



Indre Fosen kommune

BUDSJETT 2022 ØKONOMI- OG HANDLINGSPLAN 2023 – 2025

Vedtatt av KST 09.12.2021



Innholdsfortegnelse

| | |
|--|-----------|
| 1 Innledning | 3 |
| 2 Kommunens planstruktur | 5 |
| 2.1 Generelt om økonomiplanen | 6 |
| 3 Balansekravet og finansielle nøkkeltall | 7 |
| 4 Rammebetingelser | 8 |
| 4.1 Skatt på inntekt og rammetilskudd | 8 |
| 4.2 Eiendomsskatt | 9 |
| 4.3 Andre inntekter og overføringer | 10 |
| 4.4 Konesjonskraft | 10 |
| 4.5 Renteinntekter og utbytte | 11 |
| 4.6 Gjeld | 12 |
| 4.7 Rente- og avdragsutgifter | 13 |
| 4.8 Kostnadsføring premieavvik KLP og SPK | 14 |
| 4.9 Disponible midler | 15 |
| 4.10 Fordeling av disponible midler | 16 |
| 5 Samarbeidsløsninger - budsjett | 18 |
| 6 Sammendrag av nye tiltak i planperioden | 19 |
| 7 Innsparingstiltak | 23 |
| 8 Målsetninger | 25 |
| 8.1 Kommunedirektør | 25 |
| 8.2 Fosen IKT | 25 |
| 8.3 Personal og kommunikasjon | 26 |
| 8.4 Næring og areal | 26 |
| 8.5 Oppvekst | 28 |
| 8.6 Helse og omsorg | 30 |
| 8.7 Kommunalteknikk og byggforvaltning | 31 |
| 8.8 Kultur | 32 |

1 Innledning

Indre Fosen kommune er i en utfordrende økonomisk situasjon. Siden kommunesammenslåingen i 2018 har driftsnivået vært høyere enn hva de økonomiske rammene tillater. Merforbruket har i all hovedsak vært finansiert med fondsmidler. Etter driftsåret 2020 er avsluttet, viser regnskapet at kommunens fondsreserver er tømt. For å håndtere prognoser som viser merforbruk også for inneværende år har det vært nødvendig å starte en betydelig driftstilpasning. Det vil også være behov for å revidere økonomiplaner og gjennomføre en betydelig omlegging i kommende økonomiplanperiode.

Økonomi- og handlingsplan 2021-2024 ligger til grunn for arbeidet, men det er behov for å understreke at denne planen har vært gjennom en omfattende revisjon. Budsjett 2022 med økonomi og handlingsplan for 2022-2025 legges frem 23. september, noe som innebærer at forutsetningene i statsbudsjettet ennå ikke er kjent, budsjettforslaget baseres på prognoser og historiske erfaringstall. Budsjetttrammen inneholder avsetninger som gjør det mulig å håndtere de eventuelle avvik som måtte komme, selv om det er grunn til å anta at de vil være marginale.

Erfaring tilsier at kommunenes frie inntekter reduseres. Det defineres også statlig nasjonale krav til kommunene både innenfor oppvekstsektoren og helse- og omsorgsfunksjonene. En vesentlig årsak til reduksjonen i frie inntekter i Indre Fosen kommune er at befolkningsveksten er mindre enn gjennomsnittet i landets kommuner. Indre Fosen kommune opplever en negativ befolkningsutvikling.

Omfattende investeringer er gjennomført i kommunen siden sammenslåingen. Renter og avdrag skal betales, noe som innebærer at finanskostnader tar større del av driftsbudsjettet. Stabil lav rente er viktig for kommunens handlefrihet.

Slik situasjonen har blitt er det nå nødvendig å utsette alle investeringer inntil kommunen har gjenfunnet riktig tjenestenivå i forhold til inntektene. Det er avgjørende at kommunen iverksetter tiltak for driftsåret 2022, for at det skal være mulig å bringe økonomien i balanse i hele økonomiplanperioden. Denne omleggingen er som tidligere nevnt ikke mulig å gjennomføre uten en betydelig omlegging, som naturlig nok vil kunne treffe brukerne. Det er allikevel nødvendig å ha oppmerksomhet på kvalitet i tjenestetilbudet, slik at innbyggerne og brukere i minst mulig grad opplever at omleggingen rammer kvaliteten.

Kommunestyret har tidligere behandlet totalplanen uten at tiltakene fikk vesentlige virkninger for prioriteringer i budsjett og økonomiplan. De aller fleste av tiltakene som ble foreslått i totalplanen er berørt i budsjett 2022 og i økonomi og handlingsplan 2022-2025. Gjennom dette utredningsarbeidet ble både kort- og langsiktige prioriteringer nøye, vurdert. Måle nå må være å tilrettelegge for en fremtidig bærekraftig tjenesteproduksjon, kvalitetsmessig og økonomisk for kommunen. Økonomiplanen inneholder også økte inntekter, ved at eiendomsskatt foreslås innført.

Kommunen har en formue som gir gode finansinntekter og som bidrar positivt. Hvis ikke disse inntektene hadde vært tilgjengelig hadde det vært behov for en ytterligere tilpasning driften. Dette viser hvor sårbar økonomi vi opererer med renteutgiftene. Prioriterte prosjekter i 2022 er ferdigstilling av Stadsbygd omsorgssenter, igangsetting av byggeprosjekt Vanvikan barnehage og tilrettelegging av tomt for Johan Bojer videregående skole i Vanvikan.

Indre Fosen kommune er i gang med «digital transformasjon» som betyr at organisasjonsutvikling blir et kontinuerlig arbeid framover. Arbeidsprosesser vil bli robotisert; noe som vil kreve endringsprosesser i hele organisasjonen. Med hensyn på det

stramme budsjettet og utfordringene i tjenesteproduksjonen i kommunen, er innovasjon og nyutvikling nødvendig for å nå målsettingene om kvalitet i tjenesteproduksjonen.

Budsjett 2022 for ny kommune er krevende for organisasjonen. Med fokus på innovative arbeidsmetoder samt effektiv og endringsvillig innsats fra alle i organisasjonen; politikere, tillitsvalgte og administrasjonen, er mulighetene gode for å nå målsettingene i 2022.

Budsjett 2022 sikrer at innbyggerne og næringslivet vil oppleve at Indre Fosen kommune er en god kommune å bo, leve og etablere seg i, med ytelser fra kommunen ut over det som er lovpålagt.

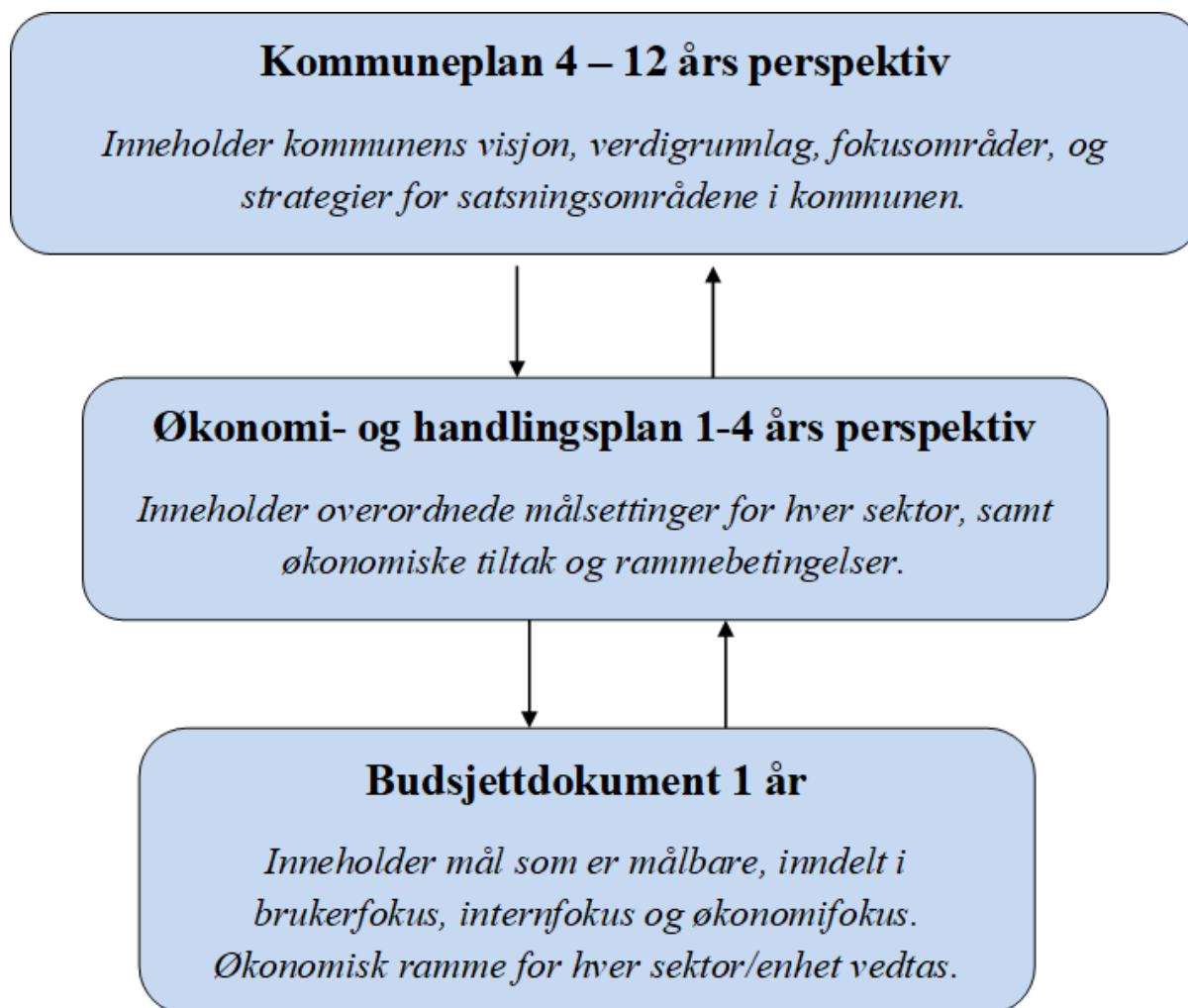
Selv om vi har havnet i en krevende økonomisk situasjon, vil jeg takke alle ansatte som hver dag går på jobb og leverer gode tjenester for innbyggerne.

23. september 2021

Kjetil Mjøsund, kommunedirektør

2 Kommunens planstruktur

I flg plan- og bygningsloven §§ 10 og 11-1 og kommuneloven § 14 skal alle kommuner utarbeide en kommuneplan med 12 års perspektiv og en økonomiplan med 4 års perspektiv. Figuren nedenfor illustrerer sammenhengen mellom disse planene og hvordan visjonen og de overordnede målene brytes ned til brukeren via plandokumentene.



2.1 Generelt om økonomiplanen

Lovbestemmelser og kommunalt reglement

Kommunelovens § 14-4 *Økonomiplan og årsbudsjett* sier følgende:

Økonomiplanen skal vise hvordan langsiktige utfordringer, mål og strategier i kommunale og regionale planer skal følges opp.

Økonomiplanen og årsbudsjettet skal vise kommunestyrets eller fylkestingets prioriteringer og bevilgninger og de målene og premissene som økonomiplanen og årsbudsjettet bygger på. De skal også vise utviklingen i kommunens eller fylkeskommunens økonomi og utviklingen i gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser. Vedtaket om årsbudsjett skal angi hvor mye lån som skal tas opp i budsjettåret.

Økonomiplanen og årsbudsjettet skal settes opp i balanse og være realistiske, fullstendige og oversiktlige.

Økonomiplanen skal deles inn i en driftsdel og en investeringsdel. Årsbudsjettet skal deles inn i et driftsbudsjett og et investeringsbudsjett og stilles opp på samme måte som økonomiplanen.

Økonomiplanen kan inngå i eller utgjøre kommuneplanens handlingsdel etter plan- og bygningsloven § 11-1 fjerde ledd.

Departementet kan gi forskrift om bevilgningsoversikter, økonomiske oversikter og oversikter over utviklingen i gjeld.

Behandling av økonomiplan og årsbudsjett skal skje i henhold til kommunelovens § 14, og med følgende behandlingsprosedyre:

1. Kommunedirektøren utarbeider et helhetlig og balansert forslag til økonomiplan gjennom en administrativ prosess som kommunedirektøren har ansvaret for å organisere og gjennomføre.
2. Kommunedirektørens forslag presenteres for utvalgene og formannskapet i særskilte møter.
3. Utvalgene tar saken opp til behandling som en uttalelsessak til formannskapet.
4. Formannskapet behandler saken og vedtar en innstilling til kommunestyret. Innstillingen sammen med beslutningsgrunnlaget (kommunedirektørens forslag) legges ut til offentlig gjennomsyn i henhold til lovens minstekrav – 14 dager. Formannskapet har et særlig ansvar for å påse at innstillingen som legges ut samsvarer best mulig med de politiske intensjoner for det fremtidige vedtaket i kommunestyret.
5. Kommunestyret behandler saken og fatter vedtak.

3 Balansekravet og finansielle nøkkeltall

Budsjett og økonomiplan skal være i balanse. Utgifter og inntekter innenfor drift og investering skal være like store, både for det enkelte år og for planperioden. Det er også krav til finansiell balanse som blant annet innebærer at kortsiktig underbalanse kan finansieres opp ved bruk av fond.

I tillegg kommer hensynet til balanse i form av langsiktig økonomisk bærekraft. En bærekraftig økonomi på lang sikt krever en viss margin mellom eksterne driftsinntekter og eksterne driftsutgifter for å kunne avsette til investeringsfond.

Det er et nytt krav i den nye kommunelovens § 14-2 at den enkelte kommune skal vedta et sett finansielle nøkkeltall. De finansielle nøkkeltallene for Indre Fosen kommune er:

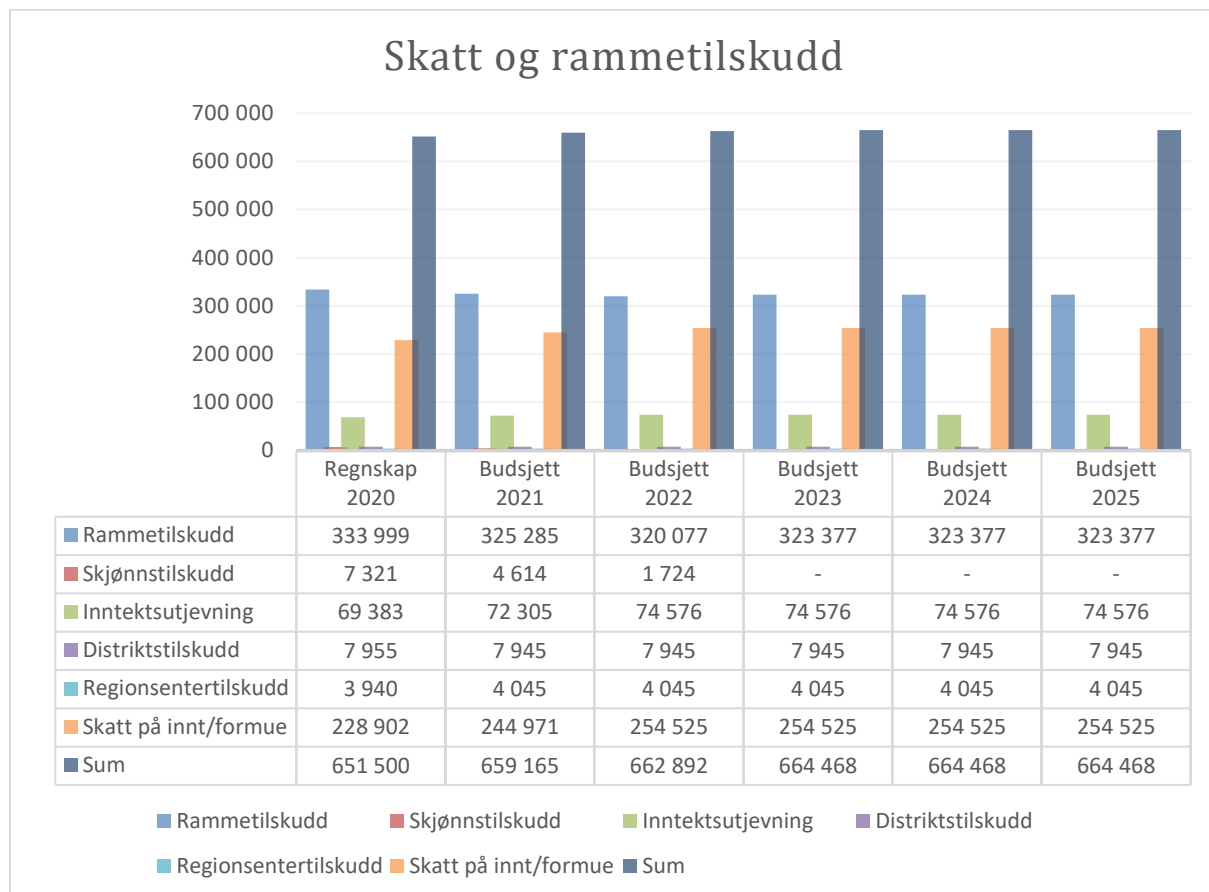
1. Resultatgrad 1 (netto driftsresultat) skal over tid være minimum 1,25 % og resultatgrad 2 (netto driftsresultat før utbytte og finansgevinst) skal over tid være minimum -1 %
2. Gjeldsgrad 1 (brutto gjeld) skal over tid være maksimum 160 % og gjeldsgrad 2 (rentebærende gjeld) skal over tid være maksimum 90 %
3. Buffergrad 1 (disposisjonsfondet) skal over tid være minimum 5 % og buffergrad 2 (udisponert andel av disposisjonsfondet) skal over tid være minimum 3 %

4 Rammebetingelser

4.1 Skatt på inntekt og rammetilskudd

Utvikling i skatteinntekt, rammetilskudd og inntektsutjevning for Indre Fosen kommune fra 2022 til 2025.

Tall i 1000 kr



Ser man bort i fra pris og lønnsvekst på 3% viser de estimerte tallene fra KS at endringen i inntekt på skatt og rammetilskudd fra 2021 til 2022 er vesentlig redusert. Kommunen har mistet over 100 innbyggere i løpet av 2021 samt at ble gitt et ekstraordinært koronatilskudd i 2021. Det som likevel utgjør største forskjellen er at fra og med 2022 så reduseres arbeidsgiveravgiften for Indre Fosen fra 14,1% til 10,6% og det gjør at rammetilskuddet reduseres med kr 12 mill. i forhold til opprinnelig sum. Det estimeres av reduksjonen i arbeidsgiveravgift reduserer kommunens lønnskostnad med ca. kr 17 mill. For resten av planperioden forventes det at kommunen skal få dekket hele lønns og prisveksten.

Endringer etter kommuneproposisjonen: Kommunen er gitt et ekstra tilskudd på ca. kr 4,3 mill. som går inn i rammetilskuddet, det er i tillegg gitt kr 3 mill. til grunnskolestruktur. Det som likevel gjør at disse endringene går i null, er at kommunen trekkes ned kr 4,7 mill. pga høyere forventet skatteinntang og så reduseres innbyggertilskuddet med kr 2,3 mill. pga tilskuddet per grunnskole. Estimaten til skatteinntangen er likevel så gode at de forventede inntektene øker med totalt ca. kr 3 mill. etter kommuneproposisjonen.

4.2 Eiendomsskatt

Indre Fosen kommune innførte eiendomsskatt på kraftverk i 2020. Det ble vedtatt innført eiendomsskatt på private boliger i 2022.

Hvert år i forbindelse med budsjettbehandlingen må vedtak om eventuelle utskrivning av eiendomsskatt gjentas for det kommende skatteåret. I den forbindelse stiller loven krav til innholdet i vedtaket. Slik som: hjemmel for utskrivningen, velge utskrivingsalternativ, evt. avgrensning av område, skattesatser, eventuelle differensierte satser, bunnfradrag, skattevedtekter og terminer.

Vedlagt følger en tabell som viser mulighetene som eiendomsskatt gir. Det poengteres at grunnlaget (verditakst og skattegrunnlag) ikke er vurdert siden 2011 når det gjelder bolig- og fritidseiendommer og næring i tidligere Rissa kommune og tallene for tidligere Leksvik kommune er kun estimert. For verker og bruk er det justert i hovedsak med tall fra 2015.

Maksimalt potensial er, med utgangspunkt i de takster og estimat som foreligger, vises i tabellen nedenfor.

Tall i tusen kr

| Takstgruppe | Verditakst | Skattesats: 2 promille | Skattesats: 4 promille | Skattesats: 6 promille |
|---------------------------------------|------------|------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| Landbruk, bolig og fritidseiendom | 6 636 500 | 13 273 | 26 546 | Ikke mulig med mer enn 4 promille |
| Næringseiendommer | 1 919 062 | 3 839 | 7 676 | 11 515 |
| Kraftverk | 1 000 000 | 2 000 | 4 000 | 6 000 |
| Skatt: Alle objekter | | 18 211 | 36 422 | 54 633 |
| Skatt: Næringseiendommer og kraftverk | | 5 839 | 11 676 | 17 515 |

For 2022 legges det inn en eiendomsskatt på "alle objekt". Det vil si at både næring, kraft og private boliger vil få innført eiendomsskatt. For å få på plass eiendomsskatt på næring må det foretas en taksering av næringseiendommer i 2022, det vil si at kommunen ikke vil kunne kreve inn eiendomsskatt på de før i 2023. For 2022 settes en eiendomsskatt på næring og kraft på 3 promille og på bolig og fritidseiendommer settes den til 1 promille.

4.3 Andre inntekter og overføringer

Andre inntekter 2022-2025

| Beskrivelse | Regnskap 2020 | Budsjett 2021 | Budsjett 2022 | Budsjett 2023 | Budsjett 2024 | Budsjett 2025 |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Andre statlige overføringer | -13 329 | -8 290 | -8 290 | -8 290 | -8 290 | -8 290 |
| Komp. invest. reform 1997 | -329 | -390 | -390 | -390 | -390 | -390 |
| Komp. omsorgsb./sykeheim | -2 286 | -2 485 | -2 485 | -2 485 | -2 485 | -2 485 |
| Rentekomp. kirkeordningen | -117 | -183 | -183 | -183 | -183 | -183 |
| Sum | -16 061 | -11 348 | -11 348 | -11 348 | -11 348 | -11 348 |

Posten består av fire ordninger:

Kompensasjon for kapitalutgifter til eldreomsorg innebærer at Indre Fosen kommune får kompensasjon for beregnede rente- og avdragsutgifter for låneopptak på følgende seks prosjekt: Råkvåg aldershjem, Strømmen oms. boliger, Hasselvika bo- og servicesenter, to prosjekt Rissa sykehjem og omsorgsboliger. Ordningen legger til grunn 30 års serielån med årlig fastsettelse av renten i forbindelse med statsbudsjettet. Det forutsettes en rente på 6 % for resten av planperioden.

Rentekompensasjon for kirkebygg gjelder utbedringer av Stadsbygd kirke utført i 2009 og for Rissa kirke som ble utført i 2012-13.

Rentekompensasjon for skolebygg var en ordning som ble innført i forbindelse med statsbudsjettet for 2002 og med en videreføring i 2010. Tidligere Rissa kommune kunne låne inntil 40 millioner kr i rentefrie lån fra staten. Det kompenseres etter et tenkt lån med 5 års avdragsfrihet, og deretter 15 års nedbetaling. Tidligere Rissa kommune brukte opp lånemuligheten før sammenslåingen.

Vertskommunetillegg, etter HVPU reformen i 1993 overtok tidligere Leksvik kommune ansvaret for flere beboere hjemmehørende andre kommuner. Kommunen ble da tildelt et tilskudd per bruker. Ordningen er faset ut, men tilskuddet gis så lenge berørte brukere lever.

4.4 Konesjonskraft

Indre Fosen kommune vil selge konesjonskraft til TrønderEnergi etter avtale. Lave kraftpriser har gjort det nødvendig å redusere denne inntektsposten med halvparten i forhold til tidligere år. Deler av salget var bundet til fastpris fram til utgangen av 2012. Med dagens lave kraftpriser er det ikke gunstig å inngå ny bindingsavtale foreløpig. Situasjonen følges opp fortløpende. I perioden legges det inn en inntekt pålydende kr 450 000 pr år.

4.5 Renteinntekter og utbytte

Renteinntekter og utbytte 2022-2025

| Beskrivelse | Regnskap 2020 | Budsjett 2021 | Budsjett 2022 | Budsjett 2023 | Budsjett 2024 | Budsjett 2025 |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Ansvarlig lån | -5 934 | -950 | -950 | -950 | -950 | -950 |
| Utbytte | -13 983 | -17 500 | -19 000 | -19 000 | -19 000 | -19 000 |
| Avkastning fond | -7 723 | -6 032 | -6 732 | -6 732 | -6 732 | -6 732 |
| Renteinntekter | -3 938 | -2 429 | -3 429 | -3 429 | -3 429 | -3 429 |
| Sum | -31 579 | -26 911 | -30 111 | -30 111 | -30 111 | -30 111 |

Renteinntekter: Forsinkelsesrenter og renter av bankinnskudd budsjetteres skjønnsmessig basert på erfaringstall.

I planperioden 2022 – 2025 budsjetteres avkastning fra pengeplasseringer i henhold til målsettingene i finansreglementet som er 4,5 %. Markedsverdi på disse midlene er kr 156,3 mill. pr 22.09.2021.

Av kommunens eierlån i FosenKraft på kr 14 mill. er det budsjettert med en renteinntekt på 7 %, ca. kr 950 000.

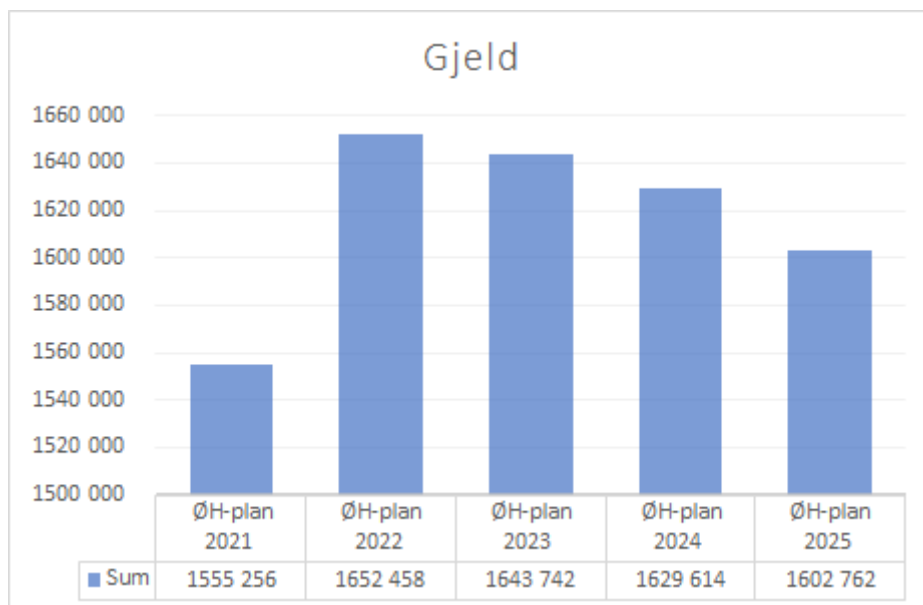
Budsjettert utbytte fra TrønderEnergi AS er for planperioden basert på dagens eierandel på 8,87 %. Indre Fosen kommune har obligasjonslån (eierlån) pålydende kr 66 mill. til avtalt rente på 7,1 %. Dette utgjorde kr 4,7 mill. i renteinntekter. TrønderEnergi AS fikk vedtatt en ny utbyttepolitikk hvor disse lånene ble innfridd allerede i år, men kommunene fikk beholde en tilsvarende inntekt for å sikre at utbytte ikke skulle bli mindre i årene frem til 2023. Utbytte legges til kr 17,5 mill. i 2022 og i resten av perioden, dette er basert på tall fra TrønderEnergi AS.

Indre Fosen kommune mottar også utbytte fra NTE, dette beløpet har vært stabilt over flere år og legges inn på kr 1,5 mill.

4.6 Gjeld

Følges avdragsplanen i årene som kommer og også gjennomfører investeringene som er i planperioden har Indre Fosen følgende gjeldsutvikling. I denne oversikten ligger ikke startlån som kommunen forvalter. Kommunens gjeld i VAR område skal være selvfinansierende og utgjør ca. kr 250 mill. dette er inkludert i oversikten under.

Tall i 1000 kr

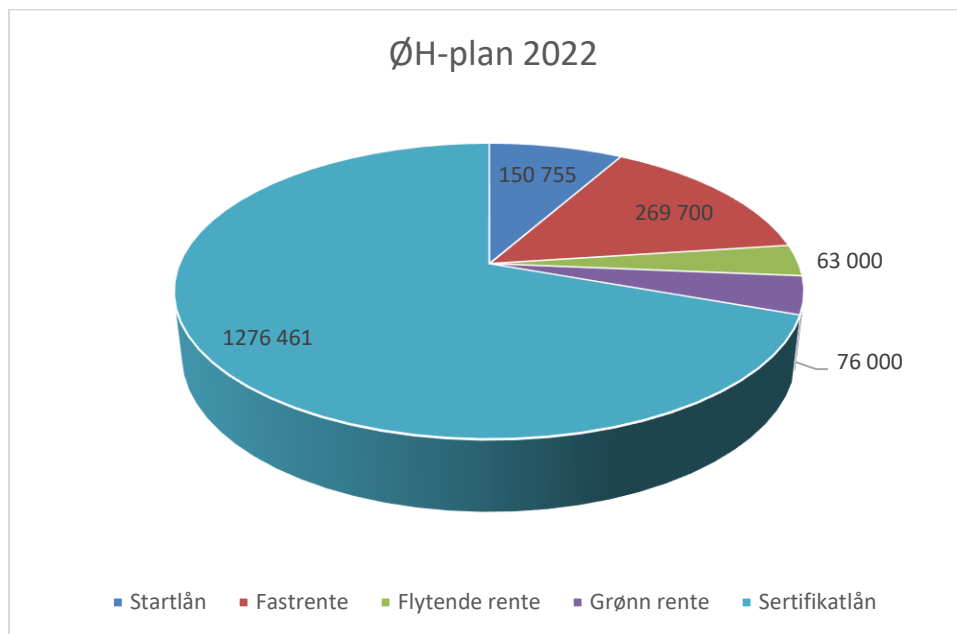


4.7 Rente- og avdragsutgifter

Brutto lånegjeld i Indre Fosen kommune vil pr 01.01.2022 være på ca. kr 1 700 mill. (startlån ikke inkludert). Gjelda er fordelt med 9 % på flytende rentevilkår, 16% fast rentevilkår og 75% i sertifikatmarkedet. Med dagens rentenivå er dette en gunstig fordeling.

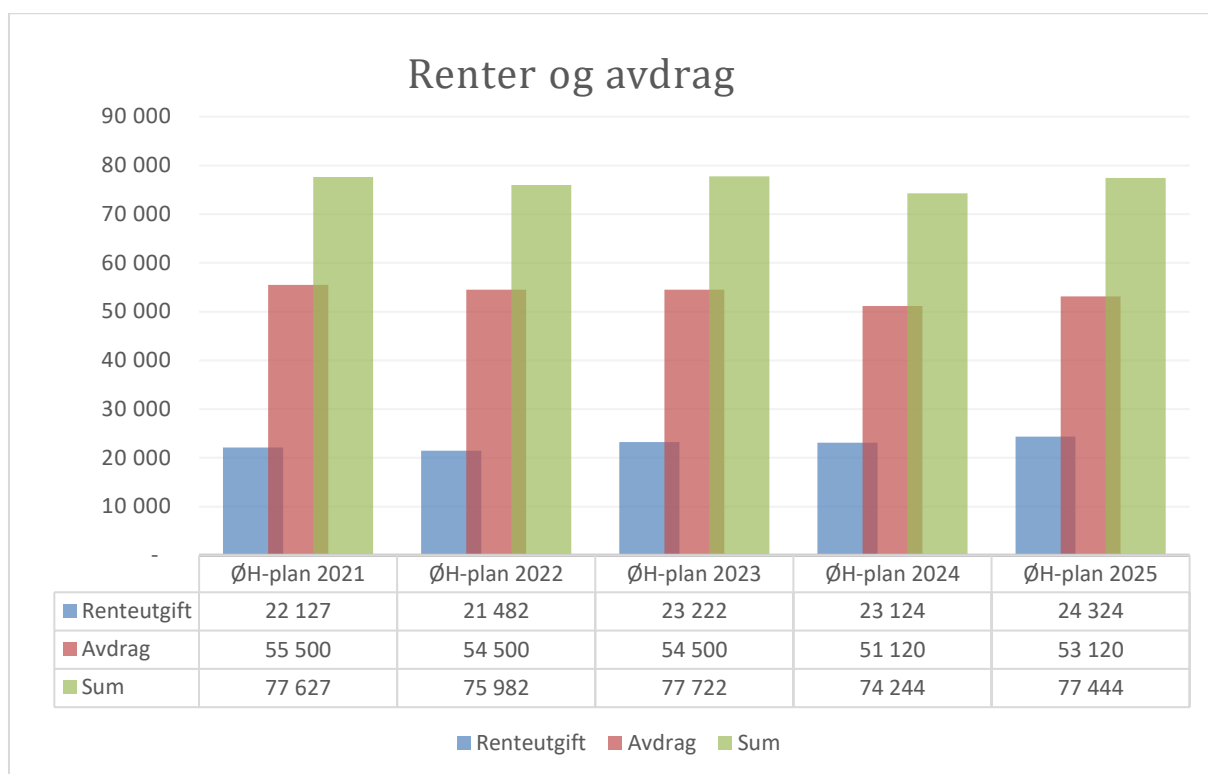
Renteutviklingen følges nøye, og det vil gjøres løpende vurderinger for hvordan denne fordelingen vil bli fremover.

Tall i 1000 kr



Rentenivået i økonomiplanperioden er beregnet med utgangspunkt i dagens effektive gjennomsnittrente for hele låneporteføljen. Renteutviklingen er basert på markedets antagelser, som igjen gir en effektiv rente på 1,3 % i 2022, 1,4 % i 2023, 1,5 % i 2024 og 1,6 % i 2025. For å få denne renteutviklingen må kommunen fortsette med å ha en stor del av gjelden i sertifikatmarkedet. For langsiktig sikkerhet er det likevel viktig å beholde en fastandel som er større enn 25% av porteføljen. Rentekostnader knyttet til bygging er en del av byggelånskostnaden, m.a.o. så vil driften først bli belastet når de nye byggene tas i bruk.

Kommunen vil i planperioden kun betale ned minimumsavdraget. For ikke å få alt for store rente og avdragsutgifter i årene som kommer har kommunen vedtatt finansielle måltall på gjeldsgrad. Gjeldsgrad 1 (brutto gjeld) skal over tid være maksimum 160 % og gjeldsgrad 2 (rentebærende gjeld) skal over tid være maksimum 90 %. Kommunen ligger nå over denne gjeldsgraden. Det vil si at kommunen må være svært restriktiv i låneopptak i årene fremover.



I Kommune-lovens § 14-18 er det fastsatt en nedre ramme for størrelsen på de årlige avdragene:

”Lån til formål som er nevnt i § 14-15 første og andre ledd og § 14-16, skal avdras årlig. Avdragene skal samlet være minst lik størrelsen på kommunens eller fylkeskommunens avskrivninger i regnskapsåret, justert for forholdet mellom størrelsen på lånegjelden og størrelsen på kommunens eller fylkeskommunens avskrivbare anleggsmidler. Justeringen etter andre punktum skal gjøres ut fra lånegjeldens og anleggsmidlenes bokførte verdi ved inngangen av regnskapsåret.”

Avdragstiden på kommunens lån skal som minimum reflektere levetiden for anleggsmidlene.

4.8 Kostnadsføring premieavvik KLP og SPK

Pensjonspremiene har steget de siste åra og utgjør nå en større andel av driftsutgiftene enn det gjorde for få år siden. Kommunene står selv ansvarlig for sine pensjonskostnader innenfor de gitte økonomiske rammer selv om dette medfører redusert aktivitetsnivå.

Indre Fosen kommune har per 01.01.21 inntektsført premieavvik på kr 59,0 mill. I tillegg er kr. 1,7 mill. avsatt på disposisjonsfond. I 2021 ble det planlagt å benytte kr 13 mill. av premieavviket. For 2022 budsjetteres det med bruk av ca. kr 12 mill. Det er ikke ønskelig å budsjettere med en slik bruk fremover, da det kan sette kommunen i store utfordringer hvis premieavviket reduseres, men pga. økonomi må kommunen benytte samme premieavvik i hele perioden.

Nedbetaling av premieavviket er innlagt i planperioden. Inntektsførte premieavvik t.o.m. år 2011 skal nedbetales over 15 år. Fra år 2012 ble dette endret til 10 år, og i 2014 ble dette ytterligere redusert til 7 år.

4.9 Disponible midler

| Beskrivelse | Regnskap 2020 | Budsjett 2021 | Budsjett 2022 | Budsjett 2023 | Budsjett 2024 | Budsjett 2025 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Indre Fosen | | | | | | |
| Skatt på inntekt og formue | -228 902 | -244 971 | -254 525 | -254 525 | -254 525 | -254 525 |
| Ordinært rammetilskudd | -353 215 | -341 889 | -333 791 | -335 367 | -335 367 | -335 367 |
| Inntekstutjevning | -69 383 | -72 305 | -74 576 | -74 576 | -74 576 | -74 576 |
| Skatt på eiendom | -1 315 | -2 250 | -15 760 | -15 760 | -15 760 | -22 760 |
| Andre direkte eller indirekte skatter | -429 | 0 | -450 | -450 | -450 | -450 |
| Andre generelle statstilskudd | -16 061 | -11 348 | -11 348 | -11 348 | -11 348 | -11 348 |
| VAR - renter og avskrivning | -11 054 | -13 431 | -10 552 | -10 552 | -10 552 | -10 552 |
| Sum frie disponible inntekter | -680 359 | -686 194 | -701 002 | -702 578 | -702 578 | -709 578 |
| Renteinntekter og utbytte | -31 579 | -26 911 | -30 111 | -30 111 | -30 111 | -30 111 |
| Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter | 25 795 | 24 082 | 23 464 | 25 204 | 25 106 | 26 306 |
| Avdrag på lån | 53 180 | 55 500 | 54 500 | 54 500 | 51 120 | 53 120 |
| Premieavvik | 337 | -12 301 | -12 670 | -12 670 | -12 670 | -12 670 |
| Netto finansinntekter/-utgifter | 47 732 | 40 370 | 35 183 | 36 923 | 33 445 | 36 645 |
| Disponible driftsmidler | -632 636 | -641 181 | -644 834 | -642 393 | -640 910 | -642 000 |
| Avsetning til dispfond | 2 350 | 8 693 | 21 035 | 23 311 | 28 272 | 30 983 |
| Merforbruk/mindreforbruk | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Indre Fosen kommune har fått en liten økning de frie inntekter med ca. 2% når man hensyntar lavere arbeidsgiveravgift (den reelle endringen er -1,0%) fra 2021 til 2022. Kommunen har hatt en nedgang på over 100 personer fra 2020 til 2021 som påvirker utbetalingene på skatt og rammetilskudd. I tillegg ble det gitt et koronaspesifikt tillegg på kr 10 mill. i 2021. For resten av perioden legges det inn at vi får dekket pris og lønnsvekst.

For å holde driften stabil i 2022 og i planperioden, beholdes samme bruk av premieavvik i hele perioden. Eiendomsskatt øker med en promille i hvert år og ender på 4 promille i 2025. Det innføres også eiendomsskatt på næring på 3 promille i 2023 og dette øker inntektene ytterligere.

De finansielle måltallene krever et netto driftsresultat på 1,25% og det tilsvarer ca. kr 12,5 mill. for kommunen. Dette målet vil kommunen nå i 2023, 2024 og 2025. Kommunens disp.fond skal ha en buffergrad på 5%, etter år 2025 vil den være på over 5%.

4.10 Fordeling av disponible midler

Tall i 1000 kr

| Beskrivelse | Regnskap 2020 | Budsjett 2021 | Budsjett 2022 | Budsjett 2023 | Budsjett 2024 | Budsjett 2025 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Administrasjon og politisk | 62 138 | 65 466 | 59 015 | 58 358 | 58 358 | 58 358 |
| Oppvekst | 214 215 | 225 164 | 220 080 | 221 744 | 216 337 | 213 382 |
| Helse og Omsorg | 321 696 | 293 708 | 309 564 | 307 266 | 311 440 | 315 484 |
| Kommunalteknikk og byggforvaltning | 58 415 | 41 246 | 41 856 | 41 856 | 41 856 | 41 856 |
| Kultur | 15 812 | 15 887 | 14 288 | 13 138 | 12 888 | 12 888 |
| Finans | -672 275 | -641 471 | -644 802 | -642 362 | -640 879 | -641 968 |
| Politisk | 16 159 | 23 611 | 18 562 | 18 437 | 18 437 | 18 437 |
| Kommunedirektør | 2 759 | 3 629 | 3 648 | 3 442 | 3 442 | 3 442 |
| Økonomi | 8 189 | 8 317 | 9 279 | 9 279 | 9 279 | 9 279 |
| Personal og kommunikasjon | 15 065 | 11 108 | 9 572 | 9 572 | 9 572 | 9 572 |
| IKT | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Næring og areal | 10 964 | 10 108 | 9 257 | 8 932 | 8 932 | 8 932 |
| Kirken og andre trosamfunn | 9 002 | 8 692 | 8 697 | 8 697 | 8 697 | 8 697 |
| Oppvekstsjef | 60 829 | 51 897 | 52 598 | 52 598 | 52 598 | 52 598 |
| Skoler | 121 354 | 123 910 | 120 427 | 123 553 | 118 485 | 115 862 |
| Barnehager | 37 833 | 44 617 | 42 366 | 40 904 | 40 565 | 40 233 |
| PPT | 4 872 | 4 740 | 4 690 | 4 690 | 4 690 | 4 690 |
| VI | -10 673 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Helse og omsorgssjef | 6 797 | 9 607 | 8 390 | 8 390 | 8 390 | 8 390 |
| Koordinerende enhet | 9 452 | 8 037 | 8 294 | 8 294 | 8 294 | 8 294 |
| Hjemmetjenesten | 82 619 | 76 439 | 76 366 | 77 801 | 79 366 | 80 883 |
| Sykehjem | 80 023 | 79 884 | 74 932 | 75 814 | 76 857 | 77 868 |
| Helse og familietjenester | 60 446 | 56 372 | 60 644 | 58 106 | 58 106 | 58 106 |
| Bo- og aktivitetstjenester | 58 690 | 44 493 | 54 374 | 55 697 | 57 262 | 58 779 |
| Barnevern | 23 670 | 18 876 | 26 564 | 23 164 | 23 164 | 23 164 |
| Kommunalteknikk og byggforvaltning | 58 415 | 41 246 | 41 856 | 41 856 | 41 856 | 41 856 |
| Kultur | 15 812 | 15 887 | 14 288 | 13 138 | 12 888 | 12 888 |
| Finans | -672 275 | -641 471 | -644 802 | -642 362 | -640 879 | -641 968 |

Kommunen får lavere arbeidsgiveravgift i 2022, dette går direkte inn på enhetenes lønnsbetalinger og det gjør at det er vanskelig å sammenligne tallene fra 2021 til 2022. Det utgjør mest på de enhetene som har størst lønnsbudsjett.

De endringene som er gjort på enhetsnivå er:

Det legges inn en reell nedgang på 1 % til alle enheter i 2022. Det som likevel må hensyntas er nedgangen i antall elever på skolene og barn i barnehagene i kommunen i planperioden. Budsjettene til Skoler og Barnehager gjenspeiler nå dette og gis et lavere budsjett i planperioden.

Andre endringer som påvirker budsjettene for 2022 er:

Kommunedirektør: Det ble satt av kr 5 mill. i fond til drift av omstillingsprogrammet, dette fondet ble brukt opp i 2021 og i 2022 må kommunen betale den fulle egenandelen på kr 1,5 mill. av driften. I 2023 og 2024 er omstillingsprogrammet ferdig, men kommunen ønsker å beholde stillingen til næring.

Næring og kultur gis et ytterligere kutt på 500 000 kr til 2022.

For planperioden så viser prognosene viser at det vil være en stor vekst av antall eldre i kommunen. Det flyttes derfor over ressurser fra oppvekst til helse og omsorg. Det en særlig økning i hjemmetjenesten og Bo og aktivitetstjenesten i årene fremover.

Se kapittel 6 for en oversikt over alle tiltakene som legges inn for å nå budsjettene for 2021.

5 Samarbeidsløsninger - budsjett

Budsjett samarbeidsløsningene

| Budsjett 2022 | | Indre Fosen | Ørland | Åfjord | Osen | Sum 2022 | Budsjett 2021 | Endring | Øvrige firma | Bruk av fond |
|---------------------------|-------------|-------------|--------|--------|-------|----------|---------------|---------|--------------|--------------|
| Fosen Lønn | Åfjord | 1 876 | 1 673 | 1 064 | 406 | 5 018 | 4 799 | 219 | 51 | 0 |
| Fosen Regnskap | Ørland | 2 163 | 2 307 | 1 442 | 469 | 6 381 | 6 542 | -161 | 828 | 0 |
| Agresso - kostnader | Ørland | 641 | 430 | 336 | 233 | 1 640 | 1 603 | 37 | 0 | 0 |
| Fosen Inkasso | Indre Fosen | 892 | 1 063 | 617 | 206 | 2 778 | 2 872 | -94 | 652 | -306 |
| Fosen Barnevern | Indre Fosen | 11 394 | 11 019 | 4 216 | 777 | 27 406 | 19 755 | 7 651 | 0 | 0 |
| Fosen Sak/Arkiv | Indre Fosen | 668 | 0 | 368 | 192 | 1 229 | 1 408 | -179 | 0 | 0 |
| Profil | Indre Fosen | 146 | 146 | 124 | 50 | 466 | 445 | 21 | 0 | 0 |
| Fosen GIS | Indre Fosen | 336 | 338 | 217 | 150 | 1 041 | 999 | 42 | 0 | 0 |
| Fosen IKT | Indre Fosen | 5 881 | 5 257 | 2 971 | 1 011 | 15 120 | 14 564 | 556 | 409 | 0 |
| Sum 2022 | Indre Fosen | 23 996 | 22 233 | 11 356 | 3 494 | 61 079 | 52 987 | 8 092 | 1 939 | -306 |
| Investeringer | | | | | | | | | | |
| Fosen Regnskap | | | | | | | | | | |
| Fosen IKT - Investeringer | Indre Fosen | 650 | 561 | 306 | 69 | 1 587 | 1 468 | 119 | 55 | 0 |

6 Sammendrag av nye tiltak i planperioden

| INVESTERINGER 2022 - 2025 | Budsjett 2021 | Budsjett 2022 | ØH-plan 2023 | ØH-plan 2024 | ØH-plan 2025 |
|--|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| IKKE selvfinansierende investeringer | | | | | |
| Kommunedirektør | | | | | |
| KLP, egenkapitalinnskudd | 2 381 000 | 2 381 000 | 2 381 000 | 2 381 000 | 2 381 000 |
| Informasjon og personal | | | | | |
| Beredskapsrom for kriseledelsen | | | | | |
| IKT Infrastruktur skole, servere og nettverk | 400 000 | 400 000 | 400 000 | 400 000 | 400 000 |
| IKT felles | 400 000 | 400 000 | 400 000 | 400 000 | 400 000 |
| Nytt sak/arkivsystem | 1 000 000 | 1 000 000 | | | |
| Fosen IKT | | | | | |
| Indre Fosens andel i Fosensamarbeidet | 1 154 000 | 1 154 000 | 1 154 000 | 1 154 000 | 1 154 000 |
| Indre Fosen kirkelige fellestråd | | | | | |
| Kirken investeringstiltak | 600 000 | 400 000 | 400 000 | 400 000 | 400 000 |
| Fjernstyring av temperaturene i kirkene | | | | | |
| Bytte av tak på Frengen | | | | | |
| Navna minnelund | 750 000 | 400 000 | 400 000 | 400 000 | 400 000 |
| Omregulering på gravplassene i Rissa | | | | | |
| Automatisk ringelanlegg Stadsbygd | | | | | |
| OPPVEKST | | | | | |
| Oppgradering av Pcer, Smartboard og digitale hjelpemidler og IKT Infrastruktur | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| V.I. - Nytt utstyr ifbm Fagfornyelsen | | | | | |
| Barnehage - møbler, leker og maling | | | | | |
| HELSE | | | | | |
| Helsetjenesten, legekantor og aktivitetsrom | 120 000 | 120 000 | 120 000 | 120 000 | |
| Velferdsteknologi | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Helseplattformen | 500 000 | 20 500 000 | | | |
| BYGG OG EIENDOM | | | | | |
| Kommunale Bygg | | | | | |
| Kjøp av eiendom Vinnahaugen | | | 10 000 000 | | |
| Kjøp av Rissa VGS | | | 10 000 000 | | |
| TBRT Tilsyn | | 500 000 | 500 000 | | |
| Årlig rehabilitering | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| Vanvikan barnehage, nybygg | | | | | |
| Stadsbygd skole, renovering/nybygg | 130 000 000 | | | | |
| Vanvikan skole - uteområde | | 250 000 | | | |
| Stadsbygd skole - nødvendig vedlikehold uteområde | | | | | |

| INVESTERINGER 2022 - 2025 | Budsjett 2021 | Budsjett 2022 | ØH-plan 2023 | ØH-plan 2024 | ØH-plan 2025 |
|---|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Høgåsmyra - drenering, tak over nødutgang, belysning ute, utvidelse parkeringsplass, skilting til barnehagen, automatisk døråpner, tursti til lavvo (rullestol) | | 250 000 | | | |
| Oppgradering etter lekeplasskontroll skoler og barnehager | | 150 000 | | | |
| Leksvik barnehage - utskifting av yttervegg | | | | | |
| Oppgradering av Rissa rådhus | | 2 000 000 | | | |
| Avant - minilaster | | | | | |
| Stadsbygd skole - brakkeløsning | | | | | |
| Ombygging av Råkvåg aldershjem til omsorgssenter | | | | 5 700 000 | |
| Utbedring Rissa sykehjem | 3 100 000 | | | | |
| Nytt tak Elvebakken | | 300 000 | | | |
| Leksvik helsetun | | 500 000 | | | |
| Leksvik helsetun,, ombygging legekantor/helsestasjon | | 5 000 000 | | | |
| Utbedring Leksvik sykehjem | 3 200 000 | | | | |
| KOMMUNALTEKNIKK | | | | | |
| Veier | | | | | |
| Kommunale veier | 750 000 | 750 000 | 750 000 | 750 000 | 750 000 |
| Asfaltering kommunale veger | 6 000 000 | 4 000 000 | 4 000 000 | 4 000 000 | 4 000 000 |
| Omlegging av kommunal vei - Føldalsveien | 300 000 | | | | |
| NÆRING OG AREAL | | | | | |
| Tiltak TS-plan | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Områdeplan Rissa (sentrumsplan) | | | | | |
| Kommuneplanens arealdel | | | | | |
| Nykartlegging. GeoVekstprosjekt AR5. Indre Fosens andel | | | | | |
| Næringskraft og bolyst, steds- og næringsutviklingstiltak | 1 500 000 | 1 500 000 | 1 500 000 | 1 500 000 | |
| Stadsbygd områderegulering | 500 000 | | | | |
| Regulering Fevåg båthavn | 1 000 000 | | | | |
| Regulering Stjørnfjordbrua | 1 000 000 | 2 000 000 | 1 500 000 | 500 000 | |
| Områdeplan/detaljregulering Råkvåg | | | | | |
| Erosjonssikring | 400 000 | 400 000 | 400 000 | 400 000 | |
| Innkjøp av digitalt saksbehandlersystem byggesak | 1 000 000 | | | | |
| Utvikling kommunalt næringsareal | | 1 000 000 | | | |
| Prosessledelse Næringskraft og bolyst | | | | | |
| Tiltak klima | 300 000 | 300 000 | 300 000 | 300 000 | |
| Kjøp av totalstasjon | | | | | |
| KULTUR | | | | | |
| Nytt Biblioteksystem | | 150 000 | | | |
| Oppgradering av PCer | | 120 000 | | | |

| INVESTERINGER 2022 - 2025 | Budsjett 2021 | Budsjett 2022 | ØH-plan 2023 | ØH-plan 2024 | ØH-plan 2025 |
|--|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Ballnett Åsly kunstgress | 150 000 | | | | |
| Utlånsautomater og publikumspc'er | | | | | |
| Trådløse mikrofoner | 150 000 | | | | |
| Sum IKKE selvfinansierende investeringer | 163 274 000 | 52 544 000 | 42 324 000 | 26 524 000 | 18 004 000 |
| Selvfinansierende investeringer: | | | | | |
| ØKONOMI | | | | | |
| Startlån | 20 000 000 | 20 000 000 | 20 000 000 | 20 000 000 | 20 000 000 |
| BYGG OG EIENDOM | | | | | |
| Enøk tiltak komm bygg | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| KOMMUNALTEKNIKK | | | | | |
| Vannverk | | | | | |
| Slokkevann Vanvikan | 2 000 000 | 2 000 000 | | | |
| Utskifting av eternitleidning Øyan Vestre til Moholt | | 2 000 000 | | | |
| Renovering høydebasseng Haugamyra + Pumpestasjon Aundalen | 3 250 000 | 3 250 000 | | | |
| Endring av kran i Vanvikan og ny kran på Øyan, HMS krav | | 150 000 | | | |
| Vannforsyning Skaugdalen | | 5 000 000 | 5 000 000 | | |
| Råkvåg/Fevåg/Hasselvika, renovering ledningsnett | 500 000 | 500 000 | 500 000 | 500 000 | |
| Avløp/kloakk | | | | | |
| Renovering ledningsnett | 400 000 | 400 000 | 400 000 | 400 000 | 400 000 |
| Offentlige avløpsanlegg i sentrumsområder | 700 000 | 700 000 | 700 000 | 700 000 | 700 000 |
| Kloakksanering iht Hovedplan | 500 000 | 500 000 | 500 000 | 500 000 | 500 000 |
| Kloakksanering Kvithyll | 2 500 000 | 2 500 000 | | | |
| Kloakksanering Uddu | 1 500 000 | 2 000 000 | | | |
| Kloakksanering Bestvoll - Leirfallet | 1 500 000 | | | | |
| Kloakksanering Bestvoll - Langsæther | 700 000 | 500 000 | | | |
| Kloakksanering Modalen | 3 327 750 | | | | |
| Kloakksanering Føll - Rokset | 1 921 000 | 1 000 000 | | | |
| Jungerbukta (Hysnes), utslippsledning | | 500 000 | | | |
| Grunnlagsinv. feltutbygging kloakk | 200 000 | 200 000 | 200 000 | 200 000 | 200 000 |
| Avløps- Pumpeledning fra Grønning, Stadsbygd til Kvithyll renseanlegg, Rissa | 5 000 000 | 15 000 000 | | | |
| Renseanlegg, pumpestasjon(er), ledninger Vanvikan | 7 500 000 | 25 000 000 | 5 000 000 | | |
| Separering vann/kloakk i kummer | | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Innkjøp av vannmålere | 200 000 | 200 000 | 200 000 | 200 000 | 200 000 |
| Installasjon av vannmålere | 300 000 | 300 000 | 300 000 | 300 000 | 300 000 |
| Grunnlagsinvesteringer (Plan, kart og miljø/Kommunalteknikk): | | | | | |

| INVESTERINGER 2022 - 2025 | Budsjett 2021 | Budsjett 2022 | ØH-plan 2023 | ØH-plan 2024 | ØH-plan 2025 |
|--|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Feltutbygginger, infrastruktur, utbyggings/næringsareal | 500 000 | 500 000 | 500 000 | 500 000 | 500 000 |
| Rissa sentrum, tiltak | | | | | |
| Vanvikan, tiltak iht reguleringsplan | 750 000 | 750 000 | | | |
| Sum selvfinansierende investeringer | 53 348 750 | 85 050 000 | 35 400 000 | 25 400 000 | 24 900 000 |
| Sum samlede investeringer Indre Fosen | 216 622 750 | 137 594 000 | 76 224 000 | 50 424 000 | 41 404 000 |
| Momsfratrekk og tilskudd | 40 818 500 | 13 136 000 | 10 206 000 | 6 256 000 | 4 126 000 |
| Avdrag og startlån | 75 500 000 | 77 480 105 | 79 128 452 | 78 668 437 | 77 457 895 |
| Økning av lånegjeld | 100 304 250 | 46 977 895 | - 13 110 452 | - 34 500 437 | - 40 179 895 |

7 Innsparingstiltak

Tabellen nedenfor gir en oversikt over hvor tiltakene som må gjennomføres på hver enkelt sektor/virksomhet for at de skal nå budsjettene.

| Øk. handlingsplan 2022-2025 Politisk forslag | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|------------|------------|------------|------------|
| Administrasjon - Avslutte bidrag veikoordinator og interkommunalt næringsfond (054) | -795 000 | -795 000 | -795 000 | -795 000 |
| Administrasjon - Reduksjon av antall politikere fra 2023 (056) | 0 | -125 000 | -125 000 | -125 000 |
| Administrasjon - reduksjon etter omstillingsprogrammet (059) | 0 | -206 470 | -206 470 | -206 470 |
| BOA - Endre tilbud ved IF-jobb (009) | -721 000 | -721 000 | -721 000 | -721 000 |
| BOA - Redusere lederressurs (011) | -677 812 | -677 812 | -677 812 | -677 812 |
| BOA - Redusere tilbud om avlastning (Leksvik) (010) | -515 137 | -515 137 | -515 137 | -515 137 |
| BOA - Redusere tilbud om avlastning (Rissa) (008) | -3 497 510 | -3 497 510 | -3 497 510 | -3 497 510 |
| Byggforvaltning - Ikke vann i Smia (067) | -750 001 | -750 001 | -750 001 | -750 001 |
| Byggforvaltning - Reduksjon av renhold (007) | -1 084 499 | -1 084 499 | -1 084 499 | -1 084 499 |
| Byggforvaltning - reduksjon av renhold 2 (068) | -300 000 | -300 000 | -300 000 | -300 000 |
| Finans - Eiendomsskatt på kraft (050) | -8 760 000 | -8 760 000 | -8 760 000 | -8 760 000 |
| Finans - avsetning av mindreforbruk (072) | 10 984 536 | 13 261 419 | 18 222 491 | 20 932 922 |
| Finans - reduksjon av promille - eiendomsskatt (069) | 0 | 7 000 000 | 14 000 000 | 14 000 000 |
| Finans - redusere investeringer med 88 mill. (058) | 0 | 0 | -4 400 000 | -4 400 000 |
| Folkehelse - Ta bort folkehelsekoordinatorstillingen (035) | -363 222 | -363 222 | -363 222 | -363 222 |
| Helse - Avvikle utekontor (070) | 343 785 | 511 161 | 511 161 | 511 161 |
| Helse - Lederressurs forvaltningstjeneste holdes vakant (052) | -230 457 | -230 457 | -230 457 | -230 457 |
| Helse - Reduksjon av lisenskostnad (053) | -206 000 | -206 000 | -206 000 | -206 000 |
| Helse - Si opp avtale med giantleap, tidsstyring og kartlegging i hjemmetjenesten (046) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Helse - legetjenesten - Økning av legevikarer (066) | 3 600 000 | 0 | 0 | 0 |
| Helse - styrke BOA (064) | 2 000 002 | 2 000 002 | 2 000 002 | 2 000 002 |
| Helse - styrking av barnevern (065) | 3 400 000 | 0 | 0 | 0 |
| Helse og familie - Helsestasjon - 100% vakant stilling (024) | -718 480 | -718 480 | -718 480 | -718 480 |
| Helse og familie - Helsestasjon - 65% vakanse fordelt på to stillinger (031) | -474 468 | -474 468 | -474 468 | -474 468 |
| Helse og familie - Legetjenesten - Avvikle utekontor redusere 1,6 årsverk (023) | -1 202 112 | -1 202 112 | -1 202 112 | -1 202 112 |
| Helse og familie - NAV Innvandringstjenesten, Ingen nye bosettinger (021) | -741 600 | 0 | 0 | 0 |
| Helse og familie - NAV Innvandringstjenesten, Oppsigelse av 1,8 årsverk. (020) | -749 791 | -749 791 | -749 791 | -749 791 |
| Helse og familie - NAV redusere driftsmidler (019) | -236 900 | 0 | 0 | 0 |
| Helse og familie - Psykisk helse og rus. Avvikle RPH 80% stilling (022) | -293 617 | -293 617 | -293 617 | -293 617 |
| Helse og familie - Psykisk helse og rus. Avvikle stilling tilsvarende 40% PH (030) | -146 846 | -146 846 | -146 846 | -146 846 |
| Helse og familie - Psykisk helse og rus. Framnes 20% stillingsreduksjon (029) | -65 832 | -65 832 | -65 832 | -65 832 |

| Øk. handlingsplan 2022-2025 Politisk forslag | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|------------|------------|------------|-------------|
| Helse og familie - Psykisk helse og rus. Team Rådhusveien 100% stillingsreduksjon på turnus (027) | -292 690 | -292 690 | -292 690 | -292 690 |
| Helse og familie - Psykisk helse og rus. Team Rådhusveien redusere fagleder, inn 40% turnus (026) | -246 139 | -246 139 | -246 139 | -246 139 |
| Helse og familie- Fysio- og ergoterapitjenesten: Oppsigelse av avtale av terapibad (015) | -158 620 | -158 620 | -158 620 | -158 620 |
| Helse og familie- Fysio- og ergoterapitjenesten: Oppsigelse av en bil (014) | -82 400 | -82 400 | -82 400 | -82 400 |
| Helse og familie- Fysio- og ergoterapitjenesten: Reduksjon i 20% stilling til kontoransatt (013) | -122 298 | -122 298 | -122 298 | -122 298 |
| Helse og familie- Fysio- og ergoterapitjenesten: Vakanse 40% fastlønnet fysio (012) | -191 232 | -275 232 | -275 232 | -275 232 |
| Helse og omsorg - 300 Redusere enhetslederstilling med 100% (034) | -948 937 | -948 937 | -948 937 | -948 937 |
| Helse og omsorg - redusert nattressurs (040) | -1 789 427 | -1 789 427 | -1 789 427 | -1 789 427 |
| Helse og omsorg 2022-2025 (004) | 0 | 3 528 916 | 7 702 486 | 11 746 926 |
| Hjemmetjenesten Leksvik 305 Dagsenter demente (043) | -118 716 | -118 716 | -118 716 | -118 716 |
| Hjemmetjenesten Leksvik sone-305 Redusere VL Leksvik (039) | -175 249 | -175 249 | -175 249 | -175 249 |
| Hjemmetjenesten Rissa 309 Dagsenter demente (042) | -254 347 | -254 347 | -254 347 | -254 347 |
| Hjemmetjenesten Råkvåg aldershjem 306 - Vakant Aktivitørstilling 40 % (041) | -267 210 | -267 210 | -267 210 | -267 210 |
| Hjemmetjenesten Stjørna 306 Endre drift til 16 HDO boliger (044) | -2 544 304 | -2 432 787 | -2 432 787 | -2 432 787 |
| Hjemmetjenesten Stjørna 306 Vakant stilling vaskeri, 51,2% (045) | -247 125 | -247 125 | -247 125 | -247 125 |
| Kultur - Nedtrapping støtte KulCo (062) | -100 000 | -250 000 | -500 000 | -500 000 |
| Kultur - Redusere i kulturadministrasjon og kulturskole (060) | -750 000 | -1 500 000 | -1 500 000 | -1 500 000 |
| Kultur - Økt brukerbetaling (061) | -250 000 | -500 000 | -500 000 | -500 000 |
| Næring - redusere landbruksforvaltningen (057) | -325 000 | -650 000 | -650 000 | -650 000 |
| Oppvekst - Opprettholde skolestruktur (063) | 1 900 000 | 8 100 000 | 6 700 000 | 7 800 000 |
| Oppvekst - Reduksjon i barnehagene (002) | 0 | -1 462 721 | -1 801 621 | -2 133 755 |
| Oppvekst - Stadsbygd skole (048) | -889 130 | -889 130 | -889 130 | -889 130 |
| Oppvekst - Testmann minne (051) | -900 698 | -900 698 | -900 698 | -900 698 |
| Oppvekst - Tiltak Åsly 2022 (047) | -3 261 449 | -3 261 449 | -3 261 449 | -3 261 449 |
| Oppvekst - Vanvikan barnehage (049) | -1 762 311 | -1 762 311 | -1 762 311 | -1 762 311 |
| Oppvekst - Videreføre struktur (071) | -115 423 | -3 189 425 | -6 857 163 | -10 579 899 |
| Redusere formannskapetets pott (055) | -325 000 | -325 000 | -325 000 | -325 000 |
| Sykehjem - Legge ned kjøkken Råkvåg aldershjem (036) | -1 491 187 | -1 491 187 | -1 491 187 | -1 491 187 |
| Sykehjem - Leksvik - ta bort en aktivitørstilling og deler av en pleie-stilling (037) | -1 191 375 | -1 191 375 | -1 191 375 | -1 191 375 |
| Sykehjem - Rissa - redusere 8 sykehjemsplasser (038) | -708 100 | -708 100 | -708 100 | -708 100 |

8 Målsetninger

8.1 Kommunedirektør

Målsettinger for 2022 - 2025

Indre Fosen kommune har et tjenestetilbud som møter innbyggernes og næringslivets behov. Indre Fosen kommune skal være en attraktiv arbeidsgiver, og den interne organisasjonen tilpasser seg de utfordringer samfunnsutviklingen gir. Kommuneplanens samfunnsdel er retningsgivende. I samarbeid med innbyggere og aktuelle samarbeidspartnere skapes et helhetlig, langsiktig og konkret innhold for samfunnet i Indre Fosen kommune. Folkevalgte og administrasjonen sørger for at Indre Fosen kommune har:

- tilfredsstillende rammebetingelser, en sunn økonomi og høy kompetanse slik at samfunnets behov dekkes.
- et godt og attraktivt arbeidsmiljø.
- gode styringsverktøy.
- god standard på interne tjenester og informasjon.
- en effektiv, endringsvillig og ressursutnyttende organisasjonsstruktur.
- en mangfoldig, kompetent og utviklingsorientert ledelse.
- en personalpolitikk som setter fokus på å rekruttere, beholde og utvikle medarbeidere.
- er en aktiv deltaker i interkommunalt og regionalt samarbeid.
- benytte digitaliseringsverktøy i arbeidsprosesser er det er besparende og formålstjenlig for innbyggerne

8.2 Fosen IKT

Målsettinger for 2022 - 2025

- Fosen IKT skal fortsatt være et kompetent tjeneste-senter innenfor dagens roller og ansvarsområder. Fosen IKT skal i samspill med felles e-fagråd innenfor hvert fagområde være kompetente til enhver tid å kunne vurdere tilgjengelig og velprøvd teknologi opp mot de teknologiske utfordringer som kommunene ser behov for å forbedre eller erstatte med ny tilgjengelig teknologi.
- Fosen IKT skal kunne bistå alle samarbeidskommunene med komplette løsninger av server- og klientdrift som er i tråd med den teknologiske utviklingen og ihht gjeldende lover, regler og forskrifter.
- Fosen IKT skal ha kompetanse innenfor de til enhver tid relevante kompetanseområder, eller knytte nære bånd med eksterne aktører med relevant kompetanse slik at Fosen IKT også skal fungere som en rådgivende part innenfor faget IKT gjennom deltakelse i e-fagrådet.

8.3 Personal og kommunikasjon

Målsettinger for 2022 - 2025

- Aktiv bruk av arbeidsgiverpolitikken for å sikre at hele organisasjonen satser på læring, fornyelse og resultater, og møter innbyggernes behov for tjenester og samfunnsutvikling.
- Jobbe aktivt for å komme i mål med digitaliseringsstrategien for Indre Fosen kommune slik at vi sikrer bedre tilgang til tjenester både for ansatte og innbyggere.
- Satsing på arbeidsmiljø og et aktivt IA-samarbeid skal i perioden gi oss en reduksjon i sykefravær på 1 %. Erfaring viser oss at dette krever kontinuerlig arbeid.
- Bidra til å sikre gode rutiner for saksbehandling, personalhåndtering og arkivering i organisasjonen.
- Forenkle og forbedre intern og eksternt kommunikasjon, saksbehandling og personaladministrasjon ved tilpasset bruk av digitale og automatiserte løsninger.
- Ferdigstille rydding av historiske arkiver fra Leksvik og Rissa kommuner.
- Gjøre innbygger-service mer smidig og lett tilgjengelig ved å utarbeide bedre digitale løsninger i samarbeid med andre enheter.

8.4 Næring og areal

Næring- og areal ønsker å bidra aktivt til en positiv samfunnsutvikling i Indre Fosen kommune, samtidig som vi ivaretar kommunens ansvar og rolle som forvalter og myndighetsutøver på en god måte.

Samfunn og miljø

- En utviklingsorientert kommune, med næringskraft, sjarmerende steder og økt tilflytting.
- En helhetlig, tidsriktig og synlig boligpolitikk, som bygger på gode bosteder og mestring av egen bosituasjon.
- Et bærekraftig samfunn, hvor behov for mat og materielle goder dekkes uten å ødelegge muligheter for kommende generasjoner.
- En god økologisk vanntilstand hvor overflate- og grunnvann ivaretas og forbedres.
- Utviklingsarbeid skjer i overensstemmelse med nasjonale og regionale føringer, sammen med forskningsmiljøer, bedrifter, organisasjoner og innbyggere

Næring og landbruk

- Samhandle med eksisterende næringsliv og gjennomføre forvaltningsoppgaver i henhold til lov og forskrift
- Legge til rette for vekst og utvikling av eksisterende næringsliv og nyetableringer i kommunen, ta en aktiv rolle i bruksutbygging og videreutvikling av landbruksforetakene
- Konkretisere næringsvennlig kommune
- Oppfølging av tiltaksdelen i landbruksplanen gjennom aktivt samspill med næringa, politikerne og rådgivningsapparatet
- Arbeid med bolyst og attraktivitet
- Utvikling av ny videregående skole til det beste for næringslivet i kommunen
- Bidra til kompetanseutvikling i næringslivet

- Delta aktivt i regional næringsutvikling, jf Fosen som et bo- og arbeidsmarked – aktiv pådriverrolle i landbrukssamarbeidet på Fosen; Dyrk Fosen, Lensa-Fosen, felles rovviltforvaltning
- Initiere økt samarbeid i næringslivet – Indre Fosen Næringsforening

Plan, byggesak, kart og oppmåling

- Videreutvikle en effektiv forvaltning og saksbehandling, bl.a ved kompetansebygging og teknologiutvikling
- Prioritere næringslivssaker
- Delta aktivt i næringsvennlig kommune
- Ivareta kommunens tilsynsrolle

8.5 Oppvekst

Målsettinger for 2022 - 2025

Oppvekstsektoren bidrar til at alle som vokser opp og bosettes i Indre Fosen kommune opplever at de mestrer sine liv ut fra sine forutsetninger. For å lykkes med dette har Indre Fosen kommune utviklet et *helhetlig utdanningsløp*, kjennetegnet av *inkludering* og *tverrfaglighet*.

- *Helhetlig utdanningsløp*: God gjennomføring for alle sikres gjennom gode overganger mellom hjem, barnehage, grunnskole og videregående skole/jobb.
- *Inkludering*: Alle deltar i læringsfellesskapet og det sosiale livet sammen med de andre. Det innebærer at den enkelte opplever sosial tilhørighet og sosialt fellesskap med jevnaldrende, og at opplæringen er tilpasset evner og behov – slik at barn og elever lærer og utvikler seg både menneskelig og faglig.
- *Tverrfaglighet*: God tverrfaglig samhandling sikres gjennom utvikling av felles forståelse, tillit og respekt på tvers av roller, fag og sektorer. Dette er en bevissthet om at tverrfaglighet er et utviklingsarbeid som over tid bidrar til systematisk, tverrfaglig kompetansebygging. Til hjelp i det tverrfaglige samarbeidet benyttes sjekklista for «Det gode samarbeidet».

Barnehagene i Indre Fosen

- ivaretar barnehagens verdigrunnlag gjennom det pedagogiske arbeidet, og har en helhetlig tilnærming til barnas utvikling
- ivaretar samfunnsmandatet hvor barnas behov for omsorg og leik, og det å fremme læring og danning er grunnlag for allsidig utvikling
- møter barnets behov for omsorg, trygghet og tilhørighet og anerkjennelse og sikrer at barnet får delta i og medvirke i fellesskapet
- fremmer demokrati, mangfold og gjensidig respekt, likestilling, bærekraftig utvikling, livsmestring og helse
- gir et barnehagetilbud til alle som har rett på plass, tilpasset det enkelte barns behov
- sikrer god sammenheng mellom barnehage og skole/sfo
- har et sunt og variert kosthold hvor frukt og grønt er en del av måltidet
- fremmer god psykisk og fysisk helse bl.a. gjennom gleden av fysisk aktivitet og bevegelse
- har medarbeidere med god kompetanse, og en bemanningsnorm som sikrer et likeverdig tilbud for alle
- har et foreldresamarbeid som tjener til barnets beste. Foreldre som ønsker det, kan få tilbud om foreldreveiledning

Skolene i Indre Fosen

- har ansatte som arbeider på en slik måte at alle elever føler seg inkludert i læringsfellesskapet og skolens sosiale fellesskap
- arbeider for å skape et samarbeidsklima mellom skole og heim som er preget av gjensidig respekt, og som har barnas beste i fokus
- har elever som er like motiverte for å lære når de går ut av grunnskolen som når de kommer inn
- har et tett og godt tverrfaglig samarbeid med alle nødvendige sektorer innenfor oppvekst og helse og sikrer gode overganger og helheten i barnas utdanningsløp
- har lærere som leder klasser og undervisning på en slik måte at det fremmer

- mestringsfølelse
- læring
- trivsel
- har ansatte som utvikler positive og støttende relasjoner med hver enkelt elev og mellom elevene
- har ansatte som deltar positivt i et lærende og utviklende nettverk med de andre skolene i kommunen og Fosen-regionen

Indre Fosen voksenopplæring og innvandringstjeneste (VI)

- møter flyktninger og andre innvandrere med respekt og er tydelige på plikter og rettigheter i vårt samfunn
- har ansatte som arbeider på en slik måte at alle elever føler seg inkludert i læringsfellesskapet og skolens sosiale fellesskap
- jobber for at alle elever skal ha et mål for norsk nivå i sin IP, og har lærere som leder klasser og undervisningsforløp på en slik måte at elevene kan oppnå målet sitt
- legger til rette for at elever som starter i grunnskole med intensjon om vitnemål, klarer å gjennomføre det med minimum karakter 2 i alle fag.
- samarbeider med næringslivet og kommunen for å lykkes med bosetting og integrering av våre nye landsmenn
- skaper flere arenaer for nettverksbygging, slik at våre nye innbyggere kan bli kjent med lokalbefolkningen

Indre Fosen pedagogisk-psykologiske tjeneste (PPT)

- har tilstedeværelse i barnehager og skoler etter en oppsatt plan
- samarbeider med barnehagene og skolene om tidlig innsats og forebygging
- bidrar med råd og veiledning til barnehagene og skolene om tilpasset opplæring, pedagogisk ledelse, gruppeledelse, læringsmiljø og spesialpedagogiske og didaktiske spørsmål
- støtter barnehagene og skolene med kompetanse- og utviklingsutvikling for å legge opplæringen bedre til rette for barn og elever med særlige behov
- gir individrettet støtte i form av konsultasjoner før en eventuell henvisning, og utarbeiding av sakkyndig vurdering etter henvisning
- bidrar ved sitt arbeid til at alle barn og elever opplever at de er inkludert i gruppa si/klassen sin
- har et system for samarbeid med barnehager, skoler og VI
- bidrar til å skape et samarbeidsklima mellom skole og heim som preges av gjensidig respekt, der elevenes læring og utvikling kommer i fokus

8.6 Helse og omsorg

Målsettinger for 2022 - 2025

Helse- og omsorgssektoren skal:

- Sørge for at alle innbyggerne i Indre Fosen kommune opplever at de har et godt og individuelt tilpasset helse- og omsorgstilbud, uavhengig av alder, funksjonsnivå og bosted.
- Bygge opp og utvikle egenkontrollsystem som gir mulighet til å måle tjenesteutøvelse, blant annet via jevnlig brukerundersøkelser. Sektoren skal i større grad enn tidligere ta i bruk risikovurderinger og i tillegg ha fokus på at avvik meldes og følges opp.
- Videreutvikle digital kommunikasjon for å effektivisere tjenester og gjøre ledere tilgjengelige. Hjelp brukerne av tjenestene til å bli mer digitale.
- Kartlegge nåværende kompetanse og ressurser og lage en kompetanseplan for sektoren. Bidra til at ansatte har mulighet for utvikling og påfyll. Gjennomføre jevnlig arbeidsmiljøundersøkelser og medarbeidersamtaler.
- Bidra aktivt på alle områder der sektoren forventes å delta, både internt og eksternt.
- Dreie ressursene fra institusjonene over til hjemmetjenesten.
- Tilstrebe at brukerne skal følges opp på det laveste omsorgsnivået som møter brukerens behov.
- Sørge for tiltak som er medvirkende til at brukerne kan bo lengst mulig hjemme.

Fosen barneverntjeneste:

- Fosen barneverntjeneste skal i tett samhandling med deltaker kommunene sikre trygge og utviklende oppvekstvilkår for barn og unge på Fosen.
- Sikre at barn og unge på Fosen som lever under forhold som kan skade deres helse og utvikling, får nødvendig hjelp og omsorg til rett tid
- Holde høyt faglig nivå med nødvendig teoretisk, juridisk og utøvende kompetanse
- Være en åpen og tilgjengelig tjeneste for brukere og samarbeidspartnere
- Utvikle det forebyggende arbeidet i fht utsatte barn og unge på Fosen

8.7 Kommunalteknikk og byggforvaltning

Målsettinger for 2022 - 2025

Generell målsetting for arealsektoren i denne planperioden:

Bidra i kommunedirektørens arbeid for innsparinger og struktur som skal legges fram for politisk behandling i 2021. Gjennomføre de tiltakene som vedtas og som berører arealsektoren.

Kommunalteknikk, VAR og TBRT IKS

- Utarbeide og vedta vedlikeholdsplan og asfalteringsprogram for kommunale veger.
- Utbygging av infrastruktur i sentrumsområder.
- Fokus på arbeidsmiljø, nærvær og omdømme og folkehelseperspektivet.
- Bygge ny renessasjon i Vanvikan
- Legge avløpsledning fra Stadsbygð til renessasjon Kvithylla.

Bygg og Eiendom

- Opprettholde drift og løpende/akutt vedlikehold, samt tilby effektive tjenester på renhold/vaktmester.
- Forutsetter økning på drift av basseng i forbindelse med flerbrukshuset i Leksvik..
- Arbeid for reduksjon i energiforbruk, samt bedring av inneklima.
- Opprettholde god kontroll på energiforbruk.
- Etablere felles driftskultur i alle våre bygg og sørge for at det er mer helhetlig styring.

8.8 Kultur

Målsettinger for 2022 - 2025

Kultursektoren

- Være berikende, inkluderende, inspirerende og skapende.
- Bruke lokalmiljøet aktivt samt videreutvikle kultursektoren som ressurstilbyder til lokale kulturaktører.
- Fortsatt fokus på arbeidsmiljø, omdømme og folkehelse.
- Iverksette planer for flerbrukshus og svømmeanlegg i Leksvik.

Kulturskolen

- Jobbe mot å skape en "kulturskole for alle" ved kontinuerlig pedagogisk utviklingsarbeid – og kulturskoleutvikling.
- Være et kompetansesenter innen kulturelle ytringer.
- Ha kvalifisert personell ved nyansettelser og vikariat.

Biblioteket

- Jobbe med omstrukturering i organisasjonen. Fokus på å styrke fagkompetansen i samarbeid med fylket og Fosen-regionen.
- Være en møteplass og uavhengig arena for offentlig samtale og debatt.
- Legge til rette for økt digital kompetanse hos våre innbyggere i samarbeid med frivillige.
- Skal i form av ordinær bibliotekfaglig kunnskap og oppmuntring/tilrettelegging være gode støttespillere for frivillig engasjement innen lokalhistorie.

Kultur og Fritid

- Tilrettelegge for flere universelt utformede stier og veier gjennom oppgradering.
- Legge til rette for barn og unges medvirkning gjennom et tett samarbeide med og bred involvering av ungdomsrådet.
- Være støttespillere/rådgivere for frivillige lag og foreninger samt stimulere økonomisk gjennom fondsmidler etc.