



Budsjett 2016

Økonomiplan 2016 - 2019

Innholdsfortegnelse

1	Innledning.....	4
2	Overordna målsettinger og strategier.....	7
2.1	Befolkning	9
2.2	Økonomiske forutsetninger	10
2.3	Sentrale føringer – statsbudsjettet 2016	11
3	Budsjettforutsetninger lagt til grunn for 2016.....	13
3.1	Frie inntekter og eiendomsskatt	13
3.2	Eksterne finansutgifter/-inntekter.....	16
3.3	Lønns- og prisstigning	19
3.4	Pensjonsutgifter.....	19
3.5	Bruk og avsetninger til fond.....	20
3.6	Skaun kirkelig fellelsråd.	23
3.7	Betalingsregulativ.....	23
3.8	Netto driftsresultat	25
4	Utfordringer, strategier og hovedprioriteringer	26
4.1	Utfordringer, strategier og hovedprioriteringer.	26
4.2	Risikovurdering	30
5	Kommunens tjenesteproduksjon (rammeområdene)	31
5.1	Sentraladministrasjonen og fellesutgifter.....	33
5.2	Skoler inkl. SFO.	36
5.3	Barnehager.	40
5.4	Barn, familie og helse	45
5.5	NAV.....	50
5.6	Kultur, fritid og frivillighet	52
5.7	Institusjonsbaserte tjenester.....	54
5.8	Hjemmebaserte tjenester	56
5.9	Teknisk kontor	58
5.10	Driftskontoret	60
6	Investeringer 2016-2019	63
7	Sammenstilling – økonomiske oversikter	69
8	Saksprotokoll – kommunestyrets behandling	77

1 Innledning

Budsjettet og økonomiplanen er et resultat av arbeidet som er gjort så langt fra alle deler av organisasjonen, tillitsvalgte og politikere. Det er over flere år lagt ned en betydelig innsats for å få tilpasset aktivitetsnivået til inntektsnivået i Skaun. For 2016 ser vi at driftsnivået øker sett opp mot inntektene. Årene deretter gir større utfordringer som en følge av de store investeringene vi har iverksatt og vil iverksette – som ny skole og flerbrukshall i Børse, ny 8 avdelings barnehage i Buvika, utvidelse av Buvik skole, nye mestrings- og omsorgsboliger og utvidelse av Skaun ungdomsskole for å nevne noen.

Det har for kommunestyret de siste 5-6 år vært et sentralt og omforent mål å sikre kommunen en god og sterk økonomi, skape handlingsrom og avsette midler på fond til egenandel til fremtidige investeringer. Børse skole er i 2015 ferdigstilt og tatt i bruk som en tidsriktig og moderne skole og flerbrukshall. Hammerdalen barnehage er også ferdigstilt. Begge anleggene er til glede for både små og store i mange tiår fremover.

Skaun kommune fortsetter i 2016 sitt omfattende investeringsprogram med utbygging av skoler og mestrings-/omsorgsboliger. Derfor blir det også helt nødvendig å opprettholde trykket på endrings- og omstillingsarbeidet fremover. For året 2016 er situasjonen fortsatt preget av et visst handlingsrom selv om økte kapitalkostnader som følge av store investeringer i 2014 og 2015, samt økte driftsutgifter i tjenesteproduksjon som følge av fortsatt stor vekst i folketall, gir økte utfordringer i hele økonomiplanperioden.

I 2014 hadde vi høyeste veksttall for Skaun så langt, med 276 nye innbyggere. I forslag til statsbudsjettet ser vi at Skaun kommune fortsatt får god uttelling for folketallsveksten gjennom det statlige veksttilskuddet. Budsjettet for 2016 legger opp til om lag samme tjenestenivå på de fleste områder som i det foregående året.

Det er fortsatt et prioritert område å sikre et helhetlig resultatstyringssystem for stabilitet, kvalitet og kontroll i kommunens aktiviteter og ressursbruk. For å analysere kommunens drift, om vi drifter effektivt og har gode eller dårlige tjenester, benytter vi fortsatt ulike typer av styringsdata. Vi ser av sammenligningstall for 2015 at Skaun kommune fortsatt driftes effektivt selv om presset øker. En stadig og sterk vekst gir kommunen nye muligheter for framtida, men også utfordringer med løpende å kunne møte økte behov i tjenesteproduksjon og forvaltning.

Brukerundersøkelsene vi har gjennomført årlig siden 2010 viser i all hovedsak at våre innbyggere er fornøyde med de tjenestene våre mange dyktige medarbeidere hver dag yter.

Arbeidet med Kommuneplan for Skaun er tilnærmet slutført i 2015 etter et krevende, men positivt arbeid de siste 2-3 årene. I november 2015 er kommuneplanens arealdel ennå ikke endelig stadfestet av Kommunal- og moderniseringsdepartementet. Arealutfordringene for å møte befolkningsvekst og økte behov for bolig- og næringsarealer, samt inndekning av kostnader for nødvendig infrastruktur for videre utbygging, er betydelige.

Arbeidet med framtidig kommunestruktur, er videreført i 2015. Alternativer ut over «0-alternativet», er en tilnærming mot Orkdal (6 kommuner) eller med etablering en ny kommune sammen med Melhus. Alle alternativer er fortsatt i en utredningsfase. Framdriften er imidlertid noe ulik. For å følge opp arbeidet med kommunereformen har kommunestyret nedsatt ei prosjektgruppe bestående av formannskapet supplert med en representant fra Venstre/KrF og SV, samt to representanter fra arbeidstakerorganisasjonene. Det er fortsatt viktig å motivere og engasjere kommunens innbyggere, både gjennom undersøkelser og dialoger, til å si noe om hvordan de ser for seg en framtidig kommunestruktur. Fylkesmennene har fått et særskilt ansvar i å følge opp arbeidet i kommunene. Etter oppsatt plan forutsettes Skaun kommune i løpet av første halvår 2016 å ha bestemt seg for hvilken retning og valg kommunen ønsker å ta for framtidig organisering og samhandling med sine nabokommuner.

I 2017 vil det etter planen innføres et nytt inntektssystem for kommunene. Sammen med evt. eventuelle endringer i kommunestruktur, gjør forutsigbarhet i planleggingen fortsatt utfordrende. Men uavhengig av dette må vi til enhver tid skape samsvar mellom utgifter og inntekter, enten gjennom reduserte utgifter eller ved økte inntekter. I økonomiplanperioden 2016-2019 ser vi at gjennomføringen av større investeringer i forutgående år, gir nye økonomiutfordringer for kommunen. I perioden vil det derfor være behov for økte inntekter og fortsatt omstilling eller reduksjon i driftsnivået.

Budsjettprosessen og -dokumentet for 2016 er gjennomført og presentert som foregående år. Politisk nivå, administrasjon/enhetsledere og tillitsvalgte i fellesskap har arbeidet sammen for å få slutført et realistisk budsjett i balanse. Kommunestyret opplever denne arbeidsformen som svært verdifull – og en viktig faktor i budsjettarbeidet. I tillegg til at vi får større kunnskap og forståelse for hverandres utfordringer skapes større forpliktelse overfor vårt felles styringsdokument for kommende økonomiplanperiode. Det er i budsjettet for 2016 lagt vekt på bl.a. styrking av IKT, helsetjenester, barn familie og sosialsektoren og en nærmere kartlegging av kommunens eiendomsmasse med sikte på avklaringer av framtidig vedlikeholdsbehov.

Også Skaun kommune må påregne å bli påvirket av flyktningsituasjonen i Europa. Økningen i antallet migranter og asylsøkere til landet er stor utover 2015 og forventes å fortsette i 2016. Det må påregnes at også vår kommune vil bli berørt av situasjonen og at det vil kreve ressurser til dette området, men omfanget er svært uklart ennå. Etter hvert kan det også forventes at situasjonen vil medføre ønske og behov for økt bosetting i Skaun kommune.

Utfordringene for Skaun kommune framover tilsier at det er helt nødvendig fortsatt å søke nye, gode løsninger for omstilling, effektivisering og endring i organisasjon og produksjon. Det er et mål å finne de best mulig løsninger for Skaun-samfunnet med utgangspunkt i de samlede ressursene vi rår over.

2 Overordna målsettinger og strategier

Visjon

Skaun kommune – aktiv og attraktiv

Overordnede mål

Samfunn

Skal være blant de beste bokommunene i Midt-Norge ved utgangen av planperioden

Skal utvikle lokalsamfunn som legger til rette for aktiv deltagelse, positive helsevalg og en sunn livsstil

Øke bo- og etableringslysten gjennom økt fokus på næring, miljø og kultur

Tjenester

Skape og utvikle tjenester i samspill med innbyggernes behov ut fra tilgjengelige ressurser

Organisasjon

Videreutvikle en fleksibel og endringsdyktig organisasjon gjennom motiverte, engasjerte og kreative medarbeidere

Økonomi

Legge økt vekt på økonomisk planlegging og styring for å oppnå handlefrihet og løse prioriterte oppgaver

I Skaun er det besluttet at vi skal etablere og innføre et helhetlig resultatstyringssystem, med 2011 som første driftsår. Vi gjør kontinuerlige erfaringer både med hensyn til årshjulet, dialoger og styringsdokumenter. Resultatstyringssystemet bygger på vedtatte overordnede strategier og mål i kommuneplanens langsiktige del på fokusområdene/dimensjonene samfunn, tjenester, organisasjon og økonomi.

I Skaun ønsker vi å utvikle et styringssystem som gir politikerne mulighet til å sette mål – definere rammer og sikre resultater. Helhetlig styring for oss er tre ting.

- **Resultatfokusering**
 - Vi skal ha mindre fokus på tiltak og mer fokus på resultat, dvs. hva vi faktisk oppnår med de pengene vi bruker
- **Styring på flere dimensjoner enn bare økonomi**
 - Vi har tidligere i all hovedsak bare styrt etter over- og underskudd i budsjettet, lite på omfang og innhold i tjenestene – det skal styres på *dimensjonene samfunn, tjenestekvalitet, organisasjon og økonomi*
- **Styringsdialog**
 - Vi skal etablere verktøy, prosesser og rutiner for å bestille mål og evaluere resultater både internt, mellom administrasjon og politikere, mellom organisasjonen og brukerne og med innbyggerne

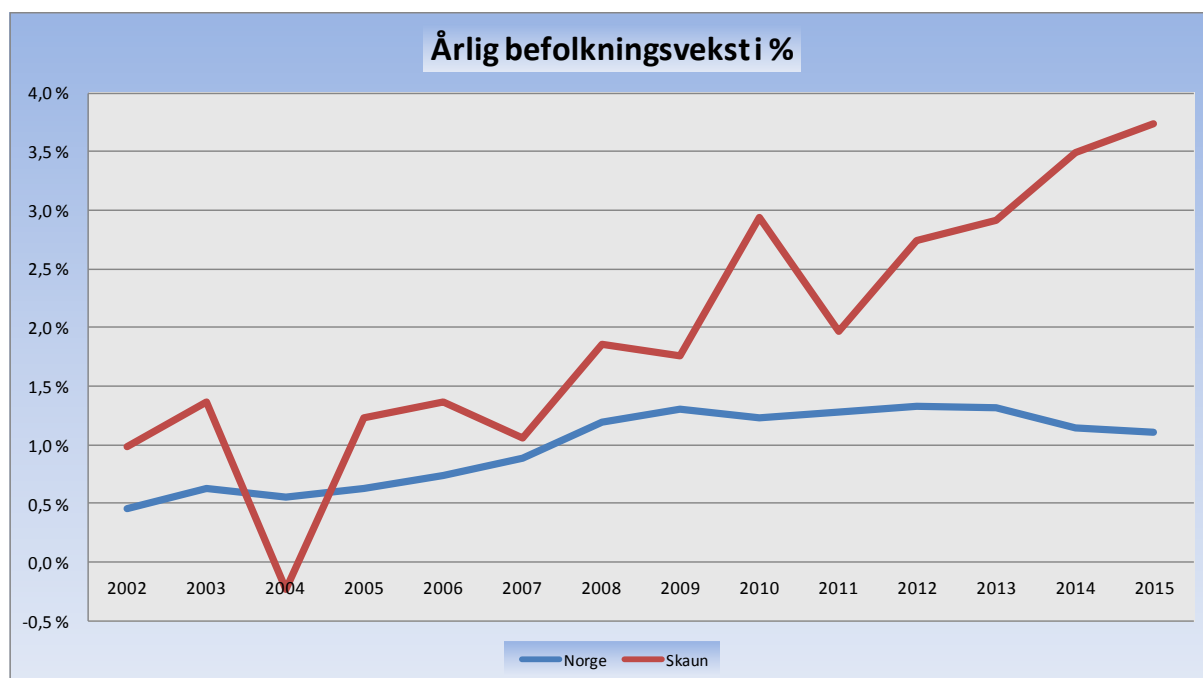
I mars 2013 vedtok kommunestyret ny samfunnsplan for Skaun kommune, med visjonen ”aktiv og attraktiv”.

Også i 2015 har vi gjennomført brukerundersøkelser på nær alle tjenesteområder i kommunen. Det er i tillegg etablert og gjennomført prosesser for å sikre dialog i oppfølgingen av undersøkelsene, som dialogkonferansene mellom brukere/brukerrepresentanter, politikere og kommunale medarbeidere.

2.1 Befolkning

	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Folketall 1. januar	6 003	5 989	6 063	6 146	6 211	6 326	6 437	6 626	6 756	6 941	7 143	7 392	7 668
Netto befolkningsvekst	-14	74	83	65	115	111	189	130	185	202	249	276	
Netto innflytting	-15	41	37	41	56	53	168	62	128	143	200	193	
Fødselsoverskudd	2	31	39	24	61	49	21	68	58	60	49	85	

Tabellen over viser endringen i enkelte befolkningsvariabler i perioden 2003-2015. Fram til 2008 var årsaken til befolkningsveksten jevnt fordelt mellom fødselsoverskudd og innflytting, mens det fra og med 2009 hovedsakelig er netto innflytting til kommunen som er årsak til veksten.



Grafen over viser den prosentvise befolkningsendringen i perioden 2001-2014. Blå strek viser utviklingen i Norge, mens rød strek viser utviklingen i Skaun kommune. Som vi ser av grafen har perioden etter 2004 vært preget av en kraftig befolkningsvekst, og en vekst som er langt høyere enn for gjennomsnittet i landet. I kun ett av årene i perioden har Skaun kommune hatt en befolkningsnedgang (2004). Folketallet i Skaun var 5 922 i 2001 og 7 668 i 2015 (tall per 1. januar).

Veksten har vært spesielt sterk og vedvarende etter at ny E39 ble åpnet i 2005. Dette er svært positivt for Skaun-samfunnet, økt innbyggertall gir større muligheter for å gi et bredt og kvalitativt godt tjenestetilbud til kommunens innbyggere – men det gir og store

utfordringer i å skape rom for nødvendige investeringer for å håndtere veksten. De siste årene har vært preget av stor byggeaktivitet, noe som tyder på at befolkningsveksten ikke vil avta de nærmeste årene.

Som tabellen under viser har Skaun en ung befolkning sammenlignet med tilsvarende tall for hele landet, og en lavere andel eldre enn landet.

Befolkningsstruktur 2015. Prosent	Skaun	Norge
Andel barn og unge 0-17 år	26,4	21,8
Andel eldre 80 år og over	3,4	4,3

2.2 Økonomiske forutsetninger

Kommunens økonomi var under stort press i tiden før 2010. Situasjonen var preget av befolkningsvekst, store investeringer, høyt driftsnivå innen tjenesteproduksjonen, høy lånegjeld, og lave inntekter. Kommunen var i en periode i 2009-2010 innmeldt i ROBEK-registeret, da tidligere regnskapsmessig underskudd ikke var inndekket i henhold til vedtatt plan.

En del viktige grep innenfor driften ble tatt for igjen å få balanse mellom inntekter og utgifter. Blant annet ble B-aksjene i Trønderenergi solgt. Inntektene fra salget ble brukt til å redusere lånegjelda. Fortsatt kraftig befolkningsvekst, og store investeringer gjør nå at vi igjen er tilbake på 2009-nivå når det gjelder lånegjeld. Imidlertid er forutsetningene for fortsatt drift en helt annen nå enn i 2009.

Inntektsgrunnlaget i dag er et helt annet enn i 2009, blant annet har vi opprettholdt skatteinntektene til kommunen, selv om det noen år har vært en sviktende skatteinntang på landsbasis. Selv om vi fremdeles har relativt lave frie inntekter per innbygger sammenlignet med landsgjennomsnittet, øker inntekten i takt med at vi blir flere innbyggere.

I 2014 ble det innført eiendomsskatt for alle eiendommer i Skaun kommune. Dette er en relativt stabil inntektskilde for kommunen, som igjen bidrar til forutsigbare rammer.

Videre nyter vi fremdeles godt av et stabilt lavt rentenivå, uten at dette må bli en sovepute for driften. Selv om ingen per i dag spår en snarlig renteoppgang, vil det alltid være en risiko knyttet til stor lånegjeld.

Omleggingen av inntektssystemet som ble gjort i 2011 var positiv for vekstkommuner og kommuner med en relativt ung befolkning.

Gode regnskapsmessige resultater de siste årene, har gjort oss i stand til å bygge opp disposisjonsfondene, og har gitt kommunen en viss handlefrihet når det gjelder drift av tjenestetilbudet.

Fondsreserver gjør oss i stand til å finansiere deler av investeringene med hjelp av egenkapital, framfor at alle investeringer må lånefinansieres.

Det er imidlertid veldig viktig å opprettholde trykket på arbeidet med å ha kontroll over den økonomiske situasjonen – pr. i dag har vi kontroll - men det vil kreve disiplin og utholdenhet både fra politikere, ledere, medarbeidere og tillitsvalgte å fortsette det krevende og nødvendige effektiviserings- og omstillingsarbeidet. Spesielt i kommuner med vekst er dette helt nødvendig, og en forutsetning dersom vi skal skape handlingsrom til å håndtere endrede oppgaver, krav og investeringer.

2.3 Sentrale føringer – statsbudsjettet 2016

Statsbudsjettet er styrende for hvilke inntekter kommunen har til rådighet i kommende år. Budsjett 2016 for Skaun kommune legger til grunn de føringer som er gitt i det vedtatte statsbudsjett etter Stortingets behandling i desember.

Kommunesektorens frie inntekter består av skatteinntekter og rammetilskudd og utgjør om lag 74 % av kommunesektorens samlede inntekter. Dette er inntekter som kommunene kan disponere fritt uten andre føringer fra staten enn gjeldende lover og regler.

I statsbudsjettet, er det lagt opp til en økning i de frie inntektene på 5,5 mrd kroner. Det er fra regjeringens side lagt vekt på at økningen i de frie inntektene må dekke opp økte kostnader knyttet til befolkningsveksten, økte pensjonskostnader og en generell styrking

av tjenestetilbudet. Videre er det lagt inn midler for å styrke blant annet helsestasjons- og skolehelsetjenesten, samt å styrke arbeidet innenfor rus og psykisk helse.

Av større endringer som er lagt inn i rammetilskuddet til kommunesektoren i 2016 nevnes:

Det tidligere øremerkede tilskuddet til øyeblikkelig hjelp døgnopphold er innlemmet i rammetilskuddet fra 2016. I 2015 fikk Skaun kommune et øremerket tilskudd på 1,6 mill. kr knyttet til dette.

Helsestasjons- og skolehelsetjenesten styrkes ytterligere i 2016. I 2016 får Skaun kommune i alt 1 169 000 kroner til dette formålet. Dette er en økning på 532 000 kroner fra 2015.

Regjeringen vil styrke innsatsen på rusfeltet gjennom en opptrappingsplan som skal bidra til kapasitet og kvalitet i tilbudet til personer med rusproblemer. Regjeringen forutsetter at en del av veksten i de frie inntektene skal sette kommunene i stand til å styrke innsatsen innenfor dette området.

Det foreslås å øke timetallet i naturfag med en uketime fra høsten 2016 på 5.-7. trinn. Halvårseffekten av dette er lagt inn i rammetilskuddet.

Rammetilskuddet til kommunene ble økt i 2015 som kompensasjon for endringer i bruker- og pasientrettighetsloven, som innebærer en rett til å få enkelte tjenester organisert som personlig brukerstyrt assistanse. Bevilgningen til formålet økes ytterligere i 2016 som kompensasjon for økte kostnader.

Toppfinansieringsordningen for ressurskrevende tjenester videreføres. Innslagspunktet økes til 1 081 000 kroner, noe som er en større økning enn anslått lønnsvekst alene. Kompensasjonen for kommunens utgifter ut over innslagspunktet beholdes uendret på 80 prosent.

Veksttilskuddet styrkes. Terskelen for å motta tilskudd senkes fra 1,6 prosent til 1,5 prosent. For 2016 får Skaun kommune et veksttilskudd på 8,1 mill. kr.

Som et ledd i arbeidet med å styrke lokal næringsutvikling foreslår regjeringen at en større andel av selskapsskatten skal tilfalle kommunene. Dette innføres fra 2016, men får ikke virkning før i 2017.

Som tidligere varslet vil regjeringen legge fram et forslag til nytt inntektssystem i 2017. Det er per dags dato vanskelig å si noe eksakt om hvilke konsekvenser dette vil få for den enkelte kommune.

3 Budsjettforutsetninger lagt til grunn for 2016.

3.1 Frie inntekter og eiendomsskatt

Frie inntekter er summen av skatt og rammetilskudd, og vedtas gjennom statsbudsjettet. Rammetilskuddet består av innbyggertilskudd, utgiftsutjevning, inntektsutjevning, skjønn, overgangsordninger etc. og distriktstilskuddet. Inntektsgarantitilskuddet (INGAR) er et element som skjermer kommunene mot brå nedgang i rammetilskudd, og omfatter endringer i kostnadsnøkler og de politiske elementene. Endringer i skatt og skjønnstilskudd omfattes ikke.

Befolkningstall pr. 1.7.2015 legges til grunn for utgiftsutjevningen, mens folketallet pr. 01.01.15 ligger til grunn for innbyggertilskuddet i forslaget til statsbudsjett. Denne korrigeres når befolkningstallene pr. 01.01.2016 er klare.

I skjønnstilskudd for 2016 har Skaun fått til sammen 2,8 mill. kr, herav 0,6 mill. kr fra Fylkesmannens basismodell, og 2,2 mill. kr som en kompensasjon for endringer i inntektssystemet. Pga. den sterke befolkningsveksten har Skaun fått et veksttilskudd på 8,1 mill. kr i 2016.

I perioden 2017-2019 er det i budsjettforslaget lagt inn en befolkningsvekst basert på SSB sine beregninger etter en modell med middels vekst. Dette gir en gjennomsnittlig befolkningsvekst på 2,3 % i perioden. Landet for øvrig har en befolkningsvekst på 1,1 %. Dette gir positive utslag både i form av økt veksttilskudd, økt innbyggertilskudd, samt økte skatteinntekter.

I statsbudsjettet for 2016 framkommer de frie inntektene for Skaun kommune slik:

	Vedtatt budsjett
Innbyggertilskudd	174 818 000
<u>Omfordeling:</u>	
Utgiftsutjevning	12 427 000
Tilskudd med særskilt fordeling	1 245 000
Inntektsgarantiordningen	-442 000
<u>Regionalpolitiske tilskudd:</u>	
Veksttilskudd	8 126 000
Skjønnstilskudd	2 800 000
Saldert budsjett Stortinget	1 021 000
Netto inntektsutjevning	39 407 000
Sum rammetilskudd	239 402 000
Anslag skatteinntekter	165 096 000
Sum frie inntekter	404 498 000

Over potten for søknadsskjønnet, som Fylkesmannen disponerer, har vi for 2016 søkt på følgende prosjekt:

Prosjektnavn	Søknadsbeløp
Bekymringsfullt fravær blant barn og unge	830 000
Sum søknadsbeløp	830 000

Fylkesmannen har ennå ikke ferdigbehandlet søknadene.

Eiendomsskatt:

Eiendomsskatt på alle eiendommer i Skaun kommune ble innført fra og med 2014. For boliger er det formuesgrunnlaget fra ligningen for 2014 (ligningsverdi x 4) som legges til grunn for utskriving av eiendomsskatten. For alle andre eiendommer (landbruksboliger, fritidsboliger, næringsseiendommer, verk og bruk, og tomter) er det taksten fra 2007 som danner beregningsgrunnlaget.

Det er flere faktorer som bestemmer størrelsen på hva den enkelte boligeier må betale i eiendomsskatt. Eksemplet under viser hvordan eiendomsskatten på en tilfeldig valgt bolig beregnes:

Formuesgrunnlag 2014 (ligningsverdi x 4)	3 500 000
- Lovbestemt reduksjonsfaktor 2016 (0,2) – (formuesgrunnlaget skrives ned til 80 % av faktisk verdi)	-700 000
Eiendomsskattegrunnlag	2 800 000
- Bunnfradrag per boenhet (vedtas årlig av kommunestyret)	-650 000
Eiendomsskattetakst	2 150 000
Skattesats 2016 (vedtas årlig av kommunestyret) –	4 promille
Eiendomsskatt 2016 (eiendomsskattetakst x skattesats)	8 600

I budsjettet for 2016 er det lagt til grunn et bunnfradrag på kr 650 000 per boenhet og en skattesats på 4 promille.

Gjennomsnittlig eiendomsskatt per bolig vil i 2016 bli om lag kr 7 400, noe som er en økning på mellom 25 og 30 % sammenlignet med 2015. For andre eiendommer, unntatt næringsseiendommer, verk og bruk vil økningen fra 2015 til 2016 være på 15 %.

I 2013 var det kun eiendomsskatt på verk og bruk i Skaun kommune. Skattesatsen i 2013 var på 6 promille. Ved innføringen av eiendomsskatt på alle eiendommer i 2014 ble skattesatsen satt til 4 promille, også for verk og bruk. Eiendomsskatteoven gir adgang til å differensiere skattesatsen mellom klart ulike skatteeiendommer. I budsjettet for 2016 øker skattesatsen for næringsseiendommer, verk og bruk til 5,5 promille (+ 2 promille fra 2015). Dette vil gi en merinntekt i størrelsesorden 0,7 mill. kr i 2016. Økningen i eiendomsskatt for denne type eiendommer vil være på 58 % fra 2015 til 2016.

Totalt gir dette en inntekt på 16,7 mill. kr i 2016.

Andre generelle statstilskudd:

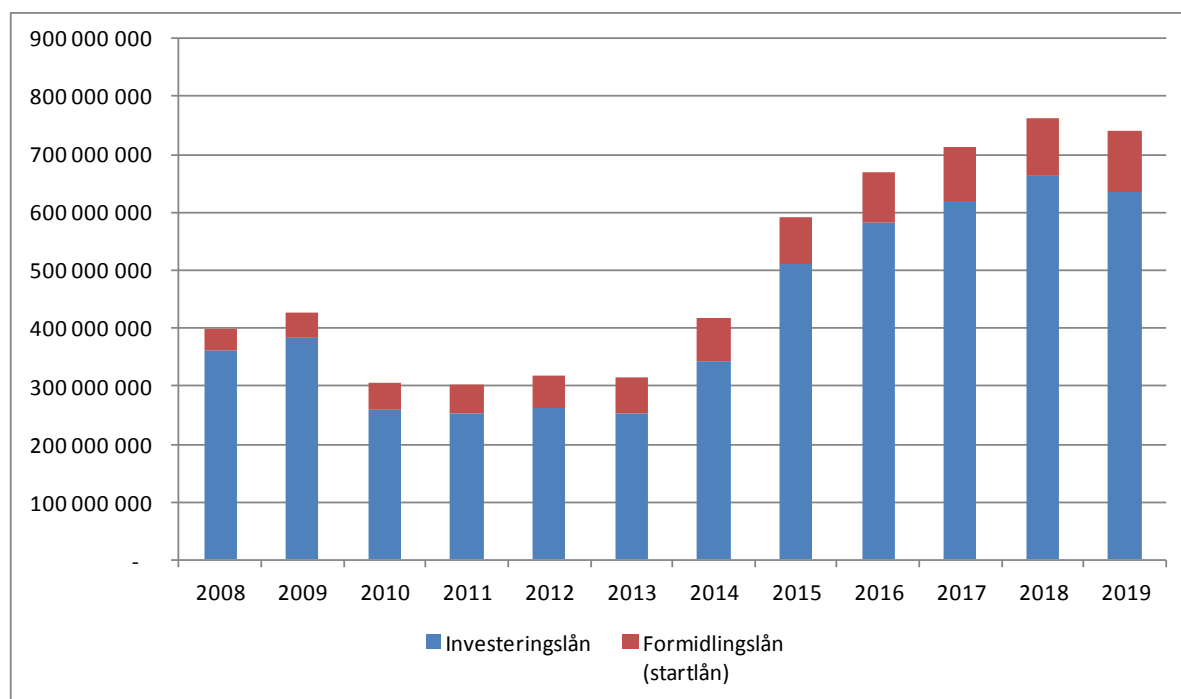
I denne inntekta på 2,3 mill. kr inngår ulike kompensasjonsordninger for rente- og avdragsutgifter. For Skaun kommune gjelder dette kompensasjon for skolebygg, sykehjemsutbygging og bygging av omsorgsboliger. Faktisk kompensasjon vil være avhengig av rentenivået gjennom året. I budsjettet for 2016 legges det opp til samme nivå som i 2015. Deler av tilskuddet overføres til TOBB etter tidligere avtale vedr. Tangen borettslag.

Tabellen under viser budsjetteringa for de frie inntektene 2016-19:

	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Økonomiplan		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Skatt på inntekt og formue	-141 880	-152 033	-165 096	-167 394	-169 492	-171 161
Eiendomsskatt	-9 940	-13 040	-16 725	-16 725	-16 725	-16 725
Ordinært rammetilskudd	-211 092	-225 956	-239 402	-240 574	-239 726	-238 049
Andre generelle statstilskudd	-1 855	-1 800	-2 328	-2 328	-2 328	-2 328
SUM	-364 767	-392 829	-423 551	-427 021	-428 271	-428 263
<i>alle tall i 1000 kroner</i>						

3.2 Eksterne finansutgifter/-inntekter

Gjeldsutviklingen siden 2008 framgår av grafen under.



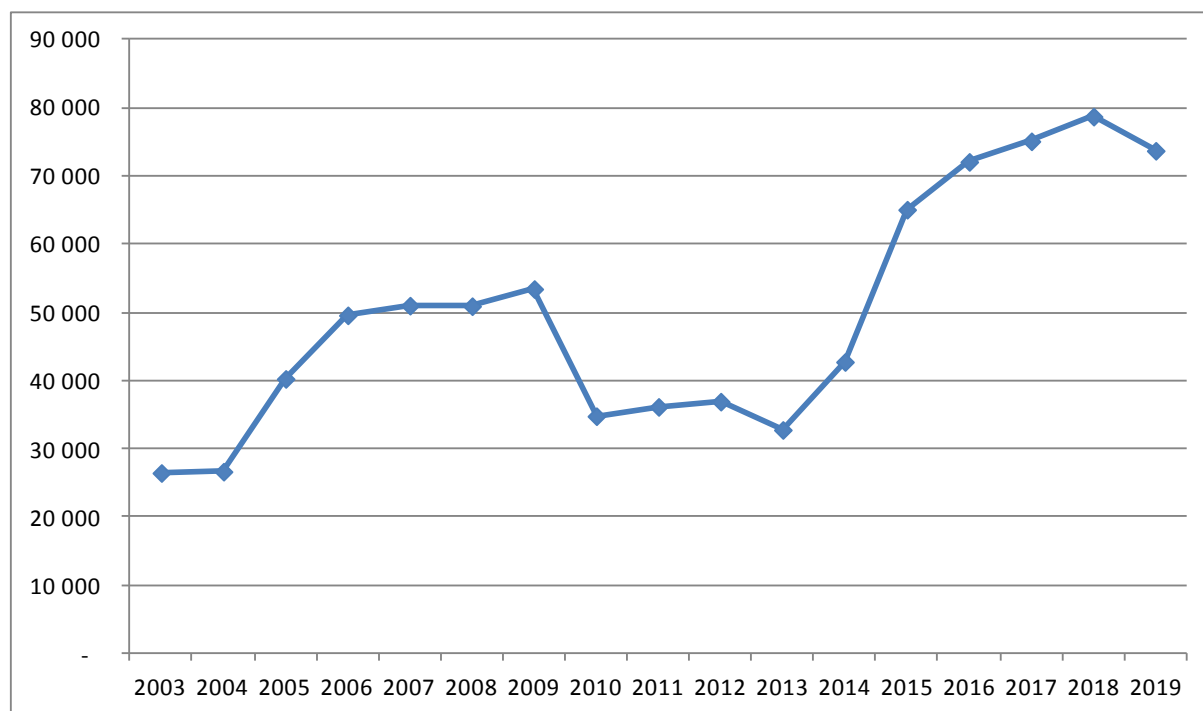
Tall for 2015 er foreløpige tall.

Tall for 2016-2019 er i henhold til forslag investeringsbudsjett.

Ved utgangen av 2014 er samlet lånegjeld tilbake på samme nivå som 2009. I 2010 ble inntektene fra salget av B-aksjene i Trønderenergi, brukt til ekstraordinær nedbetaling av gjeld.

Ved utgangen av økonomiplanperioden (2019) vil lånegjelda knyttet til investeringer være om lag 610 mill. kr, noe som er en økning på rundt 100 mill. kr fra 2015.

Grafen under viser utviklingen i netto lånegjeld per innbygger i perioden 2003 – 2019.



Tall for 2015 er foreløpige tall.

Tall for 2016-2019 er i henhold til forslag investeringsbudsjett.

Tall for perioden 2003-2014 er KOSTRA-tall hentet fra Statistiske sentralbyrå.

Grafen viser at lånegjelda per innbygger i Skaun øker mye i årene framover til tross for en kraftig befolkningsvekst. I 2014 har hver innbygger i Skaun "en andel" i kommunens lånegjeld på kr 42 759,-. I 2018 øker denne "andelen" til nesten kr 80 000,- før den reduseres noe i 2019. I 2014 (siste offisielle KOSTRA-tall fra SSB) er gjennomsnittet for kommunene i Sør-Trøndelag nesten 64 000 kroner per innbygger, mens for hele landet ligger gjennomsnittet på 50 000 kroner.

Grunnlaget for beregning av renteutgiftene for 2016 er en lånegjeld på 512,0 mill. kr ved utgangen av 2015, samt nye låneopptak på 75,0 mill. kr i 2016. Ved utgangen av 2015 er alle kommunens lån knyttet til flytende rente. I hele perioden er det lagt til grunn en budsjettrente på 2,4 %. Tidligere år har vi hatt en budsjettrente på 4 %.

I tillegg er det budsjettet med ei renteutgift på formidlingslån med 1,3 mill. kr, som til sammen gir ei renteutgift i 2016 på 14,5 mill. kr.

Når det gjelder avdrag er den beregnet ut fra den veide levetiden for anleggsmidlene, og er beregnet til 20,5 mill. kr. i 2016.

Økte renter og avdrag kommer som en driftskonsekvens på de nye investeringsprosjektene som foreslås, og der finansieringa skjer ved bruk av lån.

I 2005 plasserte Skaun kommune 19,6 mill. kr i aksjefond og andre rentebærende papirer. Porteføljen forvaltes av Grieg Investor, og kommunen mottar månedlige statusrapporter om utviklingen. Per i dag er markedsverdien nesten 35,2 mill. kr. Årlig gjennomsnittlig avkastning i perioden 2005-2014 har vært 5,9 %.

Målsetningene med finansforvaltningen er (pkt. 4.1 i Finansreglementet):

1. Opprettholde realverdi av langsiktige finansielle aktiva
2. Opprettholde et tilstrekkelig bufferfond for å ta høyde for svingningene i finansmarkedene
3. Kunne budsjettere med årlige uttak av langsiktige finansielle aktiva med bakgrunn i bufferfondets størrelse
4. Søke å oppnå avkastning på langsiktige finansielle aktiva som i gjennomsnitt er 2,1 %-poeng høyere enn et risikofritt alternativ til akseptabel risiko.

Finansreglementet følges opp gjennom at det budsjetteres med en årlig gevinst på kr 1 300 000, og denne gevinsten settes av med en halvpart hver til henholdsvis bufferfondet og inflasjonsjusteringsfondet.

Av tidligere års avsetning til bufferfondet, budsjetteres det med et bruk av fondet på kr 650 000 i driftsbudsjettet.

For 2016 budsjetteres det med totalt kr 6 407 000, som fordeler seg slik:

Utbytte Trønderenergi	1 157 000
Renter Formidlingslån	1 300 000
Renter bankinnskudd/ansvarlig lån Trønderenergi	2 600 000
Gevinst finansplasseringer	1 300 000
Andre renteinntekter	50 000

Tabellen under oppsummerer netto finansinntekter/-utgifter:

	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Økonomiplan		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Renteinntekter og utbytte	-7 014	-5 761	-5 107	-5 107	-5 107	-5 107
Gevinst finansielle instrumenter	-2 762	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300
Renteutgifter	8 405	17 855	14 541	15 681	16 623	16 844
Avdrag på lån	9 789	12 600	20 500	24 500	26 500	29 500
Netto finansinntekter/-utgifter	8 418	23 394	28 634	33 774	36 716	39 937
<i>alle tall i 1000 kroner</i>						

3.3 Lønns- og prisstigning

Kommunal deflator for 2016 er anslått til 2,7 %, herav en lønnsvekst på 2,7 %.

I likhet med den praksis som har vært vanlig over flere år, har kommunen ikke praktisert en ordning med en generell økning av driftsutgiftene i tråd med prisstigningen.

Intensjonen er likevel at enhetene skal oppdatere budsjettgrunnlaget med nye kjente priser på ulike løpende avtaler og engasjement. Øvrige årlige prisstigninger forutsettes inndecket gjennom kontinuerlige effektiviseringstiltak.

Lønnsveksten i statsbudsjettet er anslått til 2,7 %. Ut fra dette er det avsatt en lønnsreserve på 8,0 mill. kr i budsjettet for 2016.

3.4 Pensjonsutgifter

KLP operer med følgende beregnet premie for de forskjellige ordningene i 2016 (ekskl. 2% arbeidstakers andel):

- Fellesordningen 17,25 %
- Sykepleieordningen 18,59 %

Pensjonspremien i Statens Pensjonskasse er på 11,15 %.

Pensjonsutgiftene for disse premiesatsene er lagt inn i budsjettet på hver enkelt enhet. Etter reglene for føring av pensjonsutgifter skal det også beregnes en pensjonskostnad. Differansen mellom pensjonspremien og pensjonskostnaden er det såkalte premieavviket. Dette er ført under fellesutgiftene.

Det årlige premieavviket ble utgiftsført over 15 år fram til 2011, deretter 10 år fram til 2014. Fra 2014 utgiftføres de årlige premieavvikene over 7 år.

I økonomiplanen er det tatt hensyn til utgiftsføringa av premieavviket fra tidligere år og fra 2015.

Oppsummert er pensjonskostnadene i 2016 og utviklinga 2011-16:

	2012	2013	2014	2015	2016
Pensjonspremie KLP	30 299 000	25 444 000	37 307 000	25 594 000	37 876 000
Premieavvik	-10 272 000	-2 748 000	-9 719 000	-114 000	-8 905 000
Amortisering tidligere års premieavvik	1 365 000	2 392 000	2 729 000	4 117 000	3 683 000
Tilbakeføring overskudd KLP	-2 749 000	-857 000	-4 562 000	-7 189 000	-1 195 000
Sum utgifter KLP	18 643 000	24 231 000	25 755 000	22 408 000	31 459 000
Utgifter Statens pensjonskasse	5 424 000	5 095 000	6 026 000	6 283 000	5 935 000
Sum pensjonsutgifter	24 067 000	29 326 000	31 781 000	28 691 000	37 394 000

Siden 2012 har kommunens utgifter til pensjon økt kraftig. Det endelige ”pensjonsregnskapet” for 2016, vil først være klart når året er omme. Sentrale elementer i pensjonskostnaden er blant annet den faktiske lønnsutviklingen i 2016, samt hvor mye KLP genererer i overskudd, som i neste omgang tilbakeføres til kundene.

3.5 Bruk og avsetninger til fond

Ubundne disposisjonsfond

I 2008 var tilnærmet alle disposisjonsfondene til kommunen tomme. I desember 2009 vedtok kommunestyret økonomiplanen for 2010-2013, hvor to viktige forutsetninger var:

- å bedre den økonomiske handlefriheten, og sikre oss mot underskudd gjennom å gradvis bygge inn et netto driftsresultat på 3 % av driftsinntektene
- å foreta avsetninger ihht. reglement og vedtak for å bygge opp fondene som ble tømt fram mot 2008

Tabellen under er fra Kostra og viser utviklingen i netto driftsresultat 2009-2014 for Skaun og sammenligningsgruppene.

Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Skaun	-6,6	-1,8	3,1	9,8	7,0	3,6	6,1	4,7
Kostragruppe 07	1,3	-0,5	2,0	2,4	2,2	2,5	2,8	1,1
Sør-Trøndelag	1,6	-2,9	4,4	4,2	3,0	4,2	3,8	0,5
Landet uten Oslo	1,9	-0,6	2,7	2,2	1,8	2,6	2,4	1,0

Tabellen viser at Skaun kommune har hatt meget gode regnskapsresultater i hele perioden etter 2008. Til tross for et lavere netto driftsresultat i 2014 enn i 2013, var resultatet langt bedre enn i sammenligningskommunene.

Gode regnskapsresultater i 2009 og 2010 gjorde det mulig å oppfylle de to forutsetningene allerede tidlig i perioden.

Tabellen under viser utviklingen i disposisjonsfondene i økonomiplanperioden med bakgrunn i det framlagte budsjettforslaget.

	IB 2015	UB 2015	UB 2016	UB 2017	UB 2018	UB 2019
Driftsfondet	50 249	28 900	15 404	9 338	96	1 922
Næringsutviklingsfondet	1 002	1 002	1 002	1 002	1 002	1 002
Tapsfond fordringer	200	200	200	200	200	200
Bufferfond finansforvaltning	5 124	5 124	5 124	5 124	5 124	5 124
P-anlegg Børsa	1 753	131	0	0	0	0
Rentereguleringsfond	6 200	10 200	10 200	10 200	10 200	10 200
Flyktningetjenesten	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Inflasjonsjusteringsfond	4 519	5 169	5 819	6 469	7 119	7 769
Til fin. av inv. prosj. 327,328,336,834	1 140	1 140	1 140	1 140	1 140	1 140
Disp.fond Rossvollheimen	250	250	250	250	250	250
Skoleutbyggingsfond	1 866	1 866	1 866	1 866	1 866	1 866
Disp. fond (premieavvik)	548	548	548	548	548	548
Overskuddsfond	758	0	0	0	0	0
Disp. fond div. tiltak 2014, K-sak 26/14	2 440	0	0	0	0	0
TOTALT	77 049	55 530	42 553	37 137	28 545	31 021
<i>alle tall i 1000 kroner</i>						

Tabellen viser at driftsfondet vil bli gradvis redusert i takt med gjennomføringen av de store investeringene i perioden. Det er derfor grunn til å se nærmere på fordelingen av finansieringsmåten av de store byggeprosjektene ved hvert års budsjettbehandling.

Kostraindikatoren under viser størrelsen på disposisjonsfond uttrykt som % av brutto driftsinntekter. Pga. de gode driftsresultatene etter 2008 har vi hatt en god vekst i disposisjonsfondene. Dette har gitt en bedre handlefrihet og styrket egenkapitalen til kommunen.

Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Skaun	1,9	0,7	1,1	4,9	8,0	13,1	14,0	15,7
Kostragruppe 07	6,5	5,7	5,4	5,7	5,6	5,8	7,2	7,9
Sør-Trøndelag	4,3	2,8	2,6	3,7	3,4	3,9	4,1	4,1
Landet uten Oslo	6,1	5,0	4,6	4,6	4,5	4,8	5,0	5,2

Det tekniske beregningsutvalg for kommunal og fylkeskommunal økonomi (TBU) har tidligere anbefalt at netto driftsresultat for kommunesektoren bør ligge på 3 prosent av kommunens driftsinntekter. Bakgrunnen for denne anbefalingen var at netto driftsresultat blant annet skal brukes til å opprettholde kommunens formue (verdien av kommunens eiendeler), samt å sikre en viss egenkapitalfinansiering av vedtatte investeringsprosjekter.

Fra og med 2014 skal all momskompensasjon som kommunen mottar knyttet til investeringsprosjekter føres tilbake som finansiering av de samme prosjektene. Fram til 2014 ble investeringsmomsen helt eller delvis ført som inntekt i driftsregnskapet.

Dette har gjort at TBU har gjort en ny vurdering av størrelsen på netto driftsresultat. Konklusjonen til TBU er at netto driftsresultat minimum bør ligge på 1,75 % av driftsinntektene til kommunen. Utvalget sier imidlertid at dette er beheftet med betydelig usikkerhet, og at det nye normtallet må sees på som en minimumsregel, som må tilpasses hver enkelt kommunes økonomiske situasjon.

Sammenlignet med tidligere praksis gir dette en større grad av handlefrihet når det gjelder framtidig budsjettering av netto driftsresultat og avsetninger til disposisjonsfond. For Skaun kommune utgjør differansen mellom 1,75 % og 3 % rundt 6,4 mill. kr.

I budsjettet for 2016 er det foreslått avsetninger på kr. 10 306 000, fordelt slik:

Driftsfondet	kr. 9 066 000
Bufferfond finansforvaltning	kr. 650 000
Inflasjonsjusteringsfond	kr. 650 000

Avsetningen på kr. 9 006 000 utgjør om lag 1,75 % av driftsinntektene i 2016.

Bundne driftsfond

	Saldo 1.1.2016 (estimat)	Udekket under- skudd tidl. år	Bruk/avsetning i økonomiplanperioden				Saldo 31.12.2019 (estimat)
			2016	2017	2018	2019	
Plansaksbehandling	0	-388 009	223 902	55 100	55 527	41 628	-11 852
Byggesaksbehandling	0	-3 460 736	1 097 097	1 071 454	719 097	462 196	-110 892
Kart og oppmåling	0	-842 283	167 093	188 708	191 749	197 727	-97 006
Vann	0	-637 578	157 994	182 713	192 601	196 479	92 209
Avløp	0	-571 288	714 797	-401 229	167 186	174 195	83 661
Feiing	102 610		-18 623	-31 495	-27 433	-25 187	-128
Sum selvkostfond	102 610	-5 899 894	2 342 260	1 065 251	1 298 727	1 047 038	-44 008

For sjølkostfondene er bruk og avsetning satt opp i samsvar med prognosen for fondene, basert på beregninger utført av Momentum. For områdene plan, byggesak, kart og oppmåling viser tabellen hva som kreves for å opprettholde selvkostprinsippet innenfor områdene. Dette innebærer både en kraftig gebyrøkning, samt at aktiviteten i markedet øker sammenlignet med dagens nivå.

Tabellen under oppsummerer hovedtallene for bruk og avsetninger av både disposisjonsfond og bundne fond i driftsbudsjettet:

	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Økonomiplan		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Avsatt disposisjonsfond	39 585	39 604	10 306	13 219	10 057	10 057
Avsatt bundne fond	2 217	1 385	-	-	-	176
Bruk av tidl. års mindreforbruk	-26 102	-20 555	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-12 047	-15 399	-2 456	-925	-939	-1 241
Bruk av bundne fond	-1 192	-924	-149	-161	-27	-25
Netto avsetninger	2 461	4 111	7 701	12 133	9 091	8 967
<i>alle tall i 1000 kroner</i>						

3.6 Skaun kirkelig fellesråd.

I sitt budsjettforslag søker fellesrådet Skaun kommune om ei bevilgning på kr. 2 838 200. Søknaden er kr. 503 000 høyere enn overføringen til fellesrådet for 2015.

I 2015 ble det gitt en engangsbevilgning på 130 000 kroner knyttet til fellesrådets vedlikeholdsplan. Denne bevilgningen er ikke videreført. For 2016 foreslås det en bevilgning til fellesrådet på kr 2 264 000. Dette er en videreføring av 2015-bevilgningen med tillegg av forventet lønns- og prisvekst på 2,7 %.

For øvrig følger Skaun kirkelig fellesråds budsjett som vedlegg.

3.7 Betalingsregulativ

Den kommunale deflatoren (kommunal lønns- og prisvekst) er anslått til 2,7 % for 2016. Hvis ikke annet er bestemt gjennom sentrale føringer, vedtak eller praksis legges denne til grunn for å beregne økningen i de ulike satsene for egenbetalinger og gebyrer fra et år til et annet.

Tabellen under viser forslaget til endringer i de viktigste gebyr- og egenbetalingssatser fra 2015 til 2016 (se dokumentet ”Betalingsregulativ 2016” for detaljerte priser). Alle priser i betalingsregulativet er rundet av til nærmeste 5 kr, noe som for små beløp kan gi noe utslag i % -satsen.

Type	Endring	Merknader
Hjemmebaserte tjenester	+ 2,7 %	Satsen for de med inntekter under 2G er satt til 190 kr per måned i tråd med forslaget i statsbudsjettet. Fra og med 1.7.2016 innføres gratis leie av trygghetsalarm.
Salg av mat	+9-25 %	Satsene økes mer enn deflatoren begrunnet i kostnadene til tjenesten og ønske om økt kvalitet.
Barnehager	+2,7 %	Maksimalprisen for et heltidstilbud fastsettes av Stortinget, og er i statsbudsjettet foreslått til kr 2 655 per måned eller maks kr 29 205 per år.
Skolefritidsordning	+2,7 %	
Kulturskolen	+2,7 %	
Husleie kommunale boliger	+2,1 %	Husleie justeres i tråd med utviklingen i konsumprisindeksen. Nye priser gjelder fra 1.5.2016.
Gebyr for behandling av startlån	0	Samme priser som for 2015
Gebyr for behandling av utbyggingsavtaler	+2,1 %	
Leie P-anlegget	+2,1 %	Noe større %-vis økning for leie av fast p-plass
Vann – tilknytnings-/årsavgifter	+4,0 %	I tråd med selvkostregnskap
Avløp – tilknytnings-/årsavgifter	+2,0 %	I tråd med selvkostregnskap
Feieavgift	0	I tråd med selvkostregnskap
Slambehandling	0	Fastsettes av Hamos IKS
Renovasjonsgebyr	0	Fastsettes av Hamos IKS
Byggesaker	+ 9,0 %	I tråd med selvkostregnskap *
Plansaker	+ 6,0 %	I tråd med selvkostregnskap *
Kart og oppmåling	+13,0 %	I tråd med selvkostregnskap *
Tjenester fra næringskontoret	0	

**Områdene byggesak, plansak og kart og oppmåling omfattes av selvkostregnskapet; dvs at vi ikke kan ta mer betalt for tjenestene enn det koster å produsere de. Dette gjelder i hovedsak område for område, og ikke nødvendigvis det enkelte gebyr. For disse tre områdene har det vist seg vanskelig å dekke inn de totale kostnadene til tjenesten, slik at kommunen i praksis har subsidiert tjenesten de siste årene. For at disse områdene skal gå i 0 er vi avhengig av veldig stor aktivitet og etterspørsel etter tjenestene. Per i dag har vi i dag et akkumulert underskudd på disse tjenestene på totalt 4,7 mill. kr (se tabell ”bundne driftsfond” – kap. 3.5). Hvis tidligere års underskudd på områdene skal dekkes inn må gebyrene økes med om lag 70 %, samtidig som aktiviteten opprettholdes eller helst økes.*

Illustrasjonsberegning

Eksempelet under viser hvor stor økning en familie med tre barn vil få i eiendomsskatt, gebyrer og brukerbetaling i 2016 basert på forslaget til betalingsregulativ. Følgende forutsetninger er lagt til grunn for beregningene:

- Familien har en bolig med boligverdi på 3,5 mill. kr i 2014.
- Familien har to barn med heltidsplass i barnehage og ett barn med heltidsplass i skolefritidsordning
- Familien har en elevplass i kulturskolen
- Familien har en vannmåler og et stipulert forbruk på 150 m³. For renovasjon forutsettes bruk av en beholder på 140 liter
- Øvrige endringer i betalingsregulativet får ikke konsekvenser for familien

	2015	2016	Endring kr	Endring %
Eiendomsskatt	6 800	8 600	1 800	26 %
Ett barn i barnehage, full plass	31 280	32 615	1 335	5 %
Ett barn i barnehage, 30 % søskenmoderasjon	22 176	22 831	654	3 %
Ett barn i SFO, full plass	28 325	29 095	770	3 %
Ett barn i kulturskolen	2 560	2 630	70	3 %
Årsgebyr vann, avløp, renovasjon og feiing	13 766	14 040	274	2 %
SUM	104 907	109 811	4 903	5 %

3.8 Netto driftsresultat

Tabellen under viser budsjettert netto driftsresultat i perioden:

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Sum driftsinntekter	491 510	484 148	511 865	515 205	516 455	516 447
Netto driftsresultat	23 016	15 038	7 701	12 133	9 091	8 967
Netto driftsresultat i % av driftsinntekter	4,7 %	3,1 %	1,5 %	2,4 %	1,8 %	1,7 %
<i>alle tall i 1000 kroner</i>						

4 Utfordringer, strategier og hovedprioriteringer

4.1 Utfordringer, strategier og hovedprioriteringer.

Målt i skatt per innbygger, genererer hver Skauninnbygger kun 76 % av landsgjennomsnittet. Målt i frie inntekter per innbygger (skatt og rammetilskudd) ville vi hatt nesten 20 mill. kr mer å rutte med per år dersom vi hadde fått like mye som gjennomsnittet av alle norske kommuner. Kun to kommuner i Sør-Trøndelag har lavere frie inntekter per innbygger enn Skaun.

Som en lavinntektskommune, vil det alltid være en utfordring for Skaun kommune å balansere driften mellom økning i aktivitetsnivå og inntektsnivå. Det gir oss utfordringer i å balansere de inntekter vi har opp mot et utgiftsnivå vi er i stand til å håndtere – og oversikten over kommunens frie inntekter sammenlignet med øvrige kommuner viser at dette er spesielt viktig og utfordrende for en kommune som Skaun. Mye takket være god budsjettdisiplin, og fokus på riktig tjenestetilbud, har vi i dag relativt bra handlingsfrihet.

Kraftig befolkningsvekst er både en styrke og en utfordring. Styrke gjennom tilførsel av ressurser, samt at det blir flere som er med og bidrar til fellesskapets beste. Utfordringen ligger først og fremst i å tilpasse dagens tjenestetilbud, samt ekstra behov for investeringer. Gjennom rammetilskuddet blir vi delvis kompensert for merkostnaden knyttet til befolkningsvekst via veksttilskuddet, som i 2016 utgjør om lag 8,1 mill. kr.

I løpet av 2015 er det foretatt revisjonstiltak på om lag 8,5 mill. kr i forbindelse med behandlingen av ØR 1 og ØR 2 i kommunestyret. I tillegg er det budsjettert til nye tiltak ved bruk av overskuddet fra 2014 med ca 4,1 mill. kr til enhetene, og ca 5,1 mill. kr til diverse tiltak.

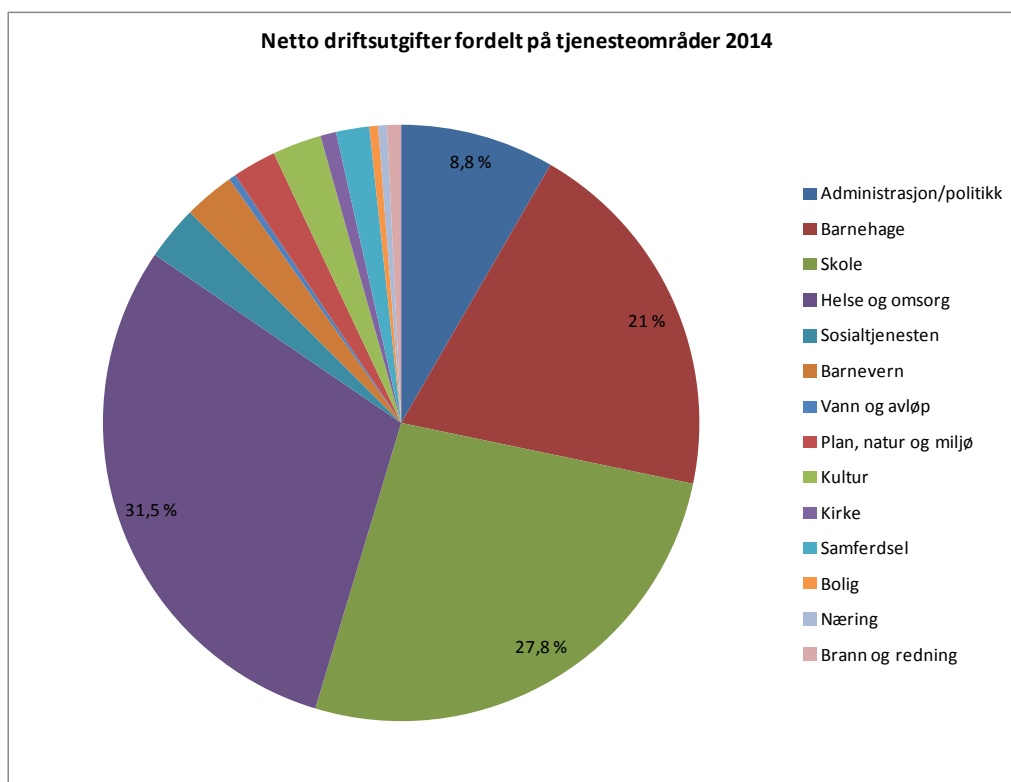
Tilleggsbevilgningene som er foretatt i løpet av året er i all hovedsak finansiert ved økt bruk av driftsfond, økt rammetilskudd, samt reduserte renteutgifter.

Det meste av revisjonstiltakene er engangsbevilgninger. Om lag 600 000 kroner av revisjonstiltakene i 2015, får konsekvenser i form av økte driftsutgifter de kommende årene. Helårsvirkningen av disse tiltakene vil være om lag 1,3 mill. kr i 2016 og framover.

Kommunens lånegjeld til investeringsformål er ved utgangen av 2015 rundt 512 mill. kr. Dette er en dobling av lånegjelda på to år (2013: 250 mill. kr). Ved utgangen av økonomiplanperioden (2019) vil lånegjelda være på rundt 610 mill. kr. Til tross for en vedvarende lav rente, vil en stadig større andel av våre driftsinntekter gå med til å betjene

avdrag og renter på lånegjelda. Hvis rentenivået stiger med 1 % betyr dette økte renteutgifter med 6,1 mill. kr.

Netto driftsutgifter fordelt på tjenesteområder gir et bilde av hvordan kommunen prioriterer bruken av sine midler. Diagrammet under viser netto driftsutgifter fordelt per tjenesteområde i 2014:

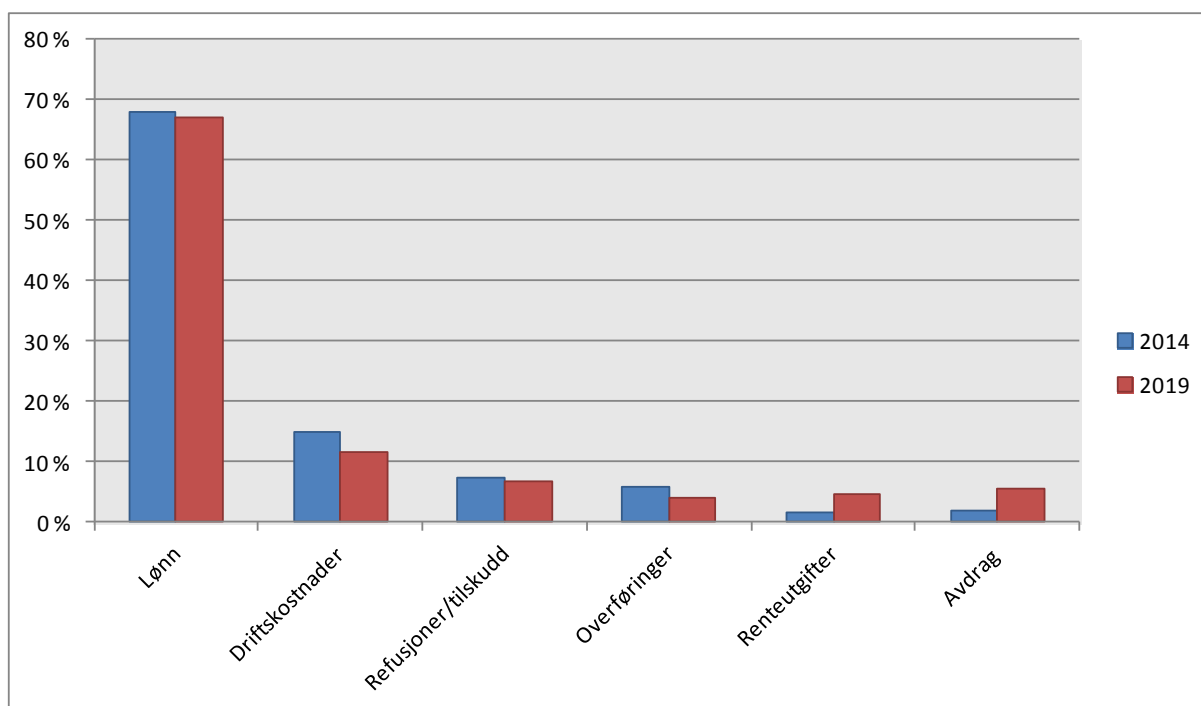


Tre store tjenesteområder; barnehage, skole, helse og omsorg står for rundt 80 % av kommunens totale netto driftsutgifter. Mens barnehage har økt sin andel fra 18,7 % i 2013 til 21 % i 2014, er det kun mindre endringer på de øvrige områdene.

Innen de fleste tjenesteområdene ligger vi på snitt eller under i ressursbruk, ut fra dette gjør kommunens medarbeidere en fantastisk flott innsats i lys av de jevnt over gode tilbakemeldingene i brukerundersøkelsene. Det er derfor viktig å definere nivå og bli enige om hvilke resultater som er oppnåelige ved fortsatt stram drift – og i tillegg må vi hele tiden se på fordeling/omfordeling mellom enhetene og sektorene ut fra nivå og behov. Det er et krevende arbeide å til enhver tid finne riktig balanse i trykket på det endrings- og omstillingsarbeide vi igangsetter, samtidig som vi også skal ha forståelse for at medarbeidere i det daglige står i utfordrende situasjoner i å møte den enkelte innbyggers behov og ønsker. Her er det vesentlig at vi arbeider samlet, at vi har stor fokus på

nærværarbeide og at vi gjennom kompetansehevende tiltak og andre tiltak gjør den enkelte og organisasjonen i stand til å løse disse krevende oppgavene til beste for våre innbyggere.

Tabellen under viser hvor stor andel hver kostnadsart utgjør av våre totale driftskostnader. I tabellen er det brukt regnskapstall fra 2014 sammenlignet med forslaget til økonomiplan for 2019. Lønn er den klart største utgiftsposten og utgjør i 2014 68 % av de totale kostnadene. Andelen lønn holder seg relativt stabil hele perioden. Renter og avdrag utgjør derimot en stadig større andel av kostnadene, og øker fra 4 % i 2014 til over 10 % i 2019. For de andre kostnadsartene er det en nedgang i perioden.



For å holde lånebelastningen på et nivå vi kan håndtere er det meget viktig at vi er i stand til å finansiere deler av investeringene ved bruk av egenkapital. Det er derfor av stor betydning at vi også framover er i stand til å avsette midler på fond til senere bruk. Fondsavsetninger har i all hovedsak to formål. For det første er det viktig med en reserve slik at vi også er i stand til å håndtere uforutsette hendelser gjennom budsjettåret. For det andre er vi avhengige av å bruke tidligere års fondsavsetninger som egenkapital til investeringer.

I økonomiplanen for 2016-2019 er det foreslått totalt 329,9 mill. kr i investeringer. Av dette finansieres nærmere 205 mill. kr (62 %) ved nye låneopptak. De største

investeringsprosjektene er utvidelse av Buvik skole (startet i 2015), Skaun ungdomsskole og nye mestrings- og omsorgsboliger.

Arbeidet med kommunereformen fortsetter i perioden. Mer eller mindre parallelt arbeides det med både Orkdalsalternativet og Melhusalternativet. I tillegg utredes det såkalte 0-alternativet (å fortsatt bestå som egen kommune). Målsettingen er at alle kommunene skal foreta sin innstilling innen sommeren 2016.

Skaun kommune deltar i flere interkommunale samarbeidstiltak, og her er det avsatt midler i budsjettet for medlemsskapene i Trondheimsregionen og Orkdalsregionen.

Konsekvensene av flyktningsituasjonen er så langt uavklarte, men Skaun kommune vil på et eller annet tidspunkt bli berørt av dette. Status på dette området er at vi befinner oss i en fase hvor vi arbeider for å skape et kunnskapsgrunnlag for å lage gode prognoser, og det er pr dags dato ikke mulig å fastslå fullt ut hverken økonomiske- eller tjenestekonsekvenser. Flyktningestrømmen de siste månedene medfører en akutt utfordring i forhold til akuttmottak og i neste omgang vil dette generere behov for økt bosetting. Skaun kommune har etter anmodning fra Fylkesmannen foretatt en grovkartlegging av aktuelle akuttmottak innenfor kommunens grenser, og vår kartlegging vil bli oversendt statlige myndigheter for videre saksbehandling. Kartleggingen viser at det er et potensiale for ca 50 – 100 akuttmottak plasser. Hvis det blir aktuelt å benytte noen av disse plassene vil UDI inngå avtale med aktuelle eiere, og kommunen vil få et rammetilskudd som er ment å dekke økte kostnader til bla helse, barnevern og tolk. Det er vanskelig å si hva konsekvensene vil bli for helsetjenestene, men det vil bety økt behov for legetjenester, helsestasjonstjenester med vaksinasjon og psykisk helse. Antallet akuttmottatte vil også ha betydning for hvilken kapasitet vi har til å yte de aktuelle tjenestene.

Nasjonalt utvalg for bosetting arbeider nå med å fastsette bosettingsbehovet for 2016 og 2017. IMDi forbereder også en ny anmodningsrunde til kommunene om bosetting, og dette vil sannsynligvis komme ut i inneværende måned. UDIs prognose er at man vil motta 25.000 asylsøkere i 2015 og minst 30.000 i 2016. Det forventes også at 75% av asylsøkerne vil bli innvilget oppholdstillatelse. Det betyr at vi må planlegge for å bosette flere enn tidligere vedtatt, og at vi søker å løse utfordringene på en kreativ måte for å få mest mulig bosetting ut av hver eneste krone.

4.2 Risikovurdering

Risikofaktor	Vurdering og kommentarer
Skatteinngang	Skatteinntekter utgjør ca. 33 % av inntektsgrunnlaget. Lokale endringer kompenseres mot landsgjennomsnittet, men dette forutsetter at skattenivået i landet holder seg opp. Den nasjonale samlede skatteinngangen er derfor svært viktig for kommunens skatteinntekter, og vi er sårbare for endringer
Befolknings- utvikling	Kommunens innbyggertall virker direkte inn på inntektsoverføringene (skatt/ramme). Rammeoverføringene tar utgangspunkt i kjente befolkningstall pr. 1.juli, mens inntektsutjevningen innen skatt beregnes ut fra befolkningstall pr. 1. januar. I tillegg til inntektsoverføringene fra staten, er befolkningsvekst viktig for kommunens utvikling på mange andre områder. Veksttilskuddet er en følge av høy befolkningsvekst, over 1,5 % årlig. Lavere befolkningsvekst vil gi lavere veksttilskudd.
Inntektssystemet	Endringer i inntektssystemet (oppgaveendringer og endringer som får omfordelingsvirkninger) kan få konsekvenser for kommunens inntektsnivå som er vanskelig å forutse. Det er varslet en gjennomgang og framleggelse av nytt inntektssystem i 2017.
Regjeringens politikk	Inntektsoverføringene fra staten bestemmes ut fra politiske prioriteringer og kan endres med skiftende regjeringer og den politiske dagsorden. Vi har valgt å legge til grunn de politiske signaler dagens regjering kommer med for hele planperioden, men en må være klar over at stortingsvalg kan bety endrede økonomiske rammebetingelser for kommunen
Pris- og lønnsvekst	Dersom pris- og lønnsvekst endrer takt, kan det slå mye ut på handlingsrommet, og det blir da avgjørende hvorvidt statens overføringer følger med tilsvarende
Renterisiko	Rentenivået har ligget lavt i hele 2009 og frem til nå i 2015. Prognoser om renteøkning har blitt utsatt som følge av økonomiske problemer utenfor Norge. I vår vurdering har vi lagt til grunn en budsjettrente på 2,5% på hele lånemassen, og signaler tyder på at dette skal være tilstrekkelig i alle fall i første del av

	perioden – men vi må ta høyde for at dette kan endre seg gjennom året.
Ressurskrevende tjenester – BPA (brukerstyrt personlig assistent)	Innenfor flere områder kan kommunen bli stilt overfor problemstillinger hvor kommunen har ansvar for å legge til rette ressurskrevende tjenester uten at det følger med ekstra finansiering. Budsjettframlegget er basert på kjente forhold, og forutsetter i hovedsak at vi kan løse slike situasjoner innenfor den kostnadsramme som er lagt til grunn.
Arbeidsledighet	Vi har i lang tid hatt lav ledighet, og vi legger til grunn at dette bildet kan videreføres i økonomiplanperioden – selv om situasjonen i Europa/ny finanskriser kan få virkning for ledigheten her til lands på sikt.
Kommunestruktur	I regjeringsplattformen i forbindelse med regjeringsskiftet høsten 2013, het det at regjeringen vil styrke lokaldemokratiet og gjennomføre en kommunereform. Det understrekes at større og mer robuste kommuner, vil få større oppgaver og ta mer ansvar enn dagens kommuner. Skaun kommune er nå i gang med utrednings-/vurderingsarbeidet ifbm kommunereformen. Dette arbeidet vil kreve stor innsats og ressurser både i 2015 og 2016.

5 Kommunens tjenesteproduksjon (rammeområdene)

I kapitlet under følger en oversikt over hovedmål- og resultater innen rammeområdene, og i tillegg de aktuelle tiltakene som er lagt til grunn for det fremlagte budsjettforslaget.

Budsjettskjema 1B viser fordelingen til budsjettområdene, dvs. hva vi bruker på den kommunale tjenesteproduksjonen innen de ulike budsjettområdene/tjenesteområdene i økonomiplanperioden. Denne fordelingen fremkommer under kap. 5 Kommunens tjenesteproduksjon (rammeområdene) under overskriften ”Ramme for virksomheten”.

Rammeområdene bygger på enhetenes budsjettkommentarer, der de i sine budsjettkommentarer har gitt en beskrivelse av enhetens mål og resultater, samt aktuelle tiltak for å nå målene. Beskrivelsene og tiltakene har utgangspunkt i enhetenes arbeid med innføring av resultatstyring, og vil gjenspeile de mål og resultater som etter hvert vil framkomme i Resultatstyringssystemet. I tillegg er tiltaksdelen for den enkelte enhet

basert på den økonomiske utfordringen Skaun kommune sto overfor før konsekvensene av statsbudsjettet for 2016 var kjent.

På grunn av knytningen opp mot resultatstyringssystemet, er rammeområdene her basert på enhetene, og samsvarer derfor ikke fullt ut med budsjettets rammeområder.

Framstillingen vil være litt ulik, idet beskrivelsene knyttet til skoler og barnehager vil være på et mer overordnet nivå enn for de øvrige områdene som består av enkeltstående enheter.

Brukerundersøkelser.

Årlig gjennomfører vi brukerundersøkelser på de fleste tjenestekområder det er utarbeidet undersøkelser på gjennom Bedrekommune.no. Mange norske kommuner benytter dette verktøyet, slik at vi i tillegg til å følge vår egen utvikling over tid også har mulighet til måle oss/speile oss mot andre kommuner. Systematiske gjennomføringer av brukerundersøkelser er ett verktøy vi benytter i resultatstyringssystemet vårt, sammen med økonomi, og formålet er å få mer balansert og objektiv styringsinformasjon som kan legges til grunn for utvikling og prioriteringer i Skaun kommune.

I tabellen følger en oversikt over snitt totalt innen hver undersøkelse. Disse viser gjennomgående bra fornøydhet med de kommunale tjenestene, og det er viktig å balansere dette opp mot de samlede ressursene vi har tilgjengelig til enhver tid.

	Skaun 2015	Norge 2015	Skaun 2014	Skaun 2013	Skaun 2012
Barnehage	5,0	5,1	4,9	4,8	4,8
Bibliotek	5,2	5,0	5,1	5,0	5,1
Byggesaksbehandling	4,4	4,3	3,9	4,7	4,7
Ergo- og fysioterapitjeneste	5,0	5,0	5,3	4,9	5,0
Helsestasjon	5,2	5,1	5,3	5,1	5,1
PLO Hjemmetjeneste	5,5	4,9	4,9	5,1	5,2
PLO Institusjon beboere	5,7	5,1	5,7	5,8	5,5
PLO Institusjon pårørende	4,5	4,6	5,0	5,1	4,7
Psykisk helse	3,4	3,5	3,4	3,7	3,4
SFO	4,7	4,5	4,5	4,5	4,4
Vann og avløp	5,0	4,8	4,8	4,7	4,6
Medarbeiderundersøkelse			4,7	4,7	5,0
Kulturskole-foreldre/foresatte	4,6	5,0	4,8	4,8	4,7
Kulturskole- Fra 8.trinn-voksne	5,3	5,1	4,8	5,3	4,9

I tillegg til undersøkelsene i tabellen over gjennomføres det årlige undersøkelser innen grunnskoleområdet (nasjonale prøver, elevundersøkelser).

I tilknytning til kommunereformarbeidet ble det utført en innbyggerundersøkelse våren 2015.

5.1 Sentraladministrasjonen og fellesutgifter.

Mål og resultat.

Målene under for enhetene under sentraladministrasjonen, er knytta til de utvalgte indikatorene i bedre styring.

Resultatindikatorer for økonomi og personalkontoret:

	Resultat 2012	Resultat 2013	Resultat 2014	Mål 2016
Organisering av arbeidet	4,4	4,5	4,3	4,5
Fysiske arbeidsforhold	4,9	4,4	4,4	4,8
Faglig og personlig utvikling	5,0	5,0	4,8	5,0
Nærvær	91,3	97,4	98,0	98,0

Resultatindikatorer for Servicekontoret:

	Resultat 2012	Resultat 2013	Resultat 2014	Mål 2016
Samarbeid og trivsel	5,6	5,7	5,4	5,4
Organisering av arbeidet	5,2	5,0	4,5	5,0
Overordnet ledelse	4,6	4,8	4,6	4,5
Faglig og personlig utvikling	5,2	4,9	5,0	5,0
Nærvær	96,6	95,0	97,4	98,0

Kort beskrivelse av budsjettområdet.

Årsverk:

Ansvar	Enhet/område:	Årsverk
140	Formannskap og kommunestyre	1,25
110	Rådmann m/rådgivere	3,0
120	Økonomi- og personalkontoret	14,75
130	Servicekontoret	6,0
120	Andre fellesutgifter (Hovedvernombud, Hovedtillitsvalgt)	0,9
SUM		25,90

Nøkkeltall og indikatorer.

Netto driftsutgifter til adm. og styring i % av totale netto driftsutgifter*	2011	2012	2013	2014
Skaun	9,8	9,2	9,0	8,8
Kostragruppe 7	8,8	8,4	8,5	8,5
Sør-Trøndelag	9,1	8,6	8,3	8,3
Landet (utenom Oslo)	8,4	8,2	7,9	8,1

*Funksjonene 100, 110, 120, 121, 130.

Netto driftsutgifter til administrasjon og styring, som omfatter politiske organer (funksjon 100), revisjon og kontroll (funksjon 110), administrasjon (funksjon 120), forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen (funksjon 121) og administrasjonslokaler (funksjon 130), har hatt en nedgang både i Skaun og sammenligningsgruppene fra 2011 til 2014. Skaun har ligget over nivået i sammenligningsgruppene alle årene i perioden. Skaun ligger noe høyere på funksjonene 100, 110 og 120.

Lønn til administrasjon i % av totale lønnsutgifter*	2011	2012	2013	2014
Skaun	5,4	5,5	5,5	5,2
Kostragruppe 7	6,4	6,4	6,3	6,4
Sør-Trøndelag	5,7	5,9	5,5	5,6
Landet, utenom Oslo	6,2	6,3	6,0	6,2

*Funksjonene 120, 121, 130.

Lønn til administrasjon og styring i kr. pr. innbygger omfatter administrasjon (funksjon 120) forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen (funksjon 121) og administrasjonslokaler (funksjon 130).

Lønna i % har ligget lavere enn sammenligningsgruppene i alle årene. Lønn i Skaun har gått ned fra 2013 til 2014

Ramme for virksomheten.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Sum driftsutgifter	59 181	52 063	55 267	55 701	55 427	55 427
Sum driftsinntekter	-6 787	-4 992	-2 483	-2 483	-2 483	-2 483
NETTO DRIFTSUTGIFT	52 394	47 071	52 784	53 218	52 944	52 944

Endringene i konsekvensjustert budsjett i 2016 fra 2015 går fram av tabellen under:

(Netto utgift i 1000 kr.)	Bud 2016	Bud 2015	Endring
Kommuneledelsen	3 184 999	3 652 151	-467 152
Økonomi- og personalkontor	38 861 881	33 304 763	5 557 118
Servicekontor	3 927 982	3 804 703	123 279
Politiske organer	4 523 821	4 848 382	-324 561
SUM	50 498 683	45 467 999	5 030 684

Kommuneledelsen:

Budsjettet er på kr. 3 184 999, som er en nedgang på kr.467 152 fra 2015. Dette skyldes reduksjon i lønnsutgifter, hovedsakelig overføring av 50% stilling knytta til LEAN – arbeid, er overført økonomi - og personalkontoret. Stillingen ble i 2015 utvida til 1/1 stilling, med ansvar sjukefraværsoppfølging o.a. personaloppgaver.

Økonomi- og personalkontoret:

Budsjettet er på kr 39 914 309, som er en økning på kr. 5 557 118 fra 2015. Innafor budsjettområdet ligger fagoppgavene regnskap, lønn, fakturering og innfordring, personal, IKT, samt rådgiverfunksjonene skole, barnehage. I tillegg ligger budsjettet for fellesutgifter skole- og barnehage, skoleskyss, tilskudd private barnehager og øyeblikkelig hjelp, SiO.

Budsjettforslaget fra vertskommunen Orkdal til øyeblikkelig hjelp SiO, ligger på kr. 2 112 000. Dette er en økning på nær kr. 500 000 fra 2015, samtidig er øremerka tilskudd innlemmet i rammetilskuddet fra 2016. Økningen på budsjettet utgjør derfor også kr. 2 112 000.

Lønnsutgiftene har økt med om lag kr. 1 100 000, ref. økt stillingsressurs innen LEAN. I tillegg er det budsjettert med hele stillinger på 2 delstillinger på hhv. 75% og 70%, av hensyn til framtidig rekruttering.

Økningene for øvrig er serviceavtaler IKT, tilskudd private barnehager, trivselsleder og vurdering for læring på skole, styrket tilbud til førskolebarn.

Servicekontoret:

Budsjettet er på kr. 3 927 982 som er en økning på kr. 123 279 fra 2015, som gjelder hovedsakelig telefonutgifter.

Politiske organer:

Budsjettet gjelder politiske organ, valgutgifter, interkommunalt samarbeid, næringslivsarbeid, ulike mindre tilskudd, utgifter til kontrollutvalg og revisjon. Budsjettet er på kr. 4 523 821, som er en nedgang på kr. 324 561 fra 2015, som hovedsakelig skyldes utgiftene til valg, som lå inne i 2015 med kr. 276 000 i 2015.

Budsjettet til kontrollutvalg og revisjon er på kr. 1 114 000, en økning på kr. 15 000 fra 2015.

Nye tiltak 2016-19:

Tiltak	2016	2017	2018	2019
Elevtallsvekst og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	360 000	360 000	360 000	360 000
Ny stilling IKT	334 085	668 170	668 170	668 170
Statsbudsjett 2016: Økt timetall naturfag 5-7 trinn.	100 000	200 000	200 000	200 000
Strategisk næringsplan - Orkdalsregionen.	275 000	275 000	0	0
Svømmeopplæring 4.trinn	258 343	258 343	258 343	258 343
Styrking tidlig innsats 2. trinn, basisfag	300 000	300 000	300 000	300 000
Sum tiltak	1 627 428	2 061 513	1 786 513	1 786 513

Tiltakene vedr. skole i tabellen over vil bli fordelt til skolene etter hvert.

5.2 Skoler inkl. SFO.

Mål

Nasjonale prøver og grunnskolepoeng er viktige måleparametre for arbeidet som gjøres i grunnskolen. Felles mål for alle skolene er at færrest mulig elever skal være på det laveste mestringsnivå ved nasjonale prøver. Resultatene i 2014 er startpunktet for å måle utvikling over tid. Det er derfor ikke mulig å sammenligne resultatene fra 2014 med resultater fra tidligere år.

5.trinn	Skaun kommune	K07	Sør-Tr.lag	Nasjonalt
Engelsk	48	49	50	50
Lesing	49	49	50	50
Regning	48	50	50	50

8.trinn	Skaun kommune	K07	Sør-Tr.lag	Nasjonalt
Engelsk	48	49	49	50
Lesing	48	49	50	50
Regning	48	49	49	50

9.trinn	Skaun kommune	K07	Sør-Tr.lag	Nasjonalt
Lesing	53	53	54	54
Regning	54	52	53	53

Kilde: Skoleporten

Grunnskolepoeng regnes ut ved at alle avsluttende karakterer som føres på vitnemålet legges sammen og deles på antall karakterer, slik at en får et gjennomsnitt. Elevene i Skaun har et noe lavere snitt i grunnskolepoeng enn landsgjennomsnittet og elever i andre kommuner man sammenstilles med i KOSTRA. Målet er at elevene i Skaun har lik eller bedre gjennomsnittlig score i grunnskolepoeng sammenlignet med elever i K07.

Grunnskolepoeng (Skoleporten):

Skaun kommune	K07	Sør-Tr.lag	Nasjonalt
40,2	40,4	40,7	40,7

I tillegg til de mål som er konkretisert gjennom måleindikatorene, har skolene i Skaun følgende mål (hentet fra Sektorplan for grunnskolene i Skaun kommune 2015 - 2018):

- **Læringsmiljø;** Alle elevene i skolene i Skaun skal oppleve et godt og inkluderende læringsmiljø som fremmer deres helse, trivsel og læring
- **Vurdering for utvikling;** Elevene i skolene i Skaun skal gjennom skolens vurderingsarbeid forstå hva de skal lære og hvordan de kan lære mer. Vurdering skal fremme læring, lærelyst og motivasjon.
- **Tilpassa opplæring og tidlig innsats;** Elevene i skolene i Skaun skal oppleve mestring, utvikle sine talenter og få opplæring ut i fra deres evner og forutsetninger.

Skolenes egne satsningsområder er beskrevet av enhetene.

Skaun kommune har mål om 100 % overgang av elever fra grunnskole til videregående opplæring.

Elever fra Skaun kommune som er i videregående opplæring samme år som avsluttet grunnskole (KOSTRA):

2011	2012	2013	2014
97,6 %	100 %	100 %	96,6%

Skaun kommune	K07	Sør-Tr.lag	Nasjonalt
96,6 %	98,1 %	98,1 %	98,0 %

Kort beskrivelse av området.

Elevtall i Skaun kommune pr.1.3.2015 (Folkeregisteret):

	2015/16	2016/17	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21
Buvik	332	344	373	381	402	400
Børsa	207	209	226	238	229	220
J-R	41	43	43	48	49	50
Venn	132	131	130	133	132	133
Viggja	54	56	57	58	61	63
SUS	286	285	282	300	311	336
Sum	1 052	1 068	1 111	1 158	1 184	1 202

Tall fra GSI 1.10.15

	2015/16
Buvik	338
Børsa	209
J-R	42
Venn	137
Viggja	62
SUS	276
SUM	1 064

Nøkkeltall og indikatorer.

Korrigerte brutto driftsutgifter til grunnskole, per elev i kroner (KOSTRA):

Skaun kommune	K07	Sør-Tr.lag	Nasjonalt
97 688	98 534	106 118	105 630

Skaun kommune har en kostnadseffektiv skole, sammenlignet både med K07 og landet for øvrig.

Andel elever som får spesialundervisning i prosent:

	2012	2013	2014
Skaun	10,4	10,4	11,0
K07	7,4	7,6	9,8
Sør-Trøndelag	8,3	8,6	11,1
Landet	8,6	8,4	10,5

Andel elever som har vedtak om spesialundervisning har over de siste år vært stabil, men for høy i forhold til hva som er forventet. Man ser at andel elever som mottar spesialundervisning øker utover utdanningsløpet. Målet er at andel elever med vedtak om

spesialundervisning skal reduseres og at prosentandelen går ned på mellom- og ungdomstrinnet.

Med økning i antall elever pr. årsverk reduseres muligheten for å gi tilstrekkelig tilpasset undervisning innenfor det ordinære undervisningstilbudet, samt å få ressurser til tidlig innsats. Dette er en av driverne i forhold til høy andel av elever som har behov for spesialundervisning. Vedtak i Kommunestyret fra 19.6.2014, sak 33/14 medførte delingstall fra og med 18.elever på 1.trinn fra 1.8 2014. Dette vil være et bidrag i forhold til å ivareta tidlig innsats og til å forebygge spesialundervisning.

Ressurssituasjon for skolene i Skaun kommune (Skoleporten):

	Buvik	Børsa	Jåren/Rå	Venn	Viggja	SUS
Årsverk for undervisningspersonalet	24,3	17,7	4,8	10,9	5,7	28,2
Antall elever pr årsverk	15,2	12,2	10,2	13,4	11,1	11,6
Antall assistentårsverk i undervisningen	4	2	0	1	0	3
Lærertetthet ordinær undervisning	16,7	13,0	11,4	14,2	11,8	18,4
Andel årstimer til undervisning gitt av undervisningspersonale med godkjent utdanning	90,8	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Undervisningstimer totalt per elev	49	61	72	55	67	56

Lærertetthet i ordinær undervisning (Skoleporten)

	2012	2013	2014
Skaun	18,6	17,2	15,4
K07	17,8	17,5	17,2
Sør-Trøndelag	17,1	17,0	16,7
Landet	17,0	17,0	17,0

Ramme for virksomheten

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Sum driftsutgifter	105 441	104 692	109 124	109 124	109 124	109 124
Sum driftsinntekter	-18 954	-12 070	-13 026	-13 026	-13 026	-13 026
NETTO DRIFTSUTGIFT	86 487	92 622	96 098	96 098	96 098	96 098

Veksten for grunnskolen (funksjon 2020) viser følgende utvikling:

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016
Netto utgift	77 629 830	81 662 652	86 314 486
Vekst i kr fra 2014		4 032 822	
Vekst i kr fra 2015			4 651 834
Vekst i % fra 2015			5,7

Nye tiltak for 2016-2019:

Under budsjettområde sentraladministrasjonen er det lagt inn tiltak som berører grunnskolen. Midlene er ikke fordelt på den enkelte skole, og er derfor budsjetttert sammen med de øvrige fellesutgiftene for grunnskolen. Tiltakene inngår heller ikke inn i rammene for dette budsjettområdet.

Tiltak	2016	2017	2018	2019
Elevtallsvekst og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	360 000	360 000	360 000	360 000
Statsbudsjett 2016: Økt timetall naturfag 5-7 trinn.	100 000	200 000	200 000	200 000
Svømmeopplæring 4.trinn	258 343	258 343	258 343	258 343
Styrking tidlig innsats 2. trinn, basisfag	300 000	300 000	300 000	300 000
Sum tiltak	1 018 343	1 118 343	1 118 343	1 118 343

5.3 Barnehager.

Mål

Barnehagene har valgt mål basert på resultatene i Brukerundersøkelsen og i Medarbeiderundersøkelsen. Målene er inndelt i to overordnede kategorier, henholdsvis *Tjenestekvalitet og Organisasjon*. Indikatorene er valgt for å si noe om utviklingen av tjenestekvalitet og organisasjon i året som kommer.

Brukerundersøkelsen danner grunnlaget for måleindikatorer på tjenestekvalitet, hvor barnehagene velger indikatorer som bl.a. barnehagens tilrettelegging for det enkelte barns læring, brukermedvirkning, informasjon og resultat for brukerne.

Innen området Organisasjon, hvor indikatorene hentes fra Medarbeiderundersøkelsen, har barnehagene brukt indikatorer som faglig og personlig utvikling, fysiske og psykiske arbeidsforhold, respektfull behandling. Barnehagene har valgt noen ulike mål knyttet til

indikatorene, men i hovedsak dreier målene seg enten om å opprettholde samme nivå som undersøkelsen i 2014, eller å gjøre det bedre enn i disse undersøkelsene.

Kompetansesatsing i barnehagen

Høy kvalitet i barnehagetilbudet er viktig for Regjeringen og kompetansen til personalet er avgjørende for kvaliteten. Regjeringen vil derfor styrke satsingen på kompetanseheving og foreslår å øke bevilgningene til dette formålet.

Sektorplan for barnehage i Skaun kommune blir lagt fram for politisk behandling i HOKU 17.11.15 og i K-styret 10.12.15. Sektorplanen inneholder disse fire fokusområder som skal prege alle barnehagene i Skaun kommune. *1. Barn med spesielle behov. 2. Læringsmiljø-danning og kulturelt mangfold. 3. Pedagogisk ledelse, barnehagen som lærende organisasjon. 4. Et godt språkmiljø for alle barn.* Fokusområdene bygger på tidligere planer for utvikling av barnehagene i Skaun, brukerundersøkelser og sentrale områder i rammeplan og stortingmeldinger. I etterkant vil det bli utarbeidet en kompetanseplan, som må bygges opp i forhold til satsingsområdene i sektorplanen og kompetansebehov i den enkelte barnehage.

Kort beskrivelse av området

Skaun kommune har pr. 01.08.15, 7 kommunale og 1 privat barnehage. 3 av de kommunale barnehagene er tilknyttet oppvekstsenter. Dette gjelder henholdsvis Venn, Jåren/Råbygda og Viggja. Størrelsen på barnehagene varierer fra 1 til 8 avdelinger. Tabellen nedenfor viser fordelingen av barn og ansatte på de kommunale barnehagene. Når det gjelder antall barn som er angitt, er dette det totale antall som har et tilbud i de kommunale barnehagene. Hovedtyngden av barna har fulltidsplass.

Barnehage	Antall barn 01.08.15	Antall barn 01.08.16	Antall årsverk 2015	Antall årsverk 2016
Børsa	144	144	36,8	37,4
Oterhaugen	146	146	37,3	37,6
Ilhaugen	51	51	13,3	13,5
Hammerdalen	125	140	28,6	33,6
Viggja	22	22	4,4	4,4
Venn	38	38	7,6	7,6
Jåren-Råb.	31	31	7,3	8,1
Sum kommunale barnehager	557	572	135,3	142,2

I tillegg går 40 barn i Fredly private barnehage.

Den nye Hammerdalen barnehage åpnet 6 av 8 avdelinger 01.08.15. I budsjett 2016 er det lagt inn driftsmidler til å åpne den 7. avdelingen 01.01.16. Hvis det etter 1. februar 2016, som er søknadsfristen til barnehageplass, er behov for å ta i bruk alle 8 avdelingene fra 01.08.16, vil oppstart av den siste avdelingen vurderes i forbindelse med ØR 1. Pundslia barnehage og de to midlertidige paviljongene på Ilhaugen ble avviklet 31.07.15, og barna ble overført til Hammerdalen barnehage.

Som tabellen viser vil kapasiteten øke fra 557 – 572 plasser i 2016 ved i første omgang å ta i bruk 7 avdelinger i Hammerdalen barnehage. Økning på ei avdeling med 15 småbarnsplasser. I tillegg er det planer om å utvide barnehagen ved Venn oppvekstsenter fra 2 til 3 avdelinger med 13 småbarnsplasser. Den totale kostnaden for renovering av kjelleren i Flerbrukshuset på Venn er beregnet til 4,5 mill. 2 mill. er lagt inn i budsjett 2015, og 2,5 mill. i budsjett 2016. Det er ikke lagt inn driftsmidler for 2016.

Antall årsverk i 2016 øker med 6,9 fra opprinnelig budsjett i 2015. Det skyldes i hovedsak utvidelsen i Hammerdalen barnehage.

Endring i antall barn i barnehagene 2011 – 2014.

Barnehage	Antall barn i barnehagene 2011	Antall barn i barnehagene 2012	Antall barn i barnehagene 2013	Antall barn i Barnehagene 2014	Antall barn i Barnehagene Pr. 01.08.15
Børsa	143	136	149	144	144
Oterhaugen	130	131	143	146	146
Ilhaugen	51	52	51	90	51
Pundslia	52	52	51	51	
Viggja	23	21	24	22	22
Venn	48	45	38	38	38
Jåren-Råbygda	32	31	30	31	31
Hammerdalen					125
Sum kommunale barnehager	479	468	486	522	557

Nedgangen fra 2011 til 2012 skyldes en økt andel av barn under 3 år. Økningen fra 2012 til 2013 skyldes utvidelse av kapasiteten i Børsa og Oterhaugen barnehage. Utvidelsen fra 2013 til 2014 skyldes utvidelsen ved Ilhaugen barnehage med to midlertidige paviljonger. Utvidelsen fra 2014 til 2015 skyldes ei ekstra avdeling totalt fra 01.08.15 ved å ta i bruk Hammerdalen. Variasjon i barnetallene for øvrig skyldes forholdet mellom antall barn over og under 3 år.

Nøkkeltall og indikatorer

Andel barn 1-5 år med barnehageplass

	2011	2012	2013	2014
Skaun	89,5	89,5	86,2	91,1
Kostragruppe 7	89,6	90,6	89,9	90,5
Sør-Trøndelag	93,1	93,8	93,8	94,0
Landet (utenom Oslo)	90,4	90,8	90,8	90,9

Skaun kommune har en stor andel barn mellom 1 og 5 år i barnehagene, men ligger under Sør-Trøndelag og under landsgjennomsnittet. En årsak kan være at flere barn som er folkeregistrert i Skaun har plass i private barnehager i nabokommuner.

Kommunen har p.t. 100 % barnehagedekning, dvs. at alle barn med lovfestet rett, har fått plass i en av kommunens barnehager. Lovfestet rett til plass har de som søker innen fristen for hvert barnehageår, som i Skaun er 1. februar, og som fyller ett år innen 1. september i opptaksåret.

Foreldrebetaling i barnehagen

1. mai 2015 ble det innført et nasjonalt minstekrav til foreldrebetaling for familier med lav inntekt. Ordningen sikrer at foreldrebetalingen per år for en heltidsplass i barnehage maksimalt skal utgjøre 6 pst. av familiens samlede person- og kapitalinntekt. Fra 1. august 2015 ble det også innført en ordning med 20 timer gratis kjernetid for 4- og 5-åringer. Som en kompensasjon for dette økes rammetilskuddet til kommunene.

Brutto driftsutgifter pr. barn i kommunal barnehage

	2011	2012	2013	2014
Skaun	115 037	138 968	139 186	149 726
Kostragruppe 7	141 483	151 866	152 515	162 740
Sør-Trøndelag	145 799	156 308	160 236	170 642
Landet (utenom Oslo)	148 679	158 382	163 387	174 907

Netto driftsutgifter pr. innbygger 1-5 år, barnehager

	2011	2012	2013	2014
Skaun	86 874	104 146	101 631	118 141
Kostragruppe 7	103 024	111 783	112 307	123 310
Sør-Trøndelag	111 369	121 347	124 596	134 181
Landet (utenom Oslo)	106 845	114 925	118 852	128 579

Netto driftsutgifter barnehagesektor i % av totale netto driftsutgifter

	2011	2012	2013	2014
Skaun	17,9	19,4	18,7	21,0
Kostragruppe 7	16,4	16,3	16,0	16,5
Sør-Trøndelag	16,1	16,3	15,8	16,2
Landet (utenom Oslo)	14,5	14,6	14,3	14,9

Skaun kommune har en kostnadseffektiv drift av barnehagene sett i forhold til sammenlignbare kommuner. Utgiftene gikk ned fra 2012 til 2013. Dette kan henge sammen med at kommunen har en noe større tetthet av barn pr. årsverk enn i sammenlignbare kommuner.

Det bør også påpekes at Skaun som en av få kommuner har en åpningstid i barnehagene på 10 timer pr. dag. Utgiftene gikk merkbart opp fra 2011 til 2012. Utvidelsen av 4 småbarnsavdelinger slo ut med helårsvirkning i 2012. Andelen små barn i forhold til større barn har økt. Utgifter til bemanning og drift for små og store er de samme, men inntekt av foreldrebetaling blir halvert pr. avdeling og det blir færre barn å dele utgiftene på.

Ramme for virksomheten

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Sum driftsutgifter	66 772	68 588	72 867	72 867	72 867	72 867
Sum driftsinntekter	-18 271	-12 373	-13 346	-13 346	-13 346	-13 346
NETTO DRIFTSUTGIFT	48 501	56 215	59 521	59 521	59 521	59 521

Barnehagedelen i oppvekstsentrene inngår under skoler og SFO.

Nye tiltak 2016-19:

Ingen nye tiltak i budsjettet i økonomiplanperioden 2016-2019.

5.4 Barn, familie og helse

Mål

Barne- og ungdomsplan 2007 - 2016

- Alle barn og unge i Skaun skal sikres en oppvekst der omsorg, utvikling og ernæring og fysisk fostring blir ivaretatt
- Alle barn og unge skal oppleve et godt oppvekstmiljø
- Alle barn og unge har rett til fokus på alle delene i sin utviklingslinje: motorisk, språklig, sosial, kulturell og intellektuell
- Alle barn og unge skal bli best mulig kvalifisert for framtida
- Alle barn og unge skal få kunnskap om et sunt og godt kosthold, muligheten til fysisk aktivitet og å se sammenhengen mellom kost, aktivitet og helse

Indikator	Resultat 2014	Resultat 2015	Mål 2016
Nærvær	94,0 %		95 %
Brukertilfredshet psykisk helsetjeneste			
Resultat for brukerne	4,4	4,7	5,0
Respektfull behandling	5,7	5,9	5,9
Brukermedvirkning	5,1	5,0	5,3
Tilgjengelighet	5,6	5,4	5,6
Brukertilfredshet fysio- og ergoterapitjenesten			
Resultat for brukerne	4,6	4,7	4,9
Respektfull behandling	5,8	5,7	5,8
Brukermedvirkning	5,3	5,7	5,7
Tilgjengelighet	5,2	5,3	5,4
Brukertilfredshet helsestasjons- og skolehelsetjenesten			
Resultat for brukerne	5,1	5,0	5,1
Respektfull behandling	5,6	5,6	5,6
Brukermedvirkning	4,9	5,0	5,1
Tilgjengelighet	5,0	5,1	5,2

Kort beskrivelse av enheten

Barn, familie og helse består av fagkontorene PPT, Flyktningetjenesten, Helsestasjonen, Psykisk helse, Fysio-/ergoterapiavd. og kommunalt legekantor, samt Interkommunalt barnevern.

Vi har 24,52 stillinger i BFH, fordelt på 37 personer inkludert vikarer(okt.2015).

BFH skal serve alle fra 0-100.

Nøkkeltall og indikatorer

PPT

Andel barn som får ekstra ressurser til styrket tilbud til førskolebarn, i forhold til alle barn i barnehage. Alle barnehager Enhet : Prosent

Tallene under antyder at arbeidet med å starte forebyggende tiltak lenger ned i alder, dvs på barnehage gir resultater. I år har vi hatt prosjektmidler, det har vi trolig ikke til neste år.

ÅR	2011	2012	2013	2014
Skaun	5,6	7,3	7,7	6,3
Kostragruppe 7			13,7	13,2
Sør-Trøndelag			14,4	12,7
Landet			16,4	15,3

Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning, 1.-4. trinn Enhet : Prosent

ÅR	2011	2012	2013	2014
Skaun	4,7	5,2	5,2	4,5
Kostragruppe 7			4,7	4,4
Sør-Trøndelag			5,4	5,2
Landet			5,5	5,2

Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning, 5.-7. trinn Enhet : Prosent

ÅR	2011	2012	2013	2014
Skaun	12,9	11,6	13,7	11,3
Kostragruppe 7			9,0	8,5
Sør-Trøndelag			10,1	9,3
Landet			9,7	9,5

Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning, 8.-10. trinn Enhet : Prosent

ÅR	2011	2012	2013	2014
Skaun	16,4	17,0	15,4	11,5
Kostragruppe 7			10,0	9,8
Sør-Trøndelag			11,1	11,1
Landet			10,8	10,5

Helsestasjon

Helsestasjon og skolehelsetjenesten har under anbefalt minimum bemanning. Tallene viser at vi prioriterer barn 0-5 år foran skolehelsetjenesten.

Andel nyfødte med hjemmebesøk innen to uker etter hjemkomst Enhet : Prosent

ÅR	2011	2012	2013	2014
Skaun	109	131	105	101
Kostragruppe 7		72	75	85
Sør-Trøndelag		87	86	88
Landet		79	85	86

Andel barn som har fullført helseundersøkelse innen utgangen av 1. skoletrinn

Enhet : Prosent

ÅR	2011	2012	2013	2014
Skaun	91	98	107	96
Kostragruppe 7		89	93	96
Sør-Trøndelag		89	99	99
Landet		90	92	95

Netto driftsutg til forebygging, helsestasjons- og skolehelsetj. pr. innb 0-5 år

Enhet : Kroner

ÅR	2011	2012	2013	2014
Skaun	4 497	5 682	5 399	5 939
Kostragruppe 7		5 949	6 194	7 081
Sør-Trøndelag		7 861	7 454	8 577
Landet		6 549	6 894	7 529

Fysio-/ergoterapiavd.

Som tallene viser ligger vi langt under mht bemanning sammenlignet med kommunegr.7 og landet.

Fysioterapiårsverk per 10 000 innbygger, kommunehelsetjenesten

ÅR	2011	2012	2013	2014
Skaun	6,3	6,2	6,5	6,5
Kostragruppe 7			7,9	8,1
Sør-Trøndelag			8,4	8,4
Landet			8,9	9,0

Årsverk av ergoterapeuter pr. 10 000 innbyggere (khelse+plo) Enhet : Avtalte årsverk

ÅR	2011	2012	2013	2014
Skaun	1,0	1,1	2,1	1,8
Kostragruppe 7		2,7	2,7	2,9
Sør-Trøndelag		5,4	5,8	5,8
Landet		3,2	3,3	3,5

Psykisk helse

Som tallene viser har vi godt kvalifisert personale på Psykisk helse.

Antall personer med videreutdanning i psykisk helsearbeid per 10 000 innbyggere (khelse og plo) Enhet : Personer

ÅR	2011	2012	2013	2014
Skaun			8,1	8,3
Kostragruppe 7			5,9	6,5
Sør-Trøndelag			7,9	8,2
Landet			8,4	8,1

Legekontoret

Vi har ca. 7 700 innbyggere. Sammenlignet med kommunegr-7 og landet ligger vi under, men ser vi på listetak og reservekapasitet vil alle som ønsker det kunne få fastlege i Skaun kommune. Vi følger nøye med, og vil melde tilbake så fort det er behov for en ny legehjemmel.

Legeårsverk per 10 000 innbyggere, kommunehelsetjenesten

ÅR	2011	2012	2013	2014
Skaun	7,8	7,7	7,7	7,4
Kostragruppe 7			9,2	9,1
Sør-Trøndelag			9,4	9,7
Landet			10,2	10,4

Gjennomsnittlig listelengde Enhet : Personer

ÅR	2011	2012	2013	2014
Skaun			1 254	1 254
Kostragruppe 7			1 172	1 161
Sør-Trøndelag			1 166	1 140
Landet			1 125	1 108

Listetak per 100 % stilling ligger på 1 500 personer Reservekapasitet fastlege
Enhet : Prosent

ÅR	2011	2012	2013	2014
Skaun			104	104
Kostragruppe 7			104	106
Sør-Trøndelag			103	105
Landet			105	105

Barnevern

Barn med undersøkelse ift. antall innbyggere 0-17 år Enhet : Prosent

ÅR	2011	2012	2013	2014
Skaun	4,0	3,5	2,7	2,6
Kostragruppe 7			4,6	-
Sør-Trøndelag			3,6	-
Landet			4,1	4,3

Andel barn med barnevernstiltak ift. innbyggere 0-22 år Enhet : Prosent

ÅR	2011	2012	2013	2014
Skaun	3,5	3,8	3,6	3,2
Kostragruppe 7			3,8	-
Sør-Trøndelag			3,2	-
Landet			3,7	3,7

Ramme for virksomheten

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Sum driftsutgifter	46 022	45 904	47 203	47 893	47 893	47 893
Sum driftsinntekter	-8 130	-4 774	-5 459	-5 459	-5 459	-5 459
NETTO DRIFTSUTGIFT	37 892	41 130	41 744	42 434	42 434	42 434

**tallene for barn, familie og helse og NAV Skaun ligger i samme rammeområde*

Nye tiltak 2016-19:

Tiltak	2016	2017	2018	2019
Bemannings Helsestasjon 140 %	435 580	871 159	871 159	871 159
Voksenopplæring (VO)	150 000	70 000	70 000	70 000
Økt rammetilskudd: 1/1 stilling innen rus og psykiatri.	334 085	668 170	668 170	668 170
Sum tiltak	919 665	1 609 329	1 609 329	1 609 329

5.5 NAV

Mål

Resultatindikatorer	Resultat hittil i år okt.2015	Mål 2016
1.Antall langtidsmottakere (over 26 uker) med øk.sosialhjelp som hovedinntekt	18	18
2.Samlet antall mottakere av økonomisk sosialhjelp i gj.snitt pr.mnd.	28	30
3.Antall mottakere av økonomisk sosialhjelp under 25 år	24	24
4.Antall personer på gjeldsrådgivning	20	30
5.Nærvær	94,8 %	95,0 %
6.Ventetid på søknad om sosialhjelp(antall dager)	12,5	21
7.Ventetid på søknad om gjeldsrådgivning(antall dager)	1 uke	1-2 uker
8.Utbetaling av økonomisk sosialhjelp skal være i hht.budsjett	53,89 %	95-100 %
9.Faktisk forbruk hittil i år i % av budsjett-kommunale driftsmidler	63,57 %	100 %

Kort beskrivelse av enheten

Kommunale årsverk:

Sosialstønad/kvalifiseringsstønad/rus: 3,5 årsverk.

Statlige årsverk:

4 årsverk f.o.m. 01.01.2016: 5,1 årsverk. I tillegg kommer leder som er statlig ansatt, men lønnskostnaden fordeles 60 % stat og 40 % kommune.

Nøkkeltall og indikatorer:

Årsverk i sosialtjenesten pr. 1000 innbyggere	2012	2013	2014
Skaun	0,46	0,45	0,44
Kostragruppe 7	0,72	0,69	0,71
Sør-Trøndelag	1,09	1,06	1,02
Landet	1,16	1,15	1,17

Antall årsverk pr. 1000 innbyggere viser at sosialtjenesten driftes på en rimelig måte sett i forhold til de vi sammenligner oss med. Dette innebærer at det er rom for å styrke bemanningen i henhold til foreslått tiltak med 1-ett- årsverk for NAV Skaun.

Ramme for virksomheten

(Netto utgift i 1000 kr.)	Bud 2016	Bud 2015	Endring
Sum driftsutgifter	6 897 735	6 891 639	6 096
Sum driftsinntekter	-42 400	- 42 400	0
NETTO DRIFTSUTGIFT	6 855 335	-6 849 239	6 096

Netto driftsutgift er på kr. 6.897.735, - som er en økning på kr. 6.096,- fra 2015.

Kvalifiseringsstønad

Det har vært lav aktivitet på tiltaket kvalifiseringsstønad i 2015 med et forbruk på totalt kr. 122 776 ut oktober. Fylkesmannen, i samarbeid med NAV, har lagt sterkere fokus på økt aktivitet. Dette innebærer en forventet økning i aktiviteten for 2016 med et totalt forbruk på kr. 550 000

Økonomisk sosialhjelp

Det ser ut til at den totale rammen på kr. 3 400 000 for 2015 vil holde med god margin. Det er for 2016 budsjettet med det samme nivået. Signaler om at det forventes noe høyere ledighet i 2016 enn i 2015 kan resultere i høyere forbruk på økonomisk sosialhjelp. Begrenset antall tiltaksplasser sammen med færre ledige jobber vil kunne virke inn på dette.

Gjeldsrådgivning

Etter at kontoret styrket bemanningen på gjeldsrådgivning i 2015 er ventetiden redusert betydelig. Nå er ventetiden redusert til maksimalt 1 uke og er et viktig tilbud til kommunens innbyggere.

Tiltak / endringer fra 2015 til 2016 (Tiltak nr. 47)

For å sikre kvaliteten på vedtakene innenfor tjenestene økonomisk sosialhjelp og gjeldsrådgivning, er det behov for å rekruttere en fagansvarlig for de kommunale tjenestene i NAV.

Det er ingen av de kommunalt ansatte i NAV som kan bekle en slik rolle og det er behov for å rekruttere eksternt.

I en periode med høy befolkningsvekst i kommunen er ikke NAV sin andel med kommunale stillinger styrket. Stillingsfordelingsmodellen som benyttes av NAV stat har bidratt til å styrke bemanningen på statlig side. Fra 01.01.2016 vil kontoret derfor ha 5,1

årsverk på statlig side. Når enhetsleder tiltrådte i 2013 var det 3,8 årsverk på statlig side og 3,5 årsverk på kommunal side (som er det samme som i dag).

De fleste henvendelsene i mottak hos NAV Skaun er for å få hjelp til de kommunale tjenestene.

Tiltak 2016-19.

Det er ikke foreslått nye tiltak i rådmannens budsjettnotat.

5.6 Kultur, fritid og frivillighet

Mål

Hovedmålsettingen for enheten er å levere best mulig tjenester, innenfor de til enhver tid gjeldende økonomiske rammer.

Ingen brukerundersøkelser for enheten samlet, men det ble i 2015 gjennomført undersøkelser for biblioteket og kulturskolen. Undersøkelsene i kulturskolen oppnådde blandet deltakelse – brukbar deltakelse for elever 8. trinn til voksne, ikke ønsket volum for foresatte til elever fra 7. trinn og ned.

Mål knyttet til indikatorene i Bedre Styring	2014	2015		2016
	Resultat	Mål	Resultat	Mål
Bibliotekets utlånstilbud/utvalg	4,7	4,7	5,0	4,9
Bibliotekets lokaler	4,7	4,8	4,8	4,8
Biblioteket, helhetsvurdering	5,6	5,5	5,6	5,6
Biblioteket, informasjon	5,0	4,7	5,0	5,0
Biblioteket, brukermedvirkning	4,9	5,1	5,4	5,0
Biblioteket, tilgjengelighet	5,4	5,4	5,2	5,3
Biblioteket, service	5,6	5,6	5,6	5,6
Bibliotek, utlånstall (antall utlån) *	33 691	35 000	40 000 *	37 000
Kulturskole, dekningsgrad	22,1 %	26 %	-	25 %

- * Fra bibliotekets utlånssystem, Mikromarc. Resultat pr. 31.10.15, med stipulert årsresultat.

Kort beskrivelse av enheten.

Kulturskolen	Ca. 5,56 årsverk, inkl. salg av tjenester til fritidskulturlivet
Biblioteket	2 årsverk
Kulturadministrasjonen	Ca. 1 årsverk
Fritidsassistenter	0,25 årsverk
Fritidsklubben	0,45 årsverk
Frivilligsentralen	1 årsverk

Nøkkeltall og indikatorer

År	2011	2012	2013	2014
Andel netto driftsutgift kultur av netto driftsutgift i alt	2,9	2,5	3,0	2,8
Kostragruppe 07	3,1	3,2	3,0	3,1
Sør-Trøndelag	4,1	4,1	4,0	4,3
Landet	3,9	3,8	3,8	3,8

År	2011	2012	2013	2014
Kulturskole, dekningsgrad i %	20,3	17,5	17,7	22,1

- Nasjonal målsetting om at 30 % av elevene i grunnskolen skal få et tilbud i kulturskolen.
Beregningsmodellen = antall unike kulturskoleelever i grunnskolen/antall grunnskoleelever i kommunen.

År	2011	2012	2013	2014
Kulturskole, elevplasser				
Musikk	218	204	197	205
Andre uttrykk	2	17	70	98
<i>Totalt</i>	<i>220</i>	<i>221</i>	<i>267</i>	<i>303</i>

- Kilde: GSI (= tall pr. 1. oktober)

År	2011	2012	2013	2014
Kulturskolen, elever				
Under grunnskolealder	18	14	28	29
I grunnskolealder	193	197	204	236
Over grunnskolealder	9	10	13	8
<i>Totalt</i>	<i>220</i>	<i>221</i>	<i>245</i>	<i>273</i>

- Kilde: GSI (= tall pr. 1. oktober)

År	2011	2012	2013	2014
Utlånstall	30 606	29 693	26 718	33 691

Ramme for virksomheten

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Sum driftsutgifter	11 755	14 934	11 717	11 717	11 717	11 717
Sum driftsinntekter	-3 042	-2 897	-1 694	-1 694	-1 694	-1 694
NETTO DRIFTSUTGIFT	8 712	12 037	10 023	10 023	10 023	10 023

Nye tiltak 2016-19:

Kommunestyret ber rådmannen om å utrede:

- Etablering av et ungdommens hus i tidligere barnehage i Pundslia
- Prinsipielle retningslinjer for søknader om støtte

- Etablering av kulturråd, eventuelt å se på ulike modeller for støttefunksjoner for de ulike fritidsaktivitetene i Skaun kommune
- Gjennomføre etablering av treningsparker i nærmiljø, jfr. tidligere vedtak
- Støtte til Kristin på Husaby på kr 50 000, som dekkes innenfor rammen til Kultur og fritid

Tiltak	2016	2017	2018	2019
Økt tilskudd Skaun bygdemuseum	20 000	20 000	20 000	20 000
Sum tiltak	20 000	20 000	20 000	20 000

5.7 Institusjonsbaserte tjenester

Mål	Resultat 2014	Resultat 2015	Mål 2016
Skjermede langtidsplasser	10 stk	10/22	22
Nærvær	91,7 %	82 %	90 %
Medarb.samt	5	5,1	5,1
Brukermedvirkn. dagtilbudene	5,7	6,0	6,0
Brukermedvirkn.(brukere inst.)	5,0	5,3	5,3
Informasjon(brukere inst.)	5,7	5,5	5,7
Informasjon(pårørende)	5,1	-	5,1

Svarprosenten på pårørendeundersøkelsen var på under 30 %

De synkende nærværstallene er jeg usikker på om er korrekte. Det er nok en nedgang, og dette har nok sammenheng med omstillingsprosessen og kraftig nedbemaning de siste årene. Flere av langtidsfraværene kan forklares med alvorlig sykdom.

Tjenestetilbud

Rossvollheimen er kommunens helse- og omsorgsinstitusjon og har følgende tjenester:

Tjenestetilbud:	Dagplasser	Heldøgns plasser	Dager pr uke
1. Dagtilbud for hjemmeboende eldre	12 - 15		4(5)
2. Dagtilbud for hjemmeboende personer med demens	8		3
3. Korttids- og avlastningsopphold i institusjon, inkl 1 observasjonsplass		10 + 1	7
4. Langtids botilbud i skjermet enhet		22	7
5. Langtids botilbud ved somatisk langtidsavdeling		12	7
Sum:	23	44+1	3 - 7

Disposisjonen av rom og plasser på Rossvollheimen har blitt endret på bakgrunn av gjeldende helse- og mestringsplan. Skjermede plasser er fordoblet, somatisk langtid er halvert og omsorgshybler er fordoblet.

Organisasjon:

Rossvollheimen har siden 2012 redusert antall årsverk

2012	2013	2014	2015	2016
71,65	63,5	61,2	57	56,8

Årsverkene inkluderer alle helgestillingene og lærlingene.

Underveis i reduksjonen av antall årsverk har flere ansatte fått større stillingsprosent på grunn av innsendte krav om større stillinger. Dette har gjort prosessen krevende å komme i mål på.

Nøkkeltall og indikatorer

	Skaun	Skaun	Skaun	Skaun	Landet	Landet	Landet
Emne	2011	2012	2013	2014	K-gr 7 2014	ST 2014	Landet 2014
Netto driftsutgifter pr innbygger i kroner, plo	11 256	12 101	10 652	11720	13 734	14 449	15 296
Institusjoner - andel av netto driftsutgifter til plo	58,9	55	54	51	44	50	45
Plasser i institusjon i % av innbyggere + 80 år	23,4	22,5	20,3	19,1	17,1	19,9	18,7
Andel plasser i skjermet enhet for demente	16,9	17	19,2	24	28,6	16,3	23,8

KOSTRA- tallene viser at Skaun kommune totalt sett bruker mer av andel driftsutgifter til institusjoner enn både kommunegruppen, fylket og landet. Skaun kommune har totalt flere plasser i institusjon i % av innbyggere over 80 år. Tidligere (i fjor) hadde vi færre skjermede plasser for personer med demens enn landssnittet. Dette viste et behov for omgjøring av somatiske plasser til skjermede plasser. Dette er nå endret under omstillingsprosessen.

Ramme for virksomheten

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Sum driftsutgifter	55 316	49 943	50 323	50 269	50 137	50 137
Sum driftsinntekter	-12 557	-8 603	-7 827	-7 827	-7 827	-7 827
NETTO						
DRIFTSUTGIFT	42 759	41 340	42 496	42 442	42 310	42 310

Nye tiltak 2016-19

Tiltak	2016	2017	2018	2019
Kompetanseheving, e-læring	54 000	0	0	0
Lederutdanning	131 401	131 360	0	0
Sum tiltak	185 401	131 360	0	0

5.8 Hjemmebaserte tjenester

Mål

Indikatorer	Resultat i 2014	Resultat i 2015	Mål for 2016
1 Nærvær	89,9	86,5	91,5
2 Resultat for bruker	5,2	5,8	5,5
3 Respektfull behandling	4,5	4,8	5,0
4Tilgjengelighet	5,0	5,5	5,5

Beskrivelse av enheten

Hjemmetjenesten er delt i 2 avdelinger, avd for hjemmesykepleie, med 41 ansatte og avdeling for tjenester til funksjonshemmede, med 51 ansatte(antall ansatte endres).

Totalt årsverk i 2015 er 62,17. Da er ikke prosjektstillinger tatt med.

Enheten drifter 2 omsorgssenter for eldre, med 21 leiligheter på hver. Begge sentrene er bemannet på dagtid, mens ett er kveldsbemannet. Vi har en avdeling med 12 omsorgshybler på Rossvollheimen som har noe bemanning på dag og kveld.

Tjenesten for funksjonshemmede drifter to bofellesskap, med totalt 15 beboere, en bolig for en bruker, samt ett aktivitetssenter. Pr i høst 2015 er det prekært boligbehov for to som bor midlertidig i uegnet bolig, men nye omsorgsboliger er under planlegging. Antas være ferdigstilt i 2017. Personalressursen presses betydelig. Flere brukere må ha ett personale på seg når de skal ut av boligen.

Fortsatt behov for å bygge ny kompetanse til ansatte.

Pr i dag er den største utfordringen aktivitetstilbud til den yngre gruppen, da de faller ut fra Kapto. Her må vi pr i dag kjøpe tjenester i andre kommuner.

Årsverk for hele enheten:

2013	2014	2015
54,6	60,5	62,1

Nøkkeltall og indikatorer

Tjenester til hjemmeboende, andel av netto driftsbudsjett til PLO

ÅR	2012	2013	2014
Skaun	39	39	42
Kostragruppe 7	50	52	52
Sør-Trøndelag	44	44	45
Landet	48	49	50

9 langtidsplasser i Rossvollheimen er endret til 6 nye omsorgshybler, driftet av hjemmesykepleien. I følge Helse- og mestringenplanen er det da overført 5,24 årsverk fra RVH til hjemmesykepleien. Hjemmesykepleien må fortsatt styrkes for å kunne løse de store oppgavene som enheten har fått gjennom samhandlingsreformen. Ut fra kostastallene ligger tjenester til hjemmeboende lavt i forbruk av totalt driftsbudsjett i kommunen, sammenlignet med fylke og landet. Andelen pleie- og omsorgstjenestene av totalt netto driftsbudsjett, har økt fra 39% i 2012 til 42% i 2014.

Mottakere av hjemmetjenester 80 år (pr 1000 innb) og over

ÅR	2012	2013	2014
Skaun	289	326	344
Kostragruppe 7	310	327	318
Sør-Trøndelag	320	322	319
Landet	338	336	333

Tabellen viser at vi ligger høyt i antall eldre som får tjenester, og det har vært målsettingen med Hverdagsmestring. Det har vært fokus på opplæring til mestring i eget hjem for å utsette bruk av hjemmetjenester.

Mottakere av hjemmetjenester 0-66 (pr 1000 innb)

ÅR	2012	2013	2014
Skaun	16	10	9
Kostragruppe 7	20	20	19
Sør-Trøndelag	17	17	15
Landet	19	19	20

Tallet virker noe lavt for Skaun, men viser at mottakere av hjemmetjenester i alderen 0-66, viser en synkende tendens.

Ramme for virksomheten

	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Sum driftsutgifter	49 434	47 765	51 105	50 922	50 877	50 877
Sum driftsinntekter	-12 709	-9 485	-7 742	-7 612	-7 612	-7 612
NETTO DRIFTSUTGIFT	36 725	38 280	43 363	43 310	43 265	43 265

Nye tiltak 2016-19:

Tiltak	2016	2017	2018	2019
Faglederutdanning	45 000	45 000	0	0
Innkjøp av yttertøy til hjemmesykepleien	39 000	0	0	0
Kompetansehevingstiltak	54 000	0	0	0
Møbler Vennatunet	50 000	0	0	0
Omstilling Aktivitetssentret	40 000	0	0	0
Stillingsøkning i tjenesten for funksjonshemmede (TFF)	334 085	334 085	334 085	334 085
Innføring gratis trygghetsalarm (1.7.2016)	130 000	260 000	260 000	260 000
Sum tiltak	692 085	639 085	594 085	594 085

I forbindelse med innføring av gratis trygghetsalarmer, bør det fremmes en sak til HOKU vedr. aktuelle leverandører.

5.9 Teknisk kontor

Mål

	Resultat 2015	Mål 2016
Informasjon brukere	4,2	4,6
Tilgjengelighet brukere	4,1	4,6
Medarbeidersamtaler org	100	100
Sykefravær	11,7 %	4,0 %

De to første indikatorene i tabellen ovenfor er fra brukerundersøkelsen angående byggesaksbehandling. Informasjon brukere viser bedre resultat enn foregående år, mens

tilgjengelighet brukere ligger på samme nivå som tidligere. Målene for 2016 er uendret fra 2015.

Sykefraværet for perioden fra november 2014 til oktober 2015 er høyt. Dette skyldes i hovedsak 2 langtidssykmeldinger gjennom nesten hele perioden. Våren/sommeren 2015 ble det ansatt to vikarer for å opprettholde saksbehandlingskapasiteten. Det har i 2015 vært lite behov for kjøp av eksterne tjenester, men i korte perioder har det vært behov for bistand innen kart- oppmåling.

Pr. oktober 2015 har vi bare en langtidssykmeldt.

Kort beskrivelse av enheten.

Teknisk kontor hadde 17,6 årsverk pr. januar 2015. I tillegg kommer brannkorpset, samt at vi kjøper administrasjon av brann, redning og feiing fra Orkdal kommune.

I budsjettet for 2016 og tilhørende økonomiplan forutsettes 18,6 årsverk. Dette skal gi økt kapasitet på arealplanarbeid, byggesaksbehandling og adressering.

De største gebyrområdene er plan/byggesak, kart/oppmåling, feiing og vann/avløp. Utenfor gebyrområdene er saksområder som arealplanlegging (herunder områdeplaner), samferdsel, utbyggingsavtaler, eiendomsutvikling, branntilsyn, landbruk, skogbruk og viltforvaltning, bostøtte, startlån, utleie av trygde- og utleieboliger, oppgradering og vedlikehold av kart og gjennomføring av kommunens bygge- og anleggsprosjekter.

Nøkkeltall og indikatorer.

Antall byggesøknader mottatt siste 3 år

ÅR	2012	2013	2014
Skaun	184	311	188

Ramme for virksomheten

Plan eks. gebyr.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Sum driftsutgifter	15 564	12 877	12 469	11 339	11 339	11 279
Sum driftsinntekter	-4 010	-1 306	-1 306	-1 306	-1 306	-1 306
NETTO						
DRIFTSUTGIFT	11 554	11 571	11 163	10 033	10 033	9 973

Plan,gebyrbelagte tjenester.

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Sum driftsutgifter	19 321	20 034	21 651	21 971	21 971	21 971
Sum driftsinntekter	-25 426	-28 138	-26 172	-26 172	-26 172	-26 172
NETTO DRIFTSUTGIFT	-6 105	-8 104	-4 521	-4 201	-4 201	-4 201

**Rammeområdet "Plan, gebyrbelagte tjenesteområder omfatter både teknisk kontor og driftskontoret*

Nye tiltak 2016-19:

Kommunestyret ber rådmannen om å utrede:

- Parkeringsplass sør for Buvik kirke over kulvert for E39
- Utvidelse av Buvik kirkegård og etablering av urnelund

Tiltak	2016	2017	2018	2019
FKB-B	300 000	0	0	0
Innleie skognettverksamarbeid	60 000	60 000	60 000	0
Kompetanseutvikling Teknisk	100 000	0	0	0
Prosjektmidler i landbruket	30 000			
Planlegging Ølsholmskjæret friluftsområde	200 000			
Sum tiltak	690 000	60 000	60 000	0

5.10 Driftskontoret

Mål

	Resultat 2014	Mål 2016
Faglig og personlig utvikling	4,4	4,6
Gjennomf. medarbeidersamt.	100	100
Organisering av arbeidet	4,4	4,6
Samarb. og trivsel m/ kolleg.	4,6	5,0

Beskrivelse av enheten

Driftskontoret er inndelt i 3 seksjoner

- Renhold 26 ansatte – 20 årsverk – Renhold kommunale bygg
- Vaktmestertje. 11 ansatte – 10,75 årsverk – Drift og vedlikeh. kom. eiend.
- Uteseksjonen 7 ansatte – 7 årsverk – Drift og vedlikeh. veg, vann og avløp.

I tillegg er vi 3 i stab – enhetsleder, rådgiver med ansvar for kommunale avgifter og ingeniør med ansvar for Uteseksjonen.

Totalt 47 ansatte – 40,75 årsverk.

Ramme for virksomheten

Eiendomsdrift

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Sum driftsutgifter	44 513	43 078	45 725	42 386	41 187	41 142
Sum driftsinntekter	-17 018	-10 146	-10 554	-10 524	-10 524	-10 524
NETTO DRIFTSUTGIFT	27 495	32 932	35 171	31 862	30 663	30 618

Plan, gebyrbelagte tjenester

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Sum driftsutgifter	19 321	20 034	21 651	21 971	21 971	21 971
Sum driftsinntekter	-25 426	-28 138	-26 172	-26 172	-26 172	-26 172
NETTO DRIFTSUTGIFT	-6 105	-8 104	-4 521	-4 201	-4 201	-4 201

**Rammeområdet "Plan, gebyrbelagte tjenesteområder omfatter både teknisk kontor og driftskontoret*

Nye tiltak 2016-19

Tiltak	2016	2017	2018	2019
HMS og off. påbud	500 000	500 000	0	0
Leasing vaktmesterbil Buvika og Skaun 2014 2015	144 000	144 000	144 000	144 000
Ny medarbeider Uteseksjonen 2015	320 722	641 442	641 442	641 442
Renholdssoner kommunale bygg	500 000	0	0	0
Utvidelse av veg ved Espåshaugen.	0	150 000	0	0
Venn skole - ny asfalt parkeringsplass m.m.	0	400 000	0	0
Viggja skole - Skifte av kledning og vindu på nordfasaden	400 000	0	0	0
Renovering Jåren/Råbygda skole	500 000	0	0	0
Fugleavvisning Rossvollheimen	75 000	0	0	0
Meieribakken, brannteknisk oppgradering	300 000	0	0	0
Nytt dataprogram renhold	175 900	-18 330	-166 660	-212 300
Renholdsmaskiner	300 000	0	0	0
Renovering veglyst Rådhusområdet	500 000	0	0	0

Takheiser Rossvollheimen	740 000	0	0	0
Vedlikehold Morbrua	150 000	0	0	0
Vedlikeholdsplan kommunale bygg	200 000	0	0	0
Sum tiltak	4 835 672	2 117 112	868 782	873 142

Tiltakene renholdssoner kommunale bygg, skifte av kledning og vindu Viggja skole, takheiser Rossvollheimen, og veglys rådhusområdet, til sammen kr. 2 140 000, er finansiert ved bruk av driftsfondet.

6 Investeringer 2016-2019

Skjema 2 A under viser forslaget til totale investeringsutgifter i økonomiplanperioden.

Skjema 2 A	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Investeringer i anleggsmidler	164 696	291 535	131 840	88 700	105 700	3 700
Utlån og forskutteringer	14 697	18 744	10 000	10 000	10 000	10 000
Kjøp av aksjer og andeler	978	985	1 240	1 370	1 500	1 630
Avdrag på lån	9 861	5 243	2 545	3 675	3 995	4 385
Dekning av tidligere års udekket	0	2 974	0	0	0	0
Avsetninger	2 759	3 757	0	0	0	0
Årets finansierungsbehov	192 991	323 238	145 625	103 745	121 195	19 715
Bruk av lånemidler	-115 071	-201 514	-85 000	-69 970	-80 100	-10 000
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-88	-121	0	0	0	0
Tilskudd til investeringer	-2 025	-3 273	-15 164	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-20 082	-18 269	-2 545	-3 675	-3 995	-4 385
Kompensasjon for merverdiavgift	-28 880	-48 650	-22 310	-14 100	-21 100	-700
Andre inntekter	0	-77	0	0	0	0
Overført fra driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0	0	0
Bruk av avsetninger	-26 845	-51 334	-20 606	-16 000	-16 000	-4 630
Sum finansiering	-192 991	-323 238	-145 625	-103 745	-121 195	-19 715
Udekket/udisponert	0	0	0	0	0	0
<i>Alle tall i 1000 kroner</i>						

I 2016 er det foreslått investeringer i anleggsmidler (bygg, transportmidler, IKT) for 131,8 mill. kr. Disse finansieres ved en blanding mellom egenkapital (momskompensasjon og bruk av fond), tilskudd (omsorgsboliger og trafikksikkerhetstiltak) og låneopptak. Se skjema 2 B for en mer detaljert oversikt over hvilke prosjekter dette er.

Nivået på utlån (husbankens startlånsordning) videreføres med 10 mill. kr årlig. Utlånene finansieres ved tilsvarende låneopptak i Husbanken.

Kjøp av aksjer og andeler gjelder pliktig egenkapitalinnskudd i KLP, som finansieres ved bruk av fond.

Avdrag på lån er avdrag som vi betaler til Husbanken på startlån som tidligere er tatt opp i Husbanken. Over tid vil de avdrag som vi betaler til Husbanken dekkes fullt ut av avdrag som vi selv mottar fra våre låntakere.

Tabellen under viser totale investeringsutgifter og finansiering i perioden 2016-2019:

Investeringer i anleggsmidler	329 940
Andre investeringsutgifter	60 340
SUM	390 280
Finansiering:	
Låneopptak	245 070
Tilskudd/mottatte avdrag	29 764
Egenkapital (momskompensasjon, fond)	115 446
SUM	390 280

I overkant av 115 mill. kr av investeringene finansieres ved bruk av egenkapital. Dette tilsvarer en egenfinansieringsgrad på 30 %.

Av det totale låneopptaket på 245,1 mill. kr er 40 mill. kr låneopptak som dekkes gjennom egne utlån (startlån).

Videre er 35,6 mill kr knyttet til prosjekter innen vann og avløp, som dekkes gjennom egenbetalinger fra innbyggerne via de kommunale avgiftene.

Nye omsorgsboliger (46,3 mill. kr) finansieres gjennom tilskudd, momskompensasjon, bruk av fond og lån. Låneandelen, ca 20 mill. kr, skal i utgangspunktet dekkes via husleieinntekter.

Korrigert for de låneopptak som er selvfinansierende (se avsnittet foran) vil driftsbudsjettet reelt sett belastes med kapitalutgifter for lån i størrelsesorden 149,5 mill. kr. Bruker vi dette tallet får vi en lånefinansieringsgrad på 39 %.

Skjema 2 B viser foreslått bevilgning til de ulike investeringsprosjektene i perioden:

Skjema 2 B		Økonomiplan			
		2016	2017	2018	2019
500	IKT - investeringer generelt	2 500	2 500	2 500	2 500
501	IKT - investeringer skolene	1 200	1 200	1 200	1 200
503	Utbygging Buvik skole	55 000	0	0	0
504	Utbygging av skole i Børse.	300	0	0	0
516	Fornyng grøntutstyr	450	0	0	0
531	Nye omsorgsboliger	43 300	0	0	0
533	Ombygging sokkel Venn flerbrukshus til barnehage	2 500	0	0	0
536	Utvidelse Skaun ungdomsskole.	5 000	65 000	100 000	0
539	Ny vaktbil	250	0	0	0
540	Ny traktorhenger	150	0	0	0
541	Ombygging brannstasjon	600	0	0	0
543	Ølsholmskjæret friluftsområde	0	2 000	2 000	0
645	Vannledning, forlengelse Sildvær-Sandløkk	3 750	0	0	0
652	Opprydding i Brekka, vann, trinn V.	3 000	0	0	0
653	Strøm Solstadåsen/Malmsjøen RA	2 000	0	0	0
654	Overtakelse Rossvatnet	3 000	0	0	0
752	Opprydding i Brekka, avløp, trinn V	2 000	0	0	0
753	Vassbygda/Hove RA	500	0	0	0
754	Overføringsledning Eggkleiva - Børse	950	18 000	0	0
756	Forlengelse avløpsledning Sanda-Teia/Oppstu	1 100	0	0	0
757	Forlengelse avløpsledn. Viggja - Døllan	900	0	0	0
758	Ny overvannsledning Trøvegen	400	0	0	0
840	Trafikksikkerhetsplan kommunale veger	1 995	0	0	0
841	Trafikksikkerhetsplan fylkesveger.	995	0	0	0
SUM INVESTERINGER I ANLEGGSMIDLER		131 840	88 700	105 700	3 700
<i>Alle tall i 1000 kroner</i>					

500: IKT-investeringer generelt

Nivået fra tidligere år, 2,5 mill. kr, videreføres i hele perioden. I 2016 vil bevilgningen i utgangspunktet brukes til følgende tiltak:

Tiltak datarom (nye brannmursere, nye ESX-hoster, oppgradering nettverk og citrix)	1 200 000
Utskifting datamaskiner	400 000
IKT-utstyr barnehagene	150 000
AV-utstyr møterom	300 000
Oppgradering telefoni	450 000

501: IKT-investeringer skolene

Nivået fra tidligere år, 1,2 mill. kr, videreføres i hele perioden. I 2016 vil bevilgningen i utgangspunktet brukes til følgende tiltak:

Utskifting/nye datamaskiner til elever og lærere, smartboard + annet datautstyr	1 000 000
Utskifting datautstyr på skolekontorene	100 000
Oppgradering elevservere	100 000

503: Utbygging Buvik skole

Vedtak K-sak 43/15 i møte 19.8.15. Ferdigstillelse av utbyggingen ved Buvik skole som startet i 2015. Total bevilgning er 136,0 mill. kr.

504: Utbygging av skole i Børse

Prosjektet er ferdig i 2015, men det settes av en liten bevilgning i 2016 til oppfølging av garantiarbeider etc. Total bevilgning til prosjektet inkl. idrettshall er 203,5 mill. kr. Det er usikkert når tippemidler, ca 10 mill. kr, til idrettshallen blir utbetalt. Disse er forskuttet av kommunen i 2015. Når tippemidlene kommer til utbetaling, skal disse tilbakeføres til disposisjonsfondet.

516: Fornyng grøntutstyr

Innkjøp av ny stor gressklipper til erstatning for dagens gressklipper som er fra 1999.

531: Nye omsorgsboliger

Vedtak i K-sak 60/15. Vedtatt forprosjekt for 10 nye omsorgsboliger med totalramme på 46,3 mill. kr. Avsatt 3,0 mill. kr 2015 til planlegging, og bygging i 2016. Prosjektet finansieres delvis med tilskudd fra Husbanken. Det er i utgangspunktet forutsatt at prosjektet skal være selvfinansierende ved at husleieinntektene skal dekke kapitalutgiftene.

533: Ombygging sokkel Venn flerbrukshus til barnehage

Ombygging av de tidligere museumslokalene til barnehage er kostnadsberegnet til 4,0-4,5 mill. kr. Det er budsjettet med 2,0 mill. kr i 2015, og de resterende 2,5 mill. kr i 2016. Drift av ny barnehageavdelinger planlagt fra august 2017.

536: Utvidelse Skaun ungdomsskole

Utvidelse av Skaun ungdomsskole med nytt bygg til undervisningslokaler for 300 nye elever. Foreløpig estimat, basert på erfaringstall, gir en totalramme for prosjektet på 170 mill. kr. Prosjektering gjennomføres i 2016, med bygging i 2017 og 2018.

539: Ny vaktbil

Det settes av midler til innkjøp av ny vaktbil til erstatning for dagens bil. Kostnadene fordeles mellom vann, avløp og brann. Netto utlegg for kommunen etter innbytte av gammel bil estimeres til 250 000 kroner.

540: Ny traktorhenger

Dagens traktorhenger fra 1970-tallet er ikke ideell til formålet, og moden for utskifting.

541: Ombygging brannstasjon

Dagens brannstasjon oppfyller ikke kravene til å skille mellom skitten og ren sone. Det settes av midler i 2016 til et forprosjekt for å utrede omfanget av ombyggingen. Investeringskostnader til selve ombyggingen kommer i tillegg, og vil bli fulgt opp når forprosjektet er ferdig.

543: Ølsholmskjæret friluftsområdet

Det er bevilget planleggingsmidler på 200 000 kroner i driftsbudsjettet for 2016. Opparbeidelse av tiltak gjennomføres i 2017 og 2018.

645: Vannledning, forlengelse Sildvær-Sandløkk

Tidligere vedtatt prosjekt utsatt fra 2015.

652: Opprydding i Brekka, vann, trinn V

Tidligere vedtatt prosjekt, og oppfølging av tidligere gjennomførte prosjekt.

653: Strøm Solstadåsen og Malmsjøen RA

Tidligere vedtatt prosjekt utsatt fra 2015.

654: Overtakelse Rossvatnet

Vedtak K-sak 54/14. Skaun kommune har vedtatt å starte utarbeidelse av en avtale om overtagelse av Rossvatnet vassverk A/L. Overtakelse skjer ved at kommunen tar over, oppgraderer og driver vassverket som et kommunalt vassverk, men man beholder dagens vannkilder. Total kostnad 6,9 mill. kr, hvor 3,9 mill. kr er bevilget i 2015.

752: Opprydding i Brekka, avløp, trinn V

Tidligere vedtatt prosjekt, og oppfølging av tidligere gjennomførte prosjekt.

753: Vassbygda/Hove RA

Det settes av midler til forprosjekt i 2016.

754: Overføringsledning Eggkleiva – Børse

Tidligere vedtatt prosjekt. Prosjektering i 2015 og 2016 og gjennomføring i 2017. Total kostnad er foreløpig satt til 19,0 mill. kr. Opprinnelig tidsplan for prosjektet var ferdigstillelse i 2016, men dette er nå utsatt ett år.

756: Forlengelse avløpsledning Sanda-Teia/Oppstu

Tidligere vedtatt prosjekt utsatt fra 2015.

757: Forlengelse avløpsledn. Viggja - Dállan

I tråd med sist vedtatte økonomiplan for 2015-2018.

758: Ny overvannsledning Trøvegen

Tidligere vedtatt prosjekt utsatt fra 2015.

840: Trafikksikkerhetsplan kommunale veger

Vedtak K-sak 50/15 Tiltaksplan for trafikksikkerhet. Gjennomføringen av tiltakene forutsetter ekstern finansiering på nesten 1,2 mill. kr, og en kommunal egenandel på 0,8 mill. kr.

841: Trafikksikkerhetsplan fylkesveger

Vedtak K-sak 50/15 Tiltaksplan for trafikksikkerhet. Gjennomføringen av tiltakene forutsetter ekstern finansiering i sin helhet.

7 Sammenstilling – økonomiske oversikter

Budsjettskjema 1 A og 1 B Driftsbudsjettet

Skjema 1A	Regnskap Budsjett		Økonomiplan			
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Skatt på formue og inntekt	-141 880	-152 033	-165 096	-167 394	-169 492	-171 161
Eiendomsskatt	-9 940	-13 040	-16 725	-16 725	-16 725	-16 725
Ordinært rammetilskudd	-211 092	-225 956	-239 402	-240 574	-239 726	-238 049
Andre generelle statstilskudd	-1 855	-1 800	-2 328	-2 328	-2 328	-2 328
SUM FRIE INNTEKTER	-364 767	-392 829	-423 551	-427 021	-428 271	-428 263
Renteinntekter og utbytte	-7 014	-5 761	-5 107	-5 107	-5 107	-5 107
Gevinst finansielle instrumenter	-2 762	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300
Renteutgifter, oa finansutgifter	8 405	17 855	14 541	15 681	16 623	16 844
Tap finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	9 789	12 600	20 500	24 500	26 500	29 500
NETTO FINANSINNTEKTER/-UTGIFTER	8 418	23 394	28 634	33 774	36 716	39 937
Dekning tidl års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Til ubundne avsetninger	39 585	39 604	10 306	13 219	10 057	10 057
Til bundne avsetninger	2 217	1 385	0	0	0	176
Bruk tidl års mindreforbruk	-26 102	-20 555	0	0	0	0
Bruk ubundne avsetninger	-12 047	-15 399	-2 456	-925	-939	-1 241
Bruk bundne avsetninger	-1 192	-924	-149	-161	-27	-25
NETTO AVSETNINGER	2 461	4 111	7 701	12 133	9 091	8 967
Overført investbudsjett	0	0	0	0	0	0
Sum fordelt til drift	-353 888	-365 324	387 216	381 114	382 464	379 359
TIL FORDELING DRIFT	333 333	365 324	387 216	381 114	382 464	379 359
Merforbrukmindreforbruk	-20 555	0	0	0	0	0

Skjema 1B	Regnskap Budsjett		Økonomiplan			
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Driftsutgifter	460 237	460 108	476 825	470 563	471 913	468 808
Driftsinntekter	-126 904	-94 784	-89 609	-89 449	-89 449	-89 449
Netto driftsutgift	333 333	365 324	387 216	381 114	382 464	379 359
Fellesutgifter-/inntekter						
Driftsutgifter	-13 082	232	-626	-3 626	-626	-3 626
Driftsinntekter	0	0	0	0	0	0
Netto driftsutgift	-13 082	232	-626	-3 626	-626	-3 626
Sentraladministrasjonen og fellesutgifter						
Driftsutgifter	59 181	52 061	55 267	55 701	55 427	55 427
Driftsinntekter	-6 787	-4 992	-2 483	-2 483	-2 483	-2 483
Netto driftsutgift	52 394	47 069	52 784	53 218	52 944	52 944
Skoler inkl SFO						
Driftsutgifter	105 441	104 692	109 124	109 124	109 124	109 124
Driftsinntekter	-18 954	-12 070	-13 026	-13 026	-13 026	-13 026
Netto driftsutgift	86 487	92 622	96 099	96 099	96 099	96 099
Barnehager						
Driftsutgifter	66 772	68 588	72 867	72 867	72 867	72 867
Driftsinntekter	-18 271	-12 373	-13 346	-13 346	-13 346	-13 346
Netto driftsutgift	48 501	56 215	59 521	59 521	59 521	59 521
Barn, familie og sosial						
Driftsutgifter	46 022	45 904	47 203	47 893	47 893	47 893
Driftsinntekter	-8 130	-4 774	-5 459	-5 459	-5 459	-5 459
Netto driftsutgift	37 892	41 130	41 744	42 434	42 434	42 434
Kultur fritid og frivillighet						
Driftsutgifter	11 755	14 934	11 717	11 717	11 717	11 717
Driftsinntekter	-3 042	-2 897	-1 694	-1 694	-1 694	-1 694
Netto driftsutgift	8 712	12 037	10 023	10 023	10 023	10 023
Institusjonsbaserte tjenester						
Driftsutgifter	55 316	49 943	50 323	50 269	50 137	50 137
Driftsinntekter	-12 557	-8 603	-7 827	-7 827	-7 827	-7 827
Netto driftsutgift	42 759	41 340	42 496	42 442	42 310	42 310
Hjemmebaserte tjenester						
Driftsutgifter	49 434	47 765	51 105	50 922	50 877	50 877
Driftsinntekter	-12 709	-9 485	-7 742	-7 612	-7 612	-7 612
Netto driftsutgift	36 725	38 280	43 363	43 310	43 265	43 265
Plan ekskl gebyr						
Driftsutgifter	15 564	12 877	12 469	11 339	11 339	11 279
Driftsinntekter	-4 010	-1 306	-1 306	-1 306	-1 306	-1 306
Netto driftsutgift	11 554	11 571	11 163	10 033	10 033	9 973
Plan, gebyrbelagte tjenesteområder						
Driftsutgifter	19 321	20 034	21 651	21 971	21 971	21 971
Driftsinntekter	-25 426	-28 138	-26 172	-26 172	-26 172	-26 172
Netto driftsutgift	-6 105	-8 104	-4 521	-4 201	-4 201	-4 201
Eiendomsdrift						
Driftsutgifter	44 513	43 078	45 725	42 386	41 187	41 142
Driftsinntekter	-17 018	-10 146	-10 554	-10 524	-10 524	-10 524
Netto driftsutgift	27 495	32 932	35 171	31 862	30 663	30 618

Hovedoversikt drift

	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Økonomiplan			
			2016	2017	2018	2019
Brukerbetalinger	-28 589	-28 640	-29 872	-29 742	-29 742	-29 742
Andre salgs- og leieinntekter	-34 286	-36 863	-35 204	-35 204	-35 204	-35 204
Overføringer med krav til motytelse	-57 342	-20 324	-19 828	-19 828	-19 828	-19 828
Rammetilskudd	-211 092	-223 991	-239 402	-240 574	-239 726	-238 049
Andre statlige overføringer	-7 658	-5 650	-5 713	-5 713	-5 713	-5 713
Andre overføringer	-725	-143	-25	-25	-25	-25
Skatt på inntekt og formue	-141 880	-152 033	-165 096	-167 394	-169 492	-171 161
Eiendomsskatt	-9 940	-16 505	-16 725	-16 725	-16 725	-16 725
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	0	0	0
SUM DRIFTSINNEKTER	-491 510	-484 148	-511 865	-515 205	-516 455	-516 447
Lønnsutgifter	253 945	251 400	271 663	272 699	272 529	272 489
Sosiale utgifter	70 514	73 390	76 902	77 257	77 225	77 219
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	71 386	58 106	67 276	62 584	61 411	61 351
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	35 451	34 622	36 332	36 332	36 057	36 057
Overføringer	28 769	25 112	24 570	21 640	24 640	21 640
Avskrivninger	19 833	1 345	1 345	1 345	1 345	1 345
Fordelte utgifter	-51	-1 214	-1 214	-1 214	-1 214	-1 214
SUM DRIFTSUTGIFTER	479 847	442 761	476 875	470 643	471 993	468 888
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-11 663	-41 387	-34 990	-44 562	-44 461	-47 559
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-7 014	-5 761	-5 107	-5 107	-5 107	-5 107
Gevinst på finansielle instrumenter	-2 762	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300
Mottatte avdrag på utlån	-59	0	0	0	0	0
SUM EKSTERNE FINANSINNEKTER	-9 835	-7 061	-6 407	-6 407	-6 407	-6 407
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	8 405	22 155	14 541	15 681	16 623	16 844
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	9 789	12 600	20 500	24 500	26 500	29 500
Utlån	121	0	0	0	0	0
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER	18 315	34 755	35 041	40 181	43 123	46 344
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	8 480	27 694	28 634	33 774	36 716	39 937
Motpost avskrivninger	-19 833	-1 345	-1 345	-1 345	-1 345	-1 345
NETTO DRIFTSRESULTAT	-23 016	-15 038	-7 701	-12 133	-9 091	-8 967
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	-26 102	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-12 047	-4 448	-2 456	-925	-939	-1 241
Bruk av bundne fond	-1 192	-707	-149	-161	-27	-25
Bruk av likviditesreserve	0	0	0	0	0	0
SUM BRUK AV AVSETNINGER	-39 341	-5 155	-2 605	-1 086	-966	-1 266
Overført til investeringsregnskapet	0	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	39 585	19 169	10 306	13 219	10 057	10 057
Avsetninger til bundne fond	2 217	1 024	0	0	0	176
Avsetninger til likviditetsreserven	0	0	0	0	0	0
SUM AVSETNINGER	41 802	20 193	10 306	13 219	10 057	10 233
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK	-20 555	0	0	0	0	0
<i>alle tall i 1000 kroner</i>						

Samlet oversikt over nye tiltak i driftsbudsjettet/økonomiplanen

	2016	2017	2018	2019
Over-/underskudd konsekvensj. budsjett	130 585	5 879 585	20 373 585	23 074 585
Totale driftskostnader fra investeringsbudsjett	0	0	0	0
Valgte driftstiltak	-130 585	-5 879 585	-20 373 585	-23 074 585
Over-/underskudd budsjettversjon	0	0	0	0
Valgte tiltak				
Videreførte tiltak fra siste økonomiplan	964 722	1 835 442	785 442	785 442
<i>HMS og off. påbud</i>	500 000	500 000	0	0
<i>Leasing vaktmesterbil Buvika og Skaun 2014 2015</i>	144 000	144 000	144 000	144 000
<i>Ny medarbeider Uteseksjonen 2015</i>	320 722	641 442	641 442	641 442
<i>Renholdssoner kommunale bygg</i>	0	0	0	0
<i>Utvidelse av veg ved Espåshaugen.</i>	0	150 000	0	0
<i>Venn skole - ny asfalt parkeringsplass m.m.</i>	0	400 000	0	0
<i>Viggja skole - Skifte av kledning og vindu på nordfasaden</i>	0	0	0	0
Frie inntekter, avsetninger, renter og avdrag	-7 395 786	-11 942 984	-25 062 294	-27 657 654
<i>Avsetning til disposisjonsfond 1,75 %</i>	-6 400 000	-6 400 000	-6 400 000	-6 400 000
<i>Befolkningsvekst lik SSB MMMM</i>	0	-3 463 000	-9 978 000	-12 139 000
<i>Budsjettrente 2,5 %</i>	0	-2 977 000	-6 330 000	-6 463 000
<i>Differensiert eiendomsskattesats</i>	-725 000	-725 000	-725 000	-725 000
<i>Eiendomsskatt: 4 promille, bunnfradrag 650000</i>	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000
<i>Frie inntekter - Reversering skatteinnfordring.</i>	-1 020 000	-2 040 000	-2 040 000	-2 040 000
<i>Lånerente 2,4%</i>	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
<i>Saldering kommunestyrets vedtak budsjett/økonomiplan 2016-19.</i>	49 214	2 962 016	-289 294	-590 654
Sentraladministrasjonen og fellesutgifter	1 352 428	1 786 513	1 786 513	1 786 513
<i>Elevtallsvekst og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon</i>	360 000	360 000	360 000	360 000
<i>Ny stilling IKT</i>	334 085	668 170	668 170	668 170
<i>Statsbudsjett 2016: Økt timetall naturfag 5-7 trinn.</i>	100 000	200 000	200 000	200 000
<i>Strategisk næringsplan - Orkdalsregionen.</i>	0	0	0	0
<i>Styrking tidlig innsats 2. trinn.</i>	300 000	300 000	300 000	300 000
<i>Svømmeopplæring 4.trinn</i>	258 343	258 343	258 343	258 343
Barn, familie og sosial	919 665	1 609 329	1 609 329	1 609 329
<i>Bemanningshelsetasjon 140 %</i>	435 580	871 159	871 159	871 159
<i>Voksenopplæring (VO)</i>	150 000	70 000	70 000	70 000
<i>Økt rammetilskudd: 1/1 stilling innen rus og psykiatri.</i>	334 085	668 170	668 170	668 170

Kultur fritid og frivillighet	20 000	20 000	20 000	20 000
Økt tilskudd Skaun bygdamuseum	20 000	20 000	20 000	20 000
Institusjonsbaserte tjenester	185 401	131 360	0	0
Kompetanseheving, e-læring	54 000	0	0	0
Lederutdanning	131 401	131 360	0	0
Hjemmebaserte tjenester	692 085	639 085	594 085	594 085
Faglederutdanning	45 000	45 000	0	0
Innføring av gratis trygghetsalarmer	130 000	260 000	260 000	260 000
Innkjøp av yttertøy til hjemmesykepleien	39 000	0	0	0
Kompetansehevingstiltak	54 000	0	0	0
Møbler Vennatunet	50 000	0	0	0
Omstilling Aktivitetssentret	40 000	0	0	0
Stillingsøkning i tjenesten for funksjonshemmede (TFF)	334 085	334 085	334 085	334 085
Plan ekskl gebyr	690 000	60 000	60 000	0
FKB-B	300 000	0	0	0
Innleie skognettverksamarbeid	60 000	60 000	60 000	0
KST 10.12.15: Prosjektmidler landbruk.	30 000	0	0	0
Kompetanseutvikling Teknisk	100 000	0	0	0
Ølsholmskjæret friluftsområde	200 000	0	0	0
Eiendomsdrift	2 440 900	-18 330	-166 660	-212 300
Fugleavvisning Rossvollheimen	75 000	0	0	0
Meieribakken, brannteknisk oppgradering	300 000	0	0	0
Nytt dataprogram renhold	175 900	-18 330	-166 660	-212 300
Renholdsmaskiner	300 000	0	0	0
Renovering Jåren-Råbygda skole	500 000	0	0	0
Renovering veglys Rådhusområdet	0	0	0	0
Takheiser Rossvollheimen	740 000	0	0	0
Vedlikehold Morbrua	150 000	0	0	0
Vedlikeholdsplan kommunale bygg	200 000	0	0	0
Tiltak som ikke er valgt i denne budsjettversjonen				
Totale driftskostnader fra investeringsbudsjett				
Formannskapets innstilling	0	0	0	0
Kommunestyrets vedtak 10.12.15	0	0	0	0
Rådmannens budsjettnotat	0	0	0	0
Frie inntekter, avsetninger, renter og avdrag				

Eiendomsskatt: 2015-nivå	3 100 000	3 100 000	3 100 000	3 100 000
Saldering budsjett/økonomiplan-avsetning/bruk av driftsfond.	609 214	1 902 016	-1 349 294	-1 650 654
Saldering formannskapetets innstilling.	729 214	3 542 016	290 706	-10 654
Barn, familie og sosial				
50 % merkantil	260 586	260 586	260 586	260 586
Ny stilling fagansvarlig for de kommunale tjenestene i NAV	601 353	601 353	601 353	601 353
Kultur fritid og frivillighet				
Skaun bygdamuseum - økt driftstilskudd	80 000	80 000	80 000	80 000
Skaun folkebibliotek - økt lønnsramme	275 286	275 286	275 286	275 286
Skaun kulturskole - økt lønnsramme	668 170	668 170	668 170	668 170
Økt driftstilskudd for lag og organisasjoner 2016	250 000	250 000	250 000	250 000
Eiendomsdrift				
Engangstilskudd rehab skoler/omsorgsbygg.	0	0	0	0
Økt driftstilskudd Skaunhallen.	300 000	300 000	300 000	300 000

Tabellen over tiltak foran viser forslag til netto bevilgning i budsjettet. Tiltak i 2016 som står med 0 er finansiert enten i form av inntekter eller ved bruk av fond. For å se hva som konkret er bevilget henvises til de ulike områdene under kapittel 5.

Budsjettskjema 2 A og 2 B investeringsbudsjettet

Skjema 2 A	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Investeringer i anleggsmidler	164 696	291 535	131 840	88 700	105 700	3 700
Utlån og forskutteringer	14 697	18 744	10 000	10 000	10 000	10 000
Kjøp av aksjer og andeler	978	985	1 240	1 370	1 500	1 630
Avdrag på lån	9 861	5 243	2 545	3 675	3 995	4 385
Dekning av tidligere års udekket	0	2 974	0	0	0	0
Avsetninger	2 759	3 757	0	0	0	0
Årets finansieringsbehov	192 991	323 238	145 625	103 745	121 195	19 715
Bruk av lånemidler	-115 071	-201 514	-85 000	-69 970	-80 100	-10 000
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-88	-121	0	0	0	0
Tilskudd til investeringer	-2 025	-3 273	-15 164	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-20 082	-18 269	-2 545	-3 675	-3 995	-4 385
Kompensasjon for merverdiavgift	-28 880	-48 650	-22 310	-14 100	-21 100	-700
Andre inntekter	0	-77	0	0	0	0
Overført fra driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0	0	0
Bruk av avsetninger	-26 845	-51 334	-20 606	-16 000	-16 000	-4 630
Sum finansiering	-192 991	-323 238	-145 625	-103 745	-121 195	-19 715
Udekket/udisponert	0	0	0	0	0	0
<i>Alle tall i 1000 kroner</i>						

Skjema 2 B		Økonomiplan			
		2016	2017	2018	2019
500	IKT - investeringer generelt	2 500	2 500	2 500	2 500
501	IKT - investeringer skolene	1 200	1 200	1 200	1 200
503	Utbygging Buvik skole	55 000	0	0	0
504	Utbygging av skole i Børse.	300	0	0	0
516	Fornyng grøntutstyr	450	0	0	0
531	Nye omsorgsboliger	43 300	0	0	0
533	Ombygging sokkel Venn flerbrukshus til barnehage	2 500	0	0	0
536	Utvidelse Skaun ungdomsskole.	5 000	65 000	100 000	0
539	Ny vaktbil	250	0	0	0
540	Ny traktorhenger	150	0	0	0
541	Ombygging brannstasjon	600	0	0	0
543	Ølsholmskjæret friluftsområde	0	2 000	2 000	0
645	Vannledning, forlengelse Sildvær-Sandløkk	3 750	0	0	0
652	Opprydding i Brekka, vann, trinn V.	3 000	0	0	0
653	Strøm Solstadåsen/Malmsjøen RA	2 000	0	0	0
654	Overtakelse Rossvatnet	3 000	0	0	0
752	Opprydding i Brekka, avløp, trinn V	2 000	0	0	0
753	Vassbygda/Hove RA	500	0	0	0
754	Overføringsledning Eggkleiva - Børse	950	18 000	0	0
756	Forlengelse avløpsledning Sanda-Teia/Oppstu	1 100	0	0	0
757	Forlengelse avløpsledn. Viggja - Døllan	900	0	0	0
758	Ny overvannsledning Trøvegen	400	0	0	0
840	Trafikksikkerhetsplan kommunale veger	1 995	0	0	0
841	Trafikksikkerhetsplan fylkesveger.	995	0	0	0
SUM INVESTERINGER I ANLEGGSMIDLER		131 840	88 700	105 700	3 700
<i>Alle tall i 1000 kroner</i>					

8 Saksprotokoll – kommunestyrets behandling

Sak 74/15

Sakstittel: SKAUN KOMMUNES BUDSJETT 2016 OG ØKONOMIPLAN 2016-2019

FORMANNSKAPETS INNSTILLING:

1. Kommunestyret vedtar Skaun kommunes budsjett for 2016, og økonomiplan for perioden 2016-2019 med de forutsetninger som ligger i vedlagte saksdokumenter (Rådmannens budsjettnotat budsjett/økonomiplan 2016-2019 og betalingsregulativ 2016).

2. Eiendomsskatt for 2016 utskrives med en sats på 5,5 promille på næringseiendommer, og verk og bruk.

Eiendomsskatt for 2016 utskrives med en sats på 4 promille på boliger og øvrige eiendommer. Det gis et bunnfradrag på kr 650 000 per boenhet for boliger og fritidsboliger.

Med hjemmel i eiendomsskattelovens §7 gis følgende eiendommer fritak for eiendomsskatt i 2016:

- Eiendommer til lag/foreninger, stiftelser og institusjoner som tar sikte på å gagne en kommune, fylke eller staten (§7a)
- Bygninger som har historisk verdi (§7b)
- Nyoppført bygning som brukes helt eller delvis som bolig fritas i 1 år (§7c)

3. Formuesskatt for 2016 utskrives etter den maksimalsats som Stortinget vedtar.

Inntektsskatt for 2016 utskrives etter den maksimalsats som Stortinget vedtar.

4. Kommunestyret vedtar betalingssatser i tråd med vedlagte betalingsregulativ for 2016.

Gebyrområdene vann, avløp, feiing, slam, plansak- og byggesaksbehandling, og kart og oppmåling er basert på selvkostprinsippet.

5. Kommunestyret bevilger følgende netto budsjetttramme til de ulike budsjettområdene i 2016:

Budsjettområde	2016
Fellesutgifter/-inntekter	-626 000
Sentraladministrasjonen	52 484 000
Skoler inkl SFO	96 098 000
Barnehager	59 521 000
Barn, familie og sosial	41 744 000
Kultur fritid og frivillighet	10 003 000
Institusjonsbaserte tjenester	42 496 000
Hjemmebaserte tjenester	43 233 000
Plan ekskl gebyr	10 933 000
Plan, gebyrbelagte tjenesteområder	-4 521 000
Eiendomsdrift	35 171 000
SUM BUDSJETTOMRÅDER	386 536 000

6. Rådmannen gis fullmakt til å disponere avsatt lønnsreserve, kr 8 000 000, i 2016.
7. Kommunestyret vedtar investeringsbudsjettet for 2016 i tråd med budsjettskjema 2A og 2B (jfr. side 72 og 73 i budsjettnotatet)
8. Kommunestyret vedtar et låneopptak på kr 85 000 000, inkl. kr 10 000 000 i startlån, i 2016 til finansiering av investeringsprosjekter. Rådmannen gis fullmakt til å gjennomføre låneopptak og godkjenne lånevilkårene.

Budsjettmerknad:

Formannskapet ber rådmannen om å ta inn i årshjulet at rådmannens budsjettnotat skal være klart første mandag i november, og at det legges opp til en presentasjon av budsjettet påfølgende torsdag for kommunestyrets medlemmer.

BEHANDLING:

Siri Grøttjord, Ap fremmet på vegne av flertallgruppen følgende tilleggforslag:

1. Innføring av gratis trygghetsalarm
½ i 2016 – NOK 130' og 1 hel i 2017 – 2019 med NOK 260'
Se på leverandører, sak til HOKU

2. Skaun Bygdemuseum – økes med kr. 20' i 2016 (ligger inn med kr. 20' fra før)
3. Prosjektmidler i landbruket kr. 30' i 2016
4. Ølsholmskjæret friluftsområde
Planleggingsmidler i 2016 p kr. 200'. Investering med 2 mill i 2017 og kr. 2 mill i 2018. Det vil si at det blir renter med kr. 48' i 201 og kr. 96' i 2018-2019.
5. Styrking tidlig innsats i 2. trinn kr. 300.000,- øremerkes gruppestørrelse basisfag.

Sum tillegg blir:

For 2016 kr. 680' – 2017 kr. 628' og i 2018 kr. 676' – 2019 kr. 676'

Siri Grøttjord, Ap fremmet på vegne av flertallgruppen følgende budsjettmerkander:

Rådmannen får i oppdrag å utrede:

- Parkeringsplass sør for Buvik kirke over kuvert for E39
- Utvidelse av Buvik kirkegård og etablering av urnelund
- Etablering av et ungdommens hus i tidligere barnehage i Pundslia
- Prinsipielle retningslinjer for søknader om støtte
- Etablering av kulturråd, eventuelt å se på ulike modeller for støttefunksjoner for de ulike fritidsaktivitetene i Skaun kommune
- Kvartalsvis eller oftere betalinger av kommunale avgifter
- Gjennomføre etablering av treningsparker i nærmiljø, jf. Tidligere vedtak.
- Støtte til Kristin på Husaby på kr. 50.000,- dekkes innafor rammen til Kultur og fritid.

Erik Fenstad fremmet på vegne av Høyre, FrP og KrF/Venstre følgende forslag:

Skaun Høyre tar utgangspunkt i Formannskapetets innstilling					
	2016	2017	2018	2019	
Saldering formannskapetets innstilling	729 214	3 542 016	290 706 -	10 654	4 551 282
Reversering budsjettrente fra 2,4 til 2,5%	- 500 000	- 500 000	- 500 000	- 500 000	
Ny stilling IKT blir annullert	334 085	668 170	668 170	668 170	
Utsetting av serverdrift/produksjon	250 000	500 000	500 000	500 000	
Utsetting av applikasjonsdrift og feilmottak	-	250 000	500 000	500 000	
Reversering av Str Næringsplan Orkdalsregi	275 000	275 000	-	-	
E skatt reduseres til 3,8 promille / 700'	- 1 200 000	- 1 200 000	- 1 200 000	- 1 200 000	
Ekstra innsats i siste året barnehage/1.-4. kl	- 1 000 000	- 1 000 000	- 1 000 000		
	- 1 111 701	2 535 186	- 741 124	- 42 484	639 877

Formannskapetets forslag er gjort opp med et overskudd på kr 4.551.282 i tillegg til avsetninger som ligger i budsjettet.

Vi tar utgangspunkt i formannskapetets forslag og gjør følgende endringer:

1. Vi reverserer formannskapetets forskuttering av lave/lavere renter i 4 års perioden. Vi ønsker heller å disponere dette når regnskapet gjøres hvert år for da vet man hva som er til gode. Dette tilsvarende som vi foreslo, og fikk k-styret med på i sak 30/2015 juni 2015.
2. Innen IKT bør det gjøres en jobb med tanke på å spisse organisasjonen til å understøtte enhetene. Det er tydelig behov for en gjennomgang, og i første omgang så utsetter vi en ny stilling innen IKT. Videre ber vi rådmannen om å se på serverdrift, og videre med å sette ut applikasjonsdrift og feilmottak på dette. Forslaget her baserer seg på nøkkeltall, og må verifiseres endelig.
3. Reverserer tiltaket som går på Strategiske næringsplan.
4. Senke E-skatten ned mot 2015-nivået ved ytterligere å redusere promillesatsen og øke bunnfradraget til 3,8 promille og kr 700.000.
5. Videre settes det av MNOK 1 til ekstra innsats for siste året i barnehagen og de første årene på skolen slik at man kan forsterke innsatsen man nå ser fruktene av ved at andelen spesialundervisning reduseres. Hvis dette også har effekt på frafall fra grunnskole og fullføring av videregående er det en god innsats. Det er opp til rådmannen å finne ut hvor/hvordan midlene skal brukes.

Redusert overskudd blir da 639.877.

Erik Fenstad fremmet på vegne av Høyre, FrP og KrF/Venstre følgende verbalforslag:

1. I sak 14/2013 vedtok kommunestyret at man tok den såkalte Norconsult T-rapporten om alternative struktur- og utbyggingsmodeller på barnetrinnet til etterretning.

Kommunestyret erkjenner at det å endre skolestruktur er en alvorlig sak, og alle parter må bli hørt. Dette vil ta tid, og man kommer nok ikke i mål før neste valgperiode.

Kommunestyret ber derfor rådmannen om en sak hvor man lager en plan for en bred høringsrunde for skolestrukturen basert på Norconsult T-rapporens modell 3. Det forutsettes at modellens skisserte besparinger kommer skolene i Skaun til gode, og at det pedagogiske nivået dermed blir styrket.

Da dette omfatter mer enn bare det skolepedagogiske, så skal Formannskapet være det politiske utvalget som rådmannen rapporterer til.

2. For å minke belastningen på kommunens innbyggere, så faktureres eiendomsavgift og – skatt 4 ganger per år.

Anita Gilde, FrP fremmet følgende forslag:

1. All eiendomsskatt innkrevet på boliger i Skaun skal gå direkte til nedbetaling av lån som er tatt opp for å finansiere skole- og barnehageutbygging. Dette gjelder utbygging av Børja skole og Buvik skole, samt fremtidige utbygginger av Skaun ungdomsskole og Venn skole. Eiendomsskatten skal utfases så snart disse lånene kan betjenes gjennom den ordinære driften.

2. Matombringning til seniorer: Skaun kommune skal gi alle seniorer en mulighet til å kjøpe mat via systemet med matombringning.

Det ble votert alternativt mellom punkt 2 i formannskapets innstilling og punkt 4 i forslaget fremmet av Høyre, FrP og KrF/Venstre.

Formannskapets innstilling ble vedtatt med 17 mot 4 stemmer. De som stemte i mot var Anita Gilde og Roy Michelsen fra FrP, og Johanne Hammer og Erik Fenstad fra Høyre.

Det ble så stemt over tilleggspforslaget fremmet av Høyre, FrP og KrF/Venstre med unnaak av punkt 4:

Forslaget falt. De som stemte for var Anita Gilde og Roy Michelsen fra FrP, og Johanne Hammer og Erik Fenstad fra Høyre.

Det ble deretter stemt over tilleggsforslaget fremmet av Sp, Ap og SV som ble vedtatt med 17 mot 4 stemmer. De som stemte i mot var Anita Gilde og Roy Michelsen fra FrP, og Johanne Hammer og Erik Fenstad fra Høyre.

Verbalforslaget fremsatt av Anita Gilde, FrP om eiendomsskatt falt med 17 mot 4 stemmer. De som stemte for var Anita Gilde og Roy Michelsen fra FrP, og Johanne Hammer og Erik Fenstad fra Høyre.

Verbalforslag nr 1 fra Høyre, FrP og KrF/Venstre falt med 17 mot 4 stemmer. De som stemte for var Anita Gilde og Roy Michelsen fra FrP, og Johanne Hammer og Erik Fenstad fra Høyre.

Verbalforslag nr 2 fra Høyre, FrP og KrF/Venstre vedr fakturering av eiendomsavgift ble enstemmig vedtatt.

Verbalforslaget fra Anita Gilde, FrP om matombringing ble enstemmig vedtatt.

Budsjettmerknadene fra flertallsgruppen ble avstemt punktvis.

Punkt 1 – 5 ble enstemmig vedtatt.

Punkt 6 utgikk da det allerede var vedtatt verbalforslag fra Høyre, FrP og KrF/Venstre vedr fakturering av eiendomsavgift.

Punkt 7 falt med 19 mot 2 stemmer. De som stemte i mot var Høyres rep Johanne Hammer og Erik Fenstad.

Punkt 8 falt med 19 mot 2 stemmer. De som stemte i mot var Høyres rep Johanne Hammer og Erik Fenstad.

.

Formannskapetets innstilling ble avslutningsvis avstemt punktvis:

Punkt 1 ble vedtatt med 17 mot 4 stemmer. De som stemte i mot var Anita Gilde og Roy Michelsen fra FrP, og Johanne Hammer og Erik Fenstad fra Høyre.

Punkt 2 er avgjort ved tidligere avstemning.

Punkt 3 ble enstemmig vedtatt

Punkt 4 med endringer vedr trygghetsalarm ble enstemmig vedtatt

Punkt 5 med endringer i tråd med vedtatte tilleggsforslag ble enstemmig vedtatt.

Punkt 6 ble enstemmig vedtatt.

Punkt 7 med endring i tråd med vedtatte tilleggsforslag ble enstemmig vedtatt.

Punkt 8 ble enstemmig vedtatt med endringer vedtatt i punkt 7.

Formannskapetets budsjettmerknad ble enstemmig vedtatt.

Det ble til slutt stemt samlet over Skaun kommunes budsjett 2016 og økonomiplan 2016 - 2019 og de vedtatte tilleggforslag, budsjettmerknader og verbalforslag. Dette ble vedtatt med 17 mot 4 stemmer. De som stemte i mot var Anita Gilde og Roy Michelsen fra FrP, og Johanne Hammer og Erik Fenstad fra Høyre.

VEDTAK:

1. Kommunestyret vedtar Skaun kommunes budsjett for 2016, og økonomiplan for perioden 2016-2019 med de forutsetninger som ligger i vedlagte saksdokumenter (Rådmannens budsjettnotat budsjett/økonomiplan 2016-2019 og betalingsregulativ 2016).

2. Eiendomsskatt for 2016 utskrives med en sats på 5,5 promille på næringseiendommer, og verk og bruk.

Eiendomsskatt for 2016 utskrives med en sats på 4 promille på boliger og øvrige eiendommer. Det gis et bunnfradrag på kr 650 000 per boenhet for boliger og fritidsboliger.

Med hjemmel i eiendomsskattelovens §7 gis følgende eiendommer fritak for eiendomsskatt i 2016:

- Eiendommer til lag/foreninger, stiftelser og institusjoner som tar sikte på å gagne en kommune, fylke eller staten (§7a)
- Bygninger som har historisk verdi (§7b)
- Nyoppført bygning som brukes helt eller delvis som bolig fritas i 1 år (§7c)

3. Formuesskatt for 2016 utskrives etter den maksimalsats som Stortinget vedtar.

Inntektsskatt for 2016 utskrives etter den maksimalsats som Stortinget vedtar.

4. Kommunestyret vedtar betalingssatser i tråd med vedlagte betalingsregulativ for 2016.

Gratis trygghetsalarm innføres fra 1.7.2016.

Gebyrområdene vann, avløp, feiing, slam, plansak- og byggesaksbehandling, og kart og oppmåling er basert på selvkostprinsippet.

5. Kommunestyret bevilger følgende netto budsjettramme til de ulike budsjettområdene i 2016:

Budsjettområde	2016
Fellesutgifter/-inntekter	-626 000
Sentraladministrasjonen	57 784 000
Skoler inkl SFO	96 099 000
Barnehager	59 521 000
Barn, familie og sosial	41 744 000
Kultur fritid og frivillighet	10 023 000
Institusjonsbaserte tjenester	42 496 000
Hjemmebaserte tjenester	43 363 000
Plan ekskl gebyr	11 163 000
Plan, gebyrbelagte tjenesteområder	-4 521 000
Eiendomsdrift	35 171 000
SUM BUDSJETTOMRÅDER	387 216 000

6. Rådmannen gis fullmakt til å disponere avsatt lønnsreserve, kr 8 000 000, i 2016.
7. Kommunestyret vedtar investeringsbudsjettet for 2016 i tråd med budsjettskjema 2A og 2B (jfr. side 72 og 73 i budsjettnotatet)
8. Kommunestyret vedtar et låneopptak på kr 85 000 000, inkl. kr 10 000 000 i startlån, i 2016 til finansiering av investeringsprosjekter. Rådmannen gis fullmakt til å gjennomføre låneopptak og godkjenne lånevilkårene.

Tilleggsforslag:

- Innføring av gratis trygghetsalarm
½ i 2016 – NOK 130' og 1 hel i 2017 – 2019 med NOK 260'
Se på leverandører, sak til HOKU
- Skaun Bygdemuseum – økes med kr. 20' i 2016 (ligger inn med kr. 20' fra før)
- Prosjektmidler i landbruket kr. 30' i 2016
- Ølsholmskjæret friluftsområde
Planleggingsmidler i 2016 p kr. 200'. Investering med 2 mill i 2017 og kr. 2 mill i 2018. Det vil si at det blir renter med kr. 48' i 201 og kr. 96' i 2018-2019.
- Styrking tidlig innsats i 2. trinn kr. 300.000,- øremerkes gruppestørrelse basisfag.

Sum tillegg blir:

For 2016 kr. 680' – 2017 kr. 628' og i 2018 kr. 676' – 2019 kr. 676'

Budsjettmerknader og Verbalforslag

Budsjettmerknader:

1. Formannskapet ber rådmannen om å ta inn i årshjulet at rådmannens budsjettnotat skal være klart første mandag i november, og at det legges opp til en presentasjon av budsjettet påfølgende torsdag for kommunestyrets medlemmer.

2. Rådmannen får i oppdrag å utrede:

- Parkeringsplass sør for Buvik kirke over kuvert for E39
- Utvidelse av Buvik kirkegård og etablering av urnelund
- Etablering av et ungdommens hus i tidligere barnehage i Pundslia
- Prinsipielle retningslinjer for søknader om støtte
- Etablering av kulturråd, eventuelt å se på ulike modeller for støttefunksjoner for de ulike fritidsaktivitetene i Skaun kommune
- Gjennomføre etablering av treningsparker i nærmiljø, jf. Tidligere vedtak.
- Støtte til Kristin på Husaby på kr. 50.000,- dekkes innafor rammen til Kultur og fritid.

Verbalforslag:

1. For å minke belastningen på kommunens innbyggere, så faktureres eiendomsavgift og – skatt 4 ganger per år.

2. Matombrining til seniorer: Skaun kommune skal gi alle seniorer en mulighet til å kjøpe mat via systemet med matombrining.