



BUDSJETT 2025 ØKONOMIPLAN 2026-2028

Kommunedirektørens budsjettforslag

Formannskapetets innstilling

Skaun eldreråd 20. november 2024

Råd for personer med funksjonsnedsettelse
20. november 2024

Skaun ungdomsråd 4. desember 2024

VEIEN FRAM TIL KOMMUNESTYRETS VEDTAK



12. november: **Kommunedirektørens forslag til budsjett 2025 og økonomiplan 2026-2028**
19. november: Formannskapetets innstilling
20. november: Skaun eldreråd og Råd for personer med funksjonsnedsettelse
4. desember: Skaun ungdomsråd
5. desember: Formannskapsmøte
16. desember: Frist kl. 12.00 for å komme med «høringsinnspill» til budsjettet
17. desember: **Kommunestyrets vedtak**

Formannskapetets innstilling – behandling i rådene

Nå er det formannskapetets eiendom

Offentlig ettersyn fram til kommunestyrets møte i desember (frist for innspill: 16. desember kl. 12.00)

Innstilling i saken til rådene

«XXXX tar forslaget til Skaun kommunes budsjett 2025 og økonomiplan 2026-2028 til orientering.»

Med tillegg av ev. innspill fra rådene

«XXXX tar forslaget til Skaun kommunes budsjett 2025 og økonomiplan 2026-2028 til orientering, men ber om at kommunestyret tar hensyn til.....»

NB: Pass på at rådene innspill blir protokollført!

Formannskapetets innstilling til budsjett

Hovedbudskap 2025:

- Nedbemanning og omstilling
- Investeringsstopp

Formål: Oppfylle kommuneplanens samfunnsdel om bærekraftige tjenester på sikt

DE TO STØRSTE GREPENE I BUDSJETTFORSLAGET

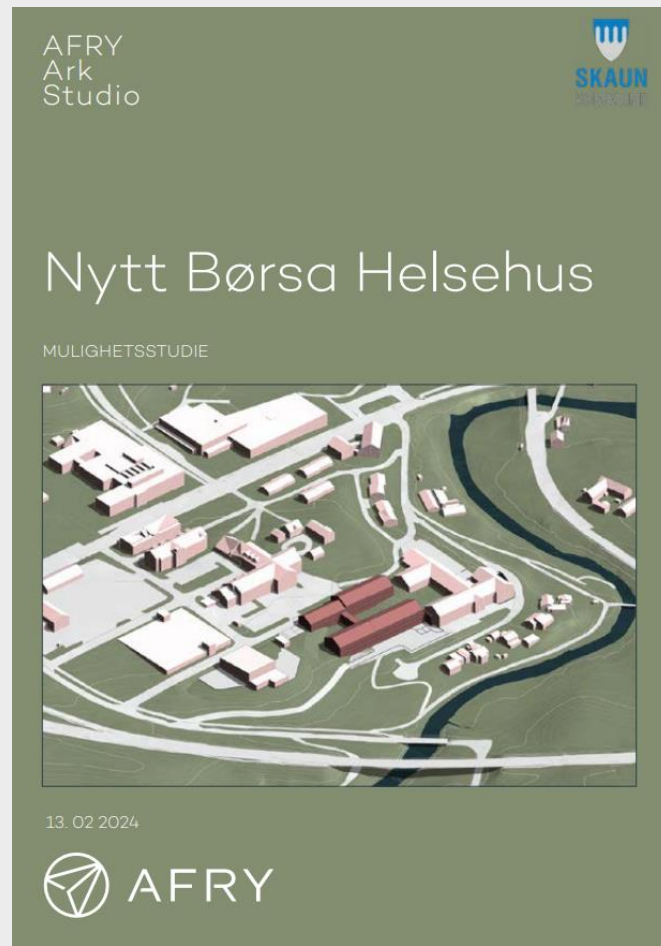
1. NEDBEMANNING OG OMSTILLING:

- En reduksjon på 50 årsverk innen 1. august 2025
- 15 årsverk redusert i løpet av 2024 (Helse og mestring 5 og oppvekst 10)
- 35 årsverk i 2025 betyr innsparing på 28 millioner kroner
- Fordelt slik (foreløpig):
 - Organisasjon 2,4 millioner kroner
 - Oppvekst 15,2 millioner kroner
 - Helse og mestring 5,6 millioner kroner
 - Samfunn og kultur 4,8 millioner kroner

DE TO STØRSTE GREPENE I BUDSJETTFORSLAGET

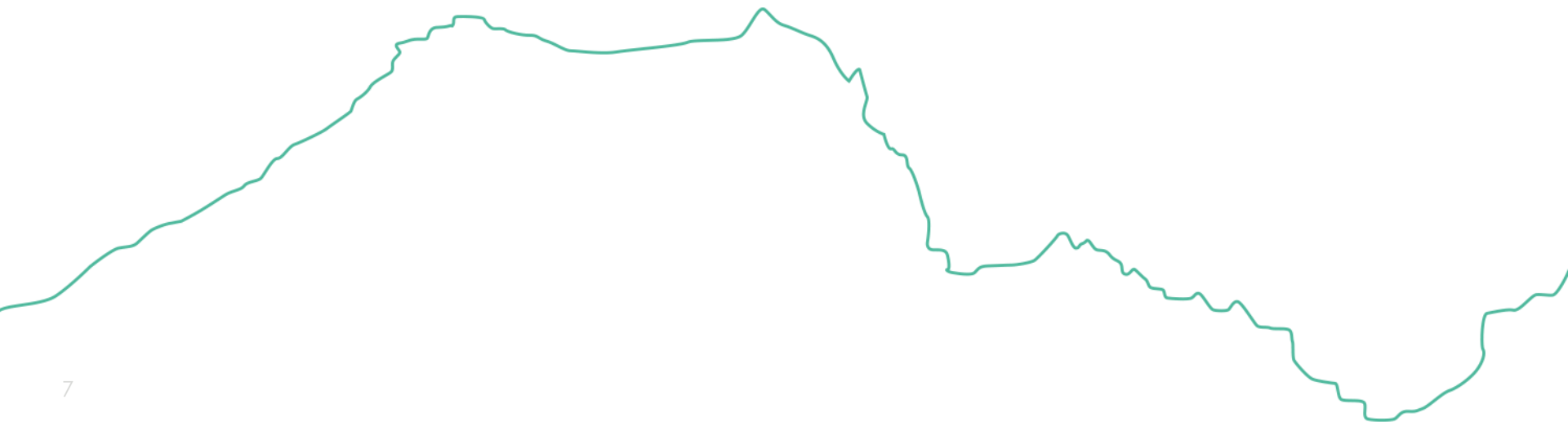
2. INVESTERINGSSTOPP:

- Prosjektet Nye Rossvolltunet (tidl. Nytt Børse helsehus) stilles i bero/utsettes
- Kommunestyremøte 14. mai 2024 – k-sak 25/24
 - alternativ B –206 millioner kroner
 - Ferdigstillelse 2027
 - Økonomisk driftskonsekvens 2028: + 10 millioner kroner i driftskostnader og rente-/avdragskostnader



BUDSJETT 2025 ØKONOMIPLAN 2026-2028

Del 1: Hovedtall



VEIEN FRA KONSEKVENJUSTERT BUDSJETT TIL ET SILDERT BUDSJETT

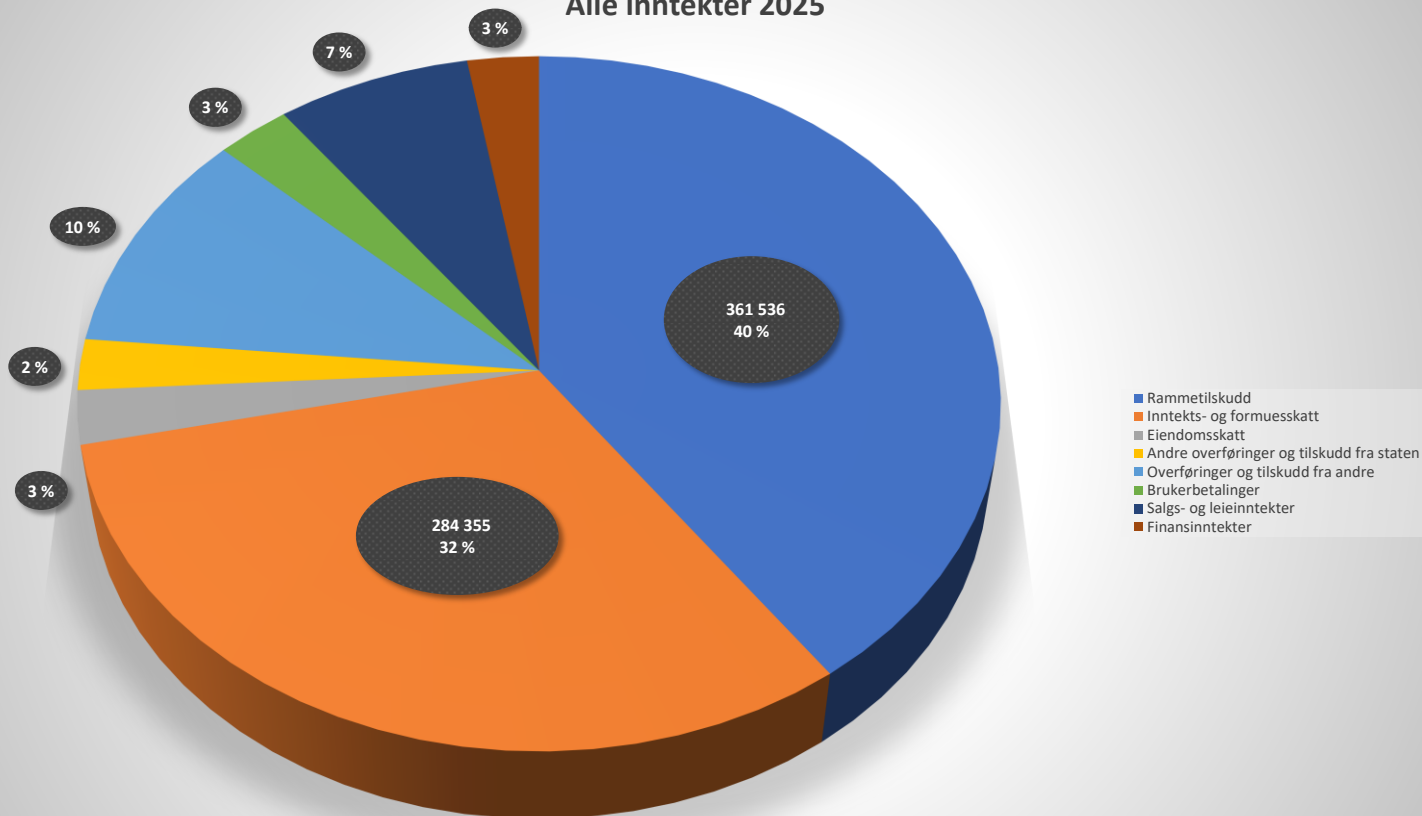
	2025	2026	2027	2028
Konsekvensjustert budsjett 2025 - 2028	37 822	39 437	42 253	44 069
Nedbemanning og omstilling:				
Mål om årsverksreduksjon 35	-14 000	-28 000	-28 000	-28 000
Mellomfinansiering bruk av disp.fond	-14 000	0	0	0
Økte frie inntekter, tilleggsprop.	-6 915	-6 915	-6 915	-6 915
Utsettelse investering Nye Rossvolltunet, renter/avdrag	-220	-1 440	-4 256	-6 072
Utsettelse avdrag - minimumsavdrag	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Trondheimsregionen	0	-395	-395	-395
Økte betalingssatser deflatorjustering	-221	-221	-221	-221
Økte betalingssatser KPI-justering	-366	-366	-366	-366
Redusert bevilgning etablering/tilpasning i egen bolig	-200	-200	-200	-200
Pott avsatt til utskifting av gamle PC'er	200	200	200	200
Egenandel trygghetsalarm	-100	-100	-100	-100
Balanse etter tiltak	0	0	0	0

BUDSJETTETS HOVEDTALL

Nøkkeltall i 1000 kroner	2025	2026	2027	2028
Totalt driftsbudsjett	877 000	886 000	889 000	889 000
Netto driftsresultat	-22 102	-3 386	-1 875	-674
Budsjettbalanse	0	0	0	0
Sum investeringer	172 000	71 000	10 000	10 000
Låneopptak	166 000	60 000	7 000	7 000
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-18 422	-900	0	0

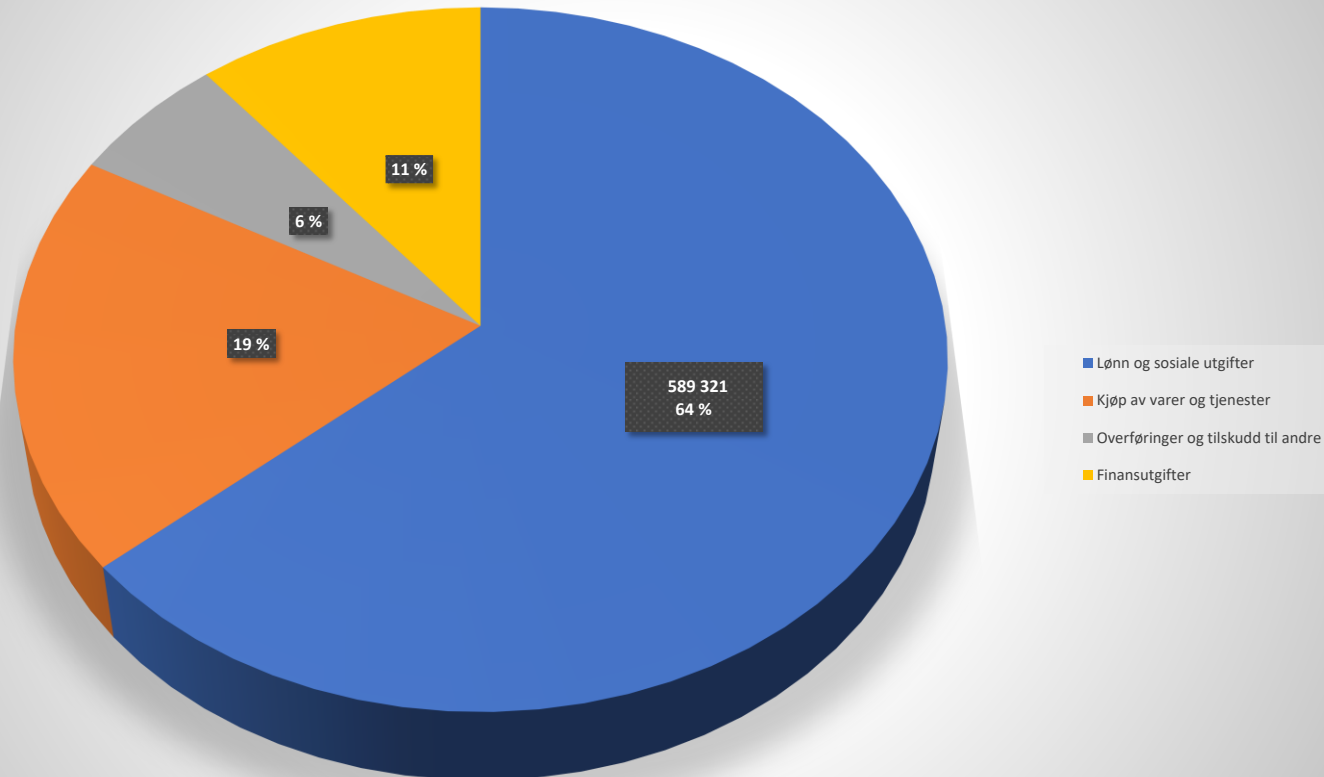
HOVEDTALL - INNTEKTER

Alle inntekter 2025



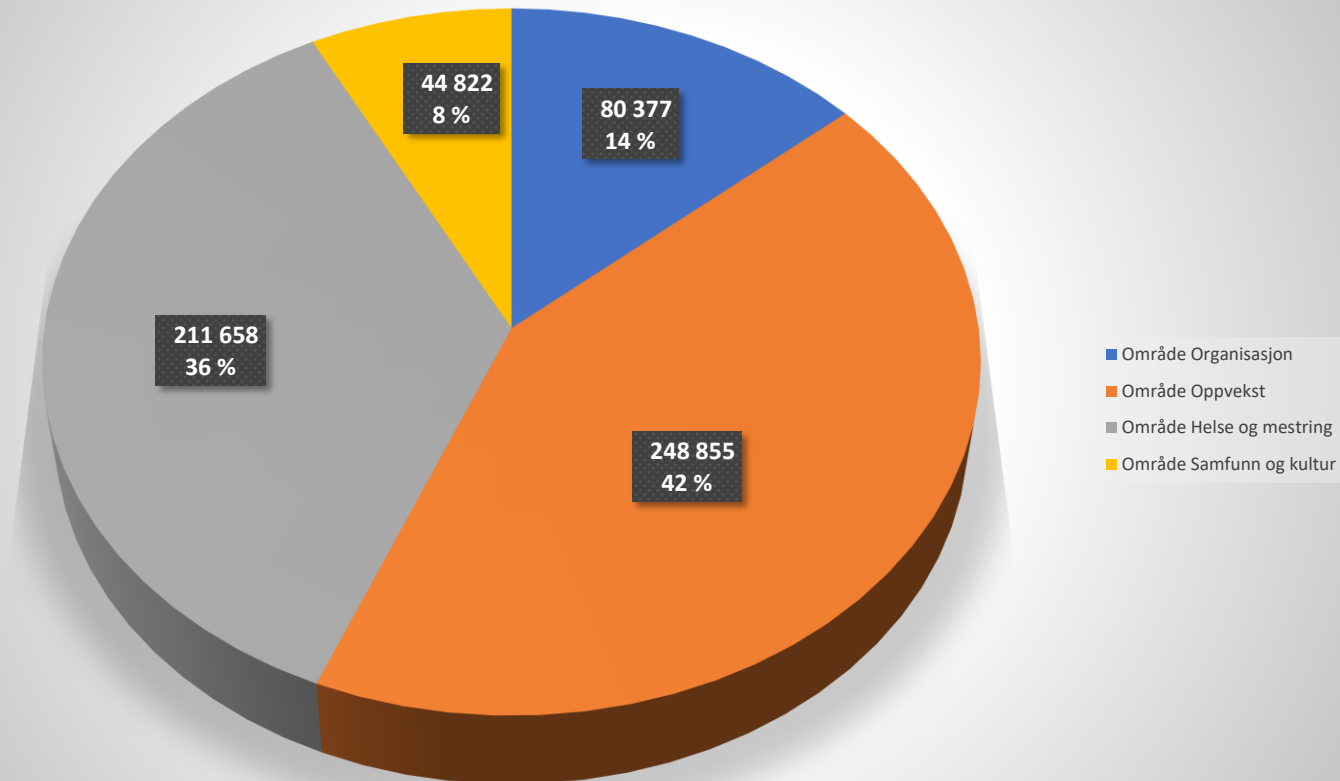
HOVEDTALL - UTGIFTER

Alle utgifter 2025



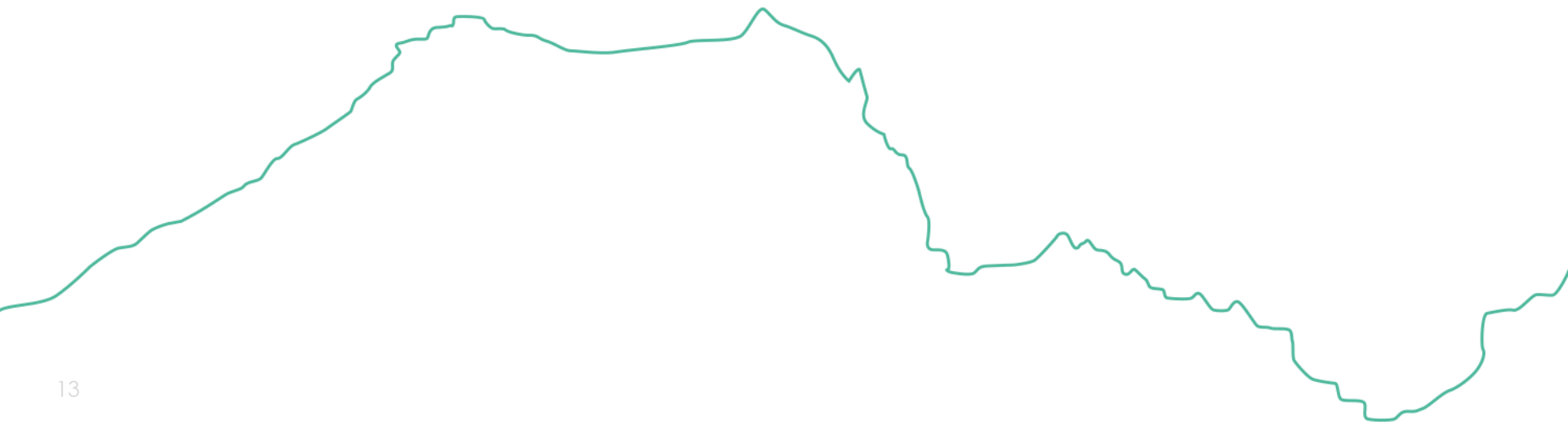
HOVEDTALL – BUDSJETT FORDELT PER OMRÅDE

Budsjett fordelt per tjenesteområde



BUDSJETT 2025 ØKONOMIPLAN 2026-2028

Del 2: Investeringsbudsjett



STORE INVESTERINGSPROSJEKTER I PERIODEN

Utvidelse Buvik kirkegård - 2025 (18,6 millioner kroner)

Utvidelse NAV - 2025 (6,1 millioner kroner)

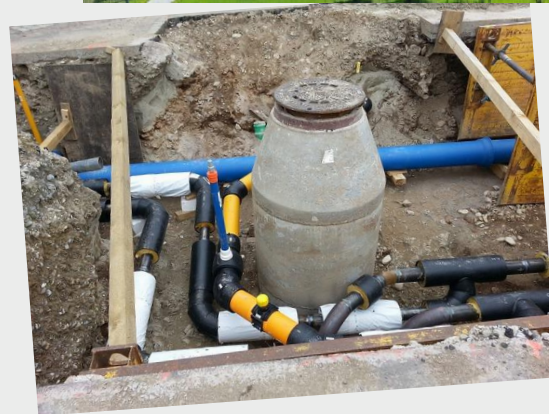
VA-prosjekter 2025-2028 (222 millioner kroner)

På venteliste:

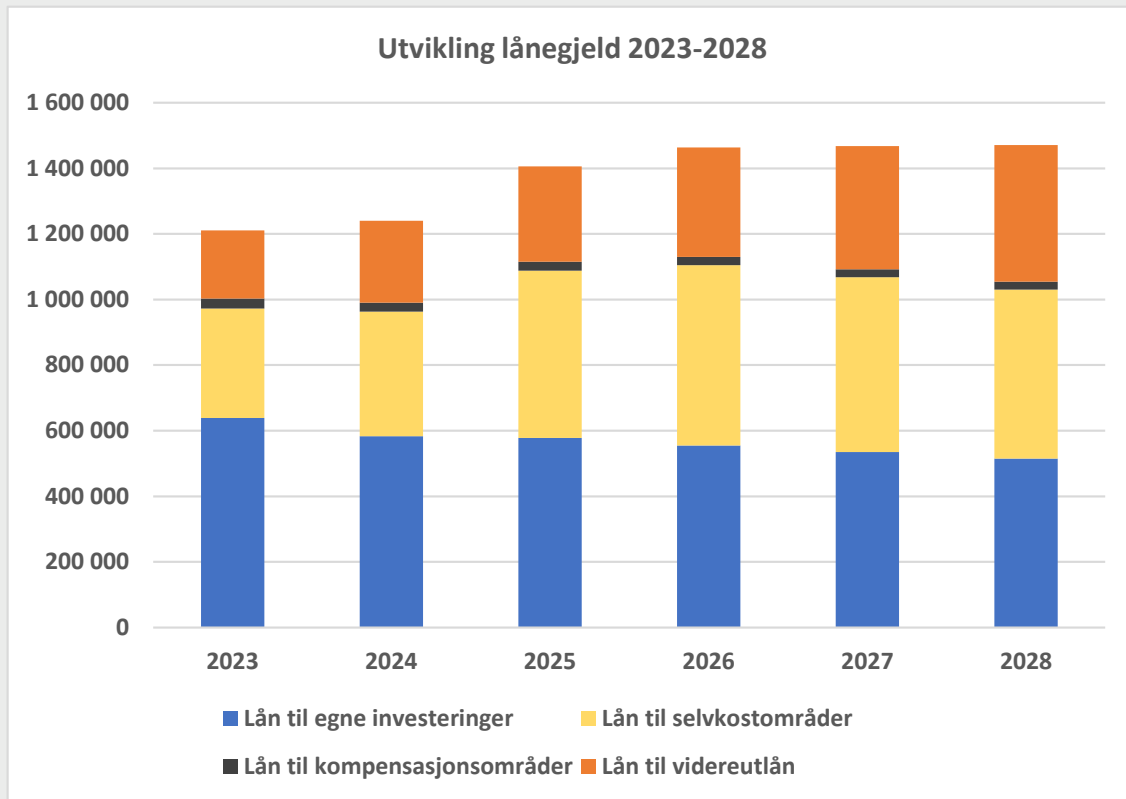
Venn oppvekstsenter (k-sak 26/24)

Aktivitetspark Buvika (k-sak 8/24)

Nye Rossvolltunet (foreslått i budsjettvedtaket 2025)

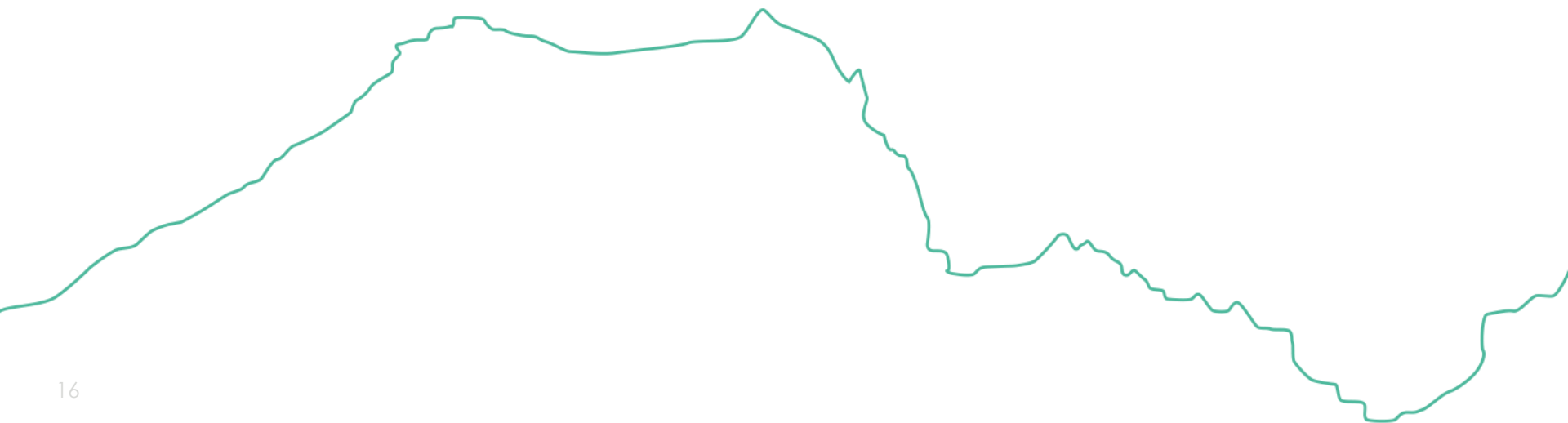


INVESTERINGSBUDSJETTET – LÅNEGJELD



BUDSJETT 2025 ØKONOMIPLAN 2026-2028

Del 3: Betalingsregulativet





Betalingsregulativ 2025

Vedtatt i kommunestyret xx.xx.2024 (sak xx/24)
Elements 2024/2142



Hovedregel:

Alle satser økes tilsvarende kommunal deflator: **4,1 prosent**

Alle nye gebyrsatser gjelder fra **1. januar**

Unntak:

Makspris **barnehage**: 2 000 kroner per måned

SFO: Gratis for 1.-3. trinn opp til 12 timer

Husleie kommunale boliger: +3,0 prosent (konsumprisindeks) – fra 1. mai

Feiing: selvkost 0 prosent

Vann: selvkost +8,9 prosent

Avløp: selvkost +8,2 prosent

Nytt i år: Leie av trygghetsalarmer: inntil 2G: 100 kr per måned
over 2G: 250 kr per måned

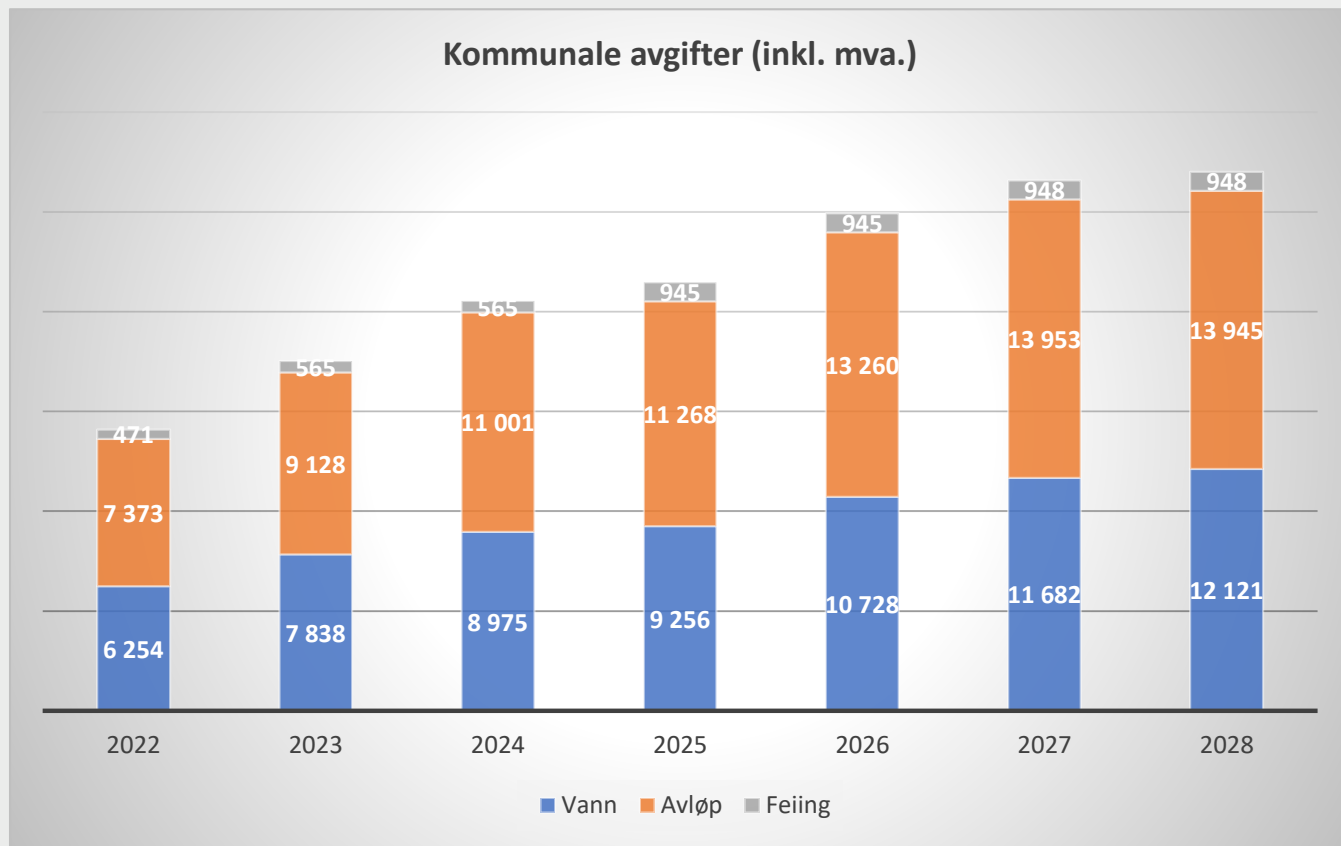
Kommunale avgifter/eiendomsskatt: 12 terminer for alle

Dette betyr budsjettet for lommeboka di:

	2024	2025	Endring
Eiendomsskatt	7 380	7 380	0
Ett barn i barnehage, full plass inkl. kost	33 005	27 005	-6 000
Ett barn i barnehage, 30 pst. søskenmoderasjon	24 605	20 405	-4 200
Ett barn i SFO, full plass inkl. kost	36 960	38 335	1 375
Ett barn i kulturskolen	3 600	3 750	150
Årsgebyr vann, avløp og feiing	20 542	21 469	927
Sum	126 092	118 344	-7 748



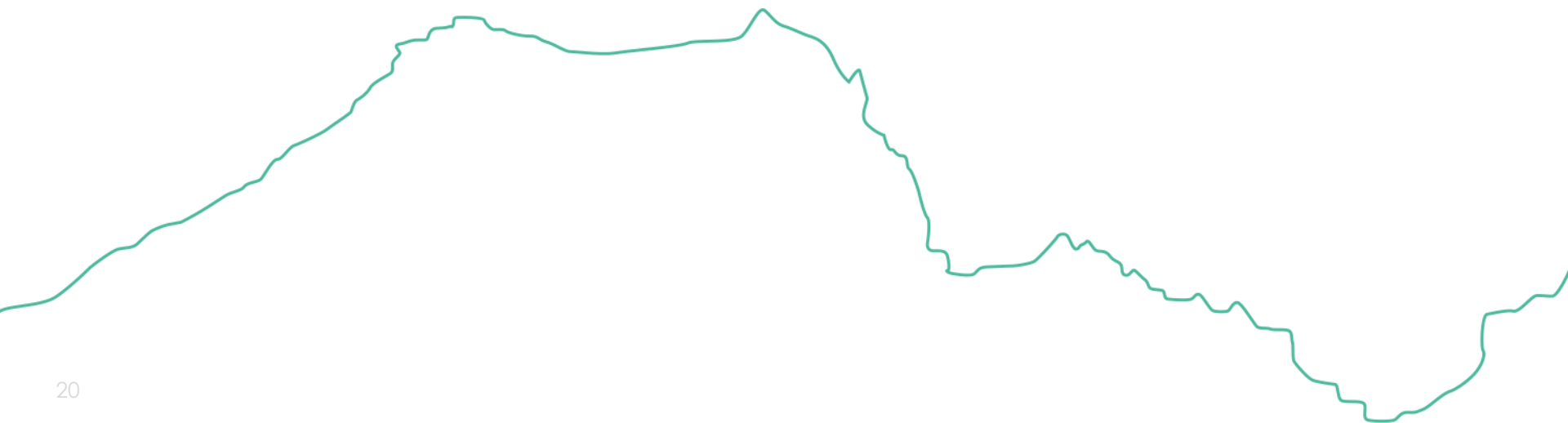
SELVKOSTREGNSKAPET – GEBYRUTVIKLING VANN, AVLØP OG FEIING



BUDSJETT 2025

ØKONOMIPLAN 2026-2028

Del 4: Overordna inntekter og utgifter



OVERORDNA INNTEKTER OG UTGIFTER

	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Økonomiplan		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1 Rammetilskudd	-341 331	-347 046	-361 536	-345 685	-345 702	-345 724
2 Inntekts- og formuesskatt	-239 700	-260 890	-284 355	-301 948	-301 948	-301 948
3 Eiendomsskatt	-22 442	-22 550	-22 550	-22 550	-22 550	-22 550
4 Andre generelle driftsinntekter	-19 798	-2 000	-1 950	-1 950	-1 950	-1 950
5 SUM FRIE INNTEKTER	-623 271	-632 486	-670 391	-672 133	-672 150	-672 172
6 Renteinntekter og utbytte	-24 674	-25 738	-24 775	-22 575	-22 575	-22 575
7 Gevinst på finansielle plasseringer	-3 532	-550	0	0	0	0
8 Renteutgifter	48 103	61 012	59 515	59 975	59 644	58 350
9 Avdrag på lån	36 945	38 800	41 449	44 393	45 392	45 576
10 NETTO FINANSUTGIFTER	56 842	73 524	76 189	81 793	82 461	81 351
11 Avsatt til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
12 Bruk av disposisjonsfond	-25 145	-19 264	-18 422	-900	0	0
13 Finansiering av investeringer	0	0	0	0	0	0
14 Avsatt til lønnsoppgjør	0	0	13 000	13 000	13 000	13 000
15 NETTO AVSETNINGER	-25 145	-19 264	-5 422	12 100	13 000	13 000
16 Felles pensjonskostnader	-3 531	9 940	13 913	13 913	13 913	13 913
17 SUM TIL DISPOSISJON	-595 105	-568 286	-585 711	-564 327	-562 776	-563 908

EIENDOMSSKATT 2025

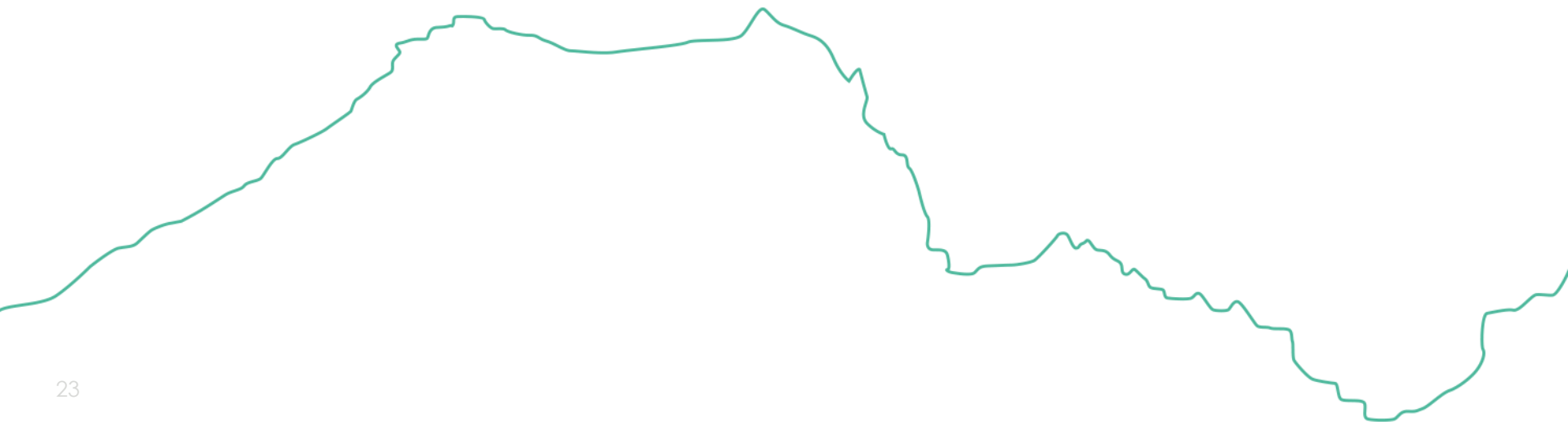


- Videreføres på samme kronenivå hele perioden
- Nye boligverdier fra skatteetaten 25. november
- Skattesatser 2024:
 - Næringseiendommer: 7,0 promille
 - Boliger, fritidsboliger: 2,7 promille
(bunnfradrag 150 000 kroner per boenhet)
- **Forslag skattesats 2025:**
 - Næringseiendommer: 7,0 promille
 - Boliger, fritidsboliger: 2,6 promille
(bunnfradrag 150 000 kroner per boenhet)

BUDSJETT 2025

ØKONOMIPLAN 2026-2028

Del 5: Driftsbudsjett tjenesteområder



OMRÅDE ORGANISASJON

	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Økonomiplan			
	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028
Kommunedirektør og kommuneledelse	8 507	10 188	12 503	13 203	13 203	13 203	13 203
Økonomi og lønn	6 990	6 934	6 970	7 047	7 047	7 047	7 047
Kommunikasjon og personal	7 380	7 501	7 913	7 901	7 901	7 901	7 901
Politiske organer	6 887	6 405	5 955	6 555	5 553	6 160	5 553
IKT/ITMidt	14 575	15 531	15 421	17 215	17 215	17 215	17 215
Fellesutgifter	4 672	3 804	3 194	3 324	3 324	3 324	3 324
Felles tjenesteforvaltning	31 005	24 380	34 249	24 398	10 398	10 398	10 398
Interkommunale samarbeid	653	720	899	734	734	734	734
Sum	80 669	75 462	87 103	80 377	65 375	65 982	65 375

ORGANISASJON - TILTAK

- Sommerjobb for ungdom under 18 år: videreført med 350 000 kroner
- Helseplattformen driftskostnader: 2,6 millioner kroner (lisenskostnader + lønn egen ansatt)
- Kapto: tilskudd til kjøp av 4 plasser videreført og prisjustert; 1,8 millioner kroner
- Tangen BL: tilskudd videreført med samme beløp som 2024; 0,5 millioner kroner

ORGANISASJON - TILTAK

- Læringer: om lag samme nivå som tidligere – lønnsbudsjett 3,7 millioner kroner – 10 årsverk
- Fellesrådet: Totalt tilskudd 5 358 000 kroner (prisjustert fra 2024), 305 000 kroner lavere enn søknad
- Fellesrådet: **Ikke** gitt tilskudd til utvendig kalking og overflatebehandling av Skaun kirke, 1,5 mill. kr
- NKOM Bredbåndutbygging: Avsatt midler til utbygging av Eggkleiva-Fv709-Gammelveien-Børsa (2025) + Skjetnan Viggja (2025) – 1,8 millioner kroner
- Prosjekt Sammen om framtidens helsetjenester videreføres med kommunal egenandel ut 2025
- Byvekstavtalen 2023-2029: kommunens årlige egenandel 1,8 millioner kroner – utløser prosjekter på rundt 18 millioner kroner hvert år.

ORGANISASJON - TILTAK

- Tilskudd private barnehager: Økt med 600 000 kroner fra 2024
- Skoleskyss: Økt med 2,0 millioner kroner fra opprinnelig budsjett 2024
- Gjestelevregnskapet: Netto økning på 0,8 millioner kroner
- Trondheimsregionen: Avtale foreslås sagt opp med virkning fra og med 2026: 395 000 kroner
- Interkommunalt samarbeid regnskap, lønn, fakturering, arkiv, postmottak og sentralbord
 - Utredning sammen med Melhus og Midtre Gauldal
 - Fase 1: Forankring, eierskap og plan (budsjettvedtaket)
 - Fase 2: Utredningsfase – frist 1.3.25 (politisk behandling om veien videre)
 - Fase 3: Beslutning (politisk behandling)

ORGANISASJON - TILTAK

- En ny hverdag – fagplan for nedbemanning og omstilling 2024-2025
 - 35 årsverk i 2025 betyr innsparing på 28 millioner kroner
 - Halvårsvirkning i 2025 (mellomfinansiering ved bruk av fond)
 - Fordelt slik (foreløpig):
 - Organisasjon 2,4 millioner kroner
 - Oppvekst 15,2 millioner kroner
 - Helse og mestring 5,6 millioner kroner
 - Samfunn og kultur 4,8 millioner kroner

OMRÅDE OPPVEKST

	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Økonomiplan			
	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028
Buvik skole	50 798	50 533	52 932	54 951	54 951	54 951	54 951
Børsa skole	34 694	37 490	38 691	39 909	39 909	39 909	39 909
Jåren-Råbygda barnehage	9 191	5 072	5 346	5 513	5 513	5 513	5 513
Venn oppvekstsenter	20 108	20 206	21 101	21 868	21 868	21 868	21 868
Viggja oppvekstsenter	14 178	14 201	14 352	13 960	13 960	13 960	13 960
Skaun ungdomsskole	45 000	42 127	44 527	47 594	47 594	47 594	47 594
Børsa barnehage	19 864	21 640	22 171	23 821	23 821	23 821	23 821
Oterhaugen barnehage	15 715	16 536	17 689	18 573	18 573	18 573	18 573
Hammerdalen barnehage	22 322	22 431	23 770	23 319	23 319	23 319	23 319
Voksenopplæring og flyktningetjeneste	11 998	9 659	-4 860	-5 462	-5 462	-5 462	-5 462
PPT	4 305	4 631	4 825	4 811	4 811	4 811	4 811
Sum	248 175	244 527	240 545	248 855	248 855	248 855	248 855

OPPVEKST - TILTAK

- Helårsvirkning gratis deltidsplass SFO og redusert foreldrebetaling barnehage: 8,4 millioner kroner
- Økt klassetall Skaun ungdomsskole 3,1 millioner, finansiert gjennom intern rammefordeling på Oppvekst
- Innsparingskrav – årsverksreduksjon 15,2 millioner kroner (foreløpig lagt inn på felleskapittel på Organisasjon)

OMRÅDE HELSE OG MESTRING

	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Økonomiplan			
	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028
Barn, familie og helse	28 592	26 415	26 840	32 199	32 155	32 155	32 155
Psykisk helsetjeneste	8 094	9 186	8 815	9 638	9 638	9 638	9 638
NAV	17 349	13 221	12 727	17 012	17 012	17 012	17 012
Rossvollheimen	53 448	55 862	57 988	59 405	59 405	59 405	59 405
Hjemmetjenesten	47 034	40 366	41 532	43 533	43 533	43 533	43 533
Tildeling	2 783	2 717	2 882	2 701	2 701	2 701	2 701
Skaun bo- og aktivitetstilbud (BOA)	34 262	30 374	30 252	32 941	32 941	32 941	32 941
Kommuneoverlegen og legene	15 824	15 656	15 284	14 228	14 228	14 228	14 228
Sum	207 386	193 798	196 321	211 658	211 614	211 614	211 614

HELSE OG MESTRING - TILTAK

- NAV: økt bevilgning til økonomisk sosialhjelp 4,0 millioner kroner (totalt 11,4 millioner kroner)
- NAV Skaun/Melhus: Første år med felles NAV. Melhus dekker sine kostnader fullt ut
- Barnevern: økning 4,6 millioner kroner (totalt 17,5 millioner kroner)
- Skaun BoA: økt ramme 2,2 millioner kroner (flere ressurskrevende brukere og økt bruk av BPA)
- Hjemmetjenesten: økt ramme 2,1 millioner kroner (flere brukere og brukere med større hjelpebehov)
- Rossvollheimen: økt ramme med 1,0 millioner kroner (hovedsakelig effekt av ny langtidsavdeling)

HELSE OG MESTRING - TILTAK

- KAD-senger: avtale med Orkland kommune sagt opp i 2024. Helårseffekt mindreutgift på 2,3 millioner kroner
- Tilskudd til etablering og tilpasning av egen bolig redusert med 200 000 kroner (tidligere pott 600 000 kroner)
- Innsparingskrav – årsverksreduksjon 5,6 millioner kroner (foreløpig lagt inn på felleskapittel på Organisasjon)

OMRÅDE SAMFUNN OG KULTUR

	Regnskap	Budsjett	Rev.budsjett	Økonomiplan			
	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2028
Kultur, fritid og frivillighet	13 203	14 808	15 059	15 862	15 862	15 862	15 862
Kultur - tilskudd	1 308	1 210	2 490	1 010	1 010	1 010	1 010
Plan og miljø	12 769	7 332	7 521	6 414	6 414	6 414	6 414
Plan og miljø - gebyrlagte tjenester	3 652	4 586	4 879	3 867	3 764	3 572	3 487
Vann og avløp	-21 038	-32 716	-32 710	-31 323	-37 558	-39 524	-37 700
Eiendomsdrift	-3 758	-5 877	-4 688	-5 538	-5 538	-5 538	-5 538
Bygningsdrift/vaktmesterseksjonen	30 090	26 717	26 436	28 658	28 658	28 658	28 658
Renhold	14 943	15 803	16 229	16 710	16 710	16 710	16 710
Uteseksjonen	7 704	9 309	9 114	9 163	9 163	9 163	9 163
Sum	58 874	41 171	44 329	44 822	38 484	36 326	38 065

SAMFUNN OG KULTUR - TILTAK

- Kommunalt tilskudd til Moan idrettspark, Skaun motorsenter og bok finansieres ved bruk av fond
 - Totalt 1,7 millioner kroner
- Bevilgning økt klubbtilbud videreføres, avtale med Drive videreføres
- SommerSkaun videreføres
- Eiendomsdrift: økt ramme 2,4 millioner kroner for å dekke økte strømkostnader
- Rullering av hovedplan vann og avløp 2025 og 2026
- Innsparingskrav – årsverksreduksjon 4,8 millioner kroner (foreløpig lagt inn på felleskapittel på Organisasjon)

HVOR FINNER JEG BUDSJETTFORSLAGET...?



Digital versjon; lenke via
www.skaun.kommune.no

eller

via link fra saksframlegget

I tillegg en forenkla papirutgave
(vedlegg 2 i saksframlegget)