SELBU KOMMUNE

Handlingsplan 2027-2030
Budsjett 2027

Kommunedirektørens forslag

1 Innhold

2 Innledning 3
3 Strategidialog og budsjettpremisser 4
3.1 Strategidialog 4
3.2 Budsjettpremisser – prioriteringer, fokusområder og overordnede føringer 5
3.3 Tiltak som er lagt inn i budsjett og økonomiplan 6
3.4 Øvrige budsjettpremisser 2027-2030 6
4 Selbu kommune som bærekraftig kommune 7
5 Sykefravær, nærvær og arbeidsmiljø 7
6 Rammevilkår og økonomiske nøkkeltall 9
6.1 Frie inntekter (skatt og rammetilskudd) 9
6.2 Lokale inntekter 9
6.3 Gebyrgrunnlag 10
6.4 Gjeld, renter og avdrag (eks. startlån) 11
6.5 Øvrige justeringer 2027-2030 11
7 Foreslåtte bevilgninger pr rammeområder 2027-2030 13
8 Utvikling på disposisjonsfondet 2027-2030 13
9 Investeringer 14
9.1 Kommunedirektørens forslag til nye investeringer 15
9.2 Fremtidige investeringsprosjekt 16
9.3 Startlån 2027 16
10 Finansielle måltall - handlingsregler 17
10.1 Kommunedirektørens vurdering av økonomisk handleevne over tid 17
11 Rammeområdene 18
11.1 Rammeområde 1 Politisk nivå, kontroll og revisjon 18
11.2 Rammeområde 2 Kommunedirektør/sentraladministrasjon 18
11.3 Rammeområde 3 Kirken 19
11.4 Rammeområde 4 Værnesregionen 19
11.5 Rammeområde 5 Oppvekst 20
11.6 Rammeområde 6 Helse og omsorg 22
11.7 Rammeområde 7 Næringsfond 25
11.8 Rammeområde 8 Kultur 26
11.9 Rammeområde 9 Bygg og Eiendom 27
11.10 Rammeområde 10 Selvkostområdet 28
11.11 Rammeområde 11 Tekniske tjenester 29
11.12 Rammeområde 12 Fellesformål 30
12 Detaljert oversikt pr rammeområde budsjett 2027 31

2 Innledning

Kommunedirektørens forslag til handlingsplan 2027–2030 ligger nær de vedtatte handlingsreglene for økonomisk bærekraft, men oppfyller ikke alle målene i planperioden.

Handlingsplanen prioriterer *gode tjenester, ansvarlig økonomistyring og lokal utvikling* for å sikre gode oppvekstsvilkår, bærekraftige helse- og omsorgstjenester og å fremme næringsutvikling og bolyst i hele kommunen.

Dagens tjenestetilbud videreføres i stor grad. Høye strømpriser styrker konsesjonskraftinntektene, mens økte renteutgifter begrenser handlingsrommet. Betydelige lokale inntekter fra grønn energi gir kommunen et bedre økonomisk utgangspunkt enn mange andre kommuner.

Handlingsplanen oppfyller bemanningsnormer, full barnehagedekning, tidlig innsats og prioriterer samarbeid gjennom «Sammen i Selbu» .

Økte tjenestebehov og knappere tilgang på arbeidskraft bør møtes med forebygging, mestring, velferdsteknologi, kompetanseutvikling og nye arbeidsformer.

Bolig- og næringsutvikling, kultur og frivillighet kan styrke lokalsamfunnets attraktivitet.

Investeringer og vedlikehold krever strenge prioriteringer, blant annet for kommunale bygg, veger og vann- og avløpsanlegg.

Økte inntekter fra konsesjonskraft bidrar til at dagens tjenestetilbud i stor grad kan videreføres. Med forsiktige prisforutsetninger anslås handlingsrommet i 2027 å øke med 6–10 mill. kr sammenlignet med prisnivået lagt til grunn for 2025 og opprinnelig budsjett for 2026.

Forslaget har en gjeldsgrad over målet på 80 % og små driftsmarginer. Utvikling av tjenester og lokalsamfunn må avveies mot høye finanskostnader over tid.

Inntektene fra konsesjonskraft er for tiden ekstra høye og styrker Selbus økonomiske handlingsrom. Høy gjeld gjør kommunen sårbar dersom rentene forblir høye eller øker, samtidig som strømprisene faller. Da vil høye renteutgifter og reduserte konsesjonskraftinntekter svekke handlingsrommet fra to sider. Små driftsmarginer gjør en slik utvikling vanskelig å håndtere uten fondsbruk eller utgiftskutt.

Kommunedirektøren forbereder en samlet driftsgjennomgang for å møte framtidige økonomiske og demografiske utfordringer. Målet er å identifisere og forberede tiltak som styrker økonomisk bærekraft og gir handlingsalternativer hvis handlingsrommet reduseres. Arbeidet inngår i ordinær styring og budsjettering. Politiske prioriteringer skal styre hvilke tiltak som ved eventuelt behov innarbeides i handlingsplan og budsjett.

Kommunedirektøren har påstartet et arbeid med å utarbeide en KI-strategi. Arbeidet skal avklare hvor bruk av kunstig intelligens kan gi bedre tjenester, frigjøre tid til kjerneoppgaver og styrke kvaliteten i kommunens arbeid, samtidig som personvern, informasjonssikkerhet, etikk og ansvarlig bruk ivaretas. KI-strategien skal gi en tydelig retning for hvordan kommunen skal ta i bruk KI fram mot 2030, og konkretisere mål, prioriterte områder, ansvar og tiltak for gjennomføring.

3 Strategidialog og budsjettpremisser

3.1 Strategidialog

Strategidialogen i juni innledet kommunens budsjettprosess og ga politiske føringer for arbeidet med handlingsplan og budsjett.

Kommunedirektørens strateginotat beskrev kommunens utfordringer, muligheter og utvikling, og skulle støtte politiske prioriteringer og styringssignaler. Dialogen tok utgangspunkt i kommunens utfordringsbilde frem mot 2030. Gjennom gruppearbeid og plenumsdiskusjoner ble ulike perspektiver løftet frem for å finne gode løsninger. Handlingsreglene og styringssignalene fra strategidialogen er de overordnede føringene for budsjettforslaget.

Årets strategidialog ble lagt opp med en drøftingsoppgaver om handlingsregler og en case om prioritering i tjenestene.

Kommunedirektøren frem la til politisk behandling en egen sak om handlingsregler høsten 2026. Fremlagte forslag til handlingsplan 2027-2030 er basert på handlingsregler vedtatt i kommunestyret 02.11.2026.

Kommunestyret ga følgende tilbakemeldinger etter diskusjon om prioritering i tjenestene:

Hvordan håndtere økte utgifter og inntektssvikt uten disposisjonsfond?

- **Kortsiktige tiltak:** vakanser, innkjøpsstopp, investeringsstopp, utsette prosjekter, stenge avdeling i helse, redusere til kun lovpålagte tjenester og vurdere midlertidige løsninger.
- **Langsiktige tiltak:** realisere verdier/eierskap, selge eiendom eller aksjer, vurdere eiendomsskatt, nedbemanning, digitalisering og mer interkommunalt samarbeid.
- **Prioritering av tjenester:** kommunen må vurdere hva som er lovpålagt og ikke lovpålagt, og eventuelt nedprioritere områder som kultur, vei, landbruk/skog og idrett.
- **Organisering og drift:** effektivisering over hele linja, samarbeid i Værnesregionen, bedre bruk av arbeidskraft og vurdering av sykefravær.
- **Viktig avklaring:** om 20XY er et unntaksår eller uttrykk for en varig økonomisk situasjon. Dette avgjør om kommunen bør bruke midlertidige strakstiltak eller gjennomføre mer varige strukturelle endringer.

I tillegg ble det gjort flere vedtak ved politisk behandling av strategidialog 2026. Disse vil bli svart ut løpende og rapporteres gjennom vedtaksoppfølging ved økonomisk rapportering til kommunestyret.

3.2 Budsjettpremisser – prioriteringer, fokusområder og overordnede føringer

Med bakgrunn i strategidialogen, er politikernes signaler til prioriteringer og fokusområder vurdert opp imot kommunens handlingsregler, økonomisk handlingsrom og mulighetsrom – hva er mulig å gjennomføre innenfor dagens økonomiske rammer og tilgjengelige ressurser.

Kommunedirektøren har igjennom sin ledergruppe følgende anbefalinger til prioriteringer og fokusområder:

Helse og omsorg

- Å fortsette det tverrsektorielle arbeidet gjennom «Sammen i Selbu»
- Å videreføre arbeidet med prioritering av helse- og omsorgstjenester i tråd med prioriteringsmeldingen
- Å satse på fagutvikling og kompetanseheving
- Å prøve ut nye arbeids- og organisasjonsformer gjennom bedre organisering, oppgavedeling og bruk av kompetanse
- Å fortsette arbeidet med å få ned sykefraværet og øke antall hele stillinger
- Å videreutvikle bruk av velferdsteknologi og mulighetene i Helseplattformen

Oppvekst

- Å fortsette det tverrsektorielle arbeidet gjennom «Sammen i Selbu»
- Kompetanseheving
- Forebygging ved å prioritere ressurser til barnehage og skole, herunder å vurdere ressurser til andre yrkesgrupper i tillegg til barnehagelærere og lærere.
- Videreføre ressurser til miljøteam og leirskole (Hvite busser)
- Realisere nytt folkebibliotek
- Å fortsette arbeidet med å få ned sykefraværet

Samfunn

- Å gjøre gode valg for hvilke av kommunens veger som må prioriteres for oppgradering eller vedlikehold slik at næringstrafikken sikres og trafikksikkerheten ivaretas.
- Fokus på trafikksikkerhet i alt planarbeid
- Å gjøre valg og prioriteringer for fremtidig bruk av områder som gir en bærekraftig arealforvaltning
- Samarbeid med næringsliv for å tilrettelegge for bygging av bolig
- Satse videre på kommunens næringsselskap
- Tilrettelegging for frivillig arbeid
- Sørge for at kommunen har nok lærlingeplasser

Kommunal drift

- Dialog med private aktører i sentrum rundt behov for bolig/ leiligheter
- Boligundersøkelse er igangsatt for våre beboere 50+
- Legge til rette for et levende sentrum
- Bidra slik at Selbu kommune har en godt vedlikeholdt bygningsmasse som bidrar til trivsel og utvikling
- Legge til rette for egnede næringsareal for lokale aktører
- Utprøving av roboter til renhold

3.3 Tiltak som er lagt inn i budsjett og økonomiplan

Liste over tiltak tatt inn planen som kan prioriteres inn eller prioriteres bort:

Tall i hele tusen	Tiltaksbeskrivelse	2027	2028	2029	2030	Kommentar
KD/sentraladm	Sommerjobb for ungdom 16-18 år	367	367	367	367	Videreført bevilgning fra tidligere år
KD/sentraladm	Arrangement for alle ansatte	0	200	0	200	Videreført bevilgning fra tidligere år
KD/sentraladm	Kommunalt tilskudd vedlikehold Årsøya	300	300	300	300	Bevilgning økt fra 200' til 300' kr.
KD/sentraladm	Tilskudd søppelkasser Selbu Trykk AS	52	52	52	52	Årlig driftsbidrag til søppelkasseprosjekt i Selbu sentrum. Tiltaket skal sikre regelmessig tømming og vedlikehold av søppelkasser og bidra til et renere og mer attraktivt sentrumsmiljø for innbyggere og besøkende.
Kirken	Tilskudd til drift av ungdomsklubben	93	93	93	93	Videreført bevilgning fra tidligere år
Oppvekst	Styrking av miljøteam ift budsjett 2025	313	313	313	313	Videreført bevilgning fra tidligere år
Fellesformål	Utstyrsordning (BUA)	150	150	150	150	Videreført bevilgning fra tidligere år
Oppvekst	Styrking av familieteam	104	104	104	104	Videreført bevilgning fra tidligere år
Kultur	Økning kulturmidler	150	150	150	150	Kulturområdet har over tid hatt mindreforbruk som følge av endret drift av Selbu Bygdemuseum i samarbeid med Selbu Husflidsentral og færre administrative tilskudd. Det foreslås å omprioritere midlene til økte kulturmidler.
	Valgbare tiltak					**Tiltakene er ikke lagt inn i økonomiplan**
Helse og omsorg	Redusere 3 årsverk og stenge 4 sengeplasser	-2400	-2400	-2400		Sykehjemmet
Helse og omsorg	Redusere dagtilbud for demente og eldre fra 2 dager til 1 dag per uke og kun for demente	-340	-340	-340		Hjemmetjenesten
Helse og omsorg	Si opp avtale med «Inn på tunet Græsli»	-180	-180	-180		Miljøarbeidertjenesten

3.4 Øvrige budsjettpremisser 2027-2030

Kommunedirektørens forslag til handlingsplan tar utgangspunkt i vedtatte handlingsplan for 2026 - 2029, justert for helårseffekter av justeringer gjort løpende gjennom 2026, samt styringssignaler gitt i strategidialogen. I tillegg er følgende vesentlige budsjettpremisser lagt til grunn:

- Føringer og bevilgninger i framlagte forslag til statsbudsjett 2027.
- Estimat for skatt og rammetilskudd er basert på SSB prognose for høy befolkningsvekst.
- Estimert justering av kostnader på område oppvekst samt helse og omsorg som følge av endring i demografi 2028-2030.
- Delårsvirkning lønnsoppgjør 2027 på 4,0%.
- Budsjettet fremlegges i 2027-kr.
- En forventet rentekostnad basert på langsiktige lånerenter pr oktober 2026.
- Sikre bemanningsnorm i skole og barnehage.
- Full barnehagedekning iht barnehageloven.
- Avvikling av Dragsten barnehage fra høsten 2027.
- Bosetting av 15 flyktninger i 2027.
- Eiendomsskatt iht eiendomsskattelovens §3 bokstav C: Kraftanlegg, vindkraftanlegg, kraftnett og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum.
- Forslag til nye investeringer er, foruten helt nødvendige tiltak, nøye vurdert ut ifra strategiske vurderinger mot ønsket utvikling og tilgjengelige finansieringsmuligheter.
- Nedbetaling av gjeld 7,4 mill. kr. i 2026 etter salg av TEVH aksjer er innarbeidet i forslag.
- Konsekvenser som følge av omdisponering av midler kapitalfond er innarbeidet i forslag.

4 Selbu kommune som bærekraftig kommune

FNs bærekraftsmål og FNs Agenda 2030 for bærekraftig utvikling er en felles ramme for bærekraftig utvikling og ser sosial, miljømessig og økonomisk utvikling i sammenheng. Norge har forpliktet seg til å arbeide målrettet for å nå målene innen 2030.

Kommunene har en sentral rolle i oppfølgingen fordi mange av målene berører kommunens ansvar som tjenesteyter, samfunnsutvikler, planmyndighet, arbeidsgiver og eier. Selbu kommune skal følge opp bærekraftsmålene gjennom ordinær planlegging, budsjettering, styring og rapportering.

Kommuneplanens samfunnsdel gir de overordnede lokale føringene. Ved prioriteringer og beslutninger skal kommunen vurdere langsiktige konsekvenser for klima og miljø, økonomisk bærekraft, sosial inkludering og likeverdige tjenester. Arbeidet skal bygge på prinsippet om at ingen skal utelates, og gjennomføres i samarbeid med innbyggere, næringsliv, frivillighet og andre offentlige aktører.

Kommunens overordnede forpliktelse er å integrere bærekraft i hele virksomheten og balansere dagens behov opp mot hensynet til framtidige generasjoner.

5 Sykefravær, nærvær og arbeidsmiljø

Sykefravær er en viktig utfordring for kommunen som arbeidsgiver. Høyt sykefravær innebærer tap av arbeidskraft og økte kostnader, og kan påvirke kontinuitet, arbeidsmiljø og kommunens evne til å opprettholde stabile tjenester. Arbeidet med å forebygge og redusere sykefravær må ses i sammenheng med kommunens arbeid med arbeidsmiljø, kompetanse, rekruttering og det å beholde medarbeidere.

Kommunen skal ha et helhetlig og systematisk arbeid med nærvær og sykefravær i hele organisasjonen. Arbeidet skal omfatte både forebygging av arbeidsrelatert fravær, systematisk arbeidsmiljøarbeid og god oppfølging av arbeidstakere som blir sykmeldt. Arbeidsplassen er en sentral arena for både forebygging og oppfølging, og kommunens sykefraværsrutine har som mål å forebygge sykefravær, øke jobbnærværet, bidra til raskest mulig tilbakeføring til arbeid og sikre mest mulig lik praksis i organisasjonen.

Utviklingen i sykefraværet skal følges over tid, og brukes sammen med kunnskap om arbeidsmiljø, risikofaktorer og forhold ved organisering og gjennomføring av arbeidet. Kartlegging og analyse skal danne grunnlag for prioritering av tiltak både på overordnet nivå og på den enkelte arbeidsplass. Dette samsvarer med kommunens overordnede HMS-plan, hvor kartlegging og analyse er sentrale tiltak for å hindre og redusere sykefravær.

Det forebyggende arbeidet skal ha stor oppmerksomhet. God organisering av arbeidet, tydelig ledelse, medvirkning, gode arbeidsmiljø og tidlig oppfølging er viktige deler av nærværsarbeidet. Der helseutfordringer oppstår, skal mulighetene for tilrettelegging og fortsatt deltakelse i arbeidslivet vurderes så tidlig som mulig. Kommunens sykefraværsrutine legger allerede vekt på tidlig kontakt, tilrettelegging, arbeidsevne og aktiv medvirkning fra både arbeidsgiver og arbeidstaker.

Sykefraværsarbeidet er et felles ansvar, samtidig som leder har et særlig ansvar for oppfølging og arbeidsmiljø innenfor eget ansvarsområde. Arbeidet skal gjennomføres i samarbeid med ansatte, tillitsvalgte og vernetjenesten, og med bistand fra HR, bedriftshelsetjenesten og NAV der dette er relevant. Kommunens HMS-plan legger tilsvarende opp til involvering av HMS-team/-utvalg, ledere,

HR, AMU, BHT og NAV i arbeidet med å hindre og redusere sykefravær.

I planperioden vil kommunen prioritere:

- *systematisk kartlegging og analyse av sykefraværet og underliggende arbeidsmiljøfaktorer*
- *forebyggende arbeidsmiljø- og nærværsarbeid på alle nivå i organisasjonen*
- *tidlig, tett og systematisk oppfølging av sykefravær*
- *aktiv vurdering av tilrettelegging, arbeidsevne og muligheter for å være helt eller delvis i arbeid*
- *tydelig lederansvar og en mest mulig enhetlig praksis i hele kommunen*
- *involvering og partssamarbeid med ansatte, tillitsvalgte og vernetjenesten*
- *målrettet bruk av HR, bedriftshelsetjenesten og NAV der det er behov*
- *jevnlig oppfølging av utviklingen for å kunne vurdere om tiltakene gir ønsket effekt*

Kommunens mål er å redusere sykefraværet og styrke jobbnærværet gjennom et langsiktig og systematisk arbeid med arbeidsmiljø, ledelse, forebygging og oppfølging. Arbeidet skal være en integrert del av kommunens ordinære HMS- og arbeidsgiverarbeid, og ikke et tidsavgrenset enkeltstående tiltak. Dette er også i tråd med kommunens HMS-dokumentasjon, hvor sykefraværsarbeidet inngår i det systematiske HMS-arbeidet.

6 Rammevilkår og økonomiske nøkkeltall

6.1 Frie inntekter (skatt og rammetilskudd)

Frie inntekter (skatt og rammetilskudd) viser følgende utvikling for Selbu:

Frie inntekter	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Rammetilskudd	40,2	39,3	137,8	155,5	169,4	184,5	192,9	201,5	199,4	201,3	208,0
SIO	114,3	127,2									
Inntektsutjevning	18,5	25,1	31,7	26,7	27,2	25,5	20,5	22,2	22,2	22,3	22,5
Inntekts- og formuesskatt (inkl. naturressursskatt)	102,0	114,1	124,3	122,1	125,5	144,4	159,4	167,0	167,2	168,2	169,1
SUM	**275,0**	**305,7**	**293,8**	**304,3**	**322,1**	**354,4**	**372,8**	**390,7**	**388,8**	**391,8**	**399,6**

Forslag til statsbudsjett for 2027 øker Selbu kommunes frie inntekter med ca 3,9 % fra 2026. Lønns- og prisveksten 2027 er anslått til 3,8 %. Den reelle inntektsveksten er 0,1 %, beregnet til 0,3 mill. kr. i økt handlingsrom for Selbu kommune.

I tillegg er det flere enkeltsaker som kan få betydning for Selbu kommune:

- Økt investeringstilskudd til heldøgns omsorgsplasser.
- Flere øremerkede tilskudd innlemmes i rammetilskuddet. Dette reduserer statlig styring, men gir ingen reell inntektsøkning.
- Nytt omstillingstilskudd innen helse og omsorg skal støtte omstilling, bedre ressursbruk og rekruttering, blant annet gjennom helseteknologi og digitale løsninger.
- Toppfinansieringen av ressurskrevende tjenester videreføres, men strammes inn gjennom høyere innslagspunkt og økt kommunal egenandel.

6.2 Lokale inntekter

Selbu kommune har store lokale inntekter knyttet til grønn energi, med følgende utvikling:

Lokale inntekter	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Eiendomsskatt	11,0	11,6	17,4	17,8	17,8	19,4	19,4	18,6	18,6	18,6	18,6
Utbytte, AS	9,1	3,0	11,0	18,0	18,2	7,1	13,0	13,0	13,0	13,0	13,0
Konsesjonskraft, netto	6,3	-1,7	4,0	8,1	4,6	2,7	7,1	13,5	11,7	11,7	11,7
Produksjonsavgift vindkraft				1,2	4,7	5,6	5,5	5,7	5,7	5,7	5,7
Naturressursskatt		4,0	4,9	5,1	4,9	3,9	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4
Konsesjonsavgift	3,0	3,1	3,1	3,1	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5
SUM	**29,4**	**20,0**	**40,4**	**53,3**	**53,7**	**42,2**	**52,9**	**58,7**	**56,9**	**56,9**	**56,9**

Eiendomsskatt

Inntekter fra eiendomsskatt fra kraftlinjer og vindkraftverk er basert på takster fastsatt gjennom alminnelig taksering 2025. Det er ikke skjedd vesentlig endringer etter siste taksering.

Inntekter fra vannkraftverk er basert på takstgrunnlag fra skatteetaten. Inntekten er justert noe ned som følge reduserte grunnlag i 2026.

Utbytte

Utbytte Selbu Energiverk AS: 10 mill kr. i årlig utbytte
Utbytte Trønder Energi AS: 3 mill. kr i årlig utbytte.

Konsesjonskraft

Selbu Energiverk AS omsetter konsesjonskraften for Selbu kommune. I forslaget til handlingsplan 2027–2030 er det lagt til grunn priser som er noe lavere enn forventet strømprisprognose:

2027: 65 øre/kWh *årene 2028-2030: 60 øre/kWh*

Naturressursskatt

Naturressursskatt på kraftproduksjon beregnes av gjennomsnittsproduksjonen de siste sju årene: 1,1 øre/kWh til kommunen og 0,2 øre/kWh til fylkeskommunen. Inntekten utjevnes mellom alle kommuner gjennom inntektssystemet, men synliggjør lokal verdiskaping fra vannkraft i kraftkommunene.

Produksjonsavgift vindkraft

I forslaget til statsbudsjett for 2027 økes produksjonsavgiften for vindkraft med 0,16 øre/kWh til 2,49 øre/kWh.

Konsesjonsavgift

Det mottas totalt 3,588 mill. kr i årlig konsesjonsavgifter fra Statkraft AS og Selbu Energiverk AS. Inntektene avsettes til næringsfond. Konsesjonsavgiften reguleres hvert 4.år. Neste regulering skjer i 2028.

Avskrivinger

Avskrivninger for 2027 beregnes til 33,5 mill. kr. Utover handlingsperioden endres avskrivningene bl.a. som følge av ferdigstillelse nye anlegg, evt. kjøp/ salg av anleggsmiddel og ferdig nedskrevne anlegg. Ferdigstillelse av Mebond renseanlegg er et stort investeringsprosjekt som vil gi en synlig effekt på avskrivningene.

Pensjon

Prognose fra SPK på pensjonspremie for ansatte som omfattes av Statens pensjonskasse for året 2027 er totalt 8,76% (inkl. arbeidstakers andel på 2%) av pensjonsgrunnlaget.

For 2027 anslår KLP en samlet pensjonspremie på 47,1 mill. kr (premien som skal betales) og en netto pensjonskostnad på 26,3 mill. Kr (beløpet som skal regnskapsføres). Det planlegges å bruke om lag 20 mill. kr fra premiefondet, slik at premien blir tilnærmet lik pensjonskostnaden. Dette vil redusere årets premieavvik og evt. kostnader de neste sju årene.

Med forventet avkastning på 3% på innestående midler hos KLP, kan det brukes ca. 20 mill. kr årlig fra premiefond frem til 2030. Bruken må vurderes opp mot virkningen på årets premieavvik og evt. kostnader i påfølgende år.

6.3 Gebyrgrunnlag

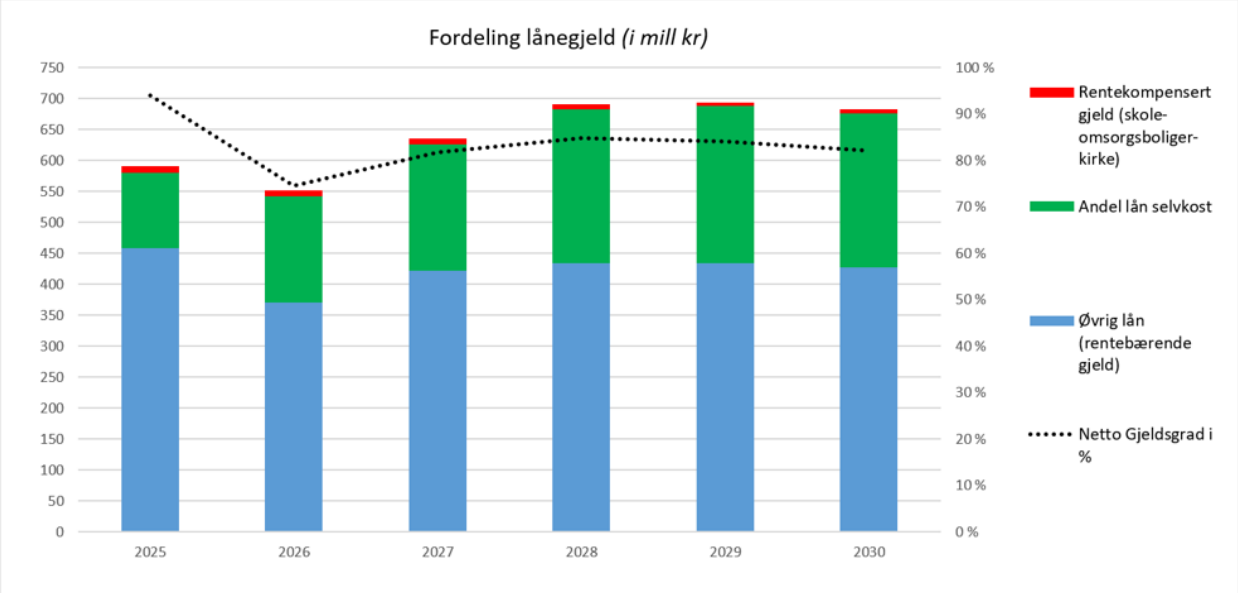
Gebyrer uten særskilte regler for beregning av nivået økes tilsvarende kommunal deflator. Særskilte regler omfatter bestemmelser i lovverk, blant annet om selvkost, satser i statsbudsjettet for barnehage og SFO, beregninger og føringer i kommunens øvrige vedtak og planer mm.

Kommunal deflator gjenspeiler lønnsvekst og prisvekst på varer og tjenester kommunen kjøper. Konsumprisindeksen (KPI) måler derimot prisveksten på varer og tjenester husholdningene kjøper, som mat, strøm, klær og transport. Ved bruk av KPI bør indeksen tilpasses den enkelte varegruppen.

Kommunal deflator beregnes i forslag til statsbudsjett 2027. Arbeidet med gebyrgrunnlag ferdigstilles før forslag til statsbudsjett fremlegges. Kommunedirektøren legger derfor til grunn KS anslag for kommunal deflator kommende år.

6.4 Gjeld, renter og avdrag (eks. startlån)

Selbu kommunes gjeld viser følgende utvikling handlingsplanperioden:



Lånegjeld *(i mill kr)*	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Rentekompensert gjeld (skole-omsorgsboliger-kirke)	10,8	10,0	10,0	8,0	6,0	6,0
Andel lån selvkost	122,8	171,9	204,1	248,6	254,2	248,6
Øvrig lån (rentebærende gjeld)	457,8	370,3	421,7	434,1	433,9	427,7
Estimert årlig utvikling av gjeld i planperioden iht budsjett- og regnskapsforskriften § 5-7:	**591,4**	**552,2**	**635,8**	**690,7**	**694,1**	**682,3**
Netto Gjeldsgrad i %	**94 %**	**75 %**	**82 %**	**85 %**	**84 %**	**82 %**

Renter og avdrag *(i mill kr)*	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Netto avdrag	13,7	0,4	13,3	12,5	13,8	13,6
Avdrag - selvkost og rentekompensert gjeld	6,4	17,6	5,7	8,5	9,2	9,4
Renter - netto lånegjeld	20,8	20,0	19,6	21,2	21,9	21,2
Renter - selvkost og rentekompensert gjeld	5,9	8,1	11,5	13,9	14,2	13,9

Avdrag beregnes ihht reglene om minimumsavdrag.

6.5 Øvrige justeringer 2027-2030

Lønnsvekst

Ramme for drift justert 14 mill. kr tilsvarende helårsvirkning av lønnsoppgjør 2026.

Forslag til statsbudsjett 2027 estimerer en årslønnsvekst i 2027 på 4,0%. Delårsvirkning, beregnet til 8,9 mill.kr, avsettes i budsjett 2027.

Ramme for VR-samarbeidet

Forslag til bevilgning for VR samarbeidet er satt likt budsjettforslag fra VR per oktober 2026.

Tilskudd Selbu Sokn

Samlet tilskudd videreføres som 2026, justert for lønns- og prisvekst lik kommunal deflator på 3,8% fra forslag til statsbudsjett for 2027.

Øvrige justeringer og bevilgninger til drift i 2026-2029

Justeringer som følge av vedtak, oppgaveendringer, sentrale føringer mm
(+økte bevilgninger/-redusert bevilgning)

Rammeområde	2027	2028	2029	2030	Tiltak
Politisk nivå, kontr.og rev	300 000	-	300 000	-	Kostnader til gjennomføring av valg
Politisk nivå, kontr.og rev	200 000	-	-	-	Folkevalgtopplæring
Politisk nivå, kontr.og rev	300 000	-	-	-	Utskifting av IPAD til folkevalgte etter lokalvalg
KD/sentraladm	100 000	100 000	100 000	100 000	Økt behov for juridisk bistand
KD/sentraladm	100 000	100 000	100 000	100 000	Økte kostnader annonsering stilling ledig
Oppvekst	-	-442 580	1 067 398	1 680 455	Endringer som følge av demografi
Oppvekst	-627 917	-1 507 000	-1 507 000	-1 507 000	KS 15.12.2025 PS 71/2025 Barnehagetilbud Dragsten
Oppvekst	139 412	139 412	139 412	139 412	Tidligere ørem. tilskudd veiledning av nyutdannede lærere lagt i frie inntekter
Helse og omsorg	283 000	283 000	283 000	283 000	Barnekoordinator
Helse og Omsorg	-	2 229 233	3 381 878	5 565 930	Endringer som følge av demografi
Helse og Omsorg	4 904 592	4 904 592	4 904 592	4 904 592	Reduksjon refusjon ressurskrevende tjenester pga.av bruk av premiefond
Helse og Omsorg	224 057	224 057	224 057	224 057	Tidligere øremerket tilskuddd Kommunalt Rusarbeid lagt i frie inntekter
Kultur	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	Ledige midler som følge av endring i drift Selbu Bygdemusem mm
Bygg og eiendom	-218 750	-525 000	-525 000	-525 000	KS 15.12.2025 PS 71/2025 Barnehagetilbud Dragsten
Bygg og eiendom	115 860	-	-	-	Avlastningsbolig Nestansringen 67
Bygg og eiendom	90 000	-	-	-	Avlastningsbolig Nestatunet
Bygg og eiendom	72 000	-	-	-	Avlastningsbolig Nestved (Rød)
Bygg og eiendom	579 900	-	-	-	Ledige leilligheter Nestansringen 67
Bygg og eiendom	1 420 000	-	-	-	Økte strømkostnader
Bygg og eiendom	600 000	-	-	-	Økte kostnader fjernvarme som følge av økte strømpriser
Bygg og eiendom	238 000	238 000	238 000	238 000	Økte kostnader forsikring
Fellesformål	60 000	60 000	60 000	60 000	Økte kostnader forsikring

Valg

Kostnader iforbindelse med valg er lagt inn for 2027 og 2029

Juridisk bistand

Det er økte kostnader på juridisk bistand som skyldes behov for ekstern bistand, blant annet til vurderinger knyttet til anbud, eiendom og andre saker.

Økte kostnader til annonseringer

Kostnadene til annonsering har økt som følge av høyere priser og større annonsebehov. Rekrutteringsutfordringer gjør at stillinger må lyses ut i flere kanaler for å nå flere mulige søkere.

Endringer som følge av demografi

Ved beregning av rammeoverføringer for år 2028, 2029 og 2030 er det beregnet skatt og rammetilskudd basert befolkningsframskrivinger for de aktuelle årene. Det foreslås å justere ramme tilsvarende for oppvekst, samt helse og omsorg. Justering av ramme tar utgangspunkt i endring i antall 0-15 år og antall over 67 år.

Barnehagetilbud Dragsten

Ramme for oppvekst, samt bygg og eiendom justeres ihht vedtak Barnehagetilbud Dragsten.

Innlemming av øremerkede tilskudd i frie inntekter

Flere øremerkede tilskudd er fra 2027 innlemmet i rammetilskudd. Det foreslås at budsjett for rammeområdene økes tilsvarende for aktuelle poster for Selbu kommune.

Barnekoordinator

Rammeområde Helse og omsorg er styrket knyttet til barnekoordinator.

Redusert refusjon ressurskrevende brukere som følge av bruk av premiefond

Bruk av premiefond reduserer pensjonspremien samt beregningsgrunnlag og refusjon for ressurskrevende brukere.

Reduserte husleieinntekter

3 kommunale leiligheter brukes som avlastningsleiligheter. Som følge av endringer i behov beregnes det ledige leiligheter i Nestansringen 67. Reduserte inntekter beregnes til å være av kortsiktig karakter og ramme reduseres for 2027.

Økte kostnader som følge av økte strømpriser

Høye strømpriser øker kostnader tilsvarende. Dette påvirker både strømkostnader direkte og kostnader knyttet til fjernvarme.

7 Foreslåtte bevilgninger pr rammeområder 2027-2030

Kommunedirektøren foreslår følgende bevilgninger til rammeområdene i kommende planperiode:

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030
Politisk nivå, kontroll og revisjon	4 768	4 515	5 399	4 599	4 899	4 599
Kommunedirektør/ Sentraladministrasjon	17 356	16 954	17 890	18 090	17 890	18 090
Kirken	4 401	4 164	4 322	4 322	4 322	4 322
Værnesregionen	40 730	47 222	48 699	48 699	48 699	48 699
Oppvekst	111 370	117 122	129 017	127 695	129 205	129 818
Helse og Omsorg	154 676	165 026	170 446	172 676	173 828	176 012
Næringsfond	0	0	0	0	0	0
Kultur	1 743	1 960	1 979	1 979	1 979	1 979
Bygg og eiendom	27 949	26 876	30 379	27 195	27 195	27 195
Selvkost	-11 209	-13 260	-17 759	-23 001	-24 026	-23 928
Plan, Areal og Teknikk	11 724	11 131	11 869	11 869	11 869	11 869
Fellesformål	-10 150	-3 276	836	836	836	836
SENTRAL ØKONOMIFORVALTNING	-2 173	-7 602	-14 332	-12 537	-11 787	-11 787
Sum bevilgninger drift, netto	**351 184**	**370 831**	**388 744**	**382 421**	**384 909**	**387 704**

8 Utvikling på disposisjonsfondet 2027-2030

Disposisjonsfondet forventes å øke med 14,5 mill. Kr fram til 2030. Disponibelt beløp på disposisjonsfondet i 2030 beregnes til 70 mill. Kr. Årsaken til det høye nivået på frie midler skyldes at positivt premieavvik i sin helhet ble avsatt til disposisjonsfondet fram til 2023.

9 Investeringer

Fra 01.01.2027 endres budsjett for investeringer fra *netto budsjettering* til *brutto budsjettering*, dvs inkl. mva. Etter kommuneloven og budsjettforskriften skal kommunale investeringer budsjetteres brutto slik at kommunestyret vedtar samlede utgifter og finansiering hver for seg. Dette gir full oversikt over kostnader og finansieringskilder og sikrer bedre økonomisk styring og kontroll.

Det er i budsjettarbeidet jobbet grundig med prioritering av nye innmeldte investeringstiltak og disse er vurdert i sammenheng med tidligere vedtatte investeringer. Formålet har vært å sikre en mer forutsigbar årlig investeringsramme, sett opp mot handlingsreglene og en realistisk plan for gjennomføring av investeringstiltakene.

Det er viktig å prioritere investeringstiltak som kan redusere framtidige driftskostnader og miljøbelastning. Slike tiltak krever en investering på kort sikt, men kan gi varige innsparinger gjennom bl.a. mer effektiv ressursbruk, og lavere drifts- og vedlikeholdskostnader. Som eksempel eier kommunen en omfattende bygningsmasse, og potensielle energieffektiviseringstiltak som kan bidra til reduserte energikostnader og miljøbelastning, er interessante for kommunen å vurdere.

Kommunedirektøren foreslår følgende omprioriteringer av tidligere vedtatte investeringer:
Prosjekt 7041 – Vannledning B. Langseth over Garbergselva med en investeringsramme på 2,0 mill.kr. utsettes og omprioriteres til prosjekt 7033 – Utskiftning vannledning Kjeldstad – B. Langseth etp. 2.

Prosjekt 7704 – Infrastruktur Øystrand – Garberg har en investeringsramme på 12,118 mill.kr. Det er ledige midler på prosjektet, og 0,7 mill.kr. av den totale rammen omprioriteres til prosjekt 7033 – Utskiftning vannledning Kjeldstad – B. Langseth etp. 2.

Prosjekt 7033 – Utskiftning vannledning Kjeldstad – B. Langseth etp. 2 får en økning i investeringsramme på 2,7 mill.kr. Ny total investeringsramme for prosjektet blir 4,2 mill.kr.

Prosjekt 7046 – Vannledning Kammen – Mogård med en investeringsramme på 2,5 mill.kr. utsettes og omprioriteres til nytt investeringsprosjekt 7051 – Vannledning Eidemsvik – Brennmyra.

Kommunedirektøren foreslår følgende økning av investeringsramme på tidligere vedtatte investering:
Prosjekt 7465 – Utvendig vedlikehold Selbustrand kirke får en økning i investeringsramme på 0,225 mill.kr. Vedlikeholdsbehovet viser seg å være mer omfattende enn antatt, og det er behov for en økning av rammen. Ny total investeringsramme for prosjektet er 0,6 mill.kr.

9.1 Kommunedirektørens forslag til nye investeringer

Nye investeringer 2027-2030 inkl.mva (i tusen kr)	2027	2028	2029	2030	Finansiering
Andre investeringer					
Elektronisk låssystem kommunale leiligheter/ boliger	200	200	-	-	Låneopptak
Kvellohaugen barnehage - oppgradering av kjøkken i 1.etg.	200	-	-	-	Låneopptak
Selbu Sykehjem - medisinhåndtering	1 000	-	-	-	Låneopptak
Bell skole - oppgradering ytterdør og adgangskontroll	500	500	-	-	Låneopptak
Selbu Legekontor - utbedringer	2 000	2 300	-	-	Låneopptak
Hjemmetjenesten - ombygging hjemmetjenestens lokaler	200	-	-	-	Låneopptak
Riving av gamle Selbu folkebibliotek	-	2 500	-	-	Låneopptak
Selbuhallen - utskifting sikringsskap	-	300	-	-	Låneopptak
Bell skole - oppgradering kantine kjøkken	-	150	-	-	Låneopptak
Selbustrand skole - etterisolering loft	-	-	1 000	-	Låneopptak
Bell skole - ny taktekking	-	-	-	2 000	Låneopptak
Nestatunet - fornying tak ute	-	-	-	4 000	Låneopptak
Stiprosjekt Selbu Sentrum sør	1 000	-	-	-	Låneopptak/ tilskudd
Forprosjekt torg- og sentrumsutvikling	500	-	-	-	Låneopptak
Torg- og sentrumsutvikling	-	2 500	2 500	-	Låneopptak
Investeringer selvkost					
Vannledning Selbustrand kirke - Fuglem	1 000	-	-	-	Låneopptak
Utskifting biler - selvkostområdet	-	800	800	800	Låneopptak
Vannledning Eidemsvik - Brennmyra	-	-	3 500	-	Låneopptak
Sanering gammelt avløp Hårstadfeltet	-	-	5 000	-	Låneopptak
Sum nye investeringer	**6 600**	**9 250**	**12 800**	**6 800**	
Løpende investeringer					
VAR IT-investeringer	830	830	830	830	
KLP egenkapital innskudd	1 500	1 500	1 500	1 500	Overf. fra drift
Sum løpende investeringer	**2 330**	**2 330**	**2 330**	**2 330**	
Sum nye investeringer og løpende investeringer	**8 930**	**11 580**	**15 130**	**9 130**	

Beskrivelse av de nye investeringstiltakene:

Inv.type	Hovedprosjekt	Beskrivelse av tiltak
Andre investeringer	Elektronisk låssystem kommunale leiligheter/ boliger	Installasjon av digitalt låssystem - saltolås
Andre investeringer	Kvellohaugen barnehage - oppgradering av kjøkken i 1.etg.	Oppvaskmaskin og mer skap- og benkplass
Andre investeringer	Selbu Sykehjem - medisinhåndtering	Overgang til Medeye - lukket legemiddelsløyfe
Andre investeringer	Bell skole - oppgradering ytterdør og adgangskontroll	Bytte av ytterdører og oppgradering av adgangskontroll
Andre investeringer	Selbu Legekontor - utbedringer	Utbedringer lydproblematikk og medisinrom
Andre investeringer	Hjemmetjenesten - ombygging hjemmetjenestens lokaler	Kontor tjenesteleder i tilknytning til base hj.tjenesten
Andre investeringer	Riving av gamle Selbu folkebibliotek	Planlagt riving etter flytting av bibliotek til nye lokaler
Andre investeringer	Selbuhallen - utskifting sikringsskap	Oppgradering av sikringsskap
Andre investeringer	Bell skole - oppgradering kantine kjøkken	Nytt kjølerom og større benkplass
Andre investeringer	Selbustrand skole - etterisolering loft	Etterisolering på loft
Andre investeringer	Bell skole - ny taktekking	Nytt lag med papp på dagens overflate som er 20 år gammelt
Andre investeringer	Nestatunet - fornying tak ute	Skifte av tak på Nestatunet/ Helsesenteret
Andre investeringer	Forprosjekt torg- og sentrumsutvikling	Utvikling av området etter riving av det gamle biblioteket
Andre investeringer	Torg- og sentrumsutvikling	Utvikling av området etter riving av det gamle biblioteket
Andre investeringer	Stiprosjekt Selbu sentrum sør	I tilknytning til nytt kollektivknutepunkt, det søkes som spillemidler
Selvkost	Vannledning Selbustrand kirke - Fuglem	Videre utskifting av hovedvannledning Selbustrand
Selvkost	Utskifting biler - selvkostområdet	Utskifting av tjenestebiler jfr. utskiftingsplan
Selvkost	Vannledning Eidemsvik - Brennmyra	Erstatte eks. hovedvannledning og styrke kapasiteten Mebond - Innbygda
Selvkost	Sanering gammelt avløp Hårstadfeltet	Redusere innlekk av fremmedvann i kloakknettet

Beskrivelse av løpende investeringer:

Inv.type	Hovedprosjekt	Beskrivelse av tiltak
Andre investeringer	VAR IT-investeringer	Kommunens andel av investeringer i Værnesregionen IT
Andre investeringer	KLP egenkapital innskudd	KLP er bl.a. eide av kommunene, og som eier må kommunen bidra med egenkapital til KLP

9.2 Fremtidige investeringsprosjekt

Utredning av framtidens boligbehov.

Det er påstartet et arbeid med å utrede boligbehov fram mot 2040. Her er det viktig å vurdere effekter for kommunen ved etablering av omsorgsboliger med mulighet for døgntjenester. Utredningen skal gi kunnskap om behovet for boliger, tjenester og personell for kommunens innbyggere over 67 år fram mot 2040. Den skal også vise hvordan bærekraftig boligutvikling kan bidra til å håndtere de store utfordringene som følger av økt behov for pleie- og omsorgstjenester. Det skal arbeides videre med å avklare behov og planlegge lokalisering, dimensjonering, finansiering og driftsmessige konsekvenser, herunder muligheter for samarbeid med private aktører og bruk av statlige finansierings- og tilskuddsordninger. Saken legges fram for politisk behandling når beslutningsgrunnlaget er tilstrekkelig utredet.

9.3 Startlån 2027

	2021	2022	2023	2024	2025	okt.26
Regnskapsførte utlån	0,3	2,0	2,0	6,6	4,8	2,3
Innvilget lån, ikke utbetalt						11,9
Budsjettramme	3,5	3,5	3,5	12,0	12,0	12+10
Antall saker innvilget	2,0	1,0	1,0	3,0	3,0	6,0

Pr. oktober 2026 er 17 søknader om ordinært startlån ferdigbehandlet: seks er innvilget, sju avslått og fire trukket, mens én fortsatt behandles. I 2025 ble tre av ti søknader innvilget.

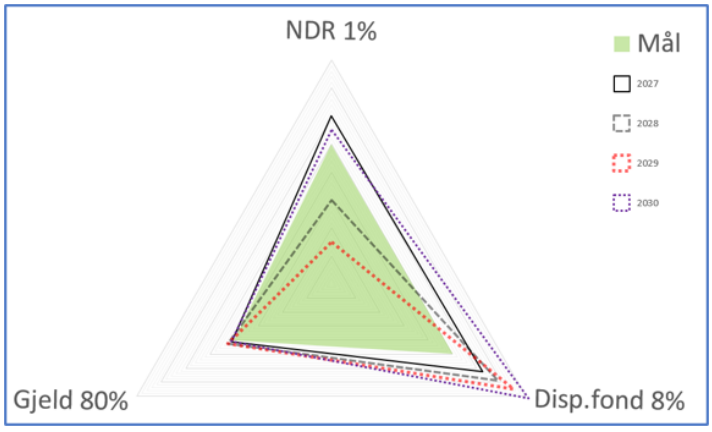
Som følge av høy aktivitet innen startlånsordningen foreslås det å øke ramme for startlån til 20 mill. kr. i 2027.

10 Finansielle måltall - handlingsregler

	Netto driftsresultat		Disposisjonsfond		Netto Gjeldsgrad
Handlingsregel	*mill.kr*	**1% av brutto driftsinntekter**		***8% av brutto driftsinntekter***	**80% av netto driftsinntekter**
2021	21,3	4,9 %	66,0	15 %	80 %
2022	12,6	2,8 %	48,3	11 %	112 %
2023	-2,7	-0,6 %	64,2	14 %	102 %
2024	-4,7	-0,9 %	57,4	12 %	92 %
2025	0,5	0,1 %	52,6	10 %	94 %
2026 oppr. budsjett	5,1	1,0 %	49,3	9 %	84 %
2027	6,6	1,2 %	56,2	10 %	82 %
2028	3,3	0,6 %	61,7	11 %	85 %
2029	1,8	0,3 %	64,7	12 %	84 %
2030	5,9	1,1 %	70,7	13 %	82 %

Gjennomsnittlig Netto driftsresultat 2027-2030: *0,8% av Brutto driftsinntekter*

10.1 Kommunedirektørens vurdering av økonomisk handleevne over tid



Forslaget til handlingsplan 2027–2030 ligger samlet sett nær de vedtatte handlingsreglene for økonomisk bærekraft, men oppfyller ikke alle målene i planperioden.

Disposisjonsfondet ligger over målet på 8 % gjennom hele perioden og gir en tilfredsstillende buffer. Netto driftsresultat når målet på 1 % i 2027 og 2030, men er lavere i 2028 og 2029.

Netto gjeldsgrad ligger noe over målet på 80 % i hele perioden. Gjeldsgraden må ses i sammenheng med blant annet investeringsprosjekter knyttet til ønsket sentrumsutvikling.

Kommunedirektøren vurderer at kommunen dermed har en tilfredsstillende buffer, men små driftsmarginer og høy gjeld gjør økonomien sårbar for renteøkninger, inntektssvikt og økte tjenestebehov. Videre prioriteringer og nye investeringer bør vurderes ut fra målet om å styrke netto driftsresultat og redusere netto gjeldsgrad mot 80 %.

11 Rammeområdene

11.1 Rammeområde 1 Politisk nivå, kontroll og revisjon

Bevilgninger 2027-2030

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Økonomiplan 2027	Økonomiplan 2028	Økonomiplan 2029	Økonomiplan 2030
Politisk nivå, kontroll og revisjon	4 767 713	4 515 097	5 398 993	4 598 993	4 898 993	4 598 993

Vurderinger

Rammen er justert for gjennomføring av valg i 2027 og 2029. I 2027 er det også satt av midler til folkevalgtopplæring og utskifting av Ipad til folkevalgte.

11.2 Rammeområde 2 Kommunedirektør/sentraladministrasjon

Bevilgninger 2027-2030

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Økonomiplan 2027	Økonomiplan 2028	Økonomiplan 2029	Økonomiplan 2030
Kommunedirektør/ Sentraladm.	17 392 177	17 013 512	17 889 850	18 089 850	17 889 850	18 089 850

Sammendrag og hovedpunkter

- *Området er bl.a. en støttefunksjon for øvrige områder i kommunen*
- *Investeringsmidler brukes til å ordne gammelt papirarkiv*
- *Økte kostnader til juridisk bistand og annonsering*

Vurderinger

Området støtter kommunens øvrige virksomheter og arbeider kontinuerlig for å tilrettelegge ressursutnyttelse i hele organisasjon . Dette innebærer å organisere oppgavene mer effektivt, ta i bruk digitale verktøy og styrke samarbeidet på tvers i kommunen.

Det er budsjettert med investeringsmidler og 0,5 årsverk i 2027 for å videreføre ordningen av papirarkivet. Et betydelig antall hyllemeter gjenstår før arkivet kan deponeres hos IKA Trøndelag, og arbeidet forventes ikke ferdigstilt i 2027.

Kostnadene til juridisk bistand har økt som følge av økt behov for ekstern hjelp i blant annet anbuds-, eiendoms- og andre saker. Annonsekostnadene har også økt på grunn av høyere priser og behov for å lyse ut stillinger i flere kanaler for å nå flere søkere.

Rammen inkluderer 0,2 mill. kr til et arrangement for ansatte i Selbu kommune i både 2028 og 2030.

Fremtidsperspektiver

Området støtter kommunens sektorer og skal bidra til gode tjenester, arbeidsforhold og et godt arbeidsmiljø. Nye digitale løsninger endrer arbeidsformer, organisering og kompetansebehov, og det arbeides målrettet med effektive løsninger for hele kommuneorganisasjonen.

11.3 Rammeområde 3 Kirken

Bevilgninger 2027-2030

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Økonomiplan 2027	Økonomiplan 2028	Økonomiplan 2029	Økonomiplan 2030
Kirken	4 400 592	4 164 000	4 322 232	4 322 232	4 322 232	4 322 232

Vurderinger

Fellesrådene for Selbu og Tydal Sokn foreslås sammenslått fra 1. januar 2027. Formålet er å få et mer robust fagmiljø, bedre ressursutnyttelse og mindre sårbarhet knyttet til økonomi, rekruttering og små stillinger.

Tilskudd til virksomhet utenfor kommunenes lovpålagte ansvar omfattes ikke, og større investeringer i kirker og gravplasser skal finansieres av kommunen der anlegget ligger.

Forslaget til budsjett 2027 er basert på videreføring av vedtatte budsjett for 2026, justert for lønn og prisvekst likt kommunal deflator fra forslag til statsbudsjett for 2027

Tilskuddet deles fra 2027 til:

Tilskudd til fellesrådet for drift og vedlikehold	4 228 812 kr
Tilskudd til drift av ungdomsklubb	93 420 kr

Fordelingen videreføres i forslaget til HP 2027-2030 som et foreløpig anslag. Fra 2028 beregnes tilskuddet til fellesrådet etter en fordelingsnøkkel basert på regnskapet for 2027, med 71 % til Selbu kommune og 29 % til Tydal kommune.

11.4 Rammeområde 4 Værnesregionen

Bevilgninger 2027-2030

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Økonomiplan 2027	Økonomiplan 2028	Økonomiplan 2029	Økonomiplan 2030
Værnesregionen	40 730 216	47 222 000	48 699 000	48 699 000	48 699 000	48 699 000

Vurderinger

Selbus sammenlignbare driftsandel øker med om lag 1,47 mill. kr fra 2026 til 2027, til 48,699 mill. kr.

Det vises til vertskommunenes forslag til budsjett for 2027 for ytterligere kommentarer og beskrivelser.

11.5 Rammeområde 5 Oppvekst

Bevilgninger 2027-2030

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Økonomiplan 2027	Økonomiplan 2028	Økonomiplan 2029	Økonomiplan 2030
Oppvekst	110 709 200	117 122 102	129 016 580	127 694 917	129 204 895	129 817 952

Sammendrag og hovedpunkter

En god oppvekst handler om trygghet, tilhørighet og utviklingsmuligheter både i barnehage, skole og på fritida. Selbu kommune skal ha gode oppvekstsvilkår med velfungerende barnehager og skoler, god støtte til familier og et variert lag- og foreningsliv. God psykisk og fysisk helse blant barn og unge skal legge grunnlag for mestring av hverdagen og et godt og meningsfylt liv.

- *Budsjett for barnehager og skoler er lagt med utgangspunkt i å oppfylle bemanningsnormer.*
- *Full barnehagedekning krever fortsatt fleksible løsninger og tilstrekkelige ressurser.*
- *Dragsten barnehage avvikles fra august 2027, og barnehagetilbudet tilpasses ny struktur. Nedleggelsen er et viktig tiltak for å tilpasse barnehagestrukturen til redusert barnetall og bidra til en mer bærekraftig ressursutnyttelse, samtidig som kommunen opprettholder full barnehagedekning og et godt barnehagetilbud.*
- *Det forutsettes fortsatt bosetting av flyktninger i henhold til kommunestyrets vedtak og nasjonale anmodninger.*
- *Det er en forutsetning at det fortsatt arbeides tverrsektorielt med fokus på forebygging gjennom Sammen i Selbu.*
- *Familieteamet videreutvikles som et viktig lavterskeltilbud for barn, unge og familier.*
- *Miljøteamet ved Selbu ungdomsskole og MOT-arbeidet videreføres.*
- *Nytt folkebibliotek ferdigstilles i 2027 og skal styrke bibliotekets rolle som møteplass, læringsarena og kulturarena.*
- *Kulturskolen videreføres som en viktig del av kommunens forebyggende og inkluderende arbeid.*

Vurderinger

Selbu kommune arbeider etter målsettingene i samfunnsplanen og har fokus på å gi barn og unge en trygg og utviklende oppvekst. Dette innebærer velfungerende barnehager og skoler, støtte til familier og et godt tverrsektorielt samarbeid. Gjennom Sammen i Selbu samarbeider helse, barnehage, skole, kulturskole, bibliotek, familieteam og foresatte for å sikre tidlig innsats og helhetlige tjenester.

Kommunen ser fortsatt behov for å styrke det forebyggende arbeidet rettet mot barn, unge og familier. Erfaringene med familieteamet viser at tidlig hjelp og veiledning til familier har god effekt og bidrar til å forebygge mer omfattende tjenestebehov på et senere tidspunkt.

Selv om mange barn og unge i Selbu rapporterer om god trivsel og livskvalitet, viser utviklingen nasjonalt og lokalt at psykisk helse fortsatt må ha stor oppmerksomhet. Det er derfor viktig å videreføre arbeidet med gode oppvekstmiljø, inkludering og forebygging av utenforskap.

For å opprettholde og styrke bosetting av barnefamilier er kommunen avhengig av gode oppvekstsstjenester. Attraktive barnehager, skoler, kultur- og fritidstilbud er viktige faktorer for både tilflytting og trivsel.

Selbu kommune har full barnehagedekning, men variasjoner i barnetall gjør det nødvendig med fleksible løsninger og god ressursutnyttelse. Reduserte fødselstall og endringer i behovet for barnehageplasser gjør det nødvendig å tilpasse barnehagestrukturen i kommunen. Dragsten barnehage avvikles fra august 2027, etter vedtak i kommunestyret. Nedleggelsen er et viktig grep for å tilpasse kapasiteten til forventet barnetallsutvikling og sikre en bærekraftig drift av kommunens barnehagetilbud. Samtidig gir en mer samlet organisering bedre muligheter for effektiv

ressursutnyttelse, stabil bemanning og faglige utviklingsmiljø. Omstillingen skal gjennomføres på en måte som ivaretar barn, foresatte og ansatte, og kommunen skal fortsatt tilby full barnehagedekning og et kvalitativt godt barnehagetilbud.

Tilgang på kvalifisert arbeidskraft er fortsatt en utfordring, særlig innen barnehage, skole og ved sykefravær. Arbeidet med rekruttering, nærværsarbeid og kompetanseutvikling vil derfor være viktig også i planperioden.

Budsjettet for barnehager og skoler skal sikre at lovpålagte krav til bemanning og kvalitet oppfylles. Ressursene må fortsatt prioriteres slik at lovkrav og grunnleggende tjenestekvalitet ivaretas.

Miljøteamet ved Selbu ungdomsskole videreføres som et sentralt tiltak for å sikre et trygt og godt skolemiljø. Teamet arbeider både forebyggende og oppfølgende på system- og individnivå, og er en viktig del av skolens samlede innsats for læring, trivsel og inkludering.

SFO er et viktig tilbud for familier og bidrar til helhet i barnas skolehverdag. Samtidig utfordrer økt deltakelse både organisering og arealkapasitet ved skolene.

Kommunens arbeid med bosetting og inkludering av flyktninger krever fortsatt godt samarbeid mellom kommunens tjenester. Høy grad av inkludering, språkmestring og deltakelse i arbeidslivet er avgjørende både for den enkelte og for kommunen som helhet.

Kulturskolen har stor betydning i arbeidet med mestring, inkludering og forebygging av utenforskap. Et bredt og tilgjengelig tilbud vil fortsatt være viktig for å nå ulike grupper barn og unge.

Det er avgjørende at Selbu kommune fortsatt arbeider aktivt mot utenforskap og for deltakelse i fellesskapet. Dette er viktig både for den enkelte og for utviklingen av et attraktivt lokalsamfunn.

Fremtidsperspektiver

For å opprettholde Selbu som et godt og bærekraftig lokalsamfunn er kommunen avhengig av både gode fødselstall og tilflytting av barnefamilier. Et attraktivt oppvekstmiljø med gode barnehager, skoler og fritidstilbud vil være et sentralt virkemiddel for å nå dette målet.

Flere barn og unge med sammensatte behov stiller krav til økt tverrfaglig samarbeid og tidlig innsats. Videreutvikling av Sammen i Selbu og familieteamet vil derfor være viktige satsinger også framover.

Høyt sykefravær gir utfordringer både økonomisk og driftsmessig. Arbeidet med nærvær, arbeidsmiljø og rekruttering må derfor videreføres for å sikre stabil bemanning og gode tjenester.

Etter avviklingen av Dragsten barnehage vil sektoren følge utviklingen i barnetall og etterspørsel etter barnehageplasser nøye for å sikre at kommunens samlede barnehagetilbud er tilpasset framtidige behov.

I løpet av 2027 ferdigstilles nytt folkebibliotek. Biblioteket skal være en moderne møteplass og læringsarena som bidrar til leselyst, kulturformidling, kunnskapsutvikling og inkludering. Det nye biblioteket vil styrke sentrum som møteplass og bidra til å realisere målsettingene i kommuneplanens samfunnsdel.

Biblioteket skal videreutvikle sin rolle som demokratisk arena og være et åpent, tilgjengelig og inkluderende tilbud for alle innbyggere. Gjennom både fysiske og digitale tjenester skal biblioteket bidra til opplysning, kunnskapsformidling og livslang læring. For å oppnå dette, er det også viktig med et tett og godt samarbeid mellom folkebiblioteket og skolebibliotekene.

Kommunedirektøren vurderer at investeringene og utviklingsarbeidet innen oppvekstområdet vil være viktige bidrag til å opprettholde attraktive tjenester og sikre gode oppvekstsvilkår i Selbu også i årene som kommer.

11.6 Rammeområde 6 Helse og omsorg

Bevilgninger 2027-2030

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Økonomiplan 2027	Økonomiplan 2028	Økonomiplan 2029	Økonomiplan 2030
Helse og Omsorg	155 034 934	165 025 904	170 446 310	172 675 518	173 828 163	176 012 215

For å nå målene i kommuneplanens samfunnsdel er det viktig at helsetjenestene er kunnskapsbaserte, effektive og riktig fordelt. Innbyggerne skal oppleve at tjenestene er koordinerte og preget av godt tverrfaglig samarbeid. Sektoren skal arbeide forebyggende og med målrettet tidlig innsats, slik at behovet for andre tjenester kan utsettes, reduseres eller fjernes.

Sammendrag og hovedpunkter
Hovedutfordringen fram mot 2030 er å sikre forsvarlige og bærekraftige tjenester når behovene øker og andelen innbyggere i yrkesaktiv alder går ned. Dette krever omstilling, tydelige politiske prioriteringer og en felles forståelse av hva kommunen realistisk kan tilby innenfor tilgjengelige ressurser.

Sektoren vil særlig prioritere:
- *mestring, tidlig innsats og at flere kan bo lengst mulig hjemme*
- *tydeligere prioritering av tjenester basert på nytte, ressursbruk og alvorlighet*
- *oppdaterte tjenestebeskrivelser og bedre samarbeid med pårørende*
- *teknologi, nye arbeidsformer og bedre oppgavedeling gjennom KS Tørn*
- *strategisk kompetanseutvikling, rekruttering og bemanningsplanlegging*
- *målrettet arbeid med sykefravær og arbeidsmiljø*
- *fortsatt tverrsektorielt samarbeid gjennom «Sammen i Selbu»*
- *styrket boligsosialt arbeid og helhetlig boligplanlegging*

Vurderinger
Budsjettet for helse- og omsorgssektoren i 2027 viderefører dagens drift og bygger på et realistisk nivå for tjenesteomfang og aktivitet. Samtidig forventes behovet for tjenester å øke, mens tilgangen på arbeidskraft og kompetanse blir mer begrenset.

Selbu kommune arbeider etter målsettingene i samfunnsplanen og strategiene i Helse- og omsorgs planen, og vektlegger mestring og brukers ressurser som utgangspunkt for tjenesteutformingen. Det er et mål i seg selv at flest mulig bor lengst mulig hjemme, og et godt samarbeid med frivillige, pårørende og brukerens nettverk utløser ressurser som er med på å skape gode løsninger. Bruk av teknologi for å utvikle tjenestetilbudet vil være et vesentlig bidrag for å utnytte personellressursene på en slik måte at kvaliteten på tjenestene opprettholdes.

Et godt tverrsektorielt samarbeid er essensielt for å se barn og unge i et helhetlig perspektiv og forebygge psykisk uhelse blant barn og unge. Arbeidet gjennom «Sammen i Selbu» er godt etablert og videreføres i samme omfang som i 2026. Det er dokumentert en nasjonal økning i komplekse diagnoser blant barn og unge i Norge. Også i Selbu er det et økende behov for ressurskrevende tjenester blant barn og unge. Samtidig endres betingelsene for refusjon for ressurskrevende brukere slik at en større andel av kostnadene påføres kommunene.

Handlingsrommet for kommunale helsetjenester i Norge defineres av en kombinasjon av lovgivning, økonomiske rammer, nasjonale føringer og lokale prioriteringer. Lovpålagte oppgaver er juridisk forpliktende, men kommunene har frihet til å organisere tjenestene slik de ønsker, så lenge de er forsvarlige. Ikke-lovpålagte oppgaver eller anbefalinger er ikke juridisk bindende, men kan ofte virke forebyggende på en slik måte at behovet for lovpålagte tjenester utsettes, reduseres eller fjernes.

I tjenesteutformingen utøver helsepersonell faglig skjønn gjennom å tilpasse tjenestene til den enkelte brukers behov, innenfor rammene av lovverk, faglige retningslinjer og tilgjengelige ressurser. Det utøves faglig skjønn både for lovpålagte og ikke-lovpålagte oppgaver.

Kommunesektoren står overfor betydelige utfordringer som krever raske tilpasninger og klare politiske prioriteringer. Det eksisterer et gap mellom de samlede forventningene til kommunen og det som er mulig å levere med tilgjengelige ressurser. Å skape et godt, rettferdig og likeverdig helse- og omsorgstilbud til befolkningen, krever tydelige prioriteringer. Helsedirektoratet publiserte sin nasjonale veileder for prioriteringer i kommunale helse- og omsorgstjenester april 2025. Prioriteringskriteriene nytte, ressurs og alvorlighet bidrar til at ressursene brukes på de som trenger dem mest, og der de gir størst nytte.

Sektor HO jobber med å oppdatere tjenestebeskrivelsene, som ligger til grunn for tildeling av helse- og omsorgstjenester. Oppdaterte tjenestebeskrivelser skal legges frem for politisk behandling. Tjenestebeskrivelsene skal være i tråd med den nasjonale prioriteringsveilederen, og vil være et viktig verktøy for å møte nasjonale føringer og prioriteringer innen helse- og omsorgssektoren. Sektor HO jobber i tillegg med å systematisere samarbeid med pårørende. Samlet sett vil dette være et bidrag i arbeidet med å avklare hva kommunen kan og ikke kan tilby av tjenester.

Kommunene har en lovpålagt plikt til å yte faglig forsvarlige kommunale helse- og omsorgstjenester. Det forutsetter at tilstrekkelig fagkompetanse sikres i tjenestene, og systematisk arbeid med kvalitetsforbedring og pasient- og brukersikkerhet. Kompetanse er en nøkkel til kvalitet for å sikre dagens velferdstjenester og samtidig styrke evnen til å fornye tjenester og arbeidsformer.

Sektor HO jobber med etablering av kompetanse- og rekrutteringsplan for helse- og omsorgssektoren, for å sikre videre arbeid med strategisk kompetansestyring og bemannings-planlegging. Tilgang på kvalifisert arbeidskraft er en økende utfordring, og systematisk arbeid med rekruttering og kompetanseutvikling er viktig for å tiltrekke seg nye medarbeidere, men ikke minst for å beholde eksisterende personell. Synliggjøring av karrieremuligheter i egen organisasjon vil bli avgjørende for å gjøre Selbu kommune til en attraktiv arbeidsplass. Sektor HO har aktivt søkt på kompetansemidler som et bidrag til kompetanseheving blant ansatte. Dersom ordningen faller bort og avsatte midler tildeles kommunene over ramma, er det en forutsetning at det settes av midler til kompetansehevende tiltak i eget budsjett.

Arbeidet med kompetanse- og rekrutteringsplan må ses i sammenheng med sektor HO sin deltakelse i KS Tørn, som skal støtte kommunene i å utvikle nye arbeids- og organisasjonsformer. Tørn er et omfattende nasjonalt delprogram, der ansatte gjør en viktig jobb i arbeidet med kartlegging og organisasjonsanalyse som danner grunnlag for å organisere arbeidet på bedre måter.
Målet er å finne nye løsninger for oppgavedeling og arbeidstidsordninger der kompetansen brukes på riktig sted til riktig tid. Selbu kommune deltar i programmet for å møte framtidige utfordringer knyttet til rekruttering, kompetanse og tjenestekvalitet.

Et høyt sykefravær problematiserer mangelen på arbeidskraft ytterligere, og sektor HO har over flere år hatt et høyt sykefravær. Det er tapt arbeidskraft, og det er kostnadsdrivende for kommunen. Å redusere sykefravær krever en helhetlig tilnærming som tar hensyn til både individet og arbeidsmiljøet. Et godt arbeidsmiljø skapes gjennom hvordan arbeidet organiseres, planlegges og gjennomføres. Sektor HO har hatt bistand fra NAV Arbeidslivssenter til å jobbe med sykefravær og partssamarbeid, og jobber nå med organisering gjennom oppgavedeling og arbeidstidsordninger. Arbeid med sykefravær og partssamarbeid vil prioriteres høyt også i årene som kommer, og det er mulig å få til mye godt sykefraværsarbeid innenfor budsjetterte rammer.

Endringer i samfunnet og en mer kompleks helseutfordring for enkelte gir nye problemstillinger i det boligsosiale arbeidet. Det er et økende antall yngre og barnefamilier som søker kommunal bolig, flere eldre som ønsker å leie bolig, samt innbyggere med rusproblemer og psykisk uhelse. Et godt boligsosialt arbeid kan forbedre bosituasjonen og redusere stigmatisering. Tilgjengelig areal for nye boliger og for næringsutvikling er sentralt for videre vekst av et levende sentrum med nok boliger for alle aldersgrupper. Like viktig er det også at det tilrettelegges for boliger der flere kan klare seg selv lenger. Dette vil også avlaste behovet for kommunale boliger. Boligsosialt arbeid må utføres på tvers av sektorer. Boligsosial handlingsplan er lagt inn i kommunal planstrategi for 2023-2027, og helhetlig boligplan vil bli en del av denne.

Fremtidsperspektiver

Behovet for helse- og omsorgstjenester er i kraftig vekst. Det blir flere som trenger tjenester samtidig som andelen av befolkningen i yrkesaktiv alder går ned. Konkurransen om arbeidskraft og kompetanse er stor. Mangelen på helsepersonell preger kommune- og spesialisthelsetjenestene over hele landet. Samtidig øker befolkningens behov for tjenester. For å fortsatt kunne gi gode og forsvarlige tjenester av kompetent personell, er endring nødvendig.

For å opprettholde bærekraftige helsetjenester av god og oppdatert kvalitet, kreves det tydelige prioriteringer, strategisk kompetansestyring og bemanningsplanlegging. Godt sykefraværsarbeid vil kunne bidra til en mer stabil tilgang på arbeidskraft. Det blir også viktig å fortsette det gode tverrsektorielle arbeidet som er lagt ned gjennom Sammen i Selbu, og samtidig styrke det tverrsektorielle samarbeidet på boligsosialt arbeid og boligplanlegging i samarbeid med næringslivet. Alle tiltak som kan utsette behovet for mer personell må prioriteres, da mangel på arbeidskraft på sikt vil være en større utfordring enn økonomisk handlingsrom.

Den demografiske utviklingen og redusert aldersbæreevne vil utfordre både tilgang på arbeidskraft og kommunens økonomi. En forutsetning for å utvikle en bærekraftig helse- og omsorgstjeneste, er kunnskap om begrensninger og realiteter som utfordrer den offentlig finansierte helse- og omsorgstjenesten for hele befolkningen. Det er behov for en felles erkjennelse av tjenestenes realistiske omfang og kvalitet. Prioriteringer må være forankret i hele organisasjonen, og det blir krevende i årene som kommer å begrense tilbudet til pasientene og brukerne. Skal man lykkes med å utvikle bærekraftige helsetjenester, trengs det fortsatt aktiv støtte også fra folkevalgte.

11.7 Rammeområde 7 Næringsfond

BUDSJETT 2027 (i tusen kr)

Inntekt		**År 2027**
Konsesjonsavgift		**3 588**
Disponeres til:		
8002	Selbu Vekst, samarbeidsavtalens pkt. 10	- 1 350
8009	Selbu Vekst, samarbeidsavtalens pkt. 9	- 1 400
8012	Primærnæringene	- 700
8013	NIV (Næringsforeningen i Værnesregionen)	- 100
Sum disponert		**- 3 550**
Tilføres grunnkapital - næringsfond		**38**

Vurderinger

Selbu Vekst AS er kommunens utøvende aktør for samfunnsutvikling. I samarbeid med kommunen og private aktører skal selskapet utvikle tilgjengelige næringsarealer, tiltrekke nye industrietableringer og profilere Selbu som bo- og besøkskommune.

Tilgangen på kvalifisert arbeidskraft vil fortsatt være en utfordring i både privat og offentlig sektor.

Tiltakene skal forankres i kommunens samfunnsplan og støtte målet om 1 % årlig befolkningsvekst. Samarbeidet mellom kommunen, Selbu Vekst AS og private aktører skal styrkes for å møte utfordringer knyttet til arbeidskraft og demografi.

Saldo på næringsfond pr 31.12.2027 beregnes til 1,47 mill. kr.

11.8 Rammeområde 8 Kultur

Bevilgninger 2027-2030

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Økonomiplan 2027	Økonomiplan 2028	Økonomiplan 2029	Økonomiplan 2030
Kultur	1 741 229	1 960 041	1 978 726	1 978 726	1 978 726	1 978 726

Vurderinger

Budsjett 2027 viderefører i hovedsak aktivitetsnivået fra de siste årene. Effektivisering, bruk av kompetanse og nye arbeidsmåter har bidratt til at tilgjengelige ressurser kan benyttes mer målrettet innen kultur- og forvaltningsområdet.

Samarbeid med frivilligheten er sentralt i kulturarbeidet. Det er etablert et godt samarbeid med blant annet Selbu og Tydal historielag og Bygdemuseets venner. Samarbeidet bidrar til å utvikle og opprettholde gode kulturtilbud innenfor tilgjengelige økonomiske rammer.

Kulturområdet har over flere år hatt mindreforbruk som følge av effektivisering, endret drift av Selbu Bygdemuseum i samarbeid med Selbu Husflidscentral og redusert bruk av generelle tilskudd til mindre tiltak. Samarbeid og nye arbeidsformer har gjort det mulig å opprettholde og utvikle tilbudet med lavere ressursbruk. Det foreslås derfor å omprioritere deler av de tilgjengelige midlene til økte kulturmidler.

Fremtidsperspektiver

Selbus aktive idretts- og kulturliv bidrar til livskvalitet, aktivitet og tilhørighet. Selbu kommune vil legge til rette for dette gjennom å:

- fremme mangfold og tilgjengelige kulturtilbud og møteplasser for alle
- styrke samhandlingen mellom kommunen, frivilligheten, næringslivet og andre aktører
- legge til rette for aktiviteter for mennesker i alle aldre og med ulike forutsetninger.
- utvikle aktiviteter og idrettsanlegg i samarbeid med næringslivet, frivillige lag og organisasjoner.

11.9 Rammeområde 9 Bygg og Eiendom

Bevilgninger 2027-2030

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Økonomiplan 2027	Økonomiplan 2028	Økonomiplan 2029	Økonomiplan 2030
Bygg og eiendom	27 948 713	26 876 044	30 379 455	27 195 448	27 195 448	27 195 448

Sammendrag og hovedpunkter

- *Tilstandsvurderingen av kommunale bygg er gjennomført og oppdateres løpende som grunnlag for en samlet, prioritert vedlikeholdsplan. Nødvendig fagekspertise leies inn.*
- *Bygg og Eiendom har gjennomført en kartlegging av oppgaver og kompetanse.*
- *Det er fokus på å gjøre gode valg i forhold til drift og vedlikehold, sett opp mot kostnader*
- *Det arbeides med å redusere sykefraværet innen renhold. Investering i renholdsroboter er igangsatt som et forebyggende tiltak.*

Vurderinger

Bygg og Eiendom understøtter kommunens øvrige sektorer, og skal bidra til god tjenestekvalitet og et godt arbeidsmiljø. Langsiktige vedlikeholdsplaner for kommunens bygningsmasse er viktig for å sikre en bærekraftig økonomi. Nye bygg medfører nye driftsoppgaver og behov for spesialisert kompetanse, noe som gjør det viktig å planlegge vedlikeholdet tidlig.

Selbu har som mål å sikre vekst, gode tjenester og en godt vedlikeholdt bygningsmasse. Vedlikehold som bevarer byggenes verdi, prioriteres. Etter flere år med etablering av nye bygg, rettes fokuset mot mindre prosjekter og gjenbruk.

Tilstandsvurderingen av kommunens bygg er gjennomført, og en samlet vedlikeholdsplan er utarbeidet. Planen gir oversikt over byggenes tilstand, nødvendige tiltak og prioriteringer for et bærekraftig vedlikehold. Vedlikeholdsplanen oppdateres løpende.

Samfunnsendringer og mer sammensatte helseutfordringer stiller samtidig nye krav til det boligsosiale arbeidet og gjør samarbeid på tvers av sektorene nødvendig.

Bygg og Eiendom har i et utviklingsprosjekt kartlagt arbeidsoppgaver og arbeidsmiljø. Bygg og eiendom mener å ha nødvendig kompetanse innen drift og vedlikehold av Selbu kommune sine bygg. Nødvendig spesialkompetanse må likevel leies inn, fordi det ikke er lønnsomt for en liten kommune å opprettholde og videreutvikle denne internt.

I 2027 videreføres arbeidet med å forebygge sykefravær og sikre nærvær innen renhold. Renholdsroboten ved sykehjemmet har gitt positive erfaringer og er godt mottatt av renholderne, men nytten avhenger av stabil drift. Det planlegges også utprøving ved Selbu ungdomsskole. Målet er å redusere sykefravær og behovet for vikarer.

Tjenestebilene innen Helse og omsorg skal skiftes ut i perioden 2027–2028. Før anbudsutlysningen vil Bygg og Eiendom vurdere aktuell finansieringsform. Siden bilene brukes av flere, må det også etableres en leiebilordning.

Fremtidsperspektiver

Selbu kommune står overfor krevende prioriteringer for å ivareta bygningsmassen innenfor stramme økonomiske rammer. Den ferdigstilte tilstandsvurderingen og vedlikeholdsplanen vil være viktige grunnlag for å prioritere de mest nødvendige tiltakene og forebygge ytterligere forfall. Systematisk forebyggende vedlikehold, energieffektivisering og tett oppfølging av avtaler er sentralt for å utnytte tilgjengelige midler best mulig, og opprettholde funksjonelle bygg for kommunens tjenester.

11.10 Rammeområde 10 Selvkostområdet

Vann, Avløp, Feiing, Plan Bygg og oppmåling, Tilsyn etter forurensningsloven

Bevilgninger 2027-2030

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Økonomiplan 2027	Økonomiplan 2028	Økonomiplan 2029	Økonomiplan 2030
Selvkost	-14 043 399	-15 625 000	-15 897 000	-19 415 000	-21 332 000	-22 411 000

Sammendrag og hovedpunkter

- *Vannledningsnettet vil etter hvert kreve utskiftinger*
- *De kommunale avløpsrenseanleggene oppfyller i stor grad de nye rensekravene*
- *Den nye Kommuneplanens arealdel forventes å gi økt byggeaktivitet*
- *Tilsyn av private avløpsanlegg starter i løpet av budsjettåret*

Vurderinger

Norske kommuner står overfor betydelige investeringer i vann- og avløpssektoren fram mot 2040. Selbu har allerede gjennomført mange av disse tiltakene, noe som bidrar til et relativt høyt gebyrnivå i dag. Etter hvert som andre kommuner må foreta tilsvarende investeringer, forventes forskjellene i gebyrnivå å utlignes.

Vann

Selbu har et vannledningsnett på over 300 km som forsyner 95 % av innbyggerne. Nettet er uvanlig stort i forhold til kommunens innbyggertall og medfører høye drifts- og vedlikeholdskostnader. Samtidig har deler av ledningsnettet behov for fornyelse, noe som gir kommunen særskilte utfordringer og høyere kostnader innen vannforsyning enn mange andre kommuner.

Avløp

Selbu kommune har ni renseanlegg og om lag en tredjedel av innbyggerne er tilknyttet kommunal avløpsrensing. De fleste anleggene er relativt nye og tilfredsstiller framtidige rensekrav. Mebond renseanlegg må erstattes som følge av alder, økt belastning og strengere rensekrav, og nytt anlegg planlegges ferdigstilt i 2028. Dragsten renseanlegg tilfredsstiller ikke dagens rensekrav, og nytt anlegg forventes ferdigstilt i 2028.

Renovasjon

Innherred Renovasjon (IR) utfører denne tjenesten. Selbu er en av ti eierkommuner i virksomheten. IR administrerer alt og leverer selv budsjett- og gebyrforslag til politisk behandling.

Feiing

Feiing og tilsyn inngår i det forebyggende arbeidet som utføres av Værnesregionen brann- og redningstjeneste. Området er organisert som et selvkostområde, og de tilhørende kostnadene budsjetteres og finansieres av hver enkelt deltakerkommune.

Plan Bygg Oppmåling - PBO

Området er finansiert etter selvkostprinsippet, og kostnader knyttet til behandling av private søknader skal dekkes gjennom gebyrinntekter. I de senere årene har det vært en nedgang i antall saker til behandling, noe som har medført reduserte inntekter. Den nye kommuneplanens arealdel (KPA) ble vedtatt i 2026, og en forventer en økning i søknader til behandling på området. En ledig stilling som byggesaksbehandler holdes foreløpig ubesatt inntil saksmengden øker.

Tilsyn etter forurensningsloven

Om lag 65 % av innbyggerne i Selbu har private avløpsanlegg. Alt spredt avløp skal ha tilfredsstillende renseløsninger innen 2032 for å redusere forurensning av kommunens vannmiljø. Kommunen vil starte tilsyn med private avløpsanlegg i 2027. I forkant vil det bli gitt informasjon om muligheter for

tilknytning til kommunalt avløp, krav til private renseanlegg, fordeler ved fellesanlegg og kostnader ved de ulike alternativene.

Grunnlag for gebyrsatser 2027

Det vises til beregninger gjort i forkalkyler ved beregning av gebyr, se vedlegg.

Fremtidsperspektiver

Innen vann- og avløpsområdet er de største investeringene gjennomført gjennom planlagt bygging av nytt renseanlegg i Mebond, og nytt vann- og avløpsanlegg i Dragsten. Fremtidige investeringer planlegges med sikte på at gebyrøkningene ikke skal overstige den generelle prisveksten. De største utfordringene knytter seg til det aldrende ledningsnettet og tilhørende infrastruktur. Det er derfor nødvendig å opprettholde søkelyset på fornyelse, utbedringer og saneringstiltak for å sikre trygg vannforsyning og tilfredsstillende avløpsrensing.

For plan-, bygg- og oppmålingsområdet forventes økt aktivitet som følge av at den nye kommuneplanens arealdel (KPA) er vedtatt. Flere private og offentlige tiltak har fått arealavklaringer som kan realiseres. Avdelingen har for tiden en ledig stilling som byggesaksbehandler. Stillingen vil forbli ubesatt inntil oppdragsmengden tilsier behov for økt kapasitet.

11.11 Rammeområde 11 Tekniske tjenester

Bevilgninger 2027-2030

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Økonomiplan 2027	Økonomiplan 2028	Økonomiplan 2029	Økonomiplan 2030
Plan, Areal og Teknikk	11 544 775	11 731 104	11 868 550	11 868 550	11 868 550	11 868 550

Sammendrag og hovedpunkter

- *Planvask av eldre reguleringsplaner blir en stor oppgave gjennom året*
- *Kommunens samleveger må forvente et redusert sommervedlikehold.*

Vurderinger

Selbu brann- og redningstjeneste

Selbu kommune deltar i Værnesregionen brann- og redningstjeneste. Utgifter til kjøretøy samt drift og vedlikehold av brannstasjonen dekkes fullt ut av Selbu kommune.

Landbruk

Tydal kommune leier fortsatt skogkompetanse fra Selbu kommune til oppgaver innen skogforvaltning. Leieavtalen har et omfang som tilsvarer 0,3 årsverk.

Plan, Bygg og Oppmåling

Selvkostområdet dekker utelukkende kostnader knyttet til private søknader innen plan, bygg og oppmåling. Kommunale planoppgaver, klagebehandling, kart- og adresseforvaltning, tilsyn samt øvrige lovpålagte oppgaver må finansieres over kommunens ordinære driftsbudsjett. Planvask av eldre reguleringsplaner forventes å bli en omfattende oppgave i 2027.

Veier, Plasser og Gater

Kommunen forvalter om lag 55 kilometer kommunal veg. For å sikre god kvalitet innenfor tilgjengelige økonomiske rammer, er det nødvendig med kostnadseffektive løsninger. Fastprisavtaler for vinterbrøyting har gitt større budsjettmessig forutsigbarhet og bedre muligheter til å prioritere sommervedlikehold. Budsjettet er imidlertid ikke tilstrekkelig til å dekke alle nødvendige tiltak, og det bygges derfor gradvis opp et vedlikeholdsetterslep som på sikt kan bli krevende å hente inn.

Fremtidsperspektiver

Tekniske tjenester har et stramt budsjett. Vegområdet er særlig utfordrende, da tilgjengelige midler ikke er tilstrekkelige til å gjennomføre alt nødvendig sommervedlikehold. Gode prioriteringer vil derfor være avgjørende for å opprettholde standarden på det kommunale vegnettet og begrense veksten i vedlikeholdsetterslepet.

11.12 Rammeområde 12 Fellesformål

Bevilgninger 2027-2030

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Økonomiplan 2027	Økonomiplan 2028	Økonomiplan 2029	Økonomiplan 2030
Fellesformål	-10 150 141	-3 276 416	835 781	835 781	835 781	835 781

Vurderinger

Området inneholder fellesposter, i hovedsak avsatte midler til lønnsoppgjør, pensjon, premieavvik, forsikring og kommunal egenandel for spillemidler.

Bevilgning for dekking av forsikring foreslås økt med 0,06 mill kr for å kompensere økninger i forsikringspremie.

12 Detaljert oversikt pr rammeområde budsjett 2027

				Rev. budsjett i fjor 2026	Øk.plan 2027
01	Politisk nivå, kontroll og rev	110	POLITISKE ORGAN OG TILTAK	4 565 097	5 398 993
02	KD/ Sentraladministrasjon	100	KOMMUNEDIREKTØR	3 547 696	3 818 835
02	KD/ Sentraladministrasjon	120	SEKSJON ØKONOMI	2 540 033	2 840 387
02	KD/ Sentraladministrasjon	121	SEKSJON IT	290 000	290 000
02	KD/ Sentraladministrasjon	130	ENHET FOR KOMMUNIKASJON	4 784 179	4 297 910
02	KD/ Sentraladministrasjon	170	SEKSJON HR	4 758 267	4 782 078
02	KD/ Sentraladministrasjon	171	TILLITSVALGTE/VERNEOMBUD	860 609	976 027
02	KD/ Sentraladministrasjon	180	FRIVILLIGSENTRALEN	459 855	532 613
02	KD/ Sentraladministrasjon	620	NÆRING	210 377	352 000
03	Kirken	501	KIRKEN OG LIVSSYNSORGANISASJONER	4 164 000	4 322 232
04	Værnesregionen	701	VR Administrering	62 000	62 000
04	Værnesregionen	702	VR Innkjøp	731 000	755 000
04	Værnesregionen	703	VR Lønn Regnskap	2 965 000	3 105 000
04	Værnesregionen	705	VR IT	9 507 000	9 004 000
04	Værnesregionen	707	VR personvernombud	83 000	86 000
04	Værnesregionen	710	VR PPT	2 428 000	2 585 000
04	Værnesregionen	722	VR Barnevern	11 208 000	10 153 000
04	Værnesregionen	723	VR Legevakt	2 716 000	2 837 000
04	Værnesregionen	725	VR NAV	6 526 000	7 759 000
04	Værnesregionen	727	VR Responssenter	452 000	431 000
04	Værnesregionen	728	VR Psykolog	345 000	396 000
04	Værnesregionen	729	VR Brann og redning	7 683 000	8 088 000
04	Værnesregionen	730	VR Frisklivssentral	175 000	183 000
04	Værnesregionen	731	VR Kommuneoverlege	698 000	721 000
04	Værnesregionen	732	VR - DOKUMENTASJONSSENTER	1 643 000	2 534 000
05	Oppvekst	200	SEKTORSJEF OPPVEKST	1 556 568	1 580 036
05	Oppvekst	201	KONSULENT FRITID OG SLT	781 300	792 997
05	Oppvekst	202	Skoleskyss	2 400 000	2 400 000
05	Oppvekst	203	FLYKTNINGETJENESTEN	-3 958 000	7 088 740
05	Oppvekst	204	Selbu Voksenopplæring	58 000	78 899
05	Oppvekst	210	Sektoradministrasjon Oppvekst	4 421 260	5 500 783
05	Oppvekst	211	DRAGSTEN GRUNNSKOLETILBUD	2 340 000	2 650 000
05	Oppvekst	212	SELBUSTRAND SKOLE	8 294 849	8 384 579
05	Oppvekst	214	BELL SKOLE	27 131 580	28 934 120
05	Oppvekst	218	SELBU UNGDOMSSKOLE	18 439 048	18 753 410
05	Oppvekst	240	SELBU FOLKEBIBLIOTEK	1 884 451	1 948 802
05	Oppvekst	271	DRAGSTEN BARNEHAGE	2 725 535	2 568 119
05	Oppvekst	272	TØMRA OG INNBYGDA BARNEHAGER	21 008 515	19 793 614
05	Oppvekst	277	ØVERBYGDA BARNEHAGE	6 923 777	6 979 890
05	Oppvekst	278	KVELLOHAUGEN BARNEHAGE	18 305 780	17 525 687
05	Oppvekst	280	PMTO Selbu	879 875	792 502
05	Oppvekst	290	SELBU KULTURSKOLE	3 333 064	3 244 402
06	Helse og Omsorg	300	Sektoradministrasjon Helse og Omsorg	6 866 140	7 218 302
06	Helse og Omsorg	303	TILDELINGS- OG KOORDINATORKONTOR	2 182 263	2 377 756
06	Helse og Omsorg	311	HELSESTASJONSVIRKSOMHET	4 936 983	4 747 319
06	Helse og Omsorg	312	LEGETJENESTEN	9 211 788	9 843 625
06	Helse og Omsorg	314	ERGO- OG FYSIOTERAPITJENESTEN	4 197 440	4 299 162
06	Helse og Omsorg	316	RUS- OG PSYKISK HELSETJENESTE	3 538 194	3 560 490

06	Helse og Omsorg	323	AKTIVITET- OG ARBEIDSTILBUD	3 012 385	2 813 215
06	Helse og Omsorg	331	HJEMMETJENESTEN	34 910 179	35 759 545
06	Helse og Omsorg	340	NESTANSRINGEN	27 596 056	28 085 118
06	Helse og Omsorg	342	VI3	9 846 414	10 352 477
06	Helse og Omsorg	344	AVLASTNING I INSTITUSJON I MILJØARBEIDERTJENESTEN	558 112	617 803
06	Helse og Omsorg	350	SYKEHJEMSINNTEKTER FELLES	-3 432 031	-834 671
06	Helse og Omsorg	352	SELBU SYKEHJEM	42 262 703	43 707 451
06	Helse og Omsorg	353	KJØKKENAVDELINGEN	6 977 483	4 123 073
06	Helse og Omsorg	360	Nattpatrulje Pleie og omsorg	13 810 796	13 775 645
08	Kultur	622	KULTUR	1 971 041	1 978 726
09	Bygg og eiendom	611	Prosjektledelse	246 589	-220 484
09	Bygg og eiendom	640	Bygg	17 284 940	19 142 270
09	Bygg og eiendom	641	Renhold	12 182 902	11 810 492
09	Bygg og eiendom	644	UTLEIEBOLIGER	-1 718 918	-1 831 137
09	Bygg og eiendom	645	Utleieboliger med bemanning (Nestatunet og Nestansringen)	-599 690	-254 203
09	Bygg og eiendom	646	Tjenestebiler	1 806 696	1 732 517
10	Selvkost	632	Vann	-4 445 000	-5 709 000
10	Selvkost	633	Avløp	-8 290 000	-11 554 000
10	Selvkost	634	Feiing	-115 000	-188 000
10	Selvkost	635	Plan bygg og oppmåling selvkost	-562 000	-297 000
10	Selvkost	636	TILSYN ETTER FORURENSNINGSLOVEN	152 000	-11 000
11	Plan, Areal og Teknikk	600	Sektoradministrasjon Plan Areal Teknikk	278 610	264 211
11	Plan, Areal og Teknikk	610	Selbu Brann- og redningstjeneste	215 000	215 000
11	Plan, Areal og Teknikk	621	Landbruk, skogbruk og miljø	3 930 703	4 590 822
11	Plan, Areal og Teknikk	630	Plan, Bygg og oppmåling	2 361 415	2 388 188
11	Plan, Areal og Teknikk	631	Veg	4 563 376	4 410 329
12	Fellesformål	821	Fellesformål	1 824 000	10 724 781
12	Fellesformål	850	FUNKSJONSFORDELING PREMIEFOND	-13 901 000	-9 889 000
99	SENTRAL ØKONOMIFORV.	820	SENTRAL ØKONOMIFORVALTNING	-373 588 284	-403 076 477