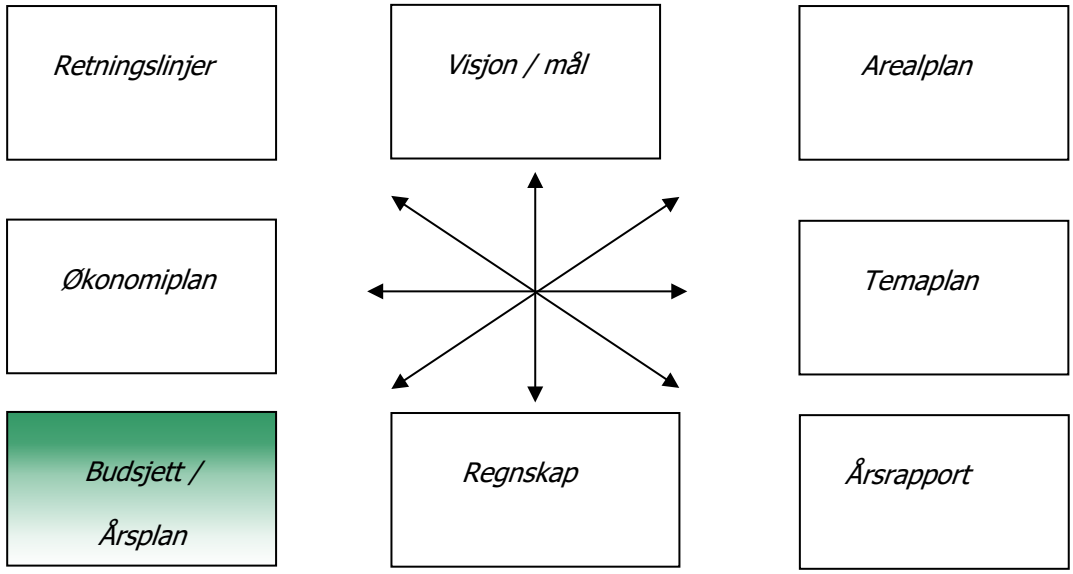
Kommuneplan for Flatanger Kommune

Budsjett/årsplan
2022

Rådmannens arbeidsutkast av 23.11.2021



Innhold

		Side
Innledning		**3**
1.	**Økonomisk status og utvikling**	**3**
2.	**Budsjettforutsetninger**	**7**
3.	**Satsningsområder 2022**	**9**
4.	**Investeringsbudsjettet**	**10**
5.	**Driftsbudsjettet**	**11**
6.	**Nærmere beskrivelse av hvert hovedansvar inndelt i fagansvar**	**15**
6.1.	**Hovedansvar 0, sentrale styringsorg.**	**15**
6.2.	**Hovedansvar 1, fellesutgifter, stab, støtte**	**16**
6.3.	**Hovedansvar 2, oppvekst og kultur**	**18**
6.4.	**Hovedansvar 3, helsevern, sosiale tjenester, pleie og omsorg**	**24**
6.5.	**Hovedansvar 4, næring, miljø, teknisk**	**28**
6.6.	**Hovedansvar 5, kirkelige formål**	**31**
6.7.	**Hovedansvar 8, Skatter, rammetilskudd m.v.**	**32**
6.8.	**Hovedansvar 9, Renter, avdrag og anvendelse**	**33**
6.9.	**Totalt regnskapsresultat**	**33**

Vedlegg:

Økonomiske oversikter, drift og investering

Innledning

I h.h.t. kommuneloven skal kommunestyret en gang i året vedta en rullerende økonomiplan som minimum skal omfatte de fire neste budsjettår. Økonomiplanen er en del av kommuneplansystemet, med kommuneplanens samfunnsdel som det overordnete dokument.

Flatanger kommune har valgt å dele økonomiplanen i to dokument;

- Økonomiplan for de neste 4 år som med utgangspunkt i kommuneplanens samfunnsdel legger strategier, mål og handlinger for de kommende 4 driftsår.
- Neste års budsjett- og handlingsplan, med større grad av detaljering på tiltak med bakgrunn i lagte strategier og mål.

1. Økonomisk status og utvikling.

Flatanger kommune har, med unntak av de siste to år, over flere år hatt betydelig realnedgang i de frie inntekter fra staten. På tross av dette har vi klart å tilpasse drift i forhold til inntekter, samt opprettholdt og videreutviklet tjenestenivået. Bakgrunnen til dette er at det gjennomføres et kontinuerlig arbeid, der alle ledd i kommunens tjenesteproduksjon gjennomgås med sikte på optimal ressursutnyttelse, samt at det i det store og hele utøves god budsjettdisiplin. Vi har også i økende grad hatt tilgang til «ekstraordinære inntekter» gjennom betydelige utbetalinger fra havbruksfondet. Disse inntektene har i stor grad vært kanalisert til finansiering av investeringstiltak.

Konsekvensene har imidlertid vært at samme oppgaveportefølje, som dessuten er økende i og med staten overfører flere ansvarsområder og oppgaver til kommunene, må utføres av samme antall hender og med mer optimal ressursbruk. I tillegg medfører pågående Covid19-pandemi en rekke ekstraordinære tilleggsoppgaver, som påvirker hele kommuneorganisasjonen i mer eller mindre grad.

Realnedgangen i kommunens frie inntekter over år skyldes flere forhold, og kan på makronivå forklares med følgende forhold:

- Lavere folketallsutvikling enn landsgjennomsnittet og endring i alderssammensetning i befolkningen. Størst effekt på inntektsnedgangen i Flatanger har den vedvarende nedgangen av unge innbyggere i aldersgruppen 0 – 15 år fram til 2018. I de siste to år har vi imidlertid sette en gledelig endring i utviklingen her.
- Gradvis dreining i inntektssystemet for kommunene som favoriserer vekstkommuner til fordel for andre, selv om nytt inntektssystem som ble lagt til grunn for 2017 isolert sett favoriserte kommuner som ut fra geografisk beliggenhet ble definert som «ufrivillige små».

Bakgrunnen til at kommunen i de siste to år ikke har fått vesentlig realnedgang på de frie inntektene fra staten kan på makronivå forklares ut fra at en mer positiv befolknings- og demografisk -utvikling, samt at vi har gått fra å være en «skattesvak» kommune til en «skattesterk» kommune.

Samlet beregnet endring i overføring av kommunens frie inntekter fra 2021 til 2022 (prognose i h.h.t. justert statsbudsjett 2022 (ny regjering)):
Beløp i 1000-kroner:

	20201(oppgavekorrigert)	**2022**	**Endring %**
Frie midler	96.408	99.824	+3,5

Forventet vekst i de samlede kostnader inkl. lønnsvekst for kommunene fra 2021 til 2022 er kalkulert til 2,5%. Ut fra dette får kommunen en realøkning på ca 1%. I tillegg kommer øremerket tilskudd til frivilligsentraler, som nå er tatt ut av rammetilskuddet til kommunene. Det må i tillegg nevnes at i inneværende år så har kommunen budsjettert med noe lavere inntekter gjennom inntektssystemet,

en hva statens prognose tilsier. Dette gir oss derfor en «tilleggsbuffer», slik at vi i forhold til 2021 med stor sannsynlighet få en betydelig realøkning på kommunens frie inntekter.

Forhold som i tillegg kan presse kommunal økonomi er oppgang i lånerenten i og med at kommunen de siste år har gjennomført store lånefinansierte utbygginger.

De siste års driftsbudsjett i kommunen er blitt lagt med enten tæring på oppspart kapital eller delfinansiering med midler fra «ekstraordinære» inntekter. Har ikke kommunen hatt andre inntektsmuligheter enn de frie inntektene fra staten, inkl kommunale leieinntekter/gebyrer, ville dette realiteten ha betydd en kraftig effektivisering/nedskalering av driftsnivået. Det er vanskelig å se for seg at dette ikke ville ha fått konsekvens for tjenestenivå/kvalitet og arbeidsforholdene for våre ansatte.

Ekstraordinære inntekter:
Havbruksfond:
Høsten 2018 mottok kommunen kr. 34.702.000 i havbruksfondsmidler. Av disse ble ca 5,7 mill avsatt til et ubundet driftsfond til særlige formål (dvs. prosjektrettete formål som ikke gir varig økning i ressursbruk), kr. 1.543.000 ble benyttet til inndekning av merforbruk i 2018, og resterende kr. 27.457.000 til ubundet investeringsfond. Høsten 2019 mottok kommunen ytterligere kr. 7.846.000 fra havbruksfondet, hvorav kr. 2.846.000 ble avsatt til ubundet driftsfond til særlige formål, og resterende kr. 5 mill ble avsatt til ubundet investeringsfond, samt at vi nå i høst 2020 mottok ca kr. 29,2 mill fra samme fond. Her er kr. 25 mill disponert til investeringer, resterende ca kr. 4,2 mill til disposisjonsfond til særlige formål. I høst, 2021, mottok kommunen ytterligere ca kr. 9,3 mill der alt ble disponert til disposisjonsfond til særlige formål.

Eiendomsskatt:
Kommunen benytter pr. tiden maksimalt tillatte skattesatser i eiendomsskatteordningen. I 2021 er det budsjettert med en inntekt på kr. 6,280 mill fra ordningen. I og med at Sørmarkfjellet vindkraftverk nå er fullført vil inntektene øke ytterligere med kr. 3,9 mill i 2022. (Totalt er det beregnet en eiendomsskatt fra vindkraftverket på årlig kr. 5,9 mill.)

Kommunens budsjett for 2021 ble lagt med tanke på tæring av oppspart kapital fra disposisjonsfonds. Dette ut fra ønsket om å opprettholde et forsvarlig driftsnivå i kommunen, samt gi oss muligheten for å være en viktig bidragsyter i samfunnsutviklingen, herunder prosjekt av ikke varig karakter. Dette kunne gjøres ut fra at en har midler å tære på, samt at prognoser på framtidige ekstraordinære inntekter er rimelig sikre.

Under forutsetning av at vi ender opp med et driftsresultat i tråd med budsjett i 2021, sitter vi igjen med følgende fondsreserver på disposisjonsfonds:

- Disposisjonsfond, ordinært: Ca kr. 8,7 mill
- Disposisjonsfond, integreringstjeneste: Ca kr. 1,3 mill
- Disposisjonsfond, særlige formål, dvs. deler av havbruksfondsmidler: Ca kr. 6,5 mill

Med utgangspunkt i dette, samt med bakgrunn i økonomiplanens føringer for årene 2023 – 2025, har administrasjonen arbeidet med og fremmet forslag på nye drifts- og investeringstiltak som samlet kan forsvares innenfor økonomiplanens rammer og økonomisk forsvarlighet. Dette forutsatt at vi legger prognoser mht økt eiendomsskatt, som følge av etablering av vindkraftverk på Sørmarkfjellet, samt framtidige inntekter fra havbruksfondet til grunn.

Økonomisk utvikling innenfor det enkelte hovedansvar - nettokostnad, 2016 -2020 i 1000-kroner.

Hovedansvarsområde	2016	2017	2018	2019	2020	% endring 2016 – 2020
Sentrale styringsorganer	1.457	1.582	1.575	1.654	1.358	-7,0
Fellesutgifter, stab, støtte	6.218	6.742	8.434	8.066*	8.066	29,7
Oppvekst og kultur	21.423	20.676	23.037	22.442	22.261	3,9
Helse, omsorg mv	36.408	36.915	39.740	40.802	41.269	13,4
NMT	10.204	10.779	10.050	10.992	12.191	19,5
Kirkelige formål	1.154	1.218	1.234	1.259	1.311	13,6

*= Ekskl. periodisering variabel lønn
Kommentarer: Alle tall er nominelle. Gjennomsnittlig vekst for alle områder samlet i perioden har vært på ca 12,5%. Kostnadsveksten i samme 5-års periode har vært totalt ca 15%. Dette betyr at vi har hatt en realnedgang på driftsenhetenes samlede nettokostnader de siste år.

I samme periode har vi hatt følgende endring i befolkningssammensetning:

Aldersgruppe	**01.01.2016**	**01.01.2020**	**% endring**
0 – 15 år	162	134	Nedgang på 17,3%
67 +	224	246	Økning på 9,8%
Totalt folketall	**1103**	**1100**	**Nedgang på 0,3%**

(Folketall pr. 1.7.2021; 1105 innbyggere)

Statens utmåling av frie inntekter til kommunene avhenger i stor grad av antall innbyggere, og ikke minst alderssammensetningen i kommunens befolkning, samt om hvordan denne utvikling er i forhold til landsgjennomsnittet.
Framskrives tall for befolkningsutvikling og alderssammensetning viser dette at kommunen sannsynligvis vil inneha en økonomisk utvikling i tråd med en gjennomsnittskommune i landet. Dette i henhold til SSB's befolkningsframskrivningsprognose for middel vekst.

Den generelle samfunnsutvikling i Flatanger, bl.a. gjennom sterk vekst i lokalt næringsliv, er inne i en positiv utvikling. Mye tyder på at tilflyttingen nå vil øke også framover, samt at den vedvarende trend med nedgang i antall 0 – 15 åringer nå er i ferd med å snu. Veksten ser likevel ikke til å bli så stor som vekst i lokale arbeidsplasser skulle tilsi. Dette skyldes bl.a. at arbeidslivet er i endring mht hva som aksepteres som akseptabel pendleravstand, mer fleksible løsninger mht kontorsted, samt at økende grad av turnusarbeid muliggjør at Flatanger ikke behøver å være fast bosted selv om en jobber i en bedrift som har utgangspunkt i kommunen. SSB's prognoser for befolkningsframskriving bekrefter også at andel yngre flatangeringer vil øke framover, men også at den eldre andel av befolkningen (75 år og eldre) vil øke kraftig mot 2040.

<u>Økte ekstraordinære inntekter:</u>

Eiendomsskatt fra vindkraftvirksomhet:
Sørmarkfjellet vindkraftverk er ferdig utbygd i slutten av 2021. Forutsatt maksimal eiendomsskattesats på 7 promille som ble vedtatt f.o.m 2021 videreføres kan en regne med en årlig eiendomsskattinntekt på rundt kr. 5,9 mill hvert år de ti første år f.o.m. 2022 fra dette anlegg. Dette medfører at en i kommende økonomiplanperiode kan budsjettere med betydelige ekstrainntekter. Ekstrainntektene vil bidra til å sikre, samt videreutvikle, kommunens tjenestenivå.

Produksjonsavgift fra vindkraft:
I regjeringens statsbudsjett er det foreslått innførsel av en produksjonsavgift på 1 øre pr kWh faktisk produsert. Avgiften skal betales inn til staten, som deretter refunderer vertskommuner etter en ukjent nøkkel. Produksjonsavgift vil først komme til utbetaling til kommunene i 2023. Det er på nåværende

tidspunkt svært vanskelig å estimere Flatanger kommunes inntekter fra denne ordning, men tar en utgangspunkt i at Sørmarkfjellet vindkraftverk vil produsere opp mot installert effekt, og at staten refunderer vertskommunene tilnærmet uavkortet kan dette årlig utgjøre en ekstrainntekt på rundt kr. 4 mill. Imidlertid er ikke alle premisser for forvaltning og fordeling av produksjonsavgiften lagt ennå, og framtidige inntektsestimat fra denne ordning legges derfor ikke inn i økonomiplanperioden.

Havbruksfondet, MTB-vekst:
Staten opprettet i 2017 havbruksfondet. Inntekter til fondet vil komme fra inntekter knyttet til at staten selger ut tillatelser til oppdrettsnæringa (anadrom laksefisk). Fram til 2020 ble det besluttet at 80% av inntektene skal tilfalle havbrukskommunene (inkl fylkeskommuner), der i stor grad innbyrdes fordeling av inntektene blir gjort etter til enhver tid maksimale tillatte produksjonsvolum i den enkelte kommune (MTB). Ordningen er nå vedtatt endret, der en f.o.m 2022 har besluttet at kommunal andel (inkl fylkeskommuner) skal reduseres fra 80% til 40% av utsalgsinntektene på nye tillatelser.

For årene 2017 til og med 2021 har Flatanger kommune mottatt i alt vel kr. 80 millioner fra havbruksfondet. Det er signalisert en ny auksjonsrunde i 2022.

For årene f.o.m. 2022 blir estimatene noe mer usikre, og vil i stor grad avhenge av om staten finner grunnlag for videre utsalg av økte produksjonstillatelser, og da evt. i hvilket omfang. Med bakgrunn i dette har kommunen fått en kvalifisert ekstern aktør til å estimere framtidige havbruksfondutbetalinger som er knyttet til både MTB-vekst og produksjonsavgift. For å legge inn en sikkerhetsmargin har rådmannen ytterligere redusert mottatte estimater. Som grunnlag for årsbudsjett og økonomiplan, legges følgende inntekter til grunn når det gjelder MTB-vekst havbruksfond:
2022: Kr. 25 mill.
2023: kr. 1 mill
2024: kr. 22 mill
2025: kr. 1 mill

Havbruksfondet, produksjonsavgift.
Staten oppretter en ordning med produksjonsavgift på 40 øre pr. kg slaktet anadrom laksefisk, som kommer til fordeling til havbrukskommunene f.o.m. 2022. (Fordeles gjennom havbruksfondsordningen, etter samme nøkkel (forslag).) Forsiktige estimat som bygger fra beregninger av kvalifisert ekstern aktør gjør at en årlig kan beregne en inntekt på kr. 7 mill.

Det er viktig nå og ikke falle for fristelsen og miste fokus på kommunens økonomiske utfordringer, selv om det er «lys i tunellen» mht økte inntekter som følge av vindkraftutbygging og økt aktivitet ellers.
Mulige befolkningsutfordringer, demografiutvikling, renteøkninger samt økte finanskostnader knyttet til vedtatte investeringer vil medføre at kommunen i årene framover fortsatt vil ha en stram økonomi. Vår lånegjeld sett i forhold til antall innbyggere i kommunen ligger i det øvre sjikt i landssammenheng. Videre bør nevnes:

- For tiden ekstremt lavt rentenivå. En renteøkning på 1 prosent, vil i dag medføre ca kr. 1,3 mill i årlig økte renteutgifter.
- Ser klare tegn på at enkelte sektorer i kommunen begynner å bli underbudsjetterte. Dvs. for stor oppgaveporteføljе plassert på for få ansatte. Dette kan ramme framdrift og sette gjennomføring av vedtatte og lovpålagte tiltak i fare. Imidlertid vil en del de tiltak som er lagt inn i 2022 budsjettet delvis kompensere for dette.
- Over tid reduksjon i veivedlikehold og bygningsvedlikehold er ikke over tid bærekraftig, men kompenseres i større grad enn tidligere i foreliggende budsjettforslag.
- I stadig større grad avhengig av interkommunale løsninger for å få løst de lovpålagte oppgaver. Sett over tid er ofte slike ordninger kostnadsdrivende.
- Fortsatt ønske om store kommunale investeringer.
- Endringer i eiendomskatteordningen, f.eks. reduksjon av skattesats på bolig- og fritidseiendommer.
- Nye store oppgaver - helseplattform, kommunale vannverk, arkivhold, oppvekstreform, rekrutteringsutfordringer med tilhørende rekrutteringstiltak m.v.
- Usikkerhet knyttet til framtidige pensjons-kostnader/-forpliktelser

Rådmannen vil fremheve at organisasjonen over flere år nå har blitt tilført flere oppgaver, uten tilsvarende økning av stillingshjemler. Enkelte ledd, spesielt administrative, begynner å bli hardt presset. En ser allerede at gjennomføringshastigheten på en del oppgaver må dras ut i tid, grunnet kapasitetsmangel. Som eksempler, kan en henvise til investeringsoppgaver, rullering av ulike planverk, oppfølging av tiltak lagt i eksterne gjennomganger av enheter m.v..
Kommunen opplever dessuten i stadig større grad utfordringer m.h.t. å klare å rekruttere kvalifiserte ansatte i forbindelse med ledighet i stillinger. Aller størst er utfordringen knyttet til helsearbeidere innen pleie og omsorg. Dette kan i verste fall true kvaliteten på tjenesteproduksjonen. Med utgangspunkt i dette videreføres rekrutteringsprosjektet som har i oppgave å fremme forslag til rekrutteringstiltak til videre administrativ og politisk behandling.

2. Budsjettforutsetninger:

Med utgangspunkt i føringer lagt i økonomiplan, kommunale vedtak, strategiplaner samt føringer lagt i statsbudsjett for kommunene, er det utarbeidet tiltakslister med kostnadsøkning/-reduksjon overfor formannskapet. Disse er underveis presentert for formannskapet i arbeidsmøter.
I gjennomførte arbeidsmøter så langt i budsjettprosessen, har formannskapet kommet med en del signaler på hvilke tiltak som politisk prioriteres.

Det er benyttet statens og KS prognoser m.h.t. kostnadsutvikling og inntektsutvikling;
Forventet lønnsstigning i 2022: 3,0 % (årslønnsvekst).
Forventet kostnadsstigning ellers: I snitt 1,6 %.
Kommunal deflator 2022: 2,5%.
KS sin prognosemodell på inntekter fra rammeoverføringer og skatteinntekter, som bygger på forslag til Statsbudsjett på grunnlag snitt inngang siste tre år. (Korrigert for evt. befolkningsendring med en person og tilpasset en antatt riktig skatteinngang)
Generell gebyrøking på 2,5%. (Forutsatt at gebyrene ikke er knyttet til VAR (selvkost) eller sentrale bestemmelser, se eget gebyrregulativ)

Fagansvar 80 Skatt på formue og inntekt

Dette henger sammen med Inntektssystemet. Mao makroøkonomisk styring fra Statens side. -Våre egne inntekter avregnes mot den nasjonale skatteinngangen. Vi regner fortsatt med et høyt nivå på sysselsettingen/skatteinngangen i kommunen. Uansett forutsetninger velger vi vanligvis å følge KS' prognosemodell nærmest slavisk. Mange variable i IS er ukontrollerbare. Systemet er dog slik at f.eks. skattevekst i landet gjør at kommunen beholder mer av evt egen skattevekst + andel av landsveksten (inntektsutjevning). Litt tilfeldig ift tilflytting er vi nå blitt skattesterke. Vi kan derfor se en større skattevekst enn tidligere år.

Fagansvar 84 Rammetilskudd

Rammetilskuddet baserer seg på folketallet pr 01.01 sist kjente. Her ligger det også inne den nevnte inntektsutjevning som skal kompensere den enkelte kommune for større eller mindre skatteinngang enn ventet ift snittet på landsbasis. Men den baserer seg på folketall pr 01.07.. Store inntektsforskjeller søkes altså utjevnet i IS. «Lettdrevne kommuner» "overfører" penger i en viss grad til 'tungdrevne'. Flatanger er litt mer tungdreven enn snittet. (1.299) Ellers: Kommuner med tilbakegang i folketallet taper penger, spesielt i begge ender (de yngste og eldste).
Men nå ser det lysere ut for folketallet. Budsjettforslaget baserer seg på 1115 innbyggere pr 01.01.22.

Fagansvar 85 Andre statlige overføringer

Merverdiavgift – kompensasjon

Budsjetteres på egne ansvarsområder hvor innkjøp skjer. Komp. mottas kun til egne formål i egen virksomhet, og begrenset til den vanlige tjenesteproduksjon. Regnskapsføres likedan i begge regnskapene, men kompensasjon i investeringsregnskapet defineres som fellesfinansiering av alle tiltak her.

Covid 19: Bevilges skjønnsmessig og i stor grad iht innrapportert status i kommunene. Så langt er vi noenlunde ajour med de økon. konsekvenser av merkostnadene knyttet til dette. Ingen merutgifter p.t. og for tiden framover forventes.

Fagansvar 88 Pensjon/Premieavvik

Kommunen utgiftsfører ikke bare årets kjente pensjonsutgifter, men også et «premieavvik». Dette baserer seg på forutsetningene for pensjonspremien. Det gir en tilleggsføring positiv eller negativ. Hittil har dette "premieavviket" i hovedsak vært positivt fordi vi betaler mer i ordinær premie enn vi egentlig skal…(beregnet pensjonskostnad) Går pensjonspremien ned går premieavviket ned. Staten innførte dette systemet for å unngå store avvik i pensjonskostnad for kommunene fra det ene året til det neste. Altså en slags utjevning. (Det er imidlertid noe omdiskutert ettersom regnskapsføringen medfører gjeldsoppbygging for mange kommuner)

Fagansvar 89 Avskrivninger

Har ingen resultateffekt annet enn virkningen for selvkostområdene. Brukerne skal betale alle direkte og indirekte kostnader knyttet til produksjon av disse tjenester og heri skal avskrivningselementet inngå. Vi tar oss dermed betalt for kapitalslit (for investeringer som har vært nødvendige). En annen ting er at avskrivningene er reelle kostnader som skal/bør tas med i beregning av priser for tjenester for øvrig.

Fagansvar 90 Renter

For utgiftene gjelder en fordeling på flytende og faste vilkår. Våre lån er hovedsakelig i Kommunalbanken as. Vi har valgt å holde andelen på flytende vilkår oppe i mange år nå pga det lave rentenivået. Det har absolutt vært riktig, men antas ikke å forbli det selvsagt. En liten renteoppgang forventes i 2022. Det var forutsatt en NIBOR-rente på 2,1% i snitt for 2020. Altså var rentebunnen ikke nådd likevel. Nå kan vi regne med et snitt på 2,0% for 2022. For innskudd gjelder den avtale som er inngått med hovedbank. Evt binding av rentevilkår vurderes.

Fagansvar 91 Avdrag

Avdragene må minst være på nivå med vurdert avskrivning for anleggsmidlene basert på disses verdier. Vi kan altså ikke ha lånegjeld på lengre løpetid uten også å ha minst like lang gjenstående levetid for våre anleggsmidler, iflg. kommunel. §50 nr 7. Det er ikke lenger (foreløpig) behov for låneopptak. I tillegg er gjeldsgraden alt for høy iht fastsatt mål. Nå hjelper det heldigvis godt på med bidragene fra Havbruksfondet. Dermed kan desto flere investeringstiltak vedtas enn det vi ellers ville hatt «råd» til – med låneopptak..

Fagansvar 95 Fond – Avsetning/Bruk

Driftsbudsjettet for 2021 planlegges saldert med bruk av disposisjonsfonds. Det sier seg selv at dette ikke er økonomisk bærekraftig på sikt, og i økonomiplanperioden legges det opp til at en fra 2022 igjen kan foreta avsetninger.

Fagansvar 99 Årets regnskapsmessige resultat

Føres kun ved regnskapsavslutning. Kan selvsagt ikke budsjetteres og er heller ikke tillatt. Budsjettet er derfor kun et styringsverktøy som viser muligheter og begrensninger med de midler vi kan påregne, og bruke av det vi har fra før, det kommende regnskapsår hvor utgifter skal tilsvare inntekter. Målet er derfor at avviket skal bli minst mulig når regnskapet avlegges.

Det minnes ellers om at regnskapet ikke lenger kan avlegges med over- eller underskudd. Evt overskytende midler skal avsettes til disp.fond.

3. Satsningsområder 2022:

Her legges statlige føringer og lovkrav, føringer i økonomiplan 2022 – 2025 med bl.a. i påpekte utfordringer i kommunens siste årsmelding, samt kommunestyrets føringer gjennom vedtak til grunn:

Statlige føringer:
- Oppvekstreform, økt ansvar og fokus på forebyggende arbeid
- Evt. forpliktelser knyttet til Covid19-pandemi
- Kommunens forpliktelser knyttet til klima og bærekraftig utvikling.
- Reform; «Leve hele livet»
- Utvidelse av ordning inntektsgradert foreldrebetaling SFO
- Opptrapping i hht plan for rus, habilitering og rehabilitering
- Økt innsats for å hindre «utenforskap»
- Tidlig innsats i skolen
- Økt innovasjon og digitalisering i kommunene

Kommunale fokusområder i 2022 h.h.t. overordnede planer og statlige føringer:

(Når det gjelder nærmere spesifisering av den enkeltes virksomhets årsplaner, henvises til etatsvise planer. I budsjettet er det under punkt årsplaner pr. fagansvar tatt med endringer med budsjettmessig konsekvens/evt. endret aktivitet i forhold til tidligere og som var planlagt i 2021.)

- Inneha aktivitet og tjenesteproduksjon på et "bærekraftig" økonomisk forsvarlig nivå i tråd med statlige føringer og lovkrav.
- Covid-19 – Sette evt. nye statlige bestemmelser og føringer ut i livet.
- Videreutvikle gode og forsvarlige tjenester der det legges vekt på å skape stabilitet og trygghet i grunntjenestene.
- Gjennom lokale prioriteringer, samt i fellesskap med nabokommuner, legge strategier og gradvis implementere nødvendige tiltak for å møte nye utfordringer.
- Oppfølging av vedtatt planstrategi inkl revidering av kommuneplanens samfunnsdel.
- Aktivt IA-arbeid
- Etterlevelse av vedtatte organisasjonsverdier
- Økt innsats innenfor forebygging i helsesektoren. Implementering av tiltak i tråd med reformen: «Leve hele livet».
- Ha god framdrift på prosjekt og vedtatte investeringsprosjekter.
- Øke innsatsen for målrettet rekruttering, spesielt når det gjelder helse- og omsorgssektoren. Lærlingeordning innen helsefag og oppvekstsektor vil også være et ønsket og naturlig tiltak.
- Oppvekstreform, økt ansvar og fokus på forebyggende arbeid. Ansvarsavklaringer mellom kommunens ulike virksomhetsområder, inkl de som er lagt til vertskommunen Namsos (barnevern og ppt), samt utarbeide plan.
- Helseplattformen («en journal, en bruker»). I løpet av mars 2022 må kommunen ta et endelig valg mht om vi skal gå inn i en forprosjektfase med sikte på å utløse opsjon.
- Utrede og beslutte framtidig organisering og drift av kommunens vannverk.

4. Investeringsbudsjettet

I de nye regnskapsforskriftene for kommunene skal investeringsbudsjettet være årlig på linje med driftsbudsjettet. Dette betyr at alle tidligere budsjetterte investeringsprosjekter som ikke er fullført siste år, må budsjetteres på nytt (rest) sammen med nye prosjekter.

Alle tall i kr. 1.000 og inkl mva.

Prosjektnr.		**2022**
0201	Grunnskolen, inventar og utstyr	250
0208	Lauvsnes skole/Vangan barnehage uteområde i h.h.t prioritering, inkl. detal.plan	1.750
0209	Fornye deler av læringsbrett, grunnskole	125
0271	Nytt fagsystem bibliotek	150
0281	Rehabil. Hilstad bygdemuseum	187
0282	Prosjektering ENØK, Lauvsnes skole	390
0283	Kunstgressbane	9.500
0284	Ungdomsklubb, rehab.lokaler Øra	620
0303	Garasjeporter PO-tun	150
0304	Rehab.lokaler Kvitveistunet	800
0305	Prosjekt PO-tun, sluttarbeid, Utenomhusarb	200
0402	Maskiner, klippere	125
0403	Prosjektering, rehab. Storlavika kai	320
0404	Kloakk Lauvsnes, Plan/prosjektering	625
0405	Sentralidrettsanlegget, VIK, sluttarbeid	50
0407	Ledningskartlegging VA, digitalisering	200
0408	Asfaltering	1.250
0409	Lauvsnes skole Basseng	350
0411	Vannverk, styring/overvåking	435
0425	Utvorda boligfelt vest, prosjektering	190
0443	Oppgradering og planarbeid, Miljøbygget	1.800
0452	Broer – Prosjektering/planlegging rehab.	200
0886	Egenkapitalkrav KLP	350
1240	Sakbehandlingssystem, Elements	1.515
1846	Grøntarealer ved komm. Bygg og anlegg	190
1848	Nytt reholdsutstyr	125
2209	Lauvsnes skole – nødlys mm	125
3712	Flatanger PO-tun, Teknisk utstyr, velferdstek	250
3712	Fornyelse bilpark, helse	1000
4000	Petrabakken, prosjektering/utførelse deler	1.250
4231	Plan, prosjektering vei Sitter -Lauvsnes	1.500
4233	Utbedring Løvøyvei	1.900
4235	Veger, rekkverk	625
4302	Bil NMT, utskifting/anskaffelse	435
4306	Branngarasje Jøssund	313
4501	ENØK, PO-tunet	1.870
4502	Planlegging Storlavika 2	300
4511	Utbedring vei/kurvatur Kjærlighetsstien	500
4505	Mobilmast Gladsøya	1.000
4513	Ladestasjoner, egen drift strømtilførsel	620
	Sum investeringer	**33.535**

Finansieres slik:	
Bruk av lånemidler	9.997
Salg av anleggsmidler	0
Tilskudd til investeringer	3.240
Kompensasjon for merverdiavgift	7.050
Mottatte refusjoner	3.000
Bruk av avsetninger	10.248
Sum Finansiering	**33.535**

Detaljert oppstilling og finansiering av investeringene vil framgå av tallbudsjettet.

5. Driftsbudsjettet

Rådmannens budsjettutkast, drift, innehar ut fra dette følgende endringer i forhold til 2020 budsjett:

- Generell Gebyr-/leieinntekt økning på ca 2,5%, med unntak det som styres av lov, forskrift. Innenfor selvkostområdet får en imidlertid 15% gebyr økning på vann og slamtømming og 5% på avløp. Renovasjonsgebyret økes imidlertid ikke. (Gebyrregulativ fremmes som egen sak)
- Forventet lønns- og prisvekst på 2,5% (deflator), herav en årslønnsvekst på 3,1%.
- Kjente størrelser på kjøp av tjenester, forsikringer mv lagt inn.
- Liten økning på rentenivå
- Prognosemodell på forventet inntekt fra rammetilskudd og skatteinngang (frie inntekter) er benyttet.
- Budsjett knyttet til «siste rest av» integreringstjenesten for bosetting av flyktninger, samt voksenopplæring, lagt med en nettokostnad på kr. 0,-. (Finansieres med tilskudd og tidligere ubrukte midler/fond)

Følgende endringer/tiltak i driftsbudsjett for 2022 i forhold til 2021 er lagt inn (utover det forannevnte):

Hovedansvar 0, Sentrale styringsorganer:

- Ikke gjennomføring av valg i 2022. Kostnadsreduksjon på kr. 90.000,-.

Hovedansvar 1, Fellesutgifter, stab støtte:

- Ansettelse av Plan-og prosjektleder 50 – 60% stilling. Dette tiltak ble også vedtatt for 2021, men av ulike årsaker ikke effektuert før i 2022. Nettokostnad på kr. 550.000, dvs en kostnadsøkning på kr. 50.000 i forhold til 2021-budsjettet.
- Videreføring rekrutteringsprosjekt. Nettokostnad kr. 150.000.
- 20% styrk av stillinger på kommunens servicekontor. Kostnadsøkning på kr. 115.000.
- Ikke videreføring av prosjektstilling på 2 månedsverk, servicekontor knyttet til opprydding depotarkiv mm. Kostnadsreduksjon på kr. 95.000
- Ikke videreføring av bolysttiltak som et eget prosjekt. Kostnadsreduksjon på kr. 100.000
- Innføring av nytt system for saksbehandling og møtebehandling, Elements. Økte lisens-/driftskostnader på kr. 135.000
- Etablering av interkommunal beredskapsordning på kveld og natt, IKT-drift. (Namsos er vertskommune). Kostnadsøkning kr. 50.000.
- Rekruttering/overlapping ny ansatt som økonomisjef i forbindelse med at dagens ansatt vil pensjonere seg medio 2022. Kostnadsøkning kr. 150.000 (Ettårstiltak)
- Lederutviklingsprosjekt. Økning i nettokostnad, kr. 50.000
- HMS-tiltak. Overordnet. Til AMU's disposisjon, Kr. 100.000

Hovedansvar 2, Oppvekst og Kultur:

- Økt spes.ped ressurs Vangan barnehage med 50%, nettokostnad kr. 263.000
- Bibliotek. Midlertidig (2 år) økning av ressurs leseambassadør 35%. Kostnad kr. 265.000. Finansieres ved bruk av øremerket fond for oppfølgingsordning. Nettokostnad kr. 0,-
- Økt ressurs trinnledere, Lauvsnes skole. Nettokostnad kr. 90.000,-
- Fagfornyelsen, innkjøp av nye lærebøker Lauvsnes og Utvorda skole. Nettokostnad kr. 75.000
- Reduksjon i assistentressurs Utvorda, Netto kostnadsreduksjon kr. 200.000.

Hovedansvar 3, Helse og omsorg:

- 20% økt ressurs, stillinger ved legekontor. Nettokostnad kr. 135.000
- Avsatt ressurs til etablering av lavterskeltilbud, psykisk helsevern. Nettokostnad i 2022 kr. 250.000. (Helårsvirkning f.o.m. 2023 kr. 350.000.)

Hovedansvar 4, Næring, Miljø og Teknisk.

- Økt vintervedlikehold vei. Nettokostnad kr. 200.000.
- Økt innleie av konsulentbistand/saksbehandler. Nettokostnad kr. 150.000.
- Økt fast hjemmel i vaktmesterkorpset med 30%. Nettokostnad kr. 170.000.
- Tilskudd til private veilysanlegg (vedtatt av k.styret tidligere). Nettokostnad kr. 90.000.
- Midler til gjennomføring av sentrumsplan på Lauvsnes fase 2 og 3. Nettokostnad kr. 300.000.

Hovedansvar 5, kirkelige formål:
Budsjettønske fra Midtre Namdal kirkelige fellesråd var en vekst på 2,9%.
Etter en totalvurdering av økonomien i fellesrådet, samt i samråd med de øvrige samarbeidskommunene, settes veksten fra 2021 til 2022 til 2,2%, altså et nedtrekk på kr. 9.000 i forhold til budsjettønske.

Hovedansvar 8 og 9:
- Eiendomsskattesatsene beholdes på 2021 nivå.
- I og med at Sørmarkfjellet vindkraftverk ferdigstilles, vil årlig inntekt over eiendomsskatteordningen fra dette anlegg utgjøre årlig ca. kr. 5,9 mill. Dette er en økning på kr. 3,9 mill i 2022 i forhold til 2021.
- Havbruksfondet (Estimat i underkant av hva som er foreslått av ekstern konsulent):
  - Produksjonsavgift: Kr. 7 mill
  - Andel MTB-vekst: Kr. 25.mill

Det avsettes en ramme på kr. 2 mill til reserve for nye bevilgninger i 2022. Dette med bakgrunn i at 2022 budsjettet legges med en del usikre momenter. Dette er:
- Skal Flatanger tiltre forprosjekt for Helseplattformen med sikte på utløsning av opsjon på anskaffelse? I foreliggende budsjett er det allerede lagt inn en ramme på kr. 150.000 til dette formål i 2022, men tar kommunen i mars 2022 et positivt valg, må denne ramme økes.
- Det er ikke lagt inn nye tiltak som konsekvens av Oppvekstreform.
- Bør vi anskaffe et nytt IKT-system for rekruttering, samt nytt kvalitetssystem?
- Ikke tatt høyde for nye rekrutteringstiltak i helsesektoren.
- Ikke tatt høyde for kommunalt tilskudd for bredbånd, bygdafiber.
- Kostnader knyttet til lukking av arkivavvik- depotarkiv.
- Mulige andre uforutsette hendelser.

Totalt salderes budsjettet med følgende fondsavsetninger:
- Kr. 2,282 mill avsettes til disposisjonsfond, særlige formål
- Kr. 29 mill avsettes til ubundet kapitalfond øremerket investeringer

Totalt betyr dette at alle inntekter fra eiendomsskatteordningen, samt kr. 718.000 fra havbruksfondet legges inn i driftsbudsjettet for 2022

Ut fra dette vil en få følgende driftsbudsjett 2022 (Hovedtall på hovedansvarsnivå ned til ansvarsnivå på enkelte poster):

Område	**Netto kostnad/inntekt I 1000-kroner**	**% endring fra budsjett 2021 – 2022(Korrigert for flytting av fondsfinansiering til hovedansvar 9)**
Sentrale styringsorganer	1.613	- 2,8%
Fellesutg., stab, støtte	10.611	+6,1%
Oppvekst, kultur	28.990	+13,1%
Helse og omsorg, sosial	48.926	+4,1%
NMT	15.036	-1,8%
Kirkelige formål	1.313	+2,2%
Totalt til driftsenhetene:	**106.489**	
Skatter, rammetilskudd m.v.	-144.960	
Renter og avdrag, anvendelse	38.471	
Driftsresultat	**0**	

Økonomisk oversikt drift, budsjett 2022

Driftsinntekter	**1000 kroner**
Rammetilskudd	55.400
Inntekts- og formueskatt	44.500
Eiendomsskatt	10.400
Andre overføringer og tilskudd fra staten (inkl. havbruksfond)	33.318
Overføringer og tilskudd fra andre	5.846
Brukerbetalinger	5.314
Salgs- og leieinntekter	10.998
Sum driftsinntekter	**165.776**
Driftsutgifter	
Lønnsutgifter	70.251
Sosiale utgifter	9.593
Kjøp av varer og tjenester	39.292
Overføringer og tilskudd til andre	10.118
Avskrivninger	4.114
Sum driftsutgifter	**133.368**
Brutto driftsresultat	**32.408**
Finansinntekter	
Renteinntekter	1.130
Utbytter	600
Sum finansinntekter	**1.730**
Finansutgifter	
Renteutgifter og låneomkostninger	-2.495
Avdrag på lån	-5.839
Sum finansutgifter	**-8.334**
Resultat finanstransaksjoner	**-6.604**
Motpost avskrivninger	4.264
Netto driftsresultat	**-30.068**
Disp. eller dekning av netto driftsresultat	
Overføring til investeringsfond	29.000

Avsetning/bruk driftsfond	1.068
Sum disp. eller dekning av netto driftsres.	**30.068**
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	**0**

Økonomisk oversikt viser at det framlegges et budsjett med full inndekning, og som ender med et regnskapsresultat i balanse samtidig som at det settes av betydelige beløp, totalt vel kr. 30 millioner, til fonds.

Framlagte budsjett for 2022 er ekspansivt, men anses som bærekraftig. Imidlertid når en i tillegg legger til grunn fortsatt betydelige kommunale investeringer i økonomiplanperioden 2023 – 2025, med forslag om realisering av veiprosjektet Lauvsnes – Sitter, er det viktig at en ikke ytterligere øker kostnadsnivået på driften vesentlig. Dette må også ses i sammenheng med den betydelige usikkerhet som ligger i framtidige utbetalinger fra havbruksfondet. Økte eiendomsskatteinntekter, samt et forbruk av i underkant av kr. 1 mill av budsjetterte inntekter fra havbruksfondet, balanserer driften i 2022.

Tiltak som ikke er prioritert i drifts- og investeringsbudsjett for 2022:

Den økonomiske status har gjort at administrasjonen ikke har arbeidet vesentlig med ønsker om nye tiltak utover det å sikre det lovpålagte i framlagte budsjettforslag.
Tiltak som ikke er blitt prioritert i budsjettprosessen:

Drift:
Tiltak som ikke er konkretisert, men som kan bli aktuelle å finansiere med avsatt ramme for reserve på kr. 2 mill:

- Skal Flatanger tiltre forprosjekt for Helseplattformen med sikte på utløsning av opsjon på anskaffelse? I foreliggende budsjett er det allerede lagt inn en ramme på kr. 150.000 til dette formål i 2022, men tar kommunen i mars 2022 et positivt valg, må denne ramme økes.
- Det er ikke lagt inn nye tiltak som konsekvens av Oppvekstreform.
- Bør vi anskaffe et nytt IKT-system for rekruttering, samt nytt kvalitetssystem?
- Ikke tatt høyde for nye rekrutteringstiltak i helsesektoren.
- Ikke tatt høyde for kommunalt tilskudd for bredbånd, bygdafiber.
- Kostnader knyttet til lukking av arkivavvik- depotarkiv.
- Mulige andre uforutsette hendelser.

Andre ønsker som ikke er prioritert:

- Økt ressurs vikarer, oppvekstetat, kr. 100.000
- Økt stilling adm og assistent/fagarbeider Lauvsnes skole, Kr. 250.000
- SFO-leder, Lauvsnes skole, kr. 40.000
- Diverse utstyrsønsker, Utvorda og Vangan, kr.54.000
- Midler for markering av Frivillighetens år, kr. 50.000
- Oppgradering av kulturminneløyper (spesielt kirkestien), kr. 40.000
- Kompetansehevende tiltak, helse. Kr. 15.000
- Organisasjonsutvikling/HMS. (Ramme på kr. 100.000 er avsatt på hovedansvar 1)
- Videreføring av tilbud varmebading i regi av fysioterapeuter
- Ikke imøtekommet ønske om ytterligere kr 100.000 til innleie av konsulent/saksbehandler NMT. (I budsjettet avsettes imidlertid en totalramme på kr. 410.000)

Investeringer:

- En del investeringsoppgaver skyves ut i tid, dvs. blir ikke gjennomført i 2022. Se investeringsbudsjett for årene 2023 – 2025 i økonomiplanen.

Rådmannen vil sterkt fraråde en videre svekkelse av balansen i driftsbudsjettet. Samtidig anses det ikke forsvarlig at flere oppgaver tillegges ansatte i flere deler av organisasjonen uten tilhørende økning i ansattressurs.

6. Nærmere beskrivelse av hvert hovedansvar inndelt i fagansvar:

Når det gjelder nærmere spesifisering av den enkeltes virksomhets årsplaner henvises til strategiplaner og handlingsplaner. I budsjettet er det under punkt årsplaner tatt med endringer med budsjettmessig konsekvens/evt. endret aktivitet i forhold til tidligere (2021) og som er planlagt i 2022.

6.1 Hovedansvar 0; Sentrale styringsorganer

6.1.1 Beskrivelse av virksomheten:

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

6.1.2 Ressursinnsats pr. fagansvar:

Regnskapstall for 2020, budsjettall for 2021 og 2022. Alle tall i 1000-kroner.

	2020	2021	2022
Fagansvar 00, Sentrale styringsorganer	1 161	1 288	1 326
Fagansvar 02, Styringsorganer	193	282	287
Fagansvar 04, Valg	4	90	0
Som hovedansvar 0	1 358	1 660	1 613

6.1.3 Årsplan pr. fagansvar:

Fagansvar 00, Sentrale styringsorganer.
Samme frekvens på ordinære møter som i 2021. En forutsetter en videreføring av frekvens på kveldsmøter i politiske utvalg. (Minimum 50% av møtevirksomheten skal gjennomføres etter kl. 16.00)

Fagansvar 02, Styringsorganer:
Videreføring av 2021-nivå. Kontrollutvalgets vedtatte budsjettforslag er lagt til grunn.

Fagansvar 04, Valg:
Det gjennomføres ikke valg i 2022.

6.2 Hovedansvar 1, Fellesutgifter, stab, støtte:

6.2.1 Beskrivelse av virksomheten:

Samordne og koordinere kommunens virksomhet på alle områder
Tilsyn med den samlede kommunale drift
Felles organisasjonsutvikling og personalarbeid
Kommunal informasjon
Overordnede og strategiske planer
Nødvendig saksbehandling
Økonomiplan, årsplan og budsjett
Regnskap og økonomiforvaltning
Drift av eiendomsskattekontor
Lønnsutbetaling og lønnsregnskap
Forvaltning og innkreving av kommunale formidlingslån
Driftsansvar IT anlegg, systemer og applikasjoner

6.2.2 Ressursinnsats pr. fagansvar:

Regnskapstall for 2020 budsjettall for 2021 og 2022. Alle tall i 1000-kroner.

	2020	2021	2022
Fagansvar 10, Fellesutgifter	1 153	1 229	1 358
Fagansvar 11, Diverse prosjekter	96	327	93
Fagansvar 12, Sentraladministrasjon	6 312	7 916	8 684
Fagansvar 13, Revisjon	386	395	391
Fagansvar 14, Tap på fordringer etc.	124	135	85
Fagansvar 17, Avsetninger	-5	0	0
Sum hovedansvar 1	8 066	10 002	10 611

6.2.3 Årsplan pr. fagansvar:

Fagansvar 10, Fellesutgifter:
Området inneholder driftsutgifter til kontormateriell, porto, delvis telefon, leasing og kopiering mv samt kontingenter og personforsikringer for hele kommuneorg.
Som et nytt tiltak settes av kr. 100.000 til HMS – tiltak i tråd med overordnet HMS-plan. Dette er midler som øremerkes til AMU's disposisjon. Forøvrig videreføres aktivitet på 2021 – nivå.

Fagansvar 11, Diverse prosjekter:
Området inneholder forvaltningskostnader i forbindelse med drift av eiendomsskatteordningen. Aktivitet i 2022 videreføres i utgangspunktet på samme nivå som i 2021.
Merarbeidet som er tilført eiendomsskattekontoret er ikke kompensert med økte administrative ressurser. Dette berører dette hovedansvarsområde, men også hovedansvarsområde 4, NMT.

Fagansvar 12, Sentraladministrasjon:
For å i større grad sikre gjennomføring av de påkrevde merkantile oppgaver i kommunens sentraladministrasjon, utfases servicekontorets skolesekretærfunksjon, tilsvarende 20% stilling. Dette medfører en 20% styrk til å gjennomføre primæroppgavene tillagt servicekontoret.
Skolesekretærfunksjon har tidligere vært finansiert med internrefusjon fra oppvekstetaten. Dette opphører nå. Rent praktisk gir dette den konsekvens at Lauvsnes skole må rekruttere inn en 20% stilling til formålet.

Økning i stillingsressurs medfører også at midlertidig innleie av ressurs knyttet til lukking av avvik i depotarkiv tas ut av budsjettet. Økt stillingsressurs på servicekontoret gir en kostnadsøkning på kr. 115.000. Imidlertid viser nylig avviklet tilsyn fra Arkivverket at vi fortsatt har betydelige avvik knyttet til depotarkiv. I avslutningen av tilsynet kom det en sterk anbefaling om at gammelt papirarkiv bør overføres til Interkommunalt Arkiv Trøndelag (IKA), der vi er medeier. M.a.o. oppgaven er for stor til at kommunen kan lukke dette i egen regi. I forbindelse med budsjettframlegget er ikke dette forhold konsekvensvurdert og kostnadsberegnet ennå. Dette er altså en sak som vil bli fremmet som en budsjettjustering i 2022. Må ses i sammenheng med at det i budsjettet er avsatt en reserveramme for nye bevilgninger i 2022, hoveadansvar 8.

I løpet av 2022 skiftes ut det gamle systemet (e-phorte) for sak-, og utvalgsbehandling, til et nytt system; Elements som også vil inkludere E-byggesak. (Valg av system er gjort etter en felles anskaffelsesprosess med Værnesregionen, der Namsos, Overhalla og Flatanger kommuner sikret seg opsjoner.) I overgangsfasen vil dette medføre betydelig ressursbruk i administrasjonen, samt at det nye systemet vil bli dyrere i drift.
Økte lisenskostnader i 2022 vil utgjøre kr. 135.000.

Videre etablerer vertskommunen Namsos en beredskapsordning på kveld og natt for IKT-driften. Flatanger kommunes andel til dette gir en kostnadsøkning på kr. 50.000.

I løpet av 2011 ble det innført bedriftshelsetjeneste i hele kommunen i h.h.t. forskrift. Dette videreføres på samme nivå i 2022, jfr nylig inngått avtale etter anbudsutlysning. Fagansvarsområdet innbefatter også felles IT-utgifter for hele organisasjonen, deriblant 40% IT-konsulentstilling. Dette kjøpes fra Namsos kommune.

Bolysttiltak gjennomført i regi av bolystprosjektet videreføres ikke i 2022. Dette gir en kostnadsreduksjon på kr. 100.000.

Ekstraordinært prosjekt knyttet til rekrutteringsarbeid beregnet til en årskostnad på kr. 150.000 videreføres i 2022.

Etter en ansettelsesprosess tiltrer en ny ansatt i en nyopprettet stilling; Plan- og prosjektleder i 50-60% stilling. I forbindelse med kommunestyrets budsjettvedtak for 2021 ble det vedtatt at det i løpet av 2021 skulle ansettes en plan- og prosjektleder i 100% stilling. Det ble i økonomiplanen for 2022 innlagt en årskostnad på kr. 850.000 til denne stilling. Av ulike årsaker skjedde ikke rekrutteringen, og da i mindre stillingsandel enn først forutsatt, ikke før i 2022. Kostnad i 2022 er beregnet til kr. 550.000. Første hovedoppgave er å gå inn som prosjektleder i revidering av kommunens samfunnsplan. Ellers vil stillingen bli dedikert til øvrig tverrsektorielt plan-, prosjekt og utviklingsarbeid i administrasjonen. Videre vil stillingen være en administrativ buffer ved vakanser i administrative nøkkelstillinger, og således en svært viktig risikoreduserende faktor.

I løpet av forsommer 2022 må det rekrutteres inn en ny ansatt på økonomikontoret i og med at dagens økonomikonsulent ønsker å gå av med pensjon. Det er lagt inn en kostnadsøkning på kr. 150.000 som et ettårstiltak i forbindelse med rekrutteringsprosess, og for å sike overlapping med dagens stillingsinnehaver.

For å styrke personalledelsesfunksjonen i kommunen planlegges gjennomført et ledelsesutviklingsprosjekt. Dette gir en netto kostnadsøkning på kr. 50.000. (Delfinansieres av OU-midler.)

Fagansvar 13, Revisjon:
I henhold til kontrollutvalgets budsjettforslag.

Fagansvar 14, Tap på fordringer etc.:
Budsjetteres ut fra forventet inntektstap og budsjetteres på et noe lavere nivå enn hva som var budsjettert i 2021.

6.3 Hovedansvar 2, Oppvekst og kultur

6.3.1 Beskrivelse av virksomheten

Området er delt inn i følgende ansvarsområder:

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

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

Oppvekstsektoren arbeider i hovedsak etter følgende lovverk og forskrifter, i tillegg til lokale vedtekter og øvrige kommunale vedtak og planer:

- Barnehageloven og tilhørende forskrifter
- Opplæringsloven med tilhørende forskrifter
- Lærerplanene for grunnskolen, Læreplanverket for Kunnskapsløftet 2020.
- Forskrift om miljørettet helsevern i barnehager og skoler
- Lov om voksenopplæring
- Lov om introduksjonsordning og norskopplæring for nyankomne innvandrere (introduksjonsloven)
- Folkebibliotekloven

6.3.2 Ressursinnsats pr. fagansvar

Netto driftsutgifter.
Regnskapstall for 2020, budsjettall for 2021 og forslag budsjettall 2022. Alle tall i 1000 kr.

	Ansvarsområder	2020	2021	2022
21	**Oppvekst- og kulturkontoret**	-409	1059	1153
22	**Grunnskole**	12354	13392	15609
23	**Andre undervisningsformål**	574	40	40
24	**Barnehager og fritidshjem**	7232	7672	8744
25	**Skolefritidsordning (SFO)**	472	821	877
26	**Kulturskolen**	481	669	772
27	**Bibliotek**	410	534	554
28	**Andre kulturformål**	1117	1383	1168
29	**Flatangerhallen**	30	69	73
	Netto driftsutgifter	22261	25639	28990

6.3.3 Årsplan pr fagansvar

Generelt:

Føringer gitt fra rådmannen i forhold til lønn og sosiale omkostninger er lagt til grunn for budsjett 2022, i tillegg til budsjett for 2021, regnskap hittil i 2021 samt tidligere politiske vedtak om nye tiltak.

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

For tallbudsjettet nevnes:

- Prisveksten er beregnet til 2,5 % på alle driftsposter. Dette gjelder ikke for tjenester vi kjøper fra andre kommuner. Prisjustering for PPT (pedagogisk- psykologisk tjeneste) beskrives konkret i avtalen med Namsos kommune.
- Egenbetalingssatser der kommunen selv avgjør nivået er i gjennomsnitt økt med 2,5 %. Foreldrebetalingen i barnehagen følger statens makssatser. Det vises til egen sak om forslag til nye egenbetalingssatser.
- På grunn av koronapandemien er det mye fravær i oppvekstetaten, både langsiktig og kortsiktig, samtidig som at det er lite tilgang på vikarer. Dette er bekymringsfullt, og det er mange ansatte som er slitne. Det foreslås en økning i vikarressurs jevnt over med kr 100 000 for å sikre nok voksentetthet og at rettigheter til spesialhjelp i barnehagene og spesialundervisning i skolene blir oppfylt.

Fagansvar 21, Oppvekst- og kulturkontoret:

Ansvarsområdet omfatter administrasjonen på oppvekstkontoret.

Fagansvar 22, Grunnskole:
Fagansvar 22 omfatter grunnskolen felles, Lauvsnes skole og Utvorda skole. Grunnskolen felles omfatter hovedsakelig skoleskyss, kjøp og salg av elevplasser fra/til andrekommuner og kjøp av PPT (pedagogisk-psykologisk tjeneste) fra Namsos kommune. I tillegg omfatter fagansvaret diverse fellestiltak for skolene som felles kompetanseutvikling og felles datasystemer.

Skoleskyss utgjør en stor del av ansvarsområdet. På grunn av store avstander i kommunen utløses en plikt for kommunen å skaffe elevene skoleskyss, og noen får skyss med bakgrunn i politiske vedtak på grunn av sikkerhetsmessige hensyn.

Kostnadsøkning på området kommer hovedsakelig av en netto kostnadsøkning i forbindelse med kjøp og salg av skoleplasser fra/til andre kommuner.

Lauvsnes skole:

- Elevtallet pr. november: 74 (fordelt på 1. – 10. trinn)
- Administrativ ressurs for skolen omfatter 20 % inspektør og ca. 78 % rektor. Ansvaret som spes.ped.koordinator skal ivaretas innenfor rektorressursen. Rektor har 14 % undervisning i sin stilling og er leder for SFO i 8 % stilling.
- Skolen har 6 kontaktlærere.
- Skoleåret 2021-22 tar en lærere videreutdanning i matematikk

Utvorda skole:

- Elevtallet pr. november: 8 (fordelt på 1. – 7. trinn)
- Den administrative ressursen til rektor er fordelt med ca. 28 % på skolen, 5% på SFO og 15% i barnehagen. Ansvaret som spes.ped.koordinator ved oppvekstsenteret skal ivaretas innenfor denne ressursen.
- Skolen har én kontaktlærer.

Kompetanseutviklingstiltak for skolene:
DEKOM er forkortelse for «desentralisert kompetanseutvikling». Ordningen innebærer at kompetanseutvikling skal være desentralisert/regional. For å få statlige midler må kommunene tilhøre et regionalt nettverk; Flatanger tilhører nettverket for Midtre Namdal sammen med Namsos og Overhalla. Skolene får tilført midler som skal brukes til kompetanseheving der fagmiljø i universitet og høgskoler skal brukes, det forventes også noe egenfinansiering fra kommunene. Midlene skal brukes til etterutdanning (ikke videreutdanning) og skal være skolebasert. Noen kompetansehevingstiltak er felles i nettverket.

Skolene i kommunen er under oppfølgingsordningen til Statsforvalteren blant annet på grunn av svake elevresultat i lesing og regning.

Overordnede mål for skolene

- Bedre elevenes lese- og skriveferdigheter
- God sammenheng i arbeidet mellom barnehage og skole
- Arbeide aktivt og systematisk for å fremme et godt psykososialt miljø, jfr. Opplæringslovens § 9A-3
- Planlegge og gjennomføre prosesser for innføring av nye fagplaner

Dette er overordnede mål for skolene på områder som bør forbedres og som det stadig må fokuseres på, men det er ikke jobbet godt nok med å utforme og forankre felles målsettinger. Det er viktig at alle ansatte involveres.

Nye fagplaner, økt ressurs til innkjøp av lærebøker
Det er lagt inn en økning i budsjett på kr 75 000 til innkjøp kjøp av nye lærebøker i forbindelse med nye læreplaner.

For fagansvaret er det også i år naturlig å nevne innføring av nye fagplaner, siden det er den største reformen i grunnskolen siden innføring av Kunnskapsløftet i 2006. Dette har stor betydning og medfører store endringer i skolene.

Fagfornyelsen innebærer at innholdet skal fornyes i alle fagene. Læreplanene for 1. – 9. klasse ble tatt i bruk fra skolestart 2020, lærerplanene for 10. klasse ble tatt i bruk fra skolestart 2021.

Det er gjort et stort arbeid i skolene i kommunen med å forberede innføringen av de nye fagplanene. Arbeidet med innføringen er et samarbeid med kommunene Namsos og Overhalla.

Fagansvar 23, Andre undervisningsformål:

Ansvarsområdet omfatter kommunens andel i Namdals folkehøgskole. Voksenopplæringa og integreringstjenesten kommer også inn under dette fagområdet. Det blir ingen flyktninger i norskopplæringa i 2022, forutsatt at det ikke bosettes flere flyktninger. Det forventes ikke at

kommuner med innbyggertall under 5000 vil få tilbud om å bosette flere flyktninger. Det er budsjettert med noen forbruksposter som dekkes av fondsmidler.

Fagansvar 24, Barnehager og fritidshjem:

Det er ønske om en ressurs på 50 % stilling til spesialpedagogisk hjelp i barnehagen, dette sett i sammenheng med tidlig innsats og satsing på språk/lesing, samt kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis der skoleeier er forpliktet til å sørge for at barnehagen innehar nødvendig kompetanse. Økonomisk konsekvens er stipulert til kr 263 000, men kan bli noe høyere.

I Vangan barnehage er det pr. november 2020 43 barn i barnehagen, det er 53 plasser som er oppfylt. Dette er en nedgang på elleve sammenlignet med samme tidspunkt i 2019. Det har pr. november kommet inn to nye søknader om barnehageplass for 2022, det vil si at det vil bli 57 plasser oppfylt i Vangan barnehage f.o.m. januar. Det forventes omlag 20 fødsler i 2021, så prognosen tilsier at det i løpet av 2022 vil bli 62 barn og ca 70 plasser oppfylt i Vangan barnehage.

Solbakken barnehage er samordnet med SFO. Det er pr. november 2020 to barn i barnehagen, det er to barn færre enn på samme tid i fjor. Det er forventet at det kommer to nye barn i løpet av 2021 og at det vil være tre barn og fem plasser i barnehagen høsten 2022. Et innsparingsforslag i budsjettet er å redusere assistentstilling ved Utvorda oppvekstsenter med 40 % som betyr en innsparing på ca. kr 200 000.

Barnehagesatsene følger makspris som er satt fra sentralt hold for hel plass. Nasjonal ordning for reduksjon i foreldrebetalingen for en barnehageplass og gratis kjernetid til 2-, 3-, 4- og 5-åringer betyr noe mindre foreldrebetaling til kommunen. Det har kommet signal fra regjeringen om at maksprisen for en barnehageplass skal reduseres fra 2022.

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

Ett av de overordnede målene for barnehagene er det samme for skole: Bedre/god sammenheng mellom barnehage og skole. Begge barnehagene er lokalisert i nærhet av skolene, noe som gjør et samarbeid både ønskelig og nødvendig. Språkplanen som er utarbeidet innbefatter også språkarbeidet i barnehagen.

Fagansvar 25, SFO:
Kommunen har SFO-tilbud på Utvorda og Lauvsnes.

I november 2021 er det to elever som har plass på Utvorda SFO, en nedgang på én elev fra 2020. Én elev har halv og én elev har hel SFO-plass.

I november 2020 er det 18 elever som har plass på SFO ved Lauvsnes skole, en økning fra forrige skoleår, da var det 15 elever som hadde plass. Av de 18 er det seks som har redusert plass. Både på Utvorda og Lauvsnes er funksjonen som daglig leder for SFO lagt til rektor.

Forsøksordningen med åpen SFO i ferier (med juli stengt) på Lauvsnes ble i 2021 gjort om til en permanent ordning.

Fagansvar 2600, Kommunal musikkskole

Kulturskoletilbudet gis på Utvorda og Lauvsnes, dette skoleåret er det 5 elever på Utvorda og 35 på Lauvsnes, dette er en økning fra 2020 på 6 elever. I kulturskolen er det ca. 70 % lærerstilling og 20 % administrasjon, oppvekstsjefen fungerer som kulturskoleleder. Ved redusert stillingsbehov i kulturskolen økes ressursen i grunnskolen tilsvarende. Oppvekstsjef er med i et regionalt nettverk i Midtre og Ytre Namdal som består av kulturskoleledere i kommunene Osen, Nærøysund, Overhalla, Namsos og Flatanger. I 2021 ble det vedtatt en ordning med friplasser i kulturskolen, noe som kan gjøre at brukerbetalingen totalt går litt ned.

Fagansvar 27, Bibliotek:

Biblioteket er både folkebibliotek og skolebibliotek, og er lokalisert på Lauvsnes skole.
Åpningstider:

- tirsdager kl. 11.00 – 13.00 og 17.00 – 1930
- torsdager kl 10.30 – 14.30.

Biblioteksjefen tar noen turer til Utvorda i løpet av skoleåret der hun formidler barnelitteratur.

Stillingen som leseambassadør foreslås økt fra 15 til 50 % i budsjettet, da det har vist seg at 15 % stilling er for lite i forhold til det som var intensjonen med stillingen. Det foreslås bruk av fond til en 2-årig prosjektstilling, og at ordningen/stillingsstørrelsen evalueres høsten 2023. Det er brukt mange arbeidstimer på å utarbeide en språkplan fra 1 – 16 år. En vellykket innføring av planen er hele barnehagens og skolens oppgave og ansvar, men det avhenger av at noen har hovedansvaret, etterspør handling og påser at språkplanen blir fulgt opp og oppdatert. Det er tidkrevende å være oppdatert både på fagartikler og barne- og ungdomslitteratur. Det er også meningen at leseambassadøren skal ha dialog og samarbeide med ansatte i barnehage, skole og kollega på biblioteket.

I forbindelse med lesesatsingen er det viktig at biblioteket er oppdatert når det gjelder nye bøker, e-bøker og nyheter.

Biblioteket søkte i 2019 om midler til å innføre Digihjelpen, og fikk 100 000 til formålet. Digihjelpen er en satsing i regi av Kommunal- og moderniseringsdepartementet i samarbeid med KS. I Flatanger samarbeider biblioteket, Frivilligsentralen og lag/foreninger om å innføre Digihjelpen. Målet er å ha et fast lavterskel veiledningstilbud for personer med liten eller ingen digital kompetanse. På grunn av Covid-19 ble denne satsingen forsinket, men kom godt i gang i 2021.

Fagansvar 28, Kultur:

Fagansvaret omfatter Hilstad bygdemuseum, bygdebøker, idrett, friluftsliv, mosjon, andre kulturformål, ungdomsklubb, UKM og bygdekino.

Kultursjefen deltar på aktuelle samlinger og konferanser som omhandler kultur-, idretts- og friluftslivsområdet. Det er nødvendig å være oppdatert blant annet for å kunne ha en rådgivende funksjon.

Kommunen har vedtatt deltakelse i Museet midt IKS fra 01.01.20. Museet midt skal blant annet bistå kultursjefen med å ferdigstille kulturminneplanen.

Ungdomsklubbstillingen er økt til 20 % stilling, sånn at klubben kan være åpen to kvelder i uka. Ungdomsklubben har god oppslutning og fyller en viktig funksjon for ungdommene i kommunen. Etter luftkvalitetsmålinger ble det anbefalt at lokalene i kjelleren i samfunnshuset ikke ble benyttet til klubblokaler lenger, kommunen er derfor på utkikk etter andre lokaler. Som en midlertidig løsning holder klubben til i første etasje i samfunnshuset.

Deltakelsen i UKM har vært nedadgående, og kultursjefen vil jobbe for å få opp interessen blant ungdommen. Det må tenkes nytt, siden det kan tyde på at dagens konsept er utdatert. Kommunen er med i Den kulturelle skolesekken (DKS) som innebærer økte kulturtilbud til grunnskoleelevene. Den kulturelle spaserstokken (DKSS) er en nasjonal kultursatsing som har som mål å sørge for profesjonell kunst- og kulturformidling av høy kvalitet til seniorer. DKS og DKSS koordineres av kultursjefen.

6.4 Hovedansvar 3, Helsevern, sosiale tjenester, pleie og omsorg

6.4.1 Beskrivelse av virksomheten

Planområdet er delt i følgende programområder/fagansvar:

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

Virksomheten er politisk ledet av formannskapet som består av 5 medlemmer.
Hovedansvar 3 har ansvar for forvaltning av kommunens helse-, sosial- og pleie- og omsorgstjeneste. Barnevernstjenesten i kommunen ivaretas gjennom interkommunalt samarbeid med Namsos. Lovverk og forskrifter fastsetter hvilke tjenester og tiltak helse-, sosial, barnevern og omsorgssektoren skal yte. Kommunen skal fremme folkehelse, trivsel og gode sosiale og miljømessige forhold, og har ansvar for å gi befolkningen et tilfredsstillende tjenestetilbud.

6.4.2 Ressursinnsats pr. fagansvar

Regnskapstall for 2020, budsjettall for 2021 og forslag 2022. Alle tall i 1000-kroner.

	2020(R)	2021(B)	2022(B)
Fagansvar 31, Helse, sosial, omsorgskontor	1 168	1 214	1 300
Fagansvar 32, Legetjeneste, legevakt	3 638	4 700	5 203
Fagansvar 33, Fysioterapi	1 596	1 689	1 748
Fagansvar 34, Helsestasjon m.v.	473	691	717
Fagansvar 35, Sosiale tjenester/bistand	1 012	1 347	1 567
Fagansvar 36, Barnevern	1 375	1 442	2 475
Fagansvar 37, Pleie og omsorg	32 006	35 058	35 916
Sum hovedansvar 3	**41 269**	**46 141**	**48 926**

Merknad: *Økningen skyldes i all hovedsak at forventet lønnsøkning er lagt inn, samt at de fleste av kommunens ulike samarbeidsordninger har blitt dyrere. Økning innen fagansvar 32 er i tillegg på grunn av at ønsket styrk på legetjenestens samt lavterskeltilbud psykisk helse er lagt inn på dette området.*

6.4.3 Årsplan pr. fagansvar

Generelt:

- Som utgangspunkt for budsjett 2022 er budsjett med budsjettjusteringer fra 2021 lagt til grunn. Føringer er gitt fra rådmannen i forhold til lønn og sosiale omkostninger, samt ett påslag på 2,5 % innenfor en del av utgifts- og inntektspostene.
- Det er utarbeidet konsekvensanalyse for de ulike tiltakene som er ønsket innenfor området.
- De største utgiftspostene er knytte til lønn og sosiale omkostninger, variabler som en har liten lokal styring på. Samt at de fleste av de interkommunale samarbeids-ordningene har blitt dyrere.
- Alle fagansvar har som målsetting å utarbeide aktivitets-/årsplaner for sine områder. Det er ett mål at dette vil bidra til en bedre styring av organisasjonens aktiviteter, samt mere

systematisk jobbing innenfor de ulike områdene. Dette for også å bedre rapporteringer på aktivitet ovenfor det politiske.
- Det som vil virke inn på driften innenfor de ulike områdene i 2022 er fortsatt hvordan pandemien utvikler seg, og hvordan denne evt. vil kunne påvirke driften innenfor de ulike områdene over tid.

Fagansvar 31; Helse, sosial, omsorgskontor:
- Det utarbeides aktivitets-/årsplan for fagansvaret, hvor aktiviteten kommer frem. Dette omfatter aktivitet på systemnivå for hele etaten.
- De fleste fagansvar innen etaten deltar i en eller annen form for samarbeid som reguleres gjennom inngåtte avtaler. Krav gitt fra sentrale myndigheter og økonomi vil til enhver tid være avgjørende for i hvilken grad Flatanger kommune klarer å rigge faglig forsvarlige tjenestetilbud overfor sine innbyggere i egen regi, ved kjøp av tjenester eller i et samarbeid med andre. Disse inngåtte avtalene krever oppfølging slik at kommunen kan dokumentere at den sikrer lovpålagte tjenestetilbud til innbyggerne i Flatanger. Dette handler om små og sårbare kompetanseområder.
- I og med situasjon knyttet til håndtering av covid-19 har en del fokusområder fortsatt blitt satt på vent i inneværende år. Disse videreføres nå til 2022 og omhandler fokus på «Forskrift om ledelse og kvalitetsforbedring». I dette utarbeidelse av plan som sikrer at det jobbes mere systematisk innenfor flere fagfelt, samt dokumentasjon knyttet til dette. Revidering av omsorgstrapp, tjenestebeskrivelser, samt rullering av rusmiddelpolitisk handlingsplan er større saker som skal forberedes for politisk gjennomgang. Reformen Leve Hele Livet er også en del av dette arbeidet. Økt fokus på digitalisering er også en viktig og nødvendig del av organisasjonens arbeid for å møte fremtidens utfordringer.
- Det er innenfor dette fagansvaret lagt inn noen midler knyttet til oppstart av innfasing av Helseplattformen. Flatanger kommune må innen 1.4.2022 ha tatt stilling til om kommunen skal gå inn for Helseplattformen.

Fagansvar 32; Legetjeneste, legevakt:
- Det utarbeides enkel aktivitets-/årsplan for fagansvaret, hvor aktiviteten kommer frem.
- Kjøp av tjenester kommuneoverlege blir belastet dette område. Ny avtale innen dette område inngått med Nye Namsos og trådte i kraft 1.1.2020.
- Kommunene er pålagt å skulle ha en funksjon som kommunepsykolog på plass fra 1.1.2020. Denne funksjonen søkes løst gjennom interkommunalt samarbeid. Det er i løpet av 2021 lyst ut etter denne funksjonen i ett samarbeid med flere andre kommuner og i regi av Høylandet rehabilitering uten å lykkes. Det jobbes videre med denne saken inn i 2022.Kostnader til denne funksjonen er lagt inn under dette området.
- Legevaktstjenesten omfatter deltagelse vaktordningen på natt og på ettermiddag og dag/kveld på helg) samt" Legevaktsbordet" – AMK-sentralen (113) og daglegevakt (116117). Nye samarbeidsavtaler knyttet til disse vaktordningene.
- Endringer i samarbeidsstrukturen og økte kostnader innenfor legevakts samarbeidet.
- Det ligger inne en økning på 20 % stilling for permanent styrk av ressurser til hjelpepersonell ved legekontoret. Denne styrkens har en årskostnad på til sammen 135 000,-kr. Nødvendig mht til stabilitet og kontinuitet.
- Lavterskeltilbud innen psykisk helsevern er lagt inn under dette området. Flatanger kommune kommer dårlig ut mht til denne type lavterskeltilbud. Hvordan tilbudet skal organiseres er ikke landet ennå. Det er ikke beregnet helårsvirkning på tiltaket i 2022, så tiltaket ligger inne med 250 000,-. Helårskostnad fra 2023 vil bli kr 350 000,-. Det er inntil videre lagt inn ressurs tilsvarende ca. 40 % stilling som vil bety ett tilbud 2 dager pr uke.

Fagansvar 33; Fysioterapi:

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

Fagansvar 34; Helsestasjon m.v.:

- Det utarbeides enkel aktivitets-/årsplan for fagansvaret, hvor aktiviteten kommer frem.
- Kjøp av jordmortjeneste i henhold til inngått avtale med Helseforetaket. På dette tidspunkt ser en ikke behov for å utvide denne ressursen, men dette må evt. vurderes underveis i året ut fra antall gravide som kommunen får.
- Ledende helsesykepleier i Flatanger kommune viderefører prosjekt i skolen knyttet il psykisk førstehjelp.

Fagansvar 35; Sosiale tjenester/bistand:

- Kommunens oppgaver innenfor sosialtjenestens hovedarbeidsområde er fra 1.8.2016 lagt inn under NAV, og ivaretas av en 50 % stillingsressurs, samt kommunens andel i forhold til ledelsesressurs belastes her.
- Området for økonomisk sosialhjelp har en økning på kr 200 000,- sammenlignet med 2021.
- Satsene for økonomisk sosialhjelp følger til enhver tid statens gjeldende satser.
- Inngått avtale mellom Flatanger kommune og NAV følges opp gjennom året.

Fagansvar 36; Barnevern:

- Fra og med 1.1.2020 ble det iverksatt ny samarbeidsavtale om kjøp av tjenester fra Nye Namsos hva dette området angår.
- Fortsatt viktig å ha fokus på å få kontinuitet og kvalitet på rapporteringer som viser utvikling på barnevernsområdet for Flatanger kommune og kostnadsbilde knyttet til dette.
- Med bakgrunn i regnskapstall og oversikt over området tiltak barnevern er det lagt inn en økning innfor området på ca. 1 000 000,- sett i forhold til 2021.
- Den nye oppvekstreformen trer i kraft 1.1.2022. Her har kommunen en målsetting om å få utarbeidet en plan knyttet til oppvekstreformen i løpet av 2022, dette i ett nært samarbeid med Namsos kommune. En av hovedintensjonene i denne reformen er at ansvaret for forebygging i all hovedsak blir lagt til kommunen. Videreutvikling og samhandling mellom barnevernet og lokale faginstanser vil derfor være mere viktig enn noen gang.

Fagansvar 37; Pleie og omsorg:

Dette området omfatter: Pleie- og omsorgs-administrasjon (3700), Utskrivningsklare pasienter (USK), Kommunal Øyeblikkelig Hjelp Døgnopphold (KØHD), i dette inngår også rus og psykiatri (3705), Flatanger pleie- og omsorgstun (3710), Flatanger hjemmesykepleie (3720),

Tjenesten for funksjonshemmede (3750), Sysselsettingstiltak i omsorgssektoren (3770), Ressurskrevende tjenester (3780).

- Det er en målsetting å utarbeide aktivitets-/årsplan for de ulike områder innen fagansvaret.
- Ordning med betaling for USK- utskrivningsklare pasienter - som kommunen ikke klarer å ta tilbake innen frist videreføres. Interkommunalt samarbeid vedr. kommunal øyeblikkelig hjelp døgnopphold (somatikk og psykiatri) videreføres i 2022. Det er inngått ny avtale med Nye Namsos om samarbeid rundt KØHD. Forskriftskravene er så strenge at kommunen ikke klarer å innfri kravene til å drifte dette selv.
- Aktiviteten innenfor de ulike områdene er fra 2021 fremskrevet til 2022. I dette ligger at en del tjenestetilbud reduseres/opphører i forbindelse med ferie og fravær. Fortsatt samhandling med private aktører/frivillige innenfor en del tjenestetilbud.
- Etter ønske fra tjenesten er det lagt inn en videreføring av tilbudet «Inn på tunet» – Økonomisk inndekning skjer ved en omprioritering av midler internt i forslag til budsjett.
- Det vil fortsatt være behov for fortløpende vurdering om samhandling/kjøp av tjenester innenfor små og sårbare kompetanseområder.
- Lærling; Det ligger inne midler til å kunne ta inn to nye lærlinger i løpet av 2022.
- Den største utfordringen er fortsatt knyttet til utfordringer med rekruttering av personellressurser med tilstrekkelig og riktig kompetanse i faste stillinger og i forbindelse med ferie og fravær.
- Fokus på innhold i tjenestene og samhandling mellom de ulike funksjonene, fokus på organisering og at tjenestene drives faglig forsvarlig. Implementering av reformen Leve hele livet. Økt fokus på mere systematisk jobbing jfr. «Forskrift om ledelse og kvalitetsforbedring».

6.5 Hovedansvar 4, Næring, miljø, teknisk

6.5.1 Beskrivelse av virksomheten

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

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

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

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

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

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

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

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

Planområdet er delt i følgende programområder/fagansvar:

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

6.5.2 Ressursinnsats pr. fagansvar

Regnskapstall for 2020, budsjettall for 2021 og 2022. Alle tall i 1000-kroner.

	2020	2021	2022
Fagansvar 40, Planlegging	0	0	0
Fagansvar 41, Næring, Miljø, Teknisk Kontor	1 879	3 680	2 964
Fagansvar 42, VAR-formål, veger, samferdsel	1 327	2 095	2 782
Fagansvar 43, Brannvern/oljevern	2 330	2 220	2 281
Fagansvar 44, Kommunale bygg	5 501	5 041	5 827
Fagansvar 45, Næringsutvikling	848	2 220	775
Fagansvar 46, Naturforvaltning	305	48	407
Sum hovedansvar 4	**12 191**	**15 304**	**15 036**

6.5.3 Årsplan pr. fagansvar

Generelt

Forventet lønnsvekst på 3% er innlagt i budsjettet.

Kostnadspostene i budsjettet, eks lønn og sosiale kostnader er øket med en forventet kostnadsvekst på 2,5%. Begrunnelsen for at nettobudsjettet reduseres i 2022 i forhold til 2021 ligger i at en del kommunale tilskudd på fagansvar 45 er tatt ut. Dette gjelder kommunale egenandeler i forbindelse med framtidig utbygging av bygdafiber. Dette p.g.a. at vi kalkulerer med at slike kostnader ikke kommer før i 2023. Kontraktsinngåelser med utbygger forutsettes imidlertid bli utført primio 2022. Videre er det budsjetterte kommunale tilskudd på kr. 300.000 til kommersiell el-ladestasjon i 2021 tatt ut i 2022. Dette p.g.a. at en regner med at tilskuddet blir utbetalt i 2021.

Etaten samarbeider på grønt-arbeid med kirkene med salg av vaktmestertjenester, som også planlegges videreført i 2022.

Fagansvar 41, Næring, Miljø, Teknisk

Her ligger avdelingens administrative kostnader. Nettokostnaden i fagansvaret økes med kr.150 000,- utover generell lønns- og prisstigning. Dette vil bli benyttet til økt konsulent-bistand i forbindelse med prosjekteringsarbeid og saksbehandling. Dette fører til at en for 2022 har en budsjettramme på totalt 417.000 eks mva til innleie av konsulentbistand til driftsoppgaver.
Med bakgrunn i stor total oppdragsmengde i etaten er dette påkrevet, og vi må framover vurdere behovet for ansettelse av prosjektmedarbeider i stedet for aktiv bruk av konsulentinnleie.

Begrunnelsen for at fagområdets nettokostnad totalt reduseres fra 2021 til 2022 er knyttet til at kostnader påløpt i 2021 knyttet til rekrutteringsutfordringer er tatt ut i 2022.

Fagansvar 42, VAR-formål, veier, samferdsel:

Veivedlikeholdet økes med kr.200 000,- og det er avsatt kr.90 000,- til private veglysanlegg som det må søkes støtte til.
Drift og vedlikehold av vegnettet er den største usikkerhetsposten i budsjettet. De siste års vær utvikling med større variasjoner i de ulike årstider fører til økte kostnader til drift og vedlikehold av vegnettet. Det er av avgjørende betydning at vi greier å holde tritt med grøfte rensk, utbedring av stikkrenner og opp grusing av vegene. Over tid vil en prioritering på asfaltering være besparende på det generelle vedlikeholdet.
I neste års budsjett vil det bli prioritert å ferdigstille utbyggingsområdene på Langtjønna og Kjærlighetsstien boligområde med asfalt og veglys og tilhørende vegskråninger/skulder ryddes opp.
I tillegg vil tilstøtende rekkverk inn mot ny Skjelde bru bli byttet ut til godkjent standard.
Sikre bebyggelsen ved Ytterhaugveien og Kjærlighetsstien med rekkverk, og utbedre rekkverksavslutningene inn på nedstrøms side på Øra bru til godkjent standard.
Vi har også betydelige drift og vedlikeholdsoppgaver på de vannverkene som er overtatt fra Sørnesset/Hasvåg, Jøssund og Utvorda. Vi vil også begynne å forberede oss på overtaking av Vik vannverk.

Fagansvar 43, Brannvern/oljevern:

Namsos brann og redning (Namsos kommune som vertskommune) overtok fagområdet, herunder feiing, fra 010120. Aktiviteten videreføres på samme nivå i 2022.

Fagansvar 44, Kommunale bygg:

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

Fra 01.01.22 blir det ansatt en ny vaktmester i 100 % stilling. I og med at kommunen i slutten av året innehar 70% vakanse innenfor vaktmesterressursen, fører ansettelsen til at en får en 30% økt vaktmesterressurs. Dette gir en netto kostnadsøkning på kr. 170.000,-., Ny vaktmester vil ha hovedansvar for Lauvsnes skole og Vangan barnehage.

Det vil også bli en 10 % økt stilling til renhold knyttet til administrasjon av tjenesten og evt. vikar, nettokostnad kr. 60.000.

Det jobbes med å få aktører inn som kan overta Vik skole.
Etaten forvalter 2 boliger og 15 leiligheter som medfører økte oppdrag innen drift og vedlikehold.

Fagansvar 45 Næringsutvikling og 46, Naturforvaltning:

Her vil det bli prioritert videre arbeid med påstartet sentrumsplan for Lauvsnes (fase 2 og 3). Det avsettes en budsjettramme på kr. 300.000 til dette formål.

6.5.4 Investeringsoppgaver

Det henvises til budsjettdokumentets kap. 4 for nærmere beskrivelse.

De foreslåtte prosjekter har kostnadsramme på kr.33 535 000,- inkl mva. En del av disse prosjektene er det allerede blitt utført forberedende arbeider på, slik at en god del av dem kan sendes fortløpende ut på anbud og arbeidene settes i gang.

Her er noe eksempler:

<u>Arbeidskrevende oppgaver:</u>
- Uteområde Lauvsnes skole og barnehage.
- Prosjektering og rehab Storlavika kai.
- Rehab bassengkropp Lauvsnes skole. Armering i utvendig del i kjelleren er rustangrepet og fører til at betongen skaller av. Her trengs en oversikt over hvor mye som er angrepet.
- Utvorda boligfelt vest. Omlegging av høyspent og planlegging av VVA.
- Utbedring Løvøyvei på enkelte partier med breddeutvidelser i skjæringer (eks Fallet) og utvidelse av grøfter.
- Petrabakkan

<u>Kan settes forholdvis raskt i gang (bestillings arbeider)</u>
- Garasjeporter PO-tunet
- Rehab leilighet og 2 ekstra bad på Kvitveistunet
- Ny traktor gressklipper
- Nye biler
- Vegarbeider med asfalt og rekkverk
- Styring og overvåkning av vannverkene på Utvorda, Jøssund og Hasvåg/Sørnesset

6.6 Hovedansvar 5, Kirkelige formål:

6.6.1 Beskrivelse av virksomheten:

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

6.6.2 Ressursinnsats pr. fagansvar:

Regnskapstall for 2020, budsjettall for 2021 og 2022. Alle tall i 1000-kroner.

	2020	2021	2022
Fagansvar 51, Kirkelige formål	1 251	1 285	1 313
Fagansvar 52, Tilskudd trossamfunn	60	0	0
Sum hovedansvar 5	1 311	1 285	1 313

6.6.3 Årsplan pr. fagansvar:

Fagansvar 51, Kirkelige formål:

Budsjettønske fra Midtre Namdal kirkelige fellesråd var en vekst på 2,9%.
Etter en totalvurdering av økonomien i fellesrådet, samt i samråd med de øvrige samarbeidskommunene, settes veksten fra 2021 til 2022 til 2,2%, altså et nedtrekk på kr. 9.000 i forhold til budsjettønske.

Ingen investeringstiltak i Flatanger er foreslått av Fellesrådet i 2022.

Fagansvar 52, Tilskudd trossamfunn:
F.o.m 2021 tok staten over dette ansvar.

6.7 Hovedansvar 8, Skatter, Rammetilskudd m.v..

6.7.1 Beskrivelse

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

6.7.2 Pr. fagansvar

Regnskapstall for 2020, budsjettall for 2021 og 2022. Alle tall i 1000-kroner.

HOVEDANSVAR 8	2020	2021	2022
Fagansvar 80, Skatt på inntekt og formue	-46 577	-42 880	-54 900
Fagansvar 84, Rammetilskudd/skjønn	-52 826	-56 200	-55 400
Fagansvar 85, Andre statlige overføringer	-377	-353	-345
Fagansvar 86 Andre overføringer	-	-	-32 000
Fagansvar 88, Pensjon/premieavvik	70	-4 150	-4 165
Fagansvar 89, Avskrivninger/res. nye bev.	-203	-100	1 850
Sum hovedansvar 8	**-99 913**	**-103 683**	**-144 960**

Fagansvar 80: Skatt formue og inntekt beregner skatt og netto inntektsutjevning for 2022 ut fra prognosemodell og grunnlaget for skatt er ut fra det relative skattenivået fra de tre siste årene. Videre forutsettes at den høye sysselsettingen holder seg og at folketallet dermed også holder stand.

Innbakt i fagansvar 80 er også inntektssiden av kommunal eiendomsskatteordning. For 2022 med budsjetteres det med en inntektsøkning på kr. 3,9 mill med bakgrunn i forhøyet inntekt fra Sørmarkfjellet vindkraftverk. Eiendomsskattesatsene holdes uendret i forhold til 2021.

Fagansvar 84: I henhold til prognosemodell.

Fagansvar 86: Her inntektsføres prognoserte inntekter fra havbruksfondet. (I tidligere år har dette vært ført på hovedansvar 4). Prognose havbruksfond MTB-vekst, kr. 25 mill, prognose havbruksfond produksjonsavgift, kr. 7 mill.

Fagansvar 89: Inne i dette fagansvar er det for 2022 avsatt buffer reservert for evt tilleggsbevilgninger på kr 2 mill.

6.8 Hovedansvar 9, Renter, avdrag og anvendelse

6.8.1 Beskrivelse

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

6.8.2 Pr. fagansvar

Regnskapstall for 2020, budsjettall for 2021 og 2022. Alle tall i 1000-kroner.

HOVEDANSVAR 9	2020	2021	2022
Fagansvar 90, renter	1 604	985	1 350
Fagansvar 91, Avdrag	6 036	5 840	5 839
Fagansvar 93, Disp. av tidl. Mer-/mindreforbruk	0	0	0
Fagansvar 95, Fond-Avsetning/bruk	5 817	-4 055	2 282
Fagansvar 98, Overført til investeringsbudsjett			29 000
Fagansvar 99, Regnskapsmessig resultat	0	0	0
Sum hovedansvar 9 Renter, avdrag og anvendelse	**13 457**	**2 770**	**38 471**

Fagansvar 90 og 91: Nettoberegning av kommunens finansinntekter og finanskostnader.

Fagansvar 95: Det budsjetteres med en avsetning til disposisjonsfond, særlige formål, på kr. 2,282 mill.

Fagansvar 98: Det budsjetteres med en avsetning til ubundet investeringsfond på kr. 29 mill.

6.9 Totalt regnskapsresultat

Regnskapstall for 2020, budsjettall for 2021 og 2022. Alle tall i 1000-kroner.

	2020	2021	2022
Regnskapsresultat	0	0*	0**

* = ikke avlagt regnskap for året
**= kun budsjett som skal gå ut i 0 – null (balanse)

Budsjett for 2022 salderes med en total avsetning til ulike fond på kr. 31,282 mill. Dette er mulig ut fra at kommunen totalt budsjetterer med å motta totalt kr. 32 mill fra havbruksfondet i 2022. Dette betyr samtidig at kr. 718.000 av havbruksmidlene benyttes i driftsoppgaver samme år.