andre ledd

Linjenavn	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
<b>Hovedansvar 0 - Sentrale styringsorganer</b>	<b>1 679 816</b>	<b>1 709 000</b>	<b>1 887 040</b>	<b>1 767 040</b>	<b>1 767 040</b>	<b>1 767 040</b>
Avsetninger til bundne driftsfond						
Bruk av bundne driftsfond						
Avsetninger til disposisjonsfond						
Bruk av disposisjonsfond						
Rammeområdets netto utgift	1 679 816	1 709 000	1 887 040	1 767 040	1 767 040	1 767 040
<b>Hovedansvar 1 - Fellesutgifter, stab og støtte</b>	<b>9 634 035</b>	<b>10 611 000</b>	<b>11 365 877</b>	<b>11 195 877</b>	<b>11 195 877</b>	<b>11 195 877</b>
Avsetninger til bundne driftsfond	-50 000					
Bruk av bundne driftsfond						
Avsetninger til disposisjonsfond						
Bruk av disposisjonsfond						
Rammeområdets netto utgift	9 684 035	10 611 000	11 365 877	11 195 877	11 195 877	11 195 877
<b>Hovedansvar 2 - Oppvekst og kultur</b>	<b>28 486 113</b>	<b>30 973 000</b>	<b>34 678 848</b>	<b>35 168 848</b>	<b>35 168 848</b>	<b>35 168 848</b>
Avsetninger til bundne driftsfond	-397 595					
Bruk av bundne driftsfond	349 033	465 000	465 000	465 000	465 000	465 000
Avsetninger til disposisjonsfond						
Bruk av disposisjonsfond	35 000	443 000				
Rammeområdets netto utgift	28 499 676	30 065 000	34 213 848	34 703 848	34 703 848	34 703 848
<b>Hovedansvar 3 - Helsevern, sosiale tjenester,</b>	<b>50 110 078</b>	<b>49 324 000</b>	<b>55 317 756</b>	<b>55 802 756</b>	<b>55 802 756</b>	<b>55 802 756</b>
Avsetninger til bundne driftsfond						
Bruk av bundne driftsfond	167 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
Avsetninger til disposisjonsfond						
Bruk av disposisjonsfond						
Rammeområdets netto utgift	49 943 078	49 174 000	55 167 756	55 652 756	55 652 756	55 652 756
<b>Hovedansvar 4 - Næring, miljø og teknisk</b>	<b>21 643 028</b>	<b>15 957 000</b>	<b>20 043 449</b>	<b>20 043 449</b>	<b>20 043 449</b>	<b>19 293 449</b>
Avsetninger til bundne driftsfond	-1 364 087	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000
Bruk av bundne driftsfond	697 583	182 000	182 000	182 000	182 000	182 000
Avsetninger til disposisjonsfond	-9 301 868					
Bruk av disposisjonsfond	5 275 000					
Rammeområdets netto utgift	26 336 400	15 786 000	19 872 449	19 872 449	19 872 449	19 122 449
<b>Hovedansvar 5 - Kirkelige formål</b>	<b>1 285 000</b>	<b>1 313 000</b>	<b>1 414 500</b>	<b>1 414 500</b>	<b>1 414 500</b>	<b>1 414 500</b>
<b>Hovedansvar 8 - Skatter, rammetilskudd m.v.</b>	<b>-5 357 273</b>	<b>-2 165 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Hovedansvar 9 - Renter, avdrag og</b>	<b>81 679</b>	<b>-15 000</b>	<b>-14 900</b>	<b>-14 900</b>	<b>-14 900</b>	<b>-14 900</b>
<b>Sum fordelt netto til drift</b>	<b>107 562 477</b>	<b>107 707 000</b>	<b>124 692 570</b>	<b>125 377 570</b>	<b>125 377 570</b>	<b>124 627 570</b>
Avsetninger til bundne driftsfond	-1 811 682	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000
Bruk av bundne driftsfond	1 213 616	797 000	797 000	797 000	797 000	797 000
Avsetninger til disposisjonsfond	-9 301 868	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	5 310 000	443 000	0	0	0	0
<b>Sum netto utgifter</b>	<b>112 152 412</b>	<b>106 478 000</b>	<b>123 906 570</b>	<b>124 591 570</b>	<b>124 591 570</b>	<b>123 841 570</b>
Regnskapsmessig mindreforbruk	0	0	0	0	0	0

### 3.3 Bevilgningsoversikt investering etter forskriftens §5-5 første ledd

Linjenavn	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Investeringer i varige driftsmidler	19 334 143	37 645 000	63 827 500	58 312 500	44 250 000	36 000 000
Tilskudd til andres investeringer	2 207 665	0	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	331 999	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000
Utlån av egne midler	0	800 000	0	0	0	0
Avdrag på lån	577 116	370 000	0	0	0	0
<b>SUM INVESTERINGSUTGIFTER</b>	<b>22 450 923</b>	<b>39 165 000</b>	<b>64 177 500</b>	<b>58 662 500</b>	<b>44 600 000</b>	<b>36 350 000</b>
Kompensasjon for merverdiavgift	2 310 934	7 560 000	9 807 500	10 662 500	8 850 000	7 200 000
Tilskudd fra andre	1 696 720	6 240 000	0	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	1 740 088	0	0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	370 000	0	0	0	0
Bruk av lån	417	12 775 000	54 020 000	47 650 000	35 400 000	28 800 000
<b>SUM INVESTERINGSINNTEKTER</b>	<b>5 748 159</b>	<b>26 945 000</b>	<b>63 827 500</b>	<b>58 312 500</b>	<b>44 250 000</b>	<b>36 000 000</b>
Videreutlån	783 624	0	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Bruk av lån til videreutlån	783 207	0	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Avdrag på lån til videreutlån	345 774	0	500 000	500 000	500 000	500 000
Mottatte avdrag på videreutlån	674 203	0	500 000	500 000	500 000	500 000
<b>NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN</b>	<b>-328 012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Overføring fra drift	0	-184 000	0	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	328 429	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	-328 000	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	-16 375 180	-12 036 000	-350 000	-350 000	-350 000	-350 000
Dekning av tidligere års udekket beløp						
<b>SUM OVERFØRING FRA DRIFT OG NETTO AVSET</b>	<b>-16 374 752</b>	<b>-12 220 000</b>	<b>-350 000</b>	<b>-350 000</b>	<b>-350 000</b>	<b>-350 000</b>
FREMFØRT TIL INNDEKNING (udekket beløp)	0	0	0	0	0	0

### 3.4 Bevilgninger – investering etter forskriftens §5-5 andre ledd

#### Oversikt over investeringer pr. prosjekt.

Prosj	Beskrivelse	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
0201	Grunnskolen, inv og utstyr		250 000				
0208	Lauvsnes skole/Vangan barnehage, utearealer	250 855	1 750 000	<b>5 425 000</b>			
0209	IKT-skole	123 873	125 000	<b>250 000</b>	250 000	250 000	250 000
0271	Bibliotek		150 000				
0281	Hilstad bygdemuseum		187 000	<b>187 500</b>			
0282	ENØK, el-kjel Lauvsnes skole		390 000	<b>1 500 000</b>			
0283	Kunstgressbane	271 683	9 500 000	<b>12 500 000</b>	12 500 000		
0284	Ungdomsklubben - lokaler		620 000	<b>375 000</b>			
0303	Nye Pleie og omsorgstun	1 257 768	150 000	<b>2 125 000</b>			
0304	Kvitveistunet		800 000	<b>2 125 000</b>			
0305	Prosjekt PO-tun - sluttarbeid	-	200 000	<b>500 000</b>			
0401	Oppmåling og regulering	136 692					
0402	Maskiner, klippere, minigraver..	556 250	125 000	<b>250 000</b>			
0403	Storlavika kai	-	320 000	<b>312 500</b>	7 500 000		
0404	Kloakk Lauvsnes	100 878	625 000	<b>5 000 000</b>	5 000 000		
0405	Sentralidrettsanlegget, Vik	2 467 644	50 000	<b>187 500</b>			
0406	VVA Storlavika	1 261 201		<b>700 000</b>			
0407	Ledningskartlegging VA - digitalisering	-	200 000	<b>140 000</b>			
0408	Asfaltering	412 575	1 250 000	<b>1 250 000</b>	1 250 000	1 250 000	1 250 000
0409	Lauvsnes skole, - svømmehall	411 988	350 000	<b>812 500</b>			10 000 000
0411	Vannverk, styring/overvåking	2 898 743	435 000	<b>4 000 000</b>			
0421	Vegadressering	158 455					
0423	Langtjønna boligfelt	251 689		<b>200 000</b>			
0425	Utvorda boligfelt vest, prosjektering	-	2 000 000	<b>4 375 000</b>			
0433	Hasvåg havn	200 000					
0440	Storlavika, planlegging	-18 750					
0443	Oppgradering og planarbeid Miljøbygget	904 301	1 800 000	<b>2 250 000</b>			
0450	Spyleanlegg Legionella	13 295					
0451	Skjelde bru	1 370 519					
0452	Broer - prosjektering/rehabilitering	-	200 000	<b>187 500</b>	500 000	500 000	500 000
0453	Vollamyra	1 580 266	300 000				
1240	Saksbehandlingssystemer	60 528	1 515 000				
1260	Etablering av depotarkiv på IKA-Trøndelag IKS			<b>1 750 000</b>			
1846	Grøntarealer ved komm bygn og anlegg		190 000				
1848	Renholdsutstyr,maskiner		125 000	<b>125 000</b>			
2209	Lauvsnes skole- Belysning		125 000				
3201	Medisinsk utstyr	38 817					
3300	Fysioterapi, inventar/utstyr	191 859					
3710	Teknisk utstyr, velferdsteknologi	184 817	250 000	<b>250 000</b>	250 000	250 000	250 000
3712	Bilpark		1 000 000				
3203	Helseplattformen				2 000 000	2 000 000	
4000	Område Lauvsneselva, std.heving Petrabakkan/V	146 680	3 100 000	<b>6 250 000</b>			
4231	Sitter-Lauvsnes	370 501	1 500 000	<b>3 375 000</b>	28 000 000	40 000 000	23 750 000
4232	Kommunale veger, div tiltak (veido)	19 503	500 000	<b>500 000</b>			
4233	Lauvøyveien		1 900 000				
4235	Veger, rekkverk		625 000	<b>1 500 000</b>			
4302	Biler, anskaffelse og drift		435 000		625 000		
4306	Branngarasje Jøssund		313 000				
4427	Vangan barnehage	339 699		<b>125 000</b>			
4428	Vangan barnehage - planlegging	17 719					
4429	Vangan barnehage - Intern ressursbruk	76					
4430	Skolebygninger Vik	2 280					
4501	Enøk PO-tunet	-	1 870 000	<b>1 125 000</b>			
4502	Planlegging Storlavika 2	72 076	300 000	<b>375 000</b>			
4503	Tomteområde, utbygging Fløaskogen II/Kjærl.stie	1 058 545					
4504	Fiberprosjekt	-14 906					
4505	Mobilmast Gladsøya	-	1 000 000	<b>1 250 000</b>			
4506	Reg.plan Storlavika	75 328					
4508	Kystfiber	1 700 650					
4511	Kjærlighetsstien 2	457 267	500 000	<b>375 000</b>			

Prosj	Beskrivelse	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
4513	Ladestasjon egen drift	2 781	620 000				
2210	Yttertak utvorda oppvekstsenter			300 000	437 500		
4236	Ny bru på Strøm			375 000			
4445	Enøktiltak kommunale boliger			1 500 000			
	<b>SUM INVESTERINGER I VARIGE DRIFTSMIDLER</b>	<b>19 334 145</b>	<b>37 645 000</b>	<b>63 827 500</b>	<b>58 312 500</b>	<b>44 250 000</b>	<b>36 000 000</b>
	<b>SUM TILSKUDD TIL ANDRES INVESTERINGER</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
0886	Egenkapitalkrav KLP	331 999	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000
	<b>SUM INVESTERINGER I AKSJER OG ANDELER</b>	<b>331 999</b>	<b>350 000</b>	<b>350 000</b>	<b>350 000</b>	<b>350 000</b>	<b>350 000</b>
	<b>SUM UTLÅN AV EGNE MIDLER</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>SUM INVESTERINGSUTGIFTER</b>	<b>19 666 144</b>	<b>37 995 000</b>	<b>64 177 500</b>	<b>58 662 500</b>	<b>44 600 000</b>	<b>36 350 000</b>

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

(Tall i tusen kroner)	R-2019	R-2020	R-2021	B-2022	B-2023	B-2024	B-2025	B-2026
Driftsinntekter	129 106	164 052	148 777	171 537	156 335	187 835	177 835	197 835
Netto lånegjeld (*)	174 494	123 374	118 121	111 596	159 616	178 766	202 666	204 716
Netto lånegjeld i prosent av driftsinntekter	135 %	75 %	79 %	65 %	102 %	95 %	114 %	103 %

(Netto lånegjeld = langsiktig gjeld fratrukket startlån og ubrukte lånemidler)

Se også nærmere informasjon om gjeldsutviklingen som framkommer i kapittel 2.6.

## 4. BUDSJETTFORUTSETNINGER, TILTAK OG PREMISSE

I Kommuneloven §14-4 framkommer det at økonomiplanen og årsbudsjettet skal vise kommunestyrets prioriteringer og bevilgninger og de målene og premissene som økonomiplanen og årsbudsjettet bygger på. Nedenfor følger oversikter over hvilke forutsetninger og premisser som er lagt til grunn både i driftsdelen og investeringsdelen av budsjettet/økonomiplanen. Det framkommer også hvilke drifts- og investeringstiltak som er lagt inn og som skal være førende for kommunens prioriteringer de kommende 4 åra.

### 4.1 Drift – budsjettforutsetninger, tiltak og premisser

På inntektssida er det forutsatt det som redegjøres for i kapittel 2.2 – 2.4 om rammetilskudd, skatteinntang, ekstraordinære inntekter og eiendomsskatt. Følgende er lagt til grunn:

Linjenavn	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Rammetilskudd	62 226 000	53 762 000	53 778 000	53 306 000
Inntekts- og formuesskatt	42 831 000	57 490 000	57 490 000	57 490 000
Eiendomsskatt	9 900 000	9 900 000	9 900 000	9 900 000
Andre generelle driftsinntekter	14 681 245	40 181 245	24 081 245	40 181 245
<b>SUM GENERELLE DRIFTSINTEKTER</b>	<b>129 638 245</b>	<b>161 333 245</b>	<b>145 249 245</b>	<b>160 877 245</b>

Premissene for bruk av bevilgningene er som følger:

#### Hovedansvar 0 – Sentrale styringsorganer

Tiltak sentrale styringsorganer	Beskrivelse av tiltak	B-2023	B-2024	B-2025	B-2026
<b>Rammeområdets netto utgift før tiltak</b>		1 709 000	1 709 000	1 709 000	1 709 000
Kommune- og Fylkestingsvalg	Lovpålagt, kostnad hentet fra erfaringstall	120 000	0	0	0
<b>Rammeområdets netto utgift etter tiltak</b>		<b>1 829 000</b>	<b>1 709 000</b>	<b>1 709 000</b>	<b>1 709 000</b>

## Hovedansvar 1 – Fellesutgifter, stab, støtte

Tiltak Fellesutgifter, stab, støtte	Beskrivelse av tiltak	B-2023	B-2024	B-2025	B-2026
<b>Rammeområdets nettoutgift før tiltak</b>		10 929 877	10 929 877	10 929 877	10 929 877
Økt ressurs Servicekontor 20-40%	Avhengig av økt ressurs for å kunne rekke alle arbeidsoppgaver, samt for å sikre lovmessig forvaltning	260 000	260 000	260 000	260 000
Midler til å gjennomføre samfunnsplanprosess, medvirkning	Dette omfatter innleie av eksterne krefter, leie av møterom, bespising med videre.	170 000	0	0	0
Leie av arkivplass, IKA-Trøndelag	Betaling av kontingent for depotarkiv i h.h.t. arkivlov. Lukking av avvik	56 000	56 000	56 000	56 000
Innsparing rekrutteringstiltak	Nedsatt rekrutteringsgruppe er i lite aktivitet. Rekrutteringstiltakene slår mest ut i lønnsjusteringer for enkelte grupper, og må derfor belastes over lønnsbudsjettet. Ellers utøves rekrutteringstiltak i enhetene. Rådmann foreslo her en innsparing på kr. 150.000 årlig. Kommunestyre vedtok å beholde kr. 100.000 slik at innsparingen ble på kr. 50.000.	-50 000	-50 000	-50 000	150 000
<b>Rammeområdets nettoutgift etter tiltak</b>		<b>11 365 877</b>	<b>11 195 877</b>	<b>11 195 877</b>	<b>11 395 877</b>

## Hovedansvar 2 – Oppvekst og kultur

Tiltak oppvekst og kultur	Beskrivelse av tiltak	B-2023	B-2024	B-2025	B-2026
<b>Rammeområdets nettoutgift før tiltak</b>		34 123 848	34 123 848	34 123 848	34 123 848
Økt stillingsressurs med 1,8 årsverk ved Vangan barnehage f.o.m 01.08.2023	Økt grunnbemanning pga økte plasser til 78 fra høsten -23, jfr. minimumsnorm barnehageoven §26	420 000	910 000	910 000	910 000
Redusert skoleskys	Reduserte utgifter til skoleskys i forhold til det som ligger inne budsjettet pr. i dag	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
<b>Rammeområdets nettoutgift etter tiltak</b>		<b>34 393 848</b>	<b>34 883 848</b>	<b>34 883 848</b>	<b>34 883 848</b>

### Hovedansvar 3 – Helsevern, sosiale tjenester, pleie og omsorg

Tiltak Helsevern, sosiale tjenester, pleie og omsorg	Beskrivelse av tiltak	B-2023	B-2024	B-2025	B-2026
<b>Rammeområdets nettoutgift før tiltak</b>		51 332 756	51 332 756	51 332 756	51 332 756
Økning 20% stilling som helsesykepleier	Utvidet stilling fra 80% til 100 % fast stilling etter endt prosjektperiode.	110 000	145 000	145 000	145 000
Kjøp av tjenester fra annen kommune – ekstraordinær situasjon	Kjøp av tjenester for å sikre ett faglig forsvarlig tjenestetilbud. Kommer ikke inn under ordningen for særlig ressurskrevende helse- og omsorgstjenester for 2023.	2 575 000	2 575 000	2 575 000	2 575 000
Utvidelse av stilling psykiatrisk helsepersonell med 60%	Økning fra 40% til 100%. Psykisk helsevern er ett statlig satsingsområde. Inndeckes intergeringstilskudd, barnevernsreform, intern omprioritering.	150 000	150 000	150 000	150 000
Revidering av rekrutteringstiltak for helse- og omsorg	Det blir det innført minstelønnsgaranti for bestemte ansattgrupper uavhengig av hvor mange års ansiennitet de har. Vil sikre rekruttering.	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Helseplattformen	Helseplattformen forutsettes innført fom 2025. Forut for dette må det gjennomføres en forprosjekt- og implementeringsfase. For 2023 er det fra før innlagt kr. 150.000 i grunnbudsjettet. Beløpet her er foreløpig stipulert. Nærmere kostnadsestimater vil en få beregnet senere, og være klart før kommunen beslutter avrop juni 2023.		450 000	450 000	450 000
<b>Rammeområdets nettoutgift etter tiltak</b>		<b>55 167 756</b>	<b>55 652 756</b>	<b>55 652 756</b>	<b>55 652 756</b>

## Hovedansvar 4 – Næring, miljø, teknisk

Tiltak Næring, miljø, teknisk	Beskrivelse av tiltak	B-2023	B-2024	B-2025	B-2026
<b>Rammeområdets nettoutgift før tiltak</b>		19 382 449	19 382 449	19 382 449	19 382 449
Byggesaksbehandler 100% stilling	Det er behov for ny saksbehandler på byggesak for å sikre kontinuitet og overlapping.	500 000	750 000	750 000	0
Beredskap VVA	I forbindelse med overtakelse av flere private vannverk rundt omkring i kommunen, vil det være behov for å opprette en beredskapsordning for vann og avløp. Utgjør kr. 200.000 som vil bli inndekket av gebyrer vann. Dekkes av gebyr vann.	0	0	0	0
Drift av kommunale vannverk	Overtakelse av flere private vannverk rundt omkring i kommunen har ført til et betydelig behov for å øke budsjettrammen for drift og vedlikehold av disse. Dette utgjør kr. 300.000 som blir dekket inn av gebyrer vann.	0	0	0	0
Økt budsjett for brøyting og strøing av kommunale veger	Budsjettrammen for brøyting og strøing har gjennom flere år vært underbudsjettet. Per i dag går ca 40% av avsatt budsjett til vintervedlikehold ut som beredskapstilllegg. Nye brøytekontrakter kan føre til økte priser fra høsten 2023	200 000	200 000	200 000	200 000
Utskifting av gamle lys til LED lys	Utskifting av LED lys i sentrum	50 000			
Økte kostnader for drifts og inspeksjonsavtaler, serviceavtaler	Økte kostnader for drifts og inspeksjonsavtaler, brannvarslingsanlegg, varme og ventilasjon, heis, oppfølging og fornying grøntanlegg, bølgedemper/flytebrygge/gjestekai Lauvsnes. (Det trengs en årlig inspeksjon for å ha en gyldig forsikring)	70 000	70 000	70 000	70 000
Utvorda festning - egenandel	Jfr. forvaltningsplanen for Utvorda festning vil arbeide med skilting, planering klipping osv. fortsatte i 2023. Kommunens egenandel vil være på kr. 100.000	100 000	0	0	0
KomTek Fleksibel fakturering	Programvare og ny gebyreksport og innføring i bruk av systemet kr. 62.000 + kr. 10.800 i årlig programvedlikehold. Investeringen dekkes av gebyrinntekter. Innbyggerne kan selv velge om en vil ha månedlig eller tertialvise terminer på faktura. Dekkes av gebyr VAR.	0	0	0	0
Redusert midlertidig stilling	I budsjettet for 2022 var det avsatt midler til en midlertidig stilling som prosjektleder. Dette tiltaket tas bort for 2023 og erstattes med opprettelse av stilling byggesaksbehandler.	-330 000	-330 000	-330 000	-330 000
Redusert innleie konsulent	I budsjettet for 2022 var det avsatt midler til innleie av konsulent til utredninger/prosjektering. Dette tiltaket tas bort for 2023 og erstattes med opprettelse av stilling byggesaksbehandler.	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Strandrydding - jfr. kommunestyrets budsjettvedtak	Jfr. kommunestyrevedtak. Videreføring av budsjett 2022 til strandrydding/mottak og transport av strandryddeavfall, disponeres av ordfører - fagansvar 45.	100 000	100 000	100 000	100 000
Gjennomgang og kvalitetsvurdering Buholmråsa - jfr. kommunestyrets budsjettvedtak	Gjennomgang og kvalitetsvurdering av grunnlaget for og konsekvensene av «den såkalte branngata mellom PO6 og PO7 ved Buholmråsa». Kjøp av konsulenttjeneste for gjennomgang og samordning av tilgjengelig kunnskap, formål å styrke bedre næringsmessig utnyttelse i dette området - fagansvar 45.	100 000			
<b>Rammeområdets nettoutgift etter tiltak</b>		<b>19 872 449</b>	<b>19 872 449</b>	<b>19 872 449</b>	<b>19 122 449</b>

## Hovedansvar 5 - Kirkelige formål

Tiltak sentrale styringsorganer	Beskrivelse av tiltak	B-2023	B-2024	B-2025	B-2026
<b>Rammeområdets netto utgift før tiltak</b>		1 352 000	1 352 000	1 352 000	1 352 000
Diakon i 20% stilling i Flatanger	Videreføring av 20% diakonressurs på kirkekontoret. Nidaros bispedømme dekker 50% av denne ressurs, forutsatt at kommunen dekker tilsvarende.	62 500	62 500	62 500	62 500
<b>Rammeområdets netto utgift etter tiltak</b>		<b>1 414 500</b>	<b>1 414 500</b>	<b>1 414 500</b>	<b>1 414 500</b>

### Følgende tiltak er ikke blitt prioritert i årets budsjett- økonomiplanforslag:

Tiltak som IKKE er prioritert	Beskrivelse av tiltak	B-2023	B-2024	B-2025	B-2026
Inventar, feks låsbare skap/lås i dør til kopirom + system for sikker utskrift kopimaskin på servicekontor - administrasjonen. Ansvar 1200.	Tiltaket vil sikre GDPR/personvern på sentraladministrasjonen	50 000	0	0	0
Nytt inventar Utvorda skole.	5 stoler og 5 pulter på skolebiblioteket	30 000			
10% stilling som SFO-leder ved Lauvsnes skole	En egen som SFO-koordinator kan lede og videreutvikle aktivitetene på SFO, ha daglig oppfølgingsansvar og være tett på barnas behov.	50 000	50 000	50 000	50 000
Oppgradering av naturfagrom, skolekjøkken og møterom ved Lauvsnes skole	Steamer på kjøkkenet, faste bord med avsug naturfagrommet, flere møbler, lameller m.m.	150 000			
<b>Sum tiltak som IKKE er blitt prioritert</b>		<b>280 000</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>

## 4.2 Investeringer – budsjettforutsetninger, tiltak og premisser

Investeringene i økonomiplanperioden forutsettes å bli finansiert med låneopptak og momskompensasjon. Det er foretas store låneopptak hvert år, men disse vil bli redusert ved at det budsjetteres med også å betale ned på lånegjeld med ekstraordinære avdrag hvert år. Dette fordeles seg slik i økonomiplanperioden:

(Tall i tusen kroner)	B-2023	B-2024	B-2025	B-2026
Antatt netto lånegjeld 1.1.	111 596			
Låneopptak	54 020	47 650	35 400	28 800
Avdrag	-6 000	-28 500	-11 500	-26 750
<b>Antatt netto lånegjeld 31.12.</b>	<b>159 616</b>	<b>178 766</b>	<b>202 666</b>	<b>204 716</b>

## Følgende investeringsprosjekter er lagt inn økonomiplanen:

		(Beløp inkl. mva, men ekskl. mva på VAR-området)			
Investeringsprosjekter	Beskrivelse av investeringsprosjekt	B-2023	B-2024	B-2025	B-2026
Pleie og omsorgstunet	Det er behov for anskaffelse av kjøleanlegg (3 stk) på eksisterende ventilasjonsanlegg. Sum kr.1 000 000,- Renovering av fasade, balkonger mot sørvest. Sum kr. 500 000,-.Fornyle av markeringslys for rømningsveier (99 bygget, bygg A). sum kr. 200 000,-	2 125 000			
Uteområde Lauvsnes skole og barnehage trinn 1	Videreføring av budsjett 2022 og fullføres i 2023.	2 925 000			
Uteområde Lauvsnes skole og barnehage trinn 2	Utlysning av anbud for trinn 2 iht plan for etablering av uteområdet.	2 500 000			
Kloakk Lauvsnes	Utbygging av ny kloakkledning for Lauvsnes sentrum. Samling av all kloakk fra Øra og Strandasiden til ny slamavskiller ved sjøen på Ytterhaugen.	5 000 000	5 000 000		
Overtakelse av Vik vannverk	Kjøp/overtakelse av lånegjeld kr. 1 500 000,- Oppgradering av eksisterende vannledningsnett kr. 2 500 000,-	4 000 000			
Kunstgressbanen på Lauvsnes	Arkeologiske utgravinger, forbelastning og grunnarbeider, 2023. Ferdigstillelse i 2024.	12 500 000	12 500 000		
Petrabakkan/Lauvøyveien	Videreføring av prosjekter. Forberedende arbeider for omlegging av Petrabakkan, skogrydding og omlegging av kloakk. Oppstart veg oppbygging av selve vegkroppen. Sum kr. 3 500 000,- Utvidelse av fjellskjæring i Fallet og stein benyttes i Petrabakkan. Sum kr. 1 500 000,-	6 250 000			
Utvorda boligfelt	Utbygging av Utvorda boligfelt. Prosjektet blir utlyst som et totalprosjekt iht reguleringsplan.	4 375 000			
Kvitveistunet	Utbygging av større fellesstue, sum. 1 000 000,- Renovering av 1 stk leilighet, sum 580 000,- Brannvarslingsanlegg, sum kr. 120 000,-.	2 125 000			
Utvorda oppvekstsenter	Yttertak på hovedbygget bør skiftes med tilhørende beslag og takrenner. Sum kr. 350 000,-. HMS tiltak for sikring av uteområdet med nytt gjerde og områdebelysning. Sum kr. 170 000,- ENØK tiltak med innsetting av 2 stk nye varmepumper. Sum kr. 70 000,-. Kommunestyret vedtok å utsette skifting av tak til 2024.	300 000	437 500		
Sentralidrettsanlegget, Vik	Gress bane Vik, Etter befarig og anbefaling fra ekspertise fra fotballforbundet, bør hele banen stikkes opp med en dypluffer.	187 500			
VA kartlegging	Ledningskartledning VA videre føres fra 2022. Ingen arbeider utført da.	140 000			
Miljøbygget	Akuttinngang, toaletter og solskjerming miljøbygget. Arbeidet er igangsatt og videreføres i 2023. kr. 1 500 000,-. Det planlegges også en teknisk gjennomgang av bygget for å se på brannsikkerhet, VVS, ENØK tiltak og byggets totale tilstand. Kr. 300 000,-	2 250 000			
ENØK Lauvsnes skole	Videreføring av prosjekt, anbudskonkurranse utlyst og entreprenør er antatt.	1 500 000			
ENØK PO-tunet	Videreføring av prosjekt, anbudskonkurranse utlyst og entreprenør er antatt.	1 125 000			

		(Beløp inkl. mva, men ekskl. mva på VAR-området)			
Investeringsprosjekter	Beskrivelse av investeringsprosjekt	B-2023	B-2024	B-2025	B-2026
PO-tun sluttarbeider	Videreføring av prosjekt. Utsmykningsarbeider, bilder, kunst og belysning: Kr. 200 000,- Videreutvikling av Sansenhagen og utearealer midt i bygget med møbler, pergola og beplantning. Transportabel kjøkkenøy for fellesstue: Kr. 200 000,-	500 000			
Vangan barnehage	Oppkobling av SD anlegg for styring og overvåkning av varme og ventilasjon.	125 000			
Hilstad bygdemuseum	Videreføring av prosjekt iht plan utarbeidet i samarbeid med museet midt.	187 500			
Ungdomsklubben	Videreføring av prosjekt. Ventilasjonsanlegg er montert, men trenger en oppgradering på el- og sanitæranlegg.	375 000			
Asfaltering	Asfaltering vei og parkering ved skolen, Kleppan. Diverse mindre grusveier på Lauvsnes og Kvaløseter	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000
Rekkverk/Autovern	Rekkverk på ytterhaugen, Lauvsneshaugen, Kjærlighetsstien og Skjeldeveien. Kommunestyret vedtok å øke opp dette prosjektet med 875.000 i forhold til rådmannens forslag, blant annet for å fullføre Skjeldeveien.	1 500 000			
Kjærlighetsstien boligfelt og fritidsområde	Klargjøring av tomtområde, etablering av stier og opprydding av friluftsområde.	375 000			
VVA Storlavika	Ferdigstilling av avløpsledning i sjø, utbedring av avkjørsel fra FV, utbedring av internvei inn til Folla maritime med asfalt, rekkverk og gatelys.	700 000			
Grøntanlegg, traktorklipper og robotklippere	Det trengs oppgradering av traktorklipper og anskaffelse av nye robotklippere for PO-tun og sentralidrettsanlegget.	250 000			
Storlavika kai	Videreføring av prosjekt for planlegging og prosjektering av rehab kai.	312 500	7 500 000		
Lauvsnes skole/hall	Oppkobling av SD-anlegg for varme og ventilasjon, et av fem anlegg er pr i dag oppkoblet SD-anlegg. Kr. 150 000,- Nye rømningsdører/ytterdører i hall kr. 100 000,- Fuger mellom elementene må refuges, fugemassen på flere steder har falt ut og fukt trenger inn i bygget. Betongelementer på hallen trenger vask og impregnering for å hindre vanninntrenging. Dette for å forhindre korrosjon og frostsprengning. Kr 500 000,-. Beløpet på kr. 10,0 mill. for 2026 er en stipulert sum/ synliggjøring av at bassenget høyst sannsynlig må rehabiliteres. Rapport på dette vil komme i løpet av høsten.	812 500			10 000 000
Langtjønna boligfelt	Fremføring av vann og avløp til gjenstående boligtomter.	200 000			
Broer og kaier – prosjektering og planlegging rehabiliteringsprogram	Starte et program for rehabilitering av betong og stål i bærende konstruksjoner for alle broer i Flatanger. På bakgrunn av Safe Control rapport fra høsten 2020	187 500	500 000	500 000	500 000

		(Beløp inkl. mva, men ekskl. mva på VAR-området)			
Investeringsprosjekter	Beskrivelse av investeringsprosjekt	B-2023	B-2024	B-2025	B-2026
Renholdsutstyr, maskiner	Det er behov for innkjøp av renholdsmaskiner/tepperenser/møbelrensere.	125 000			
Driftsbil vaktmestere	WV Amarok (2012 mod) til vaktmestere byttes, eldre årgang og er for liten til å dra henger med for frakt av egen gravemaskin. Kommunestyret vedtok å utsette dette innkjøpet fra 2023 til 2024.		625 000		
Sitter - Lauvsnes	Prosjektet videreføres. Arbeidet med detaljplanlegging inkludert reguleringsplan fullføres i 2023. Fra og med 2024 er det innlagt en kommunal egenandel i forbindelse med evt. realisering av veiprojektet, dette i h.h.t. tidligere vedtatte føringer.	3 375 000	28 000 000	40 000 000	23 750 000
Ny bru på Strøm	Gammel bru er moden for utskifting. Nåværende bru/plate er oppbygd på jernbaneskinner som bærende konstruksjon og er ikke dimensjonert for dagens trafikkbilde med tyngre kjøretøy.	375 000			
IKT-skole	Digitale ferdigheter ligger sentralt i lærerplanen i alle fag, det er nødvendig med oppdatert teknologi. Et kompetansemål etter 7. trinn i norsk er at elevene skal skrive med flyt på tastatur. Det er viktig at elevene får tastaturtrening i barnetrinnet.	250 000	250 000	250 000	250 000
Teknisk utstyr, velferdsteknologi	Kostnader knyttet til anskaffelser av velferdsteknologiske løsninger	250 000	250 000	250 000	250 000
Etablering av depotarkiv på IKA-Trøndelag IKS	Tilsynsmyndighet ser ikke at dagens lokaler kan fungere som depotarkiv i h.h.t. lovkrav. Rådmannen viser dessuten til kommunestyrets behandling i sak 32/22 der det ble bevilget midler til overføring av arkiv til IKA Trøndelag IKS	1 750 000			
Mobilmast Gladsøya	Prosjekt videreført fra 2022. Awwenter utspill/igangsettelse fra fylkeskommunen.	1 250 000			
Planlegging Storlavika 2	Prosjekt videreført fra tidligere.	375 000			
Helseplattformen	Innføres i 2025 dersom Flatanger velger å delta. Investeringssummen er stipulert, vet mer om beløp i løpet av våren 2023.		2 000 000	2 000 000	
Veido	Etablering av offentlig toalett i forbindelse med kommunens veinett. Videreført fra 2022.	500 000			
Enøk - tiltak boliger	Vedlikehold og energiøkonomiforbedring av eldre kommunale utleieleiligheter på Ytterhaugen.	1 500 000			
<b>Sum investeringer</b>		<b>63 827 500</b>	<b>58 312 500</b>	<b>44 250 000</b>	<b>36 000 000</b>

## 5. FRAMTIDIGE UTFORDRINGER

Som en del av kommunens overordnede internkontrollsystem blir det i kommunens årsmelding for hvert hovedansvarsområde angitt utfordringer med utgangspunkt i lokale utviklingstrekk, vedtatte planer med mål, lover og forskrifter og sentrale føringer ellers. Samlet utfordringsbilde blir lagt til grunn når en legger plan for tjenesteproduksjonen for kommende økonomiplanperiode. Dette som et ledd i kommunens kontinuerlige forbedringsarbeid.

Fremtidige utfordringer fra årsmelding 2021:

## 5.1 Fellesutgifter, stab, støtte:

- Sikre og gjennomføre god økonomistyring og driftstilpasning i forhold til stadig større forventninger til tjenestekvalitet, samt overføring av nye oppgaver til kommunene.
- Sette av nok tid til ledelse, kontroll, og administrative oppgaver, samt avsette nok tid til utviklingsoppgaver og å følge opp alle prioriterte oppgaver.
- Sikre rett og optimal organisering av tjenestetilbud i henhold til ressurstilgang og lovkrav/ kommunale vedtak.
- HMS/IA-arbeid – bedre rutiner, oppnå økt jobbnærvær
- Bedre intern- og eksterninformasjon
- Gi rom for ledelsesutvikling og økt kompetanse
- Generell kommunal rekruttering
- Planarbeid; Revidering ROS og beredskapsplan, revidere kommuneplanens samfunnsdel, samt lukke avvik knyttet til arkivtjenesten.
- Oppnå tilstrekkelige, kvalitative- og ressursmessige- gode samarbeidsordninger med nabokommuner.
- Kompetanse innenfor digitalisering og offentlig innkjøp.

## 5.2 Oppvekst og kultur:

- Delta aktivt i det nye kompetanseutviklingssamarbeidet i nye Trøndelag – DEKOM for skole og REKOM for barnehage, og sikre at de nye satsingene gjør en forskjell for det enkelte barn/den enkelte elev.
- Innføring og implementering av nye læreplaner/fagfornyelsen
- Implementering av rammeplanen i barnehagen.
- Tilfredsstill kompetansekravene i barnehage og skole
- Utarbeide kompetanseplan for barnehage og skole
- Å ha god sammenheng mellom barnehage og skole for et helhetlig opplæringsløp.
- Sikre godkjenning av skolene og barnehagene etter "Forskrift om miljøretta helsevern i barnehager og skoler"
- Registrere lokalhistoriske foto og gjøre dem godt søkbare i bibliotekbasen.
- Utvide bibliotekets åpningstid.
- Videreutvikle skolebibliotekdelen
- Avklare museets framtid.
- Ferdigstille kulturminneplan
- Opprettholde og videreutvikle dagens tilbud innen kultur og kulturskole og sikre framtidig lærerrekuttering i kulturskolen. Videreutvikle et godt kulturtilbud for alle aldersgrupper
- Oppgradere uteområdet til barnehage og skole
- Oppgradering av Ungdomsklubben

### 5.3 Helse-, sosial- og omsorg:

- Det jobbes kontinuerlig med å beholde og rekruttere tilstrekkelig og kvalifisert arbeidskraft. Få rekruttert kompetanse og ressurser i tråd med budsjettvedtak. Effekten av vedtatte rekrutteringstiltak.
- Større fokus på helsefremmende og forebyggende arbeid innenfor alle fagområdene. Fokus på stortingsmelding nr.15 «Leve hele livet», forebyggende helsearbeid i samarbeid med fysioterapeut. Planarbeid innenfor flere områder.
- Aktiv deltagelse inn i kommunens prosess med Samfunnsplanlegging.
- Oppvekstreformen (Hva innebærer/betyr dette for Flatanger? Hvordan skal arbeidet organiseres? Hvilke krav stiller dette til ledelse? Få ferdigstilt Oppvekstplan i løpet av 2022!)
- Rekruttering av kommunepsykolog i samarbeid med andre (Namsos kommune evt. Høylandet rehabilitering).
- Organisasjonsutvikling: Oppfølging av budsjettvedtak. Arbeidstidsordninger, styringssystemer, organisasjonsverdiene, HMS (helse-, miljø og sikkerhetsarbeid) /IA (inkluderende arbeidsliv). Oppfølging av samarbeidsavtaler med andre innenfor små og sårbare kompetanseområder. Organisasjonens evne til å endre seg i takt med utviklingen.
- Å videreutvikle læringspotensialet i forhold til avvik og avvikshåndtering – systematisk forbedringsarbeid.
- Kvalitetsutvikling av tjenestene sett i lys av forskriftsendringer og krav til kommunene.
- Fortsatt noe usikkerhet knyttet til pandemi -Covid-19, og hvordan evt. utbrudd vil innvirke på drift og aktivitet innenfor tjenesten. Hvordan få ett handlingsrom for å kunne motivere ansatte som må forholde seg til usikkerhet knyttet til smitte og utbrudd.
- Innføring av Helseplattformen

### 5.4 Næring, miljø og teknisk:

- Tilgang på tilstrekkelige ressurser og rett kompetanse. Dette gjelder bl.a. kompetanse innen byggeledelse, plan, ingeniørtjenester og offentlige anskaffelser.
- Optimalisere ledelse og budsjettstyring
- Fortsatt etterslep på nødvendige vedlikeholds- og rehabiliteringsoppgaver på bygg og kommunale veier.
- Harmonisering av oppgaveportefølje i h.h.t. ansattressurs.
- Kompetanseutvikling og etterutdanning av ansatte, bl.a. som følge av utvidelse av ansvarsområder.
- Drifting av kommunale vassverk, Flatanger kommune tar over flere og flere kommunale vannverk.

## 6. MÅL

Økonomiplan inkl årsplan/årsbudsjett skal være en operasjonalisering av de mål og strategier som ligger i kommuneplanens samfunnsdel. Nåværende og gjeldende kommuneplan (samfunnsdel) ble vedtatt av kommunestyret 22.9.2010. Planen er mao gammel, og er nå vedtatt å bli underlagt full revidering. Kommunestyret vedtok i møte den 3.11.2022 planprogrammet for kommuneplanens samfunnsdel med om at revidert plan skal vedtas før sommer 2024.

### 6.1 Visjon og mål for kommunens virksomhet

(I h.h.t. gjeldende kommuneplan)

**Visjon:** Flatanger – Aktivt og åpent

#### **Overordna mål:**

I løpet av planperioden skal folketallet stabiliseres og økes ved å:

- Utnytte lokale fortrinn for næringsutvikling
- Fremstå som en helhetlig reiselivskommune
- Fokuserer på alle tiltak som fremmer bolyst

#### **Plantema:**

#### **Mål for omdømme, kultur, folkehelse og bolyst**

#### **Hovedmål:**

Utvikle et attraktivt lokalsamfunn slik at en oppnår stabilt folketall, og en normal alders- og kjønnsfordeling i befolkningen.

#### **Delmål:**

- Flatanger skal være et åpent og inkluderende samfunn preget av toleranse og raushet
- Videreutvikle lokalsamfunnet slik at alle opplever trygghet og trivsel
- I Flatanger skal vi arbeide for økt likestilling i alle samfunnsfunksjoner slik at all kompetanse blir tatt i bruk til det beste for lokalsamfunnet, og som bidrag til å innfri kvinners forventninger ved valg av bosted.
- Sikre tilgang på attraktive boliger for ungdom og tilflyttere
- Økt fokus på tilrettelegging for aktivt friluftsliv og varierte kultur- og idrettsaktiviteter for å fremme psykisk og fysisk helse.
- Flatanger skal være et samfunn hvor den enkelte oppmuntres til aktivt å utvikle sine evner og interesser, og engasjerer seg til det beste for lokalsamfunnet.
- Økt fokus på positiv markedsføring.

#### **Mål for næringsutvikling og sysselsetting**

**Hovedmål:**

Videreutvikle et aktivt og variert næringsliv som den viktigste forutsetningen for å nå kommunens hovedmålsetning

**Delmål:**

- Økt fokus på å dyrke fram en gründerkultur gjennom tidlig innsats
- Opprettholde samla produksjon og sysselsetting i landbruket på dagens nivå
- Videreutvikle oppdrettsnæringa til fortsatt å være i forkant m.h.t. kvalitet og lønnsomhet
- Støtte utvikling og nyskaping i reiselivet
- Styrke formidling av kultur og lokalhistorie som del av reiselivstilbudet

**Mål for internasjonalisering**

Innflyttere fra utlandet skal oppleve Flatanger som et åpent og inkluderende samfunn hvor de får brukt sine ressurser og får lyst til å bli.

**Mål for arealstrategier**

- Gjennomføre regelmessig revidering av arealplanen. I en tidlig fase i arealplanprosessen legges det opp til en breiest mulig debatt om kommunens overordna arealpolitikk.
- Sikre aktivt bruk av kulturlandskapet som ressurs for rekreasjon, reiseliv og landbruk
- Dyrka og dyrkbar jord skal i utgangspunktet ikke brukes til annet enn jordbruksformål.
- Ved behandling av utbyggingssaker som omfatter nedbygging eller omdisponering av dyrka mark, skal alltid alternativer utredes og vurderes
- Kommunen skal bidra til å ivareta reindriftsnæringas behov for egne reinbeitearealer
- Kommunen har følgende rekkefølge på prioritering når det gjelder utbygginger som berører dyrka jord, dyrkbar jord eller kulturlandskap:

- 1) Offentlige utbyggingsformål – mindre streng holdning
- 2) Næringsvirksomhet utenom landbruk
- 3) Boligbygging
- 4) Fritidsbebyggelse – svært streng holdning

**Mål for kommunens utvikling innen natur og miljø.**

- Naturen i Flatanger skal ivaretas slik at den også i framtida kan være vårt viktigste fortinn for tilflytting, reiseliv, og næringsetablering
- Ivareta naturmiljøet i nærområdene som den viktigste ressursen i det forebyggende helsearbeidet

**Mål for kommunen som samarbeidspartner**

Utvikle et forpliktende samarbeid med nabokommuner og kompetansemiljøer for å sikre framtidig tjenestekvalitet, rekruttering og utvikling av attraktive arbeidsplasser.

**Kommunen som organisasjon****Hovedmål**

- Visjonen aktiv og åpen gir retning for all aktivitet internt i kommuneorganisasjonen.

## Delmål

- **Være en åpen organisasjon som bygger på:**
  - demokrati og gjennomsiktighet
  - offentlighet, ytringsfrihet og varslingskultur
  - kunne navigere ved hjelp av dialog med brukere, innbyggere og samarbeidspartnere
  - å søke drivkrefter for å utvikle organisasjonen
  
- **Søke å inneha kompetente medarbeidere som er:**
  - selvstendige kunnskapsmedarbeidere
  - myndiggjort i lys av fag, erfaringer, holdninger, verdier, delegasjon og tillit
  - selve forutsetningen for å skape tillit
  - forvalter sine ressurser til organisasjonens beste
  - initierer utvikling
  
- **Inneha et helhetlig og utfordrende lederskap som bygger på:**
  - helhet - samspill mellom politisk og administrativt lederskap
  - helhet - administrativt lederskapssamarbeid på tvers
  - utfordrende – delegere og myndiggjøre gjennom å utfordre, stille krav og støtte
  - utfordrende invitere medarbeidere og tillitsvalgte til medledelse

## 6.2 Mål som er styrende for den økonomiske utvikling

For å sikre gjennomføring og videreutvikling av kommunens tjenestenivå i tråd med kommuneplanens- og statlige føringer, er det av avgjørende betydning med en «sunn og bærekraftig» kommuneøkonomi.

Med utgangspunkt i dette har kommunestyret vedtatt følgende finansielle måltall:

	Vedtatte måltall
Driftsmargin (Netto driftsres. i % av brutto driftsinntekt)	2,0
Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekt	5
Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekt	80
Arbeidskapital i % av brutto driftsinntekt	15

I økonomiplanperioden er det forutsatt følgende måltall:

(Tall i tusen kroner)	B-2023	B-2024	B-2025	B-2026	
Driftsinntekter	156 335	187 835	177 835	197 835	
Netto lånegjeld	159 616	178 766	202 666	204 716	
Netto driftsresultat	-2 824	3 185	3 101	3 229	
Disposisjonsfond	18 844	22 844	25 844	29 144	
<b>Finansielle måltall:</b>					<b>Oppnås måltallet?</b>
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekt	102 %	95 %	114 %	103 %	Måltallet oppnås ikke i økonomiplanperioden
Driftsmargin	-1,8 %	1,8 %	1,5 %	1,6 %	Måltallet blir tilnærmet oppnådd i perioden
Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekt	12,1 %	12,2 %	14,5 %	14,7 %	Måltallet oppnås i økonomiplanperioden
Arbeidskapital i prosent av brutto driftsinntekt	<i>Vanskelig å legge inn tall på dette i økonomiplanperioden - blir beregnet årlig ved bruk av regnskapstall</i>				

### **Kommentarer til tabell:**

Måltallet for driftsmargin forteller hvor sunn kommuneøkonomien er, og om vi forbruker mer økonomiske ressurser i året enn hva som tilføres i året. Driftsmarginen kan også fortelle noe om kommunens evne til å finansiere uforutsette hendelser, samt evne til å bygge fond/midler til investeringer.

Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekt angir kommunens økonomiske reserve for å kunne møte framtidige driftsutfordringer knyttet til kostnadsøkning og/eller inntektsnedgang.

Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekt forteller bl.a. i hvor stor grad kommunen er eksponert overfor renteendringer.

Arbeidskapital i % av brutto driftsinntekt forteller noe om hvor likvid kommunen er, og således evne til å dekke løpende økonomiske forpliktelser.

## 7. SATSNINGER I ØKONOMIPLANPERIODEN

Inne i økonomiplanen ligger bevilgninger og tiltak knyttet til å innfri de statlige forventninger og føringer gitt i medhold av premisser i statsbudsjett, lover og forskrifter. Utover dette er nye pluss- og minustiltak (tidligere beskrevet) prioritert med bakgrunn i strategier og mål satt i samfunnsplan, og ikke minst med bakgrunn i de utfordringer som er angitt av virksomhetene i siste avlagte årsmelding. På denne måte er økonomiplanen et viktig verktøy i kommunens forbedrings- og IK-arbeid.

Med bakgrunn i samlet utfordringsbilde legges følgende satsninger til grunn i kommende økonomiplanperiode:

- Reviderte strategier og mål og klarere prioriteringer, ikke minst med bakgrunn i FN's bærekrafts mål– revidering av kommeplanens samfunnsdel og slutføre plan for barnevernsreform.
- Videre oppgradering og fornyelse av kommunens anlegg- og infrastruktur/bolystarbeid – bl.a. en rekke investeringsprosjekt – gode offentlige tjenester.
- Styrke små og/eller sårbare kompetanse- og tjenesteområder – bl.a. egne rekrutteringstiltak innen helse- og omsorgssektor, styrking av ressurser innen merkantilt/administrativt arbeid, styrking av ingeniør-kompetanse/-ressurs og vaktberedskap vann, lavterskeltilbud psykisk helsevern, økt ressurs helsesykepleier, økt ressurs barnehage, revidering av samarbeidsavtaler for interkommunalt samarbeid.
- Videreutvikle tjenestene/digitalisering – bl.a. er det lagt inn ressurser i økonomiplanen i tilfelle avrop og tilslutning til helseplattformen, samt midler for bredbåndsutbygging i kommunen.
- Kontinuerlig forbedrings- og utviklingsarbeid i tjenesteproduksjonen
- Fornøyde og motiverte ansatte – bl.a. opprettholde og videreutvikle partssamarbeid, medbestemmelse og lederutvikling
- Sikker økonomisk styring

## 8. NÆRMERE BESKRIVELSE AV HVERT HOVEDANSVAR INNEDELTE I FAGANSVAR

Når det gjelder nærmere spesifisering av den enkeltes virksomhets årsplaner henvises til strategiplaner og handlingsplaner. I budsjettet er det under punkt årsplaner tatt med endringer med budsjettmessig konsekvens/evt. endret aktivitet i forhold til tidligere (2022) og som er planlagt i 2023.

### 8.1 Hovedansvar 0; Sentrale styringsorganer

#### 8.1.1 Beskrivelse av virksomheten:

Området omhandler drift av politiske utvalg og råd, godtgjørelse og honorarer til politikere. Kommunens lovpålagte kontrollvirksomhet ligger også inne i dette område.

#### 8.1.2 Ressursinnsats pr. fagansvar:

Regnskapstall i for 2021, budsjettall for 2022 og 2023.

Fagansvarsområder	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Revidert Budsjett 2022	Budsjett 2023
00 SENTRALE STYRINGSORGANER	1 357 699	1 422 000	1 452 000	1 471 651
02 STYRINGSORGANER	212 984	287 000	287 000	295 389
04 VALG	109 133	0	0	120 000
<b>Netto driftsutgifter</b>	<b>1 679 816</b>	<b>1 709 000</b>	<b>1 739 000</b>	<b>1 887 040</b>

#### 8.1.3 Årsplan pr. fagansvar:

##### **Fagansvar 00, Sentrale styringsorganer.**

Samme frekvens på ordinære møter som i 2022. En forutsetter en videreføring av frekvens på kveldsmøter i politiske utvalg. (Minimum 50% av møtevirksomheten skal gjennomføres etter kl. 16.00)

##### **Fagansvar 02, Styringsorganer:**

Videreføring av 2022-nivå. Kontrollutvalgets vedtatte budsjettforslag er lagt til grunn.

##### **Fagansvar 04, Valg:**

Det gjennomføres kommune- og fylkestingsvalg i 2023

### 8.2 Hovedansvar 1, Fellesutgifter, stab, støtte:

#### 8.2.1 Beskrivelse av virksomheten:

Samordne og koordinere kommunens virksomhet på alle områder  
Tilsyn med den samlede kommunale drift  
Felles organisasjonsutvikling og personalarbeid

Kommunal informasjon  
 Overordnede og strategiske planer  
 Nødvendig saksbehandling  
 Økonomiplan, årsplan og budsjett  
 Regnskap og økonomiforvaltning  
 Drift av eiendomsskattekontor  
 Lønnsutbetaling og lønnsregnskap  
 Forvaltning og innkreving av kommunale formidlingslån  
 Driftsansvar IT anlegg, systemer og applikasjoner

### 8.2.2 Ressursinnsats pr. fagansvar:

Regnskapstall for 2021 budsjettall for 2022 og 2023.

Fagansvarsområder	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Revidert Budsjett 2022	Budsjett 2023
10 FELLESUTGIFTER	1 300 924	1 358 000	1 568 000	1 636 826
11 DIVERSE PROSJEKTER	224 199	93 000	93 000	94 460
12 SENTRALADMINISTRASJON	7 772 601	8 684 000	8 684 000	9 150 591
13 REVISJON	387 003	391 000	391 000	399 000
14 TAP PÅ FORDRINGER ETC.	111 140	85 000	85 000	85 000
17 AVSETNINGER	-140 297	0	0	0
<b>Netto driftsutgifter</b>	<b>9 655 570</b>	<b>10 611 000</b>	<b>10 821 000</b>	<b>11 365 877</b>

### 8.2.3 Årsplan pr. fagansvar:

#### Fagansvar 10, Fellesutgifter:

Området inneholder driftsutgifter til kontormateriell, porto, delvis telefon, leasing og kopiering mv samt kontingenter og personforsikringer for hele kommuneorg. Nytt tiltak som ble innført f.o.m 2022 der settes av kr. 100.000 til HMS – tiltak i tråd med overordnet HMS-plan videreføres i 2023. Dette er midler som øremerkes til AMU's disposisjon. I tillegg settes det av kr. 56.000 for dekning av leie av arkivplass på IKA Trøndelag for vårt depotarkiv. Ellers videreføres aktivitet på 2022 – nivå.

#### Fagansvar 11, Diverse prosjekter:

Området inneholder forvaltningskostnader i forbindelse med drift av eiendomsskatteordningen.

Aktivitet i 2023 videreføres i utgangspunktet på samme nivå som i 2022.

#### Fagansvar 12, Sentraladministrasjon:

Fagansvarsområdet omhandler lønn og drift av rådmannens stab inkl. kommunens økonomiavdeling, bedriftshelsetjeneste og felles IT drift for hele kommunen.

For å i større grad sikre gjennomføring av de påkrevde merkantile oppgaver i kommunens sentraladministrasjon, samt redusere sårbarhet ved uforutsett fravær og i ferier, styrkes servicekontorets bemanning med 40% stilling. Dette er årlig kostnadsberegnet til kr. 260.000.

I 2023 vil det bli arbeidet aktivt med å revidere kommuneplanens samfunnsdel. Som et ettårstiltak er det avsatt kr. 170.000 for innleie av eksterne krefter for å bidra til at vi får en god medvirknings- og involveringsprosess, samt å dekke kostnader ellers i forbindelse med folkemøter etc.

Som et innsparingstiltak avvikles ekstraordinært prosjekt knyttet til rekrutteringsarbeid. Kr. 150.000 som ble avsatt til prosjektmidler er tatt ut av budsjettet. Arbeid for å bedre rekrutteringen videreføres i de ulike enheter som en del av den ordinære bedrift, i tillegg til at rekrutteringstiltakene som er knyttet til avlønning i helse- og omsorgsektoren foreslås revidert.

Tidligere vedtatte ettårstiltak for 2022 knyttet til rekruttering/overlapping ifbm ansettelse av ny økonomisjef, samt midler for å overføre depotarkivet fysisk til IKA Trøndelag er tatt ut av budsjettet.

#### **Fagansvar 13, Revisjon:**

I henhold til kontrollutvalgets budsjettforslag.

#### **Fagansvar 14, Tap på fordringer etc.:**

Budsjetteres ut fra forventet inntektstap og med samme nivå som i 2022

## 8.3 Hovedansvar 2, Oppvekst og kultur

### 8.3.1 Beskrivelse av virksomheten

Området er delt inn i følgende ansvarsområder:

- Fagansvar 21: Oppvekst- og kulturkontoret
- Fagansvar 22: Grunnskolen
- Fagansvar 23: Andre undervisningsformål
- Fagansvar 24: Barnehager
- Fagansvar 25: Skolefritidsordningen (SFO)
- Fagansvar 26: Kommunal musikkskole
- Fagansvar 27: Bibliotek
- Fagansvar 28: Kultur
- Fagansvar 29: Flatangerhallen

Formannskapet er politisk utvalg for området. Oppgaver og tjenester sektoren har ansvaret for er i stor grad lovpålagte, men tjenestenivå vurderes innenfor rammene av det kommunale selvstyret, og ut fra vurderinger av hva som er ønsket/god nok kvalitet.

### 8.3.2 Ressursinnsats pr. fagansvar

Netto driftsutgifter.

Regnskapstall for 2021, budsjettall for 2022 og forslag budsjettall 2023.

	Fagansvarsområder	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Revidert Budsjett 2022	Budsjett 2023
21	OPPVEKST-/KULTURKONTOR	1 144 876	1 153 000	1 153 000	1 166 983
22	GRUNNSKOLE, -FELLES	13 324 904	15 659 000	15 829 000	16 866 896
23	ANDRE UNDERVISNINGSMÅL	-405 125	40 000	40 000	37 851
24	BARNEHAGER OG FRITIDSHJEM	8 548 150	8 794 000	8 814 000	9 370 691
25	SFO	421 876	877 000	877 000	576 715
26	KOMMUNAL MUSIKKSKOLE	655 776	772 000	772 000	853 802
27	BIBLIOTEK	584 706	554 000	554 000	599 550
28	ANDRE KULTURFORMÅL	1 472 138	1 418 000	1 439 000	1 631 986
29	FLATANGERHALLEN	68 946	73 000	73 000	73 129
	<b>Netto driftsutgifter</b>	<b>25 816 247</b>	<b>29 340 000</b>	<b>29 551 000</b>	<b>31 177 603</b>

### 8.3.3 Årsplan pr fagansvar

#### Generelt:

Føringer fra rådmannen i forhold til lønn og sosiale omkostninger er lagt til grunn for budsjett 2023, i tillegg til budsjett for 2022, regnskap hittil i 2022 samt tidligere politiske vedtak om nye tiltak. Føringer fra rådmann var å finne innsparinger der det var ønske om å sette i gang prosjekt med økonomisk konsekvens. Det er behov for stillingsøking i Vangan barnehage på grunn av økning i barnetall. I budsjettet er det foreslått noe innsparing i form av reduksjon av kostnader til skoleskyss og økt brukerbetaling i barnehage og SFO, men det dekker ikke hele kostnadsøkningen i barnehagen.

Under arbeidet med budsjettet har oppvekstsjefen avholdt to møter med tillitsvalgt for Utdanningsforbundet og et møte med tillitsvalgt for Fagforbundet.

For tallbudsjettet nevnes:

- Prisveksten er beregnet til 3,7 % på alle driftsposter. Dette gjelder ikke for tjenester vi kjøper fra andre kommuner. Prisjustering for PPT (pedagogisk- psykologisk tjeneste) beskrives konkret i avtalen med Namsos kommune.
- Egenbetalingssatser der kommunen selv avgjør nivået er i gjennomsnitt økt med 3,7 %. Foreldrebetalingen i barnehagen følger fastsatte makssatser. Det vises til egen sak om forslag til nye egenbetalingssatser.

#### Fagansvar 21, Oppvekst- og kulturkontoret:

Ansvarsområdet omfatter administrasjonen på oppvekstkontoret.

#### Fagansvar 22, Grunnskole:

Ansvarsområdet omfatter grunnskolen felles, Lauvsnes skole og Utvorda skole. Grunnskolen felles omfatter hovedsakelig skoleskyss, kjøp og salg av elevplasser fra/til andre kommuner og kjøp av PPT (pedagogisk-psykologisk tjeneste) fra Namsos kommune. I tillegg omfatter fagansvaret diverse fellestiltak for skolene som felles kompetanseutvikling og felles datasystemer.

Det er beregnet en nedgang i kostnader til skoleskyss i 2022 på kr 150000. Kostnadsøkning på området kommer hovedsakelig av kjøp av flere skoleplasser i andre kommuner.

*Lauvsnes skole:*

- Elevtallet pr. november: 78 fordelt på 1. – 10. trinn
- Administrativ ressurs for skolen omfatter 20 % inspektør og ca. 92 % rektor. Rektor er leder for SFO i 8 % stilling. I 2022 ble det innført en trinnlederressurs på ca 10 %. Ansvar med å koordinere spes.ped skal ivaretas av rektor, men skoleåret 2022-23 er ressursen omdisponert til en vikarlærer.
- Skolen har 6 kontaktlærere.
- Skoleåret 2022-23 tar tre lærere videreutdanning gjennom ordningen videreutdanning for lærere:
  1. Rådgiving
  2. Programmering
  3. Grunnleggende ferdigheter i regning, skriving og lesing

*Utvorda skole:*

- Elevtallet pr. november: 9 fordelt på 1. – 7. trinn
- Den administrative ressursen til rektor er fordelt med ca. 30 % på skolen, 5% på SFO og 15% i barnehagen. Ansvar som spes.ped.koordinator ved oppvekstsenteret skal ivaretas innenfor denne ressursen.
- Skolen har en kontaktlærer.
- Skoleåret 2022-23 tar en lærere videreutdanning i programmering gjennom ordningen videreutdanning for lærere:

*Kompetanseutviklingstiltak for skolene:*

DEKOM er forkortelse for «desentralisert kompetanseutvikling». Ordningen innebærer at kompetanseutvikling skal være desentralisert/regional. For å få statlige midler til kostnader til kompetanseheving i form av etterutdanning må kommunene tilhøre et regionalt nettverk. Flatanger tilhører nettverket for Midtre Namdal sammen med Namsos og Overhalla. Det forventes også noe egenfinansiering fra kommunene.

**Fagansvar 23, Andre undervisningsformål:**

Fagansvaret består av integreringstjenesten og voksenopplæringa og kommunens andel i Namdals folkehøgskole.

Det er pr. november en norskklasser på åtte elever i voksenopplæringa, og det er ventet at det kommer en elev til i løpet av november. Klassen består hovedsakelig av flyktninger fra Ukraina som har rett til norskopplæring. Det er ansatt en lærer i 50 % og en hjelpelærer i ca. 50 % i voksenopplæringa. Stillingene er midlertidige. Vangan barnehage har styrket bemanning midlertidig med ca 50 % tospråklig assistent som snakker russisk. Kommunens andel i Namdals folkehøgskole er kr 38000. Det forventes at kostnadene med fagansvaret, bortsett fra andelen i Namdals folkehøgskole, skal dekkes av fondsmidler og tilskudd fra staten.

**Fagansvar 24, Barnehager og fritidshjem:***Vangan barnehage:*

Pr. november 2022 er det 48 barn i Vangan barnehage, det utgjør 66 plasser og er en økning på 5 barn og 13 plasser sammenlignet med samme tidspunkt i 2021. Prognosen for barnetall i Vangan barnehage tilsier at det i løpet av 2023 vil bli 52 barn og 78 plasser. På grunn av økt barnetall er det behov for to ekstra stillinger fra 01.08.23, en kostnadsøkning på kr 420000 (helårsvirkning fra 2024). Økt brukerbetaling er stipulert til kr 100000.

*Solbakken barnehage:*

Pr. november 2022 er det tre barn i Solbakken barnehage, det utgjør fem plasser. Det er en nedgang på ett barn sammenlignet med samme tidspunkt i 2021.

Barnehagesatsene følger fastsatt makspris, i tillegg kommer betaling for kost (matpenger).

*Kompetanseutviklingstiltak for barnehagene:*

REKOM er forkortelse for «regional kompetanseutvikling». Ordningen innebærer at kompetanseutvikling skal være desentralisert/regional. Kommunen får tilført midler som skal brukes til kompetanseheving der universitet og høyskoler skal brukes, det forventes også noe egenfinansiering fra kommunene. Midlene skal brukes til etterutdanning (ikke videreutdanning) og være barnehagebasert.

**Fagansvar 25, Skolefritidsordning (SFO):**

Kommunen har SFO-tilbud på Utvorda og Lauvsnes.

I november 2022 er det to elever som har plass på Utvorda SFO, det samme som i 2021, begge har hel plass.

I november 2022 er det 24 elever som har plass på SFO ved Lauvsnes skole, en økning på seks elever fra forrige skoleår. Av de 24 er det sju som har redusert plass.

Regjeringen har innført 12 timer gratis SFO for elever på 1. trinn. Beregning av brukerbetaling for 2023 viser en økt inntekt på kr 80 000.

**Fagansvar 2600, Kommunal musikkskole**

Kulturskoletilbudet gis på Utvorda og Lauvsnes. Dette skoleåret er det 7 elever på Utvorda, en økning på to fra forrige skoleår. På Lauvsnes er det 43 elever, en økning på åtte fra forrige skoleår. I kulturskolen er det ca. 70 % lærerstilling og 20 % administrasjon. Oppvekstsjefen fungerer som kulturskolerektor. Oppvekstsjef er med i et regionalt nettverk i Midtre og Ytre Namdal som består av kulturskoleledere i kommunene Osen, Nærøysund, Overhalla, Namsos og Flatanger. Det er en ordning med friplasser i kulturskolen for husholdninger med en inntekt under 4G.

**Fagansvar 27, Bibliotek:**

Biblioteket er både folkebibliotek og skolebibliotek, og er lokalisert på Lauvsnes skole. Åpningstiden i biblioteket er i 2022 utvidet fra to til tre dager, nå er det også åpent på mandager. Leseambassadørstillingen er økt fra 15 % til 50 % som en prosjektstilling i 2022 og 2023. Stillingsøkingen på 35 % dekkes av fondsmidler. Ordningen/stillingsstørrelsen skal evalueres høsten 2023. Budsjettforslaget bygger på samme aktivitetsnivå som i 2022.

**Fagansvar 28, Kultur:**

Fagansvaret omfatter Hilstad bygdemuseum, bygdebøker, idrett, friluftsliv, mosjon, andre kulturformål, ungdomsklubb, UKM, bygdekino. Budsjettforslaget bygger på samme aktivitetsnivå som i 2022.

Frivilligsentralen er også plassert i fagansvar 28. Stillingen som daglig leder i Frivilligsentralen ble økt fra 50 til 100 % i 2022.

## **Barnevernsreformen/oppvekstreformen**

Barnevernsreformen som trådte i kraft 01.01.22 blir også kalt en oppvekstreform. I Flatanger ligger barnevern under hovedansvar 3, helse og omsorg, men målene med reformen kan bare nås gjennom endringer i hele oppvekstsektoren i kommunen. Med barnevernsreformen er mye av ansvaret for forebygging overført fra stat til kommune, og endringene vil gi kommunene økt faglig og økonomisk ansvar for barnevernet.

I forbindelse med barnevernsreformen/ny barnevernslov er det innført et krav om at kommunestyret skal vedta en plan for kommunes arbeid for å forebygge omsorgssvikt og atferdsproblemer. I Flatanger er det en intern, tverrfaglig gruppe som jobber med å lage en plan for forebygging. Arbeidsgruppen består av representanter fra helse og oppvekst, og plan- og prosjektleder. Barnevernsreformen krever at det er et nært samarbeid mellom Flatanger kommune og barnevernet, så barnevernet er også involvert i arbeidet med planen. Arbeidsgruppen har jobbet med planen siste halvdel av 2022 og målsetting er at den skal til politisk behandling i starten av 2023.

## **8.4 Hovedansvar 3, Helsevern, sosiale tjenester, pleie og omsorg**

### **8.4.1 Beskrivelse av virksomheten**

Planområdet er delt i følgende programområder/fagansvar:

- Fagansvar 31 Helse, sosial og omsorgskontoret
- Fagansvar 32 Legetjeneste/legevakt
- Fagansvar 33 Fysioterapitjenesten
- Fagansvar 34 Helsestasjon, jordmor mv.
- Fagansvar 35 Sosiale tjenester/bistand
- Fagansvar 36 Barnevern
- Fagansvar 37 Pleie- og omsorg
- 

Virksomheten er politisk ledet av formannskapet som består av 5 medlemmer.

Hovedansvar 3 har ansvar for forvaltning av kommunens helse-, sosial- og pleie- og omsorgstjeneste. Barnevernstjenesten i kommunen ivaretas gjennom interkommunalt samarbeid med Namsos. Lovverk og forskrifter fastsetter hvilke tjenester og tiltak helse-, sosial, barnevern og omsorgssektoren skal yte. Kommunen skal fremme folkehelse, trivsel og gode sosiale og miljømessige forhold, og har ansvar for å gi befolkningen et tilfredsstillende tjenestetilbud.

## 8.4.2 Ressursinnsats pr. fagansvar

Regnskapstall for 2021, budsjettall for 2022, revidert budsjett 2022 og forslag 2023.

Fagansvarsområder		Regnskap 2021	Budsjett 2022	Revidert Budsjett 2022	Budsjett 2023
31	HELSE, SOSIAL, OMSORGSKONTOR	1 262 680	1 300 000	1 300 000	1 257 760
32	LEGETJENESTE/LEGEVAKT	4 779 420	5 303 000	4 953 000	5 583 926
33	FYSIOTERAPI	1 612 539	1 748 000	1 548 000	1 754 165
34	HELSESTASJON M.V.	698 150	717 000	717 000	867 548
35	SOSIALE TJENESTER/BISTAND	1 483 924	1 567 000	1 267 000	1 393 040
36	BARNEVERN	2 492 007	2 475 000	3 775 000	3 406 000
37	PLEIE OG OMSORG	37 465 897	35 916 000	39 386 000	40 905 317
<b>Netto driftsutgifter</b>		<b>49 794 617</b>	<b>49 026 000</b>	<b>52 946 000</b>	<b>55 167 756</b>

**Merknad:** Økningen skyldes i all hovedsak at forventet lønnsøkning er lagt inn, samt at de fleste av kommunens ulike samarbeidsordninger har blitt dyrere. I tillegg er plustiltak i henhold til prioriteringsliste lagt inn.

## 8.4.3 Årsplan pr. fagansvar

### Generelt:

- Som utgangspunkt for budsjett 2023 er budsjett med budsjettjusteringer fra 2022 lagt til grunn. Føringer er gitt fra rådmannen i forhold til lønn og sosiale omkostninger, samt ett påslag på innenfor en del av utgifts (2%)- og inntektspostene (3,7%).
- Det er utarbeidet konsekvensanalyse for de ulike tiltakene som er ønsket innenfor området.
- De største utgiftspostene er knytte til lønn og sosiale omkostninger, variabler som en har liten lokal styring på. I tillegg har kommunen etablert gode rekrutteringstiltak for helsepersonell som også har en kostnad. Samt at de fleste av de interkommunale samarbeids-ordningene har blitt dyrere.
- Alle fagansvar har som målsetting å utarbeide aktivitets-/årsplaner for sine områder. Det er ett mål at dette vil bidra til en bedre styring av organisasjonens aktiviteter, samt mere systematisk jobbing innenfor de ulike områdene. Dette for også å bedre rapporteringer på aktivitet ovenfor det politiske.

### Fagansvar 31; Helse, sosial, omsorgskontor:

- Det utarbeides aktivitets-/årsplan for fagansvaret, hvor aktiviteten kommer frem. Dette omfatter aktivitet på systemnivå for hele etaten.
- De fleste fagansvar innen etaten deltar i en eller annen form for samarbeid som reguleres gjennom inngåtte avtaler. Krav gitt fra sentrale myndigheter og økonomi vil til enhver tid være avgjørende for i hvilken grad Flatanger kommune klarer å rigge faglig forsvarlige tjenestetilbud overfor sine innbyggere i egen regi, ved kjøp av tjenester eller i et samarbeid med andre. Disse inngåtte avtalene krever oppfølging slik at kommunen kan dokumentere at den sikrer lovpålagte tjenestetilbud til innbyggerne i Flatanger. Dette handler om små og sårbare kompetanseområder.
- For 2023 vil det rettes fokus på «Forskrift om ledelse og kvalitetsforbedring». I dette utarbeidelse av plan som sikrer at det jobbes mere systematisk innenfor flere fagfelt, samt dokumentasjon knyttet til dette. Revidering av omsorgstrapp, tjenestebeskrivelser, samt rullering av rusmiddelpolitisk handlingsplan er større saker som skal forberedes for

politisk gjennomgang. Reformen Leve Hele Livet er også en del av dette arbeidet. Økt fokus på digitalisering er også en viktig og nødvendig del av organisasjonens arbeid for å møte fremtidens utfordringer. Prosess knyttet til utarbeidelse av kommunens samfunnsplan vil også være viktig mht hvilken innretning området skal ha på sine tjenester frem i tid.

- Oppstart innføring av Helseplattformen ligger inne med 150 000,- kr. Det er pr nå ikke lagt inn noe økning her for 2023.
  - Kostnadene til eventuell innføring av Helseplattformen AS er basert på en generisk modell for estimering utviklet av en regional arbeidsgruppe for Midt-Norge. Modellen er under revisjon og neste versjon vil inkludere kostnader til fastlege, økte kostnader til opplæring og inflasjon. Dette er såkalte tjenestekostnader som faktureres fra Helseplattformen AS ved innføring. I tillegg kommer lokale innføringskostnader hvor den neste versjonen også vil inkludere økte kostnader til datamigrasjon, oppsett av nye løsninger for timeplaner, timebestilling og fakturering, innkjøp av vikarer og avslutning av nåværende løsninger. Flatanger kommune er også eierkommune i Namdal Rehab IKS og har en sterk interesse av at også Namdal Rehab IKS tar i bruk Helseplattformen. Kommunen må forvente å finansiere Namdal Rehabs anskaffelse av Helseplattformen i tråd med sin eierandel.
  - Samlet sett er det all grunn til å tro at nåværende kostnadsestimat er for lavt. Ny versjon av kostnadsmodell vil foreligge senere i høst og administrasjonen vil da oppdatere estimatet for kommunen.
  - Innføring februar 2025, forutsetter avrop senest 19 mnd. før som for Flatanger kommune vil bety juni 2023. Nye frister ligger før og etter kommunevalget 2023. Helseplattformen AS ønsker vedtak om tjenesteavtale senest juli 2023.

### **Fagansvar 32; Legetjeneste, legevakt:**

- Det utarbeides enkel aktivitets-/årsplan for fagansvaret, hvor aktiviteten kommer frem.
- Kjøp av tjenester kommuneoverlege blir belastet dette område. Ny avtale innen dette område inngått med Nye Namsos og trådte i kraft 1.1.2020. Det vil i 2023 settes fokus på innhold og leveranse på denne tjenesten.
- Kommunene er pålagt å skulle ha en funksjon som kommunepsykolog på plass fra 1.1.2020. Denne funksjonen er forsøkt løst gjennom interkommunalt samarbeid. Det er i lyst ut etter denne funksjonen i ett samarbeid med flere andre kommuner og i regi av Høylandet rehabilitering uten å lykkes. Det er også rette en henvendelse til Namsos kommune om ett mulig samarbeid uten at dette er «landet» Det jobbes videre med denne saken inn i 2023, og da med å se på mulige digitale tjenester og gjøre seg noen erfaringer med dette. Kostnader til denne funksjonen er lagt inn under dette området.
- Legevaktstjenesten omfatter deltagelse vaktordningen på natt og på ettermiddag og dag/kveld på helg) samt ” Legevaktsbordet” – AMK-sentralen (113) og daglegevakt (116117).
- Lavterskeltilbud innen psykisk helsevern på 40 % stilling helårsvirkning er lagt inn under dette området. I tillegg er tiltak om utvidelse av stilling til 100 % lagt inn. Inn i dette ligger det også en styrk til forebyggende innsats blant barn og unge.

**Fagansvar 33; Fysioterapi:**

- Det utarbeides enkel aktivitets-/årsplan for fagansvaret, hvor aktiviteten kommer frem.
- Flatanger kommunes andel i tilknytning til Namdal Rehabilitering er også lagt inn under dette området. Av avsatte midler til kommunal rehabilitering kan kommunen gi mellom 6-7 kommunale rehabiliteringsopphold på ca. 2 uker hver.
- Fokus på å videreutvikle tjenester som kommunal fysioterapeut jobber med, få avklart omfang og behov for evt. forebyggende hjemmebesøk og hverdagsrehabilitering.
- Fra 1.1.2020 var det et lovkrav om at kommunene skal ha tilgang på ergoterapikompetanse. Det er inngått ett samarbeid med Høylandet rehabilitering og en del andre små kommuner om organisering av denne tjenesten. Flatanger kommune har ergoterapikompetanse tilgjengelig ca. x 1 pr 14.dag ca.10 % stilling)

**Fagansvar 34; Helsestasjon m.v.:**

- Det utarbeides enkel aktivitets-/årsplan for fagansvaret, hvor aktiviteten kommer frem.
- Kjøp av jordmortjeneste i henhold til inngått avtale med Helseforetaket. På dette tidspunkt ser en ikke behov for å utvide denne ressursen, dette vurderes underveis i året ut fra behov.
- Ledende helsesykepleier i Flatanger kommune viderefører prosjekt i skolen knyttet til psykisk førstehjelp, prosjektperioden utløper 31.3.2023. Det er lagt inn tiltak om fast utvidelse av helsesykepleierstillingen til 100 % fra og med 01.04.2022

**Fagansvar 35; Sosiale tjenester/bistand:**

- Kommunens oppgaver innenfor sosialtjenestens hovedarbeidsområde er fra 1.8.2016 lagt inn under NAV, og ivaretas av avtale om vertskommune samarbeid med Namsos.
- Satsene for økonomisk sosialhjelp følger til enhver tid statens gjeldende satser.
- Inngått avtale mellom Flatanger kommune og NAV følges opp gjennom året.

**Fagansvar 36; Barnevern:**

- Fra og med 1.1.2020 ble det iverksatt ny samarbeidsavtale om kjøp av tjenester fra Nye Namsos hva dette området angår. Med denne som bakgrunn jobbes det også med å få utarbeidet en leveranseavtale som er tilpasset barnevernsreformen.
- Det vil fortsatt være viktig å ha fokus på å få kontinuitet og kvalitet på rapporteringer som viser utvikling på barnevernsområdet for Flatanger kommune og kostnadsbilde knyttet til dette. Gjennom den nye reformen vil kommunen få et økt finansieringsansvar for barnevernstiltak.
- Med bakgrunn i regnskapstall og oversikt over området tiltak barnevern er det lagt inn en økning innfor området på ca. 1 000 000,- sett i forhold til opprinnelig budsjett 2022.
- Den nye barnevernsformen trådte i kraft 1.1.2022. Her har kommunen en målsetting om å få behandlet plan knyttet til barnevernsreformen i starten av 2023. Det er jobbet med planarbeidet utover høsten 2022. I Flatanger er det en intern arbeidsgruppe med tverrfaglig representasjon og kompetanse fra oppvekst, helse og plan og prosjektleder som har ansvaret for denne jobben. Barnevernet er også koblet på i prosessen. Flatanger kommune har som Namsos og Overhalla valgt å gå for modellen BTI i sitt arbeid (Bedre Tverrfaglig Innsats). Bakgrunnen for barnevernsreformen er ett ønske om å flytte mer ansvar fra stat til kommune. Dette betyr at kommunen skal tilrettelegge for tverrfaglig samhandling mellom ulike kommunale tjenester og nivåer og En av hovedintensjonene i denne reformen er at ansvaret for forebygging i all hovedsak blir lagt til kommunen.

- Videreutvikling og samhandling mellom barnevernet og lokale faginstanser vil derfor være mere viktig enn noen gang.

### **Fagansvar 37; Pleie og omsorg:**

- Dette området omfatter: Pleie- og omsorgsadministrasjon, Utskrivningsklare pasienter (USK), Kommunal Øyeblikkelig Hjelp Døgnopphold (KØHD), i dette inngår også rus og psykiatri, Flatanger pleie- og omsorgstun, Flatanger hjemmesykepleie, Tjenesten for funksjonshemmede, Sysselsettingstiltak i omsorgssektoren, Ressurskrevende tjenester
- Det er en målsetting å utarbeide aktivitets-/årsplan for de ulike områder innen fagansvaret.
- Ordning med betaling for USK- utskrivningsklare pasienter - som kommunen ikke klarer å ta tilbake innen frist videreføres. Interkommunalt samarbeid vedr. kommunal øyeblikkelig hjelp døgnopphold (KØHD) (somatikk og psykiatri) videreføres i 2023. Det er inngått ny avtale med Nye Namsos om samarbeid rundt KØHD. Forskriftskravene er så strenge at kommunen ikke klarer å innfri kravene til å drifte dette selv.
- Aktiviteten innenfor de ulike områdene er fra 2022 fremskrevet til 2023. I dette ligger at en del tjenestetilbud reduseres/opphever i forbindelse med ferie og fravær. Fortsatt samhandling med private aktører/frivillige innenfor en del tjenestetilbud.
- Etter ønske fra tjenesten er det lagt inn en videreføring av tilbudet «Inn på tunet» – Økonomisk inndekning skjer ved en omprioritering av midler internt i forslag til budsjett.
- Det vil fortsatt være behov for fortløpende vurdering om samhandling/kjøp av tjenester innenfor små og sårbare kompetanseområder. Tjenesten har avtale med Namsos om kjøp av fagkompetanse kreftkoordinator.
- Lærling; Det ligger inne midler til å kunne ta inn to nye lærlinger i løpet av 2022. En lærling gjennom prosjektet Menn i Helse- og en i forhold til ungdomskandidat.
- Den største utfordringen er fortsatt knyttet til utfordringer med rekruttering av personellressurser med tilstrekkelig og riktig kompetanse i faste stillinger og i forbindelse med ferie og fravær.
- Fokus på innhold i tjenestene og samhandling mellom de ulike funksjonene, fokus på organisering og at tjenestene drives faglig forsvarlig. Implementering av reformen Leve hele livet. Økt fokus på mere systematisk jobbing jfr. «Forskrift om ledelse og kvalitetsforbedring».
- Av tiltak som ligger inn for 2023 er rekrutteringstiltak for helse- og omsorg, samt tiltak ressurskrevende helse og omsorgstjenester.
- I investeringsbudsjettet er det lagt inn tiltak knyttet til ytterligere anskaffelser med hensyn til velferdsteknologi samt tiltak knyttet til utsmykning ved Flatanger pleie- og omsorgstun.

## 8.5 Hovedansvar 4, Næring, miljø, teknisk

### 8.5.1 Beskrivelse av virksomheten

Virksomheten er politisk ledet av hovedutvalget for Næring, Miljø og Teknisk (HU-NMT) som består av 7 medlemmer i tillegg møter etatsleder og saksbehandlere etter behov. Utvalget har ca. 9 møter i året.

Etaten har drifts- og forvaltningsansvar for plan- og bygningsloven, forurensningsloven, havneloven, vegloven, matrikkelloven, jordlov, skoglov, konsesjonsloven, lov om motorferdsel i utmark, odelslov, vassdragslov, viltloven og innlandsfiskeloven.

Etaten har også ansvaret for all saksbehandling for forannevnte lover, forvaltningen av kommunens bygg og kommunaltekniske anlegg, kommunale veier og annen infrastruktur.

Etaten har også ansvaret for kommunens utbyggingsoppgaver innen nybygg og anlegg, som er prioritert i eget investeringsbudsjett, j.fr. kap.4.

Administrativt er avdelingen pr i dag organisert i 3 enheter med stab, renholdsavdeling og vaktmesteravdeling. Koordinering og oppdragsoppfølging utøves gjennom ukentlige ledermøter med Rådmann, ukentlige interne stabsmøter, ukentlige vaktmestermøter og månedlige renholds møter.

Etaten har en Teknisk sjef (100%), en fagleder/sekretærer (90%), to innen byggesak og oppmåling, en veileder landbruk/næring/plan, fem vaktmesterstillinger (ulik stillingsstørrelse) og seks renholdere (ulik stillingsstørrelse).

Det er lagt opp til et høyt aktivitetsnivå når det gjelder investeringer.

Grunnet høyt aktivitetsnivå i kommunen for både næringsaktivitet og fritidseiendommer, er etaten fortsatt sårbar når det gjelder saksbehandling som faller på enkeltpersoner. Mister etaten nøkkelpersonell er utfordringen stor.

Planområdet er delt i følgende programområder/fagansvar:

4.0	Planlegging	(fagansvar 40)
4.1	Teknisk administrasjon	(fagansvar 41)
4.2	Avløp, renovasjon, veger og samferdsel	(fagansvar 42)
4.3	Brann, feiing og oljevern	(fagansvar 43)
4.4	Kommunale bygg	(fagansvar 44)
4.5	Næringsutvikling	(fagansvar 45)
4.6	Naturforvaltning	(fagansvar 46)

### 8.5.2 Ressursinnsats pr. fagansvar

Regnskapstall for 2021, budsjettall for 2022 og forslag til budsjett 2023.

Fagansvarsområder		Regnskap 2021	Budsjett 2022	Revidert Budsjett 2022	Budsjett 2023
40	PLANLEGGING	25 473	0	100 000	100 000
41	NÆRING, MILJØ, TEKNISK KONTOR	2 538 553	2 964 000	2 964 000	2 933 685
42	VAR-FORMÅL, VEGER, SAMFERDSEL	3 135 280	2 782 000	2 782 000	2 471 609
43	BRANNVERN/OLJEVERN	2 380 972	2 281 000	2 281 000	2 302 880
44	KOMMUNALE BYGG	6 003 833	5 877 000	6 101 000	6 046 677
45	NÆRINGSUTVIKLING	1 246 184	775 000	984 000	5 003 255
46	NATURFORVALTNING	368 347	407 000	407 000	414 343
<b>Netto driftsutgifter</b>		<b>15 698 642</b>	<b>15 086 000</b>	<b>15 619 000</b>	<b>19 272 449</b>

### 8.5.3 Årsplan pr. fagansvar

#### Generelt

Forventet årslønnsvekst på 4,2% er innlagt i budsjettet.

Kostnadspostene i budsjettet, eks lønn og sosiale kostnader er øket med en kostnadsvekst på 2 % (noe lavere enn deflator på 3,7%. Begrunnelsen for at nettobudsjettet økes i 2023 i forhold til 2022 ligger i at under fagansvar 45 næringsutvikling, ligger inne en kommunal egenandel på 4,2 mil.nok for utbygging av bredbånd/bygdafiber. En del av finansieringen for en ny stilling innen teknisk på byggesaksbehandling er hentet fra fagansvar 41. For fagansvar 42 vil kostnader og aktivitet øke, men økningen blir dekket opp gjennom økte gebyrer på vann og avløp. Dette fører til at netto bevilgning til fagansvar 42 bli redusert. Flatanger kommune har gjennom flere år hatt et finansielt underskudd på disse tjenestene. Dette blir nå foreslått dekket opp gjennom en opptrapping av vann og avløpsgebyrene. Det er ønskelig at VAR området skal være selvfinansierende.

Etaten samarbeider på grønt-arbeid med kirkene med salg av vaktmestertjenester, som også planlegges videreført i 2023.

#### Fagansvar 41, Næring, Miljø, Teknisk

Her ligger avdelingens administrative kostnader. Nettokostnaden i fagansvaret reduseres med kr.30 000,- utover generell lønns- og prisstigning. Dette kommer i all hovedsak av at kostnader til innleie av midlertidig ansatte og konsulent innleie reduseres og vil bli lagt inn i finansieringen av en ny 100 % stilling for ansettelse av byggesaksbehandler.

Dette med bakgrunn i stor total oppdragsmengde for etaten og våre nåværende saksbehandlere innenfor byggesak og kart og oppmåling har et ønske om å starte en nedtrapping for sine stillinger før pensjonstilværelsen slår inn. Det vil da være av avgjørende betydning å få til en overlapping slik at den lokale kunnskapen kan videreføres til nye medarbeidere.

#### Fagansvar 42, VAR-formål, veier, samferdsel:

Veivedlikeholdet økes med kr.200 000,- og det er avsatt kr.90 000,- (som i 2022) til private veglysanlegg som det må søkes støtte til.

Drift og vedlikehold av vegnettet er den største usikkerhetsposten i budsjettet. De siste års vær utvikling med større variasjoner i de ulike årstider fører til økte kostnader til drift og vedlikehold av vegnettet. Det er av avgjørende betydning at vi greier å holde tritt med grøfte

rensk, utbedring av stikkrenner og opp grusing av vegene. Over tid vil en prioritering på asfaltering være besparende på det generelle vedlikeholdet.

Vi har også betydelige drift og vedlikeholdsoppgaver på de vannverkene som er overtatt fra Sørneset/Hasvåg, Jøssund og Utvorda. Vi har også startet forberedelsene med overtakelsen av Vik vannverk. Her er det satt i gang arbeider med planer for utbedring og skaffe oss en viss kjennskap til lokalkunnskapen. I tillegg vil det være nødvendig å se på en organisering av en vaktberedskap i all hovedsak knyttet opp til vannverkene, men også som en del av kommunens generelle beredskap.

#### **Fagansvar 43, Brannvern/oljevern:**

Namsos brann og redning (Namsos kommune som vertskommune) overtok fagområdet, herunder feiing, fra 010120. Aktiviteten videreføres på samme nivå i 2023.

#### **Fagansvar 44, Kommunale bygg:**

Vaktmesteravdelingen har en tjenesteportefølje som innbefatter driftsrelaterte oppgaver. De deltar også i varierende grad på gjennomføringen av investeringsprosjekter knyttet til bygg.

Det ble i år (2022) ansatt en ny vaktmesterressurs på 100% fast stilling. Fra og 1.1.2023 blir den totale vaktmesterressurs redusert med 30% stilling som følge av at en deltidsansatt velger å avslutte sitt arbeidsforhold pga alder.

Det jobbes med å få aktører inn som kan overta Vik skole.

Etaten forvalter 2 boliger og 15 leiligheter som medfører økte oppdrag innen drift og vedlikehold.

#### **Fagansvar 45 Næringsutvikling og 46, Naturforvaltning:**

Områdene drives på linje med tidligere år og opprettholdes på dette nivået videre for landbruk og naturforvaltning.

### **8.5.4 Investeringsoppgaver**

Det henvises til budsjettokumentets kap. 4.2 for nærmere beskrivelse.

De foreslåtte prosjekter har kostnadsramme på Kr.62 515 000,- inkl mva. En del av disse prosjektene er allerede blitt startet og blir med inn i 2023. Den største oppgaven foran oss er arbeidene med ny kloakkløsning for Lauvsnes. Tillegg har vi startet opp arbeidene med uteområdene på Lauvsnes skole, 1. del er godt i gang og vi tar sikte på å starte del 2 til vår sommer 2023. Arbeidene med å få til en avtale med grunneier for Petrabakkan pågår, og som en del av dette har vi startet med arbeidene for opprusting av Lauvøyveien. Her er arbeidene med Promilleveien godt i gang og vil bli ferdigstilt før jul, så fremt ikke vinteren kommer over oss. Det er også satt i gang kartlegging og planleggingsarbeider for oppgradering av Vik vannverk, som blir kommunalt vannverk fra årsskiftet.

Det er satt i gang arbeider med ENØK tiltak for PO-tunet og Lauvsnes skole. Grunnet lang leveringstid på varmepumpene forventes ferdigstilling av disse anleggene utover vår/sommer 2023. For 2023 er det foreslått investering av kjøleanlegg på ventilasjonsanleggene på PO-tunet. Dette vil bedre innemiljøet betraktelig for beboere og personale på varme dager. Flatanger kommune har mottatt sin første el-bil som blir satt inn i tjeneste for hjemmehjelpstjenesten. Bil nr 2 er ventet levert før jul 2022.

Her er noe eksempler:

Arbeidskrevende oppgaver:

- Uteområde Lauvsnes skole og barnehage, del 1 startet og del 2 utlyses i løpet av våren 2022
- Prosjektering og rehab Storlavika kai, her er det blitt tatt kontakt med prosjekterende for utarbeidelse av beskrivelse til rehabilitering.
- Rehab bassengkropp Lauvsnes skole. Armering i utvendig del i kjelleren er rustangrepet og fører til at betongen skaller av. Arbeidene med skaderegistrering er igangsatt for utarbeidelse av rehabplan.
- Utvorda boligfelt vest. Her har vi knyttet til oss prosjekterende som vil utarbeide en totalentreprise for arbeidene med boligfeltet. Disse planene kan vi muligens få før jul 2022.
- Kunstgressbane

Kan settes forholdvis raskt i gang (bestillings arbeider)

- Utvidelse av fellesstue på Kvitveistunet
- Rehab leilighet på Kvitveistunet
- Nye robotklippere for PO-tunet og Gressbanen på Vik
- Ny bil VVA, pick up
- Vegarbeider med asfalt og rekkverk
- Styring og overvåkning av vannverkene og kloakk.
- Ferdigstillelse og utbedring av VVA i Storlavika.
- Kjøleanlegg for ventilasjon på PO-tunet.

## 8.6 Hovedansvar 5, Kirkelige formål:

### 8.6.1 Beskrivelse av virksomheten:

Opgaver tillagt Midtre Namdal Kirkelige Fellesråd; Drift og forvaltning av all kirkelig virksomhet som er et kommunalt ansvar. Midtre Namdal Kirkelige Fellesråd er et samarbeid mellom Overhalla, Namsos og Flatanger kommuner.

### 8.6.2 Ressursinnsats pr. fagansvar:

Regnskapstall for 2021, budsjettall for 2022 og 2023

Fagansvarsområder	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Revidert Budsjett 2022	Budsjett 2023
51 KIRKELIGE FORMÅL	1 285 000	1 313 000	1 313 000	1 414 000
<b>Netto driftsutgifter</b>	<b>1 285 000</b>	<b>1 313 000</b>	<b>1 313 000</b>	<b>1 414 000</b>

### 8.6.3 Årsplan pr. fagansvar:

#### Fagansvar 51, Kirkelige formål:

Det er lagt opp til en nominell vekst i budsjettet på 3 % i forhold til 2022. I tillegg er det lagt inn en kommunal delfinansiering av en videreføring av 20% diakonstilling på kommunens kirkekontor. Tidligere har denne stilling vært fullfinansiert av Nidaros bispedømme, men nå forutsettes en kommunal medfinansiering på årlig kr. 62.000 (50% av kostnad) i tilfelle videreføring.

Ingen investeringstiltak i Flatanger er foreslått av Fellesrådet i 2023.

For øvrig vises til Fellesrådets budsjettinnspill for 2023.

## 8.7 Hovedansvar 8, Skatter, Rammetilskudd mv.

### 8.7.1 Beskrivelse

Flatanger kommune følger KS' prognosemodell for dette inntektsområdet. Dette er de frie inntektene hvor Staten har regnet ut hva den enkelte kommune skal motta i forhold til en antatt gjennomsnittskommune. Dermed er f.eks. noen kommuner mer «tungdrevne» enn andre og mottar mer støtte enn de mer «lettdrevne». Det som legges inn i denne rammen er altså fritt selv om staten har en forventning om at kommunen følger opp intensjonene.

### 8.7.2 Pr. fagansvar

Regnskapstall for 2021, budsjettall for 2022 og 2023.

Fagansvarsområder	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Revidert Budsjett 2022	Budsjett 2023
80 SKATT PÅ INNTEKT OG FORMUE	-49 010 714	-54 900 000	-58 000 000	-52 731 000
84 RAMMETILSKUDD	-55 110 468	-55 400 000	-52 200 000	-62 226 000
85 ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	-300 622	-345 000	-345 000	-345 000
86 ANDRE OVERFØRINGER	0	-32 000 000	-32 000 000	-11 300 000
88 PENSJON/PREMIEAVVIK	-5 357 273	-4 165 000	-1 265 000	0
89 AVSKRIVNINGER/RESERV NYE BEV/T	-202 848	1 850 000	0	0
<b>Netto driftsinntekter</b>	<b>-109 981 925</b>	<b>-144 960 000</b>	<b>-143 810 000</b>	<b>-126 602 000</b>

#### Fagansvar 80:

Her budsjetteres det med skatt og netto inntektsutjevning for 2023 ut fra prognosemodell, og grunnlaget for skatt er ut fra det relative skattenivået fra de tre siste årene. Videre forutsettes at den høye sysselsettingen holder seg og at folketallet dermed også holder stand.

Innbakt i fagansvar 80 er også inntektssiden av kommunal eiendomsskatteordning. For 2023 med budsjetteres det med samme beløp på eiendomsskatt som i 2022. Eiendomsskattesatsene holdes også uendret i forhold til 2022.

#### Fagansvar 84:

I henhold til prognosemodell.

**Fagansvar 86:**

Her inntektsføres prognoserte inntekter fra havbruksfondet og produksjonsavgift fra vindkraft. Prognose havbruksfond MTB-vekst, kr. 3 mill., prognose havbruksfond produksjonsavgift, kr. 6,9 mill. og produksjonsavgift vindkraft kr. 1,4 mill.

**Fagansvar 88:**

Det budsjetteres med pensjonskostnaden på hovedansvarsområdene i budsjettet for 2023 og derav ingen budsjettering på premieavvik. Dette er endret praksis i forhold til tidligere år.

**Fagansvar 89:**

Ingen avsatt buffer reservert for eventuelle tilleggsbevilgninger i 2023 – budsjettet.

## 8.8 Hovedansvar 9, Renter, avdrag og anvendelse

### 8.8.1 Beskrivelse

Området inneholder kostnader og inntekter knyttet til finans og lån, samt avsetninger til eller bruk av fond/investeringer. Styringsdokument: Finansreglementet.

### 8.8.2 Pr. fagansvar

Regnskapstall for 2021, budsjettall for 2022 og 2023. Alle tall i 1000-kroner.

Fagansvarsområder	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Revidert Budsjett 2022	Budsjett 2023
90 RENTER	1 182 438	1 350 000	1 850 000	2 355 100
91 AVDRAG	6 035 998	5 839 000	6 039 000	6 000 000
95 FOND - AVSETNING/BRUK	-1 166 406	2 282 000	-244 000	-2 038 325
98 OVERFØRT FRA/TIL DRIFTS-/INVEST.	0	28 404 000	24 176 000	0
<b>Netto driftsutgifter</b>	<b>6 052 030</b>	<b>37 875 000</b>	<b>31 821 000</b>	<b>6 316 775</b>

**Fagansvar 90 og 91 Renter og avdrag:**

Nettoberegning av kommunens finansinntekter og finanskostnader.

**Fagansvar 95 Fond- avsetning/bruk:**

Det budsjetteres med en bruk av disposisjonsfond på netto kr. 1,7 mill.

**Fagansvar 98 Overført fra/til drifts-/investeringsregnskapet:**

Det budsjetteres ikke med en overføring til investeringsregnskapet i 2023.