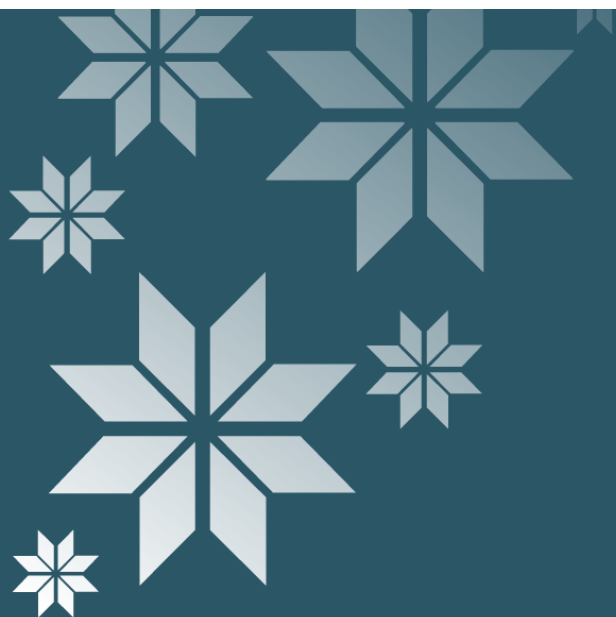




Handlingsplan 2026-2029

Budsjett 2026

Kommunedirektørens forslag



1	Innledning	3
2	Strategidialog og budsjettpremisser	5
	<i>Strategidialog</i>	<i>5</i>
	<i>Budsjettpremisser – prioriteringer, fokusområder og overordnede føringer</i>	<i>6</i>
	<i>Helse og omsorg</i>	<i>6</i>
	<i>Oppvekst</i>	<i>6</i>
	<i>Samfunn</i>	<i>7</i>
	<i>Kommunal drift</i>	<i>7</i>
	<i>Tiltak som er lagt inn i budsjett og økonomiplan</i>	<i>7</i>
	<i>Øvrige budsjettpremisser 2026-2029</i>	<i>8</i>
	<i>Selbu kommune som bærekraftig kommune</i>	<i>9</i>
3	Rammevilkår og økonomiske nøkkeltall	9
1.	<i>Frie inntekter (skatt og rammetilskudd)</i>	<i>9</i>
	<i>Lokale inntekter</i>	<i>10</i>
	<i>Gjeld, renter og avdrag (eks. startlån)</i>	<i>12</i>
	<i>Pensjon 13</i>	<i>13</i>
	<i>Øvrige justeringer 2026-2029:</i>	<i>14</i>
4	Foreslåtte bevilgninger pr rammeområder 2026-2029	16
5	Investeringer	16
	<i>Andre investeringer</i>	<i>17</i>
	<i>Investeringer Selbu Sokn</i>	<i>17</i>
	<i>Investeringer selvkostområdene</i>	<i>18</i>
	<i>Løpende investeringer</i>	<i>18</i>
	<i>Startlån 2026</i>	<i>19</i>
6	Finansielle måltall - Handlingsregler	19
7	Rammeområdene	21
	<i>Rammeområde 1 Politisk nivå, kontroll og revisjon</i>	<i>21</i>
	<i>Rammeområde 2 Kommunedirektør/sentraladministrasjon</i>	<i>21</i>
	<i>Rammeområde 3 Kirken</i>	<i>23</i>
	<i>Rammeområde 4 Værnesregionen</i>	<i>23</i>
	<i>Rammeområde 5 Oppvekst</i>	<i>24</i>
	<i>Rammeområde 6 Helse og omsorg</i>	<i>27</i>
	<i>Rammeområde 7 Næringsfond</i>	<i>30</i>
	<i>Rammeområde 8 Kultur</i>	<i>31</i>
	<i>Rammeområde 9 Bygg og Eiendom</i>	<i>32</i>
	<i>Rammeområde 10 Selvkostområdet</i>	<i>34</i>
	<i>Rammeområde 11 Tekniske tjenester</i>	<i>36</i>
	<i>Rammeområde 12 Fellesformål</i>	<i>37</i>
8	Detaljert oversikt pr rammeområde budsjett 2026	38
9	Obligatoriske oppstillinger	40



1 Innledning

Selbu kommune står foran en spennende tid med utfordringer og muligheter. Gjennom kommunedirektørens forslag til handlingsplan 2026 – 2029 med budsjett 2026, legges grunnlaget for en bærekraftig og fremtidsrettet utvikling der dagens behov for tjenester ivaretas på en best mulig måte, samtidig som det legges til rette for kommende generasjoner. Med et sterkt lokalsamfunn, engasjerte innbyggere og dyktige ansatte har kommunen gode forutsetninger for å skape en trygg, inkluderende og attraktiv kommune – en kommune det er godt å bo og leve i.

Økonomiplanen 2026 – 2029 reflekterer kommunens felles verdier og prioriteringer – med særlig vekt på kvalitet i tjenestene og ansvarlig økonomistyring. Det er viktig å sikre gode oppvekstvilkår, styrke helse- og omsorgstjenestene, og legge til rette for næringsutvikling og bolyst i hele kommunen.

Mange kommuner har krevende økonomiske vilkår i disse tider. Selbu kommune opplever også at det er krevende å sy sammen et kommunebudsjett som skal ivareta gode tjenester til kommunens innbyggere, oppfylle de økonomiske handlingsreglene og ivareta det økonomiske handlingsrommet over tid. Kommunen har bl.a. store inntekter fra eiendomsskatt, vindkraft og utbytte som andre kommuner ikke har, og dette er med på å bidra til en bedre kommuneøkonomi – som igjen kommer kommunens innbyggere til gode i form av gode og varierte tjenestetilbud.

Selbu kommune har gjort mange gode strukturelle tiltak innen både helse og oppvekst som har hatt effekt på både økonomi og kvalitet. Kommunen har forholdsvis nye skolebygg, deriblant en helt ny ungdomsskole og nye helsebygg som er bygd med tanke på å ivareta behovet for årene fremover.

Tilgang på arbeidskraft, både i antall og med riktig kompetanse, er og vil fortsatt være en utfordring for kommunen i årene fremover. Det må jobbes for å fremme kommunen som en attraktiv arbeidsplass med et godt arbeidsmiljø der alle jobber mot det samme mål og drar lasset sammen. Et inkluderende arbeidsliv der den enkeltes arbeidsevne og kompetanse blir verdsatt og satt inn på riktig sted, er et arbeid som må videreføres. Det må legges til rette for frivillig innsats der det er mulig, dette kan gi den frivillige en opplevelse av å utgjøre en forskjell for noen i hverdagen, samtidig som det ytes en frivillig oppgave som gir livsglede i hverdagen til noen andre.

Det er viktig å jobbe for en heltidskultur, men det må ses på tiltak for å få personer med liten arbeidsevne til å kunne stå i arbeid eller komme ut i arbeid, for slik å motvirke utenforskap.

Selbu opplever en jevn befolkningsvekst, som igjen bidrar til at Selbusamfunnet utvikler seg og kan få bedre levekår over tid bl.a. ved å sikre tilførsel av arbeidskraft, sikre skoletilbud, næringsutvikling og nye arbeidsplasser.

Det er stor uro i verden, og en opplever stor satsing på å bygge opp forsvar og beredskap. I 2025 ble kommunens helhetlig ROS-analyse (risiko- og sårbarhetsanalyse) revidert og godkjent av kommunestyret. Å ha en god beredskap i en kommune er helt avgjørende for å sikre trygghet, stabilitet og rask respons når uforutsette hendelser oppstår. Kommunens innbyggere skal være trygge på og ha tillit til at kommunen kan håndtere uønskede hendelser som kan oppstå.

Administrasjonen vil fortsette arbeidet med sentrumsutvikling i tråd med signaler fra kommunestyret. Arbeidet med nytt bibliotek som en del av sentrumsutviklingen er godt i gang og målet er å få et bibliotek som blir en møteplass for alle aldersgrupper der kunnskapsdeling og kulturopplevelser står sentralt. Når dette er på plass kan en begynne arbeidet med å få til et attraktivt torg eller park i området rundt der dagens bibliotek ligger. Det arbeides også med å realisere nytt kollektivknutepunkt som en del av sentrumsutviklingen.

Selbu rådhus ligger i hjertet av sentrum og ligger dermed på en attraktiv tomt. Det samme gjelder grønt og parkeringsarealet rundt rådhuset. Det bør vurderes om det skal gjennomføres en



mulighetsstudie for fremtidens rådhus der man vurderer arealbehovet for rådhuslokaler og hva som kan omgjøres til bolig og næringsareal i eller i tilknytning til rådhuset og dermed bidra til god sentrumsutvikling.

Rammeområdene har jobbet godt med å legge gode og realistiske budsjett, samtidig som signaler fra strategidialogen er vurdert og hensyntatt. Det er et mål at folkevalgte og administrasjon gjennom denne prosessen skal få et felles kunnskapsgrunnlag om utfordringer og veien videre.

Gjennom samarbeid, nytekning, bruk av digitale verktøy og målrettet innsats skal kommunen jobbe for å møte fremtiden med optimisme og handlekraft. Økonomiplanen er kommunens viktigste styringsverktøy og et uttrykk for hvordan kommunen skal jobbe for å fortsette å utvikle Selbu som en kommune det er godt å bo, leve og jobbe i, i tråd med kommuneplanens samfunnsdel.



2 Strategidialog og budsjettpremisser

Strategidialog

Strategidialogen i juni var starten på Selbu kommunes budsjettprosess, med det formål å gi politiske føringer, prioriteringer og satsninger som grunnlag for kommunedirektørens videre arbeid med forslag til kommende handlingsplan og budsjett.

I forkant av strategidialogen utarbeidet kommunedirektøren et strateginotat som et kunnskapsgrunnlag som skulle gi innsikt i kommunens utfordringer, muligheter og utvikling. Dokumentet skulle gi kommunestyret et grunnlag for å kunne gjøre politiske prioriteringer og gi tydelige styringssignaler for kommunens videre utvikling. I årets strategidialog valgte kommunedirektøren å ikke legge frem forslag til prioriterte tiltak, dette for å unngå å være styrende i strategidialogen.

Signalene fra strategidialogen danner utgangspunktet for budsjettpremisser i kommunedirektørens forslag til handlingsplan 2026-2029.

Det er de vedtatte handlingsreglene og styringssignaler gitt i strategidialogen som til sammen gir de overordnede føringene for kommunedirektørens budsjettforslag.

Årets strategidialog ble lagt opp med gruppeoppgaver og diskusjon. Kort oppsummert ble følgende punkter signalisert:

- 1. Hva skal til for at Selbu Kommune skal bli et attraktivt lokalsamfunn som er inkluderende og trygt, med bærekraftig vekst og utvikling?**
 - Sentrumsutvikling
 - Sosiale møteplasser for ungdom
 - Helhetlig utvikling av sentrum, mer grøntareal
 - Bolig og bolyst
 - Tilgang på boliger for leie og eie for unge, eldre og enslige
 - Viktig at det er ledige tomter
 - Sentrumsnære omsorgsboliger
 - Arbeid og næring
 - Attraktive arbeidsplasser og bredde i kompetanseområder
 - Nok lærlingeplasser i kommunen
 - Utvikling av bedrifter
 - Satse videre på kommunens næringsselskap
 - Oppvekst og utdanning
 - Trygge oppvekstmiljøer
 - Kartlegging av barnehager og skoler – hva er behovet for kapasitet i fremtiden?
 - Viktig med en videregående skole i bygda
 - Viktig med forebyggende tiltak som miljøteam
 - Frivillighet og lokalt engasjement
 - Videreutvikle samarbeid med frivilligsentralen
 - Fokus på digitalisering og markedsføring av kommunen
- 2. Det er allerede knapphet på menneskelige og økonomiske ressurser i kommunen. Hva skal legges til grunn ved prioriteringer i Selbu kommune?, hva er viktig og mindre viktig?, hvordan kan folkevalgte og administrasjon formidle prioriteringene?**
 - Prioriteringer og lovpålagte oppgaver
 - Lovpålagte oppgaver må prioriteres foran ikke-lovpålagte oppgaver



- Viktig med gode saksfremlegg og riktige politiske prioriteringer
 - Begrunne prioriteringer tydelig for å skape forståelse hos innbyggerne
- Helse, oppvekst og primærtjenester
 - Helse og oppvekst er de viktigste oppgavene
 - Vurdere Dragsten barnehage med hensyn til sårbarhet og økonomi
 - Forventningsgap: brukere stort sett fornøyde, men pårørende har ofte høyere forventninger
- Kompetanse og arbeidsmiljø
 - Riktig kompetanse er avgjørende med knapphet på ressurser
 - Videreutvikle kompetansen i organisasjonen
 - Styrke HR (personalenheten) for å jobbe med å redusere sykefraværet
- Effektivisering og teknologi
 - Se på mulighetene for automatisering av renhold og plenklipping
 - Utnytte KI (kunstig intelligens)
 - Vurdere områder for mulig samarbeidsområder/ videreutvikling av eksisterende samarbeidsområder i Værnesregionen
- Kommunikasjon og innbyggerdialog
 - Formidle budskap tydelig og enhetlig fra politikere og partier
 - Vurdere podkast med debatter mellom politikere og innbyggere
 - Viktig å formidle beslutninger og prioriteringer på en forståelig måte
- Økonomi og samarbeid
 - Se på hvilke kommunale tjenester som skal prioriteres
 - Private veger kan være et område som må vurderes
 - Styrke samarbeid med private aktører i sentrumsutviklingen
 - Viktig å få turister til å stoppe i Selbu

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 videreutvikle 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 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)
- Øke ressurser til familieteam – det er ikke funnet rom for dette tiltaket i økonomiplan, er derfor lagt inn som et valgbart tiltak
- Realisere nytt folkebibliotek



- Vurdere Dragsten barnehage
- Å fortsette arbeidet med å få ned sykefraværet

Samfunn

- Å revidere vegplanen for å tydeliggjøre hvilke av kommunens veger som må prioriteres for oppgradering eller vedlikehold slik at næringstrafikken sikres og ivaretar trafiksikkerheten
- Fokus på trafiksikkerhet 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 næringssselskap
- Tilrettelegging for frivillig arbeid
- Sørge for at kommunen har nok lærlingeplasser

Kommunal drift

- Dialog med private aktører i sentrum rundt behov for bolig/ leiligheter
- 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
- Utpøving av roboter til renhold og plenklipping

Tiltak som er lagt inn i budsjett og økonomiplan

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

Rammeområde	Tiltaksbeskrivelse	2026	2027	2028	2029	Kommentar
	Tall i <i>hele tusen</i>	Økt bevilgning +kr/ innsparing -kr				Tiltakene er lagt inn i økonomiplan
Sentraladm	Redusert 0,3 årsverk seksjon økonomi	-300	-300	-300	-300	Redusert bemanning, ansatt har sluttet
Sentraladm	Sommerjobb for ungdom 16-18 år	360	360	360	360	Videreført bevilgning fra tidligere år
Sentraladm	Ansattfest for alle ansatte	200	0	200	0	Videreført bevilgning til ansattfest hvert 2.år
Kirken	Tilskudd til drift av ungdomsklubben	90	90	90	90	Ble vedtatt i økonomiplan 2025-2028 av KS
Oppvekst	Styrking av miljøteam ift budsjett 2025	300	300	300	300	Videreført bevilgning på 0,3 mill. kr fra økonomiplan 2025-2028
PAT – Plan, Areal, Teknikk	Omstilling vegvedlikehold	200	0	0	0	Økt ramme i 2026 – omstillingskostnader til endring av vegvedlikehold
Værnesregionen	Ny brannordning	185	85	85	85	Avhenger av vedtak i egen sak om ny brannordning
Næringsfond	Styrke Selbu Vekst	300	300	300	300	Samarbeidsavtalens pkt. 9 og 10. Det er ikke regulert lønns og prisvekst siden 2017
Næringsfond	Videreføre tilskudd	100	100	100	100	Videreføre tiltak fra



	nyetablerere (ikke primærnæring)					økonomiplan 2025-2028
Fellesformål	BUA	150	150	150	150	Videreføre tilskudd jfr. vedtak KS 09.12.24
	Valgbare tiltak					Tiltakene er ikke lagt inn i økonomiplan
Oppvekst	Styrking av familieteam	100	100	100	100	Øke stillingsandel helsesykepleier som rådgiver og medlem av familieteam
Helse Omsorg	Redusere 3 årsverk og stenge 4 sengeplasser	-2400	-2400	-2400	-2400	Sykehjemmet
Helse Omsorg	Redusere dagtilbud for demente og eldre fra 2 dager til 1 dag per uke og kun for demente	-340	-340	-340	-340	Hjemmetjenesten
Helse Omsorg	Si opp avtale med «Inn på tunet Græsli»	-180	-180	-180	-180	Miljøarbeidertjenesten
Næring	Kommunalt tilskudd vedlikehold Årsøya	100	100	100	100	Øke tilskudd fra 0,1 til 0,2 mill.kr. – tilrettelegging for friluftsliv, folkehelse, uteskole mm.

Det er budsjettetert med følgene avsetning(+)/ bruk (-) fra disposisjonsfond, inkludert i dette er tiltakene som er lagt inn i økonomiplan:

(i mill.kr.)	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Avsetning til disposisjonsfond	2,127		0,682	1,891
Bruk av disposisjonsfond		-1,36		
Est.saldo disposisjonsfond 31.12.	39,9	43,2	45,4	52,3

Ved å ta inn tiltak som ikke er lagt inn i økonomiplan vil avsetning/ bruk av disposisjonsfond endre seg tilsvarende. For å opprettholde en budsjettetert avsetning/ bruk av fond i perioden 2026-2029, må det da tas ut tiltak som er lagt inn i økonomiplan slik at summen av endringen(e) er lik null. Kommunedirektøren anbefaler at det ikke legges opp til en redusert avsetning til disposisjonsfond/ økt bruk av disposisjonsfond utover budsjett i økonomiplanperioden.

Øvrige budsjettpremisser 2026-2029

Kommunedirektørens forslag til handlingsplan tar utgangspunkt i vedtatte handlingsplan for 2025 - 2028, justert for helårseffekter av justeringer gjort løpende gjennom 2025, samt styringssignaler gitt i strategidialogen. I tillegg er følgende vesentlige budsjettpremisser lagt til grunn:

- Føringer og bevilgninger i framlagte forslag til statsbudsjett 2026
- Estimat for skatt og rammetilskudd er for årene 2026 – 2029 basert på SSB prognose for høy befolkningsvekst
- Årslønnsvekst i 2026 på 4,1%.
- Budsjettet fremlegges i 2025-kroner
- En forventet rentekostnad lik finansmarkedets (KBNfinans) anslag på langsiktige lånerenter pr oktober 2025



- Sikre bemanningsnorm i skole og barnehage
- Full barnehagedekning iht barnehageloven
- Bosetting av 15 flyktninger i 2026
- 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.

Selbu kommune som bærekraftig kommune

Å være bærekraftig betyr å sørge for en utvikling som tilfredsstiller behovene til mennesker som lever nå, uten å ødelegge for at fremtidige generasjoner skal få dekket sine behov. For å skape en bærekraftig utvikling må det hensyntas miljømessige, sosiale og økonomiske forhold.

Selbu kommunes visjoner og planer gjennom bl.a. kommuneplanens samfunnsdel har langt på vei de samme målene som FN's bærekraftsmål, og kommunedirektøren har fokus på å implementere bærekraftsmålene i et styringsperspektiv.

Bærekraftsmålene har påvirkning på lokalsamfunn, kommuner og nasjonale prioriteringer, og skal legge føringen for arbeidet innenfor klima og miljø, økonomi og sosiale forhold. Det kreves stadig større samhandling med klare strategier i forbindelse med bærekraftsmålene.

Selbu kommune har utfordringer knyttet til alle de tre dimensjonene i bærekraftig utvikling:

- De globale klimaendringene er alvorlige – hvordan kan Selbu kommune bidra til en bedring av klima?
- Det er en forventning om lavere økonomisk vekst – hvordan kan Selbu kommune forvalte tilgjengelige økonomiske ressurser for å kunne gi gode tjenester til kommunens innbyggere?
- Andelen yrkesaktive faller – hvordan skal Selbu kommune sørge for at det er nok ansatte på jobb til enhver tid for å ivareta kommunens tjenesteyting overfor kommunens innbyggere?
- Ulikhetene i samfunnet øker – hvordan skal Selbu kommune jobbe for å redusere ulikhetene i samfunnet?

Når kommunen tar beslutninger, må de vurderes opp mot FNs bærekraftsmål.

3 Rammevilkår og økonomiske nøkkeltall

1. Frie inntekter (skatt og rammetilskudd)

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

Frie inntekter	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rammetilskudd	124,8	85,3	39,1	35,9	98,9	40,2	39,3	137,8	155,5	169,4	184,4	192,9	190,9	192,3	193,5
SIO		44,1	91,0	94,1	34,4	114,3	127,2								
Inntektsutjevning	16,8	20,4	20,1	19,4	24,1	18,5	25,1	31,7	26,7	27,2	21,5	20,6	20,8	20,9	21,0
Skatteinntekter	87,7	91,2	94,6	97,3	100,2	102,0	114,1	124,3	122,1	125,5	148,2	155,0	156,1	157,0	157,7
SUM	229,3	241,0	244,8	246,7	257,6	275,0	305,7	293,8	304,3	322,1	354,0	368,5	367,8	370,2	372,2



Lokale inntekter

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

Lokale inntekter	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Eiendomsskatt	15,5	14,7	17,7	8,7	10,7	11,0	11,6	17,4	17,8	17,8	19,0	19,4	19,4	19,4	19,4
Utbytte, AS	1,1	6,5	6,7	16,4	9,9	9,1	3,0	11,0	18,0	18,2	7,1	13,0	13,0	13,0	13,0
Konsesjonskraft, netto	1,8	2,7	3,6	3,6	4,8	6,3	-1,7	4,0	8,1	4,6	1,0	7,0	7,0	7,0	7,0
Produksjonsavgift vindkraft									1,2	4,7	5,7	5,5	5,5	5,5	5,5
Naturressursskatt							4,0	4,9	5,1	4,9	4,3	4,5	4,5	4,5	4,5
Konsesjonsavgift		2,8	2,8	2,8	3,0	3,0	3,1	3,1	3,1	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5
SUM	18,3	23,9	27,9	28,7	25,3	26,4	12,9	32,4	45,1	45,3	40,6	45,0	45,0	45,0	45,0

Før 2020 er naturressursskatt ført inn som del av ordinær skatteinntekt. Tall for 2025 er basert på budsjett og faktiske avregninger pr september 2025 der dette er kjent.

Eiendomsskatt:

I 2025 ble det gjennomført alminnelig taksering med virkning for skatteåret 2025. Inntekter fra eiendomsskatt er basert bl.a. på endringer i eiendomsskattegrunnlaget av takstgrunnlag. Eventuelt virkninger av rehabilitering og svingninger i strømpris er ikke tatt med i beregningene.

Utbytte:

Utbytte Selbu Energiverk AS: Selbu Kommunes eierskapsmelding for Selbu Energiverk AS setter grunnlaget for kommunens eierskap. Eier forventer en økonomisk avkastning sett i forhold til de verdier som selskapet produserer og som allerede er opparbeidet i selskapet. Det forventes et årlig utbytte, og kommunens handlingsplan skal tallfeste utbyttestørrelsen fremover i tid. Utbytteforventning i 2026-2029 er satt til 10 mill. kr pr år.

Utbytte Trønder Energi AS: Basert på selskapets utbyttepolitikk og nivå siste år er det lagt inn en forventning om et årlig utbytte på 3 mill. kr fra Trønder Energi AS.

Konsesjonskraft:

Det er inngått avtale med Selbu Energiverks AS om at Selbu Energiverk kjøper Selbu kommunes konsesjonskraft til en avtalt pris på 48,50 øre pr kwh. Selbu Energiverk omsetter kraften på vegne av Selbu kommune, som i 2025. Dette gir en god forutsigbarhet for Selbu kommune, og bidrar til stabilitet i inntektene fra konsesjonskraft.

Naturressursskatt

Naturressursskatt er en særskatt for kraftforetak, og regnes som en del av skatt- og inntektsutjamningen. Utjevningen gjennom inntektssystemet innebærer at de samlede skatteinntektene fra naturskatt fordeles på samtlige kommuner i landet, herunder også eierkommunene.

Naturressursskatten på 1,1%/kWh har vært uendret siden 1998. Det arbeides med å få prisjustert naturressursskatten.



Produksjonsavgift

Produksjonsavgiften gjelder for landbasert vindkraftverk som er konsesjonspliktige etter konsesjonsloven. Inntektene fra avgiften går til vertskommunene, som en andel av vindkraftinntektene.

Produksjonsavgiften er 2,3 øre/kwh. Maks produksjonsvolum er 311Gwh.

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.

Avskrivinger

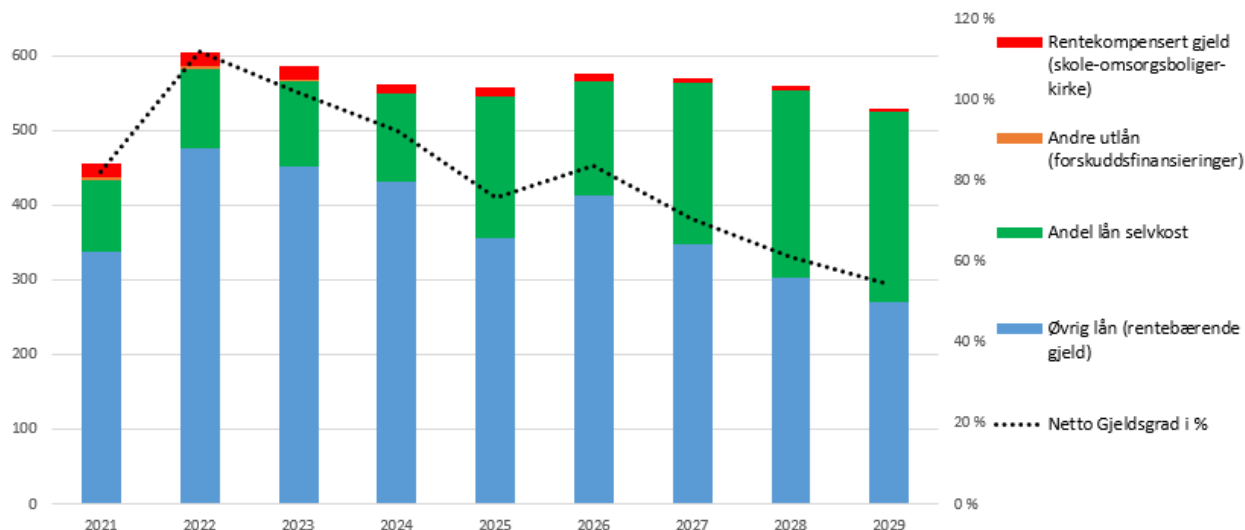
Fra 01.01.26 endres avskrivningstid på vann- og avløpsanlegg innen selvkostområdet opp til 80 år på ledningsnett og 40 år på eksisterende vann- og avløpsanlegg. Det er gjort en vurdering av levetiden for aktuelle anlegg fra 2026 i budsjettarbeidet for selvkostområdene, og endringene er hensyntatt i forslag til nye gebyrssatser for 2026. Endringene er imidlertid ikke innarbeidet i kommunens anleggsmodul for beregning av avskrivinger i 2026. Dette betyr at avskrivningsgrunnlaget som er lagt til grunn i budsjett 2026 nok vil endres når endelig avskrivinger for 2026 blir beregnet i oktober neste år.



Gjeld, renter og avdrag (eks. startlån)

Basert på vedtatte investeringer pr. oktober 2025, fremlagte forslag til nye investeringer og en forutsetning om minimumsavdrag øker Selbus lånegjeld følgende utvikling:

Fordeling lånegjeld (i mill kr)



Lånegjeld (i mill kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Andre utlån (forskuddsfinansieringer)	3	3	1	0	0	0	0	0	0
Rentekompensert gjeld (skole-omsorgsboliger-kirke)	19	19	18	13	12	10	8	6	4
Andel lån selvkost	96	106	114	117	189	154	215	251	256
Øvrig lån (rentebærende gjeld)	338	477	453	432	357	413	348	302	270
Langsiktig gjeld (BRUTTO lånegjeld)	456	606	586	562	558	577	571	560	530
Netto Gjeldsgrad i %	82 %	112 %	102 %	92 %	76 %	84 %	70 %	61 %	54 %

For årlig avdrag brukes estimert anslag for minimumsavdrag, og avskrivningsgrunnlag lagt til grunn for beregning av årets avskrivninger følger som vedlegg til budsjett. Som nevnt under punkt om avskrivninger så vil avskrivningsgrunnlaget for 2026 endre seg når nye avskrivningstider innen vann- og avløpsanlegg er lagt inn i anleggsmodulen, og dette vil nok komme til å påvirke årets minimumsavdrag. Kommunedirektøren vil komme tilbake med en vurdering av behov for budsjettjustering når nye avskrivningstider er lagt inn i anleggsmodulen.

Avdrag (i mill kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Totalt avdrag regnskapsført	14,6	13,2	19,6	21,3	18,5	18,0	19,0	19,0	19,0
av dette finansieres følgende av andre									
Kompensert avdrag (omsorgsboliger)	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Andel beregnet avskrivningskostnad fra selvkostområder	-4,7	-5,2	-5,4	-5,7	-7,2	-4,9	-5,9	-7,9	-7,6
Netto avdrag	9,5	7,6	13,8	15,2	10,9	12,7	12,7	10,7	11,0

Renter (i mill kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rentekostnad	4,6	13,8	26,8	29,7	24,2	25,0	24,0	24,0	23,0
Gjennomsnittlig rente KBN finans					4,57 %	4,34 %	4,24 %	4,19 %	4,18 %
av dette finansieres følgende av andre									
Rentekompensasjon (skole-omsorgsboliger-kirke)	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Kalkulatoriske renter Selvkost	-1,9	-3,8	-4,9	-5,1	-7,0	-6,8	-9,5	-11,1	-11,3
Netto rentekostnad rentebærende gjeld	2,6	9,9	21,8	24,5	17,1	18,1	14,4	12,8	11,6



Pensjon

SPK – Statens Pensjonskasse

Prognose fra SPK av 22.05.25 på pensjonspremie for ansatte som omfattes av Statens pensjonskasse for året 2026 er totalt 9,31% (inkl. arbeidstakers andel på 2%) av pensjonsgrunnlaget. Dette er lagt til grunn i budsjett 2026.

KLP – Kommunal Landspensjonskasse

Pensjonspremien viser følgende prognose for årene 2026-2029:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Samlet premie	26,0	40,0	40,9	57,2	44,4	51,3	47,8	53,4	52,7	57,4
Bruk av premiefond	3,1	4,5	10,7	20,1	10,2	21,0	20,0	12,0	12,0	12,0
Premie til innbetaling	22,9	35,5	30,2	37,1	34,2	30,3	27,8	41,4	40,7	45,4
Samlet kostnad i regnskap	24,1	24,4	25,9	28,5	33,7	24,5	27,4	28,6	29,4	30,4

Premiefond KLP er innestående midler hos KLP. Midlene er ikke del av Selbu kommunes balanse.

KLP garanterer en årlig avkastning på 1,5%, og i år med god avkastning kan KLP tilbakeføre en høyere avkastning enn den garanterte. Prognose for forventet bruk av premiefond i økonomiplanperioden er lagt ut ifra en årlig avkastning på 1,5%. Bruk av premiefond vurderes gjennom året i forhold til faktisk tilbakeført avkastning til premiefond. Det vurderes som hensiktsmessig å styre årlig bruk av premiefond mot et så lavt avvik som mulig imot årets premieavvik, samtidig som handlingsrommet de neste årene ivaretas.

Ved bruk av premiefond på 20,0 mill.kr. i 2026 og en avkastning på 1,5%, vil estimert saldo på premiefond pr. 31.12.26 være 8,0 mill.kr.

Øvrige justeringer 2026-2029:

Lønnsvekst

Ramme for drift og tilskudd til Selbu Sokn er justert opp tilsvarende helårsvirkning av lønnsoppgjør 2026, beregnet til 0,140 mill.kr.

Forslag til statsbudsjett 2026 estimerer en årslønnsvekst i 2026 på 4,0%. Delårsvirkning beregnes til 8,8 mill.kr.

Ramme for VR-samarbeidet

Forslag til bevilgning for VR samarbeidet er satt likt budsjettforslag fra VR datert 22.10.25.

Øvrige justeringer og bevilgninger til drift i 2026-2029

		2026	2027	2028	2029	Tiltaksbeskrivelse
Konsekvensjusteringer - justeringer som følge av vedtak, oppgaveendringer, sentrale føringer mm						
2	Sentraladm	-1 400 000	-1 400 000	-1 400 000	-1 400 000	Redusert årsverk 1,5 årsverk til dokumentasjonssenter og 0,3 årsverk økonomi
2	Sentraladm	300 000	300 000	300 000	300 000	Lærling ved Kommunikasjon og dokumentsenter
3	Kirke	140 000	140 000	140 000	140 000	Økt tilskudd tilsvarende lønnsvekst 4,1%
4	Værnesregionen	185 000	85 000	85 000	85 000	Ny brannordning
4	Værnesregionen	1 643 000	1 643 000	1 643 000	1 643 000	Nytt samarbeidsområde i VR, Dokumentasjonssenter
5	Oppvekst	2 880 000	2 880 000	2 880 000	2 880 000	Helårsvirkning redusert foreldrebetaling i barnehage
5	Oppvekst	1 005 000	1 005 000	1 005 000	1 005 000	Helårsvirkning økt bemanning SFO, statsbudsjett 2025
6	Helse Omsorg	1 347 000	0	0	0	Kompensasjon i 2026 for bruk av premiefond ressurskrevende brukere
6	Helse Omsorg	3 153 000	0	0	0	Redusert refusjon ressurskrevende brukere pga premiefond
6	Helse Omsorg	1 355 000	0	0	0	Økte kostnader ressurskrevende brukere
11	PAT	200 000	0	0	0	Omstilling vegvedlikehold
Sum tiltak i perioden		10 808 000	4 653 000	4 653 000	4 653 000	

Sentraladministrasjonen

Redusert 1,5 årsverk til dokumentasjonssenter og 0,3 årsverk seksjon økonomi

Fra 01.01.26 går kommunen inn i et interkommunalt samarbeid på området dokumentasjonssenter/arkiv. 1,5 årsverk fra kommunens kommunikasjon- og dokumentsenter følger med over i det interkommunale samarbeidet med ny arbeidsgiver Malvik Kommune.

0,3 årsverk er redusert ved seksjon økonomi som følge av at en ansatt har sluttet. Behovet for å erstatte denne stillingen er vurdert som ikke til stede.

Lærling ved Kommunikasjon- og dokumentsenter

Kommunikasjon- og dokumentsenteret fikk høsten 2025 en lærling i kontorlaget, og rammen er økt som følge av dette.

Værnesregionen

Ny brannordning

Helårsvirkning ny brannordning fra 2026 lagt inn.



Dokumentasjonssenter

Fra 01.01.26 går kommunen inn i interkommunalt samarbeid i Værnesregionen, Dokumentasjonssenter.

Oppvekst

Helårsvirkning økt bemanning SFO, statsbudsjettet 2025

Helårsvirkning økt bemanning SFO, beregnet fra delårsvirkning 2025.

Redusert foreldrebetaling i barnehage, RNB 2025

Som følge av redusert foreldrebetaling i barnehage fra 01.08.25 er ramme økt i tråd med helårsvirkning redusert foreldrebetaling barnehage.

Helse og omsorg

Kompensasjon i 2026 for bruk av premiefond ressurskrevende brukere

Ramme er kompensert i forhold til beregnet pensjonskostnader som går til fratrekk ved bruk av premiefond, og må ses i sammenheng med redusert refusjon ressurskrevende brukere pga premiefond.

Det gjøres en beregning av kompensasjon hvert år i forhold til bruk av premiefond. Mot slutten av året gjøres en budsjettjustering dersom avviket mellom opprinnelig beregnet beløp i budsjett og et mer eksakt grunnlag for beregning er av betydning.

Redusert refusjon ressurskrevende brukere pga premiefond

Inntekt fra refusjon ressurskrevende brukere som følge av bruk av premiefond blir redusert, og må ses i sammenheng med kompensasjon i 2026 for bruk av premiefond ressurskrevende brukere. Det gjøres en beregning av inntekt fra refusjon hvert år i forhold til bruk av premiefond. Mot slutten av året gjøres en budsjettjustering dersom avviket mellom opprinnelig beregnet beløp og et mer eksakt grunnlag er av betydning.

Økte kostnader ressurskrevende brukere

Rammeøkning er som følge av økte kostnader knyttet til brukere med omfattende behov for helse- og omsorgstjenester.

Økningen er lagt inn kun for 2026 da varighet på tiltaket er uvisst. Det gjøres en vurdering av dette tiltaket så lenge behovet er til stede.

PAT – Plan, Areal, Teknikk

Omstilling vegvedlikehold

Ramme er økt med 0,2 mill.kr. i 2026 og knyttes til omstilling vegvedlikehold.



4 Foreslåtte bevilgninger pr rammeområder 2026-2029

Kommunedirektøren foreslår følgende bevilgninger til rammeområdene i kommende planperiode:

Rammeområde	Regnskap 2024	Oppr.budsjet 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Politisk nivå, kontroll og revisjon	4 557 000	4 729 542	4 515 097	5 615 097	4 815 097	5 115 097
Kommunedirektør/ Sentraladministrasjon	15 708 000	16 873 379	17 953 512	16 753 512	16 953 512	16 753 512
Kirken	4 148 000	4 024 000	4 164 000	4 164 000	4 164 000	4 164 000
Værnesregionen	39 565 000	45 286 218	47 222 000	47 222 000	47 222 000	47 222 000
Oppvekst	102 696 000	106 924 686	117 022 102	117 022 102	117 022 102	117 022 102
Helse og Omsorg	147 351 000	150 472 650	165 025 904	160 830 299	160 830 299	160 830 299
Næringsfond	-	-	-	-	-	-
Kultur	1 652 000	1 938 136	1 960 041	1 960 041	1 960 041	1 960 041
Bygg og eiendom	25 844 000	25 413 816	26 876 044	26 277 044	26 277 044	26 277 044
Selvkost	- 11 465 000	- 11 930 000	- 13 260 000	- 13 260 000	- 13 260 000	- 13 260 000
Plan, Areal og Teknikk	11 671 000	10 307 773	11 131 104	10 931 104	10 931 104	10 931 104

5 Investeringer

Følgende nye investeringer foreslås:

Nye investeringer 2026-2029 eks. mva. (tusen.kr.)	2026	2027	2028	2029	Totalt	Finansiering
Andre investeringer						
Robot plenklippere	300	-	-	-	300	Låneopptak
Hardbruksboliger forprosjekt	200	-	3 000	3 000	6 200	Låneopptak
Terapibasseng forprosjekt rehab	200	-	-	-	200	Låneopptak
Terapibasseng rehab	-	2 000	-	-	2 000	Låneopptak
Ombygging/ rehab/ fysio/ lege/ inkl. dørautomatikk	-	-	500	2 500	3 000	Låneopptak
Akustikk tiltak Åbiten	-	-	-	150	150	Låneopptak
Tak Kvelløhaugen bhg	-	350	-	-	350	Låneopptak
Kjemianlegg for legionellasikring Selbuhallen/ Sentralbanen	-	100	-	100	200	Låneopptak
Robotvaskere, sykehjemmet og SUS	250	250	-	-	500	Låneopptak
Sentralbanen, rehab garderobes	-	-	1 000	-	1 000	Låneopptak
Tak Tømra barnehage	-	-	1 000	1 000	2 000	Låneopptak
Enøk, utskifting lyskilder div. kommunale bygg (fra 2027)	-	250	250	-	500	Låneopptak
Utvendige fasader, enøk legekortor	-	-	500	-	500	Låneopptak
Nye heldøgnsbemannet leil. forprosjekt	300	-	-	-	300	Låneopptak
Investeringer Selbu Sokn						
Tak Selbu kirke, egenandel	-	-	-	2 000	2 000	
Nye garasjeporter Kirkestua	120	-	-	-	120	
Investeringer selvkost						
Draksten Renseanlegg	8 000	-	-	-	8 000	Låneopptak
Vannbehandling Draksten	-	4 000	-	-	4 000	Låneopptak
Avløpsstasjon Kvellomyra	-	2 000	-	-	2 000	Låneopptak
Vannledning B.Langseth over Garbergselva	-	2 000	-	-	2 000	Låneopptak
Tangen avløpsstasjon	-	-	2 500	-	2 500	Låneopptak
Overføringsledning Stubbe - Molia	-	-	2 000	-	2 000	Låneopptak
Sanering Botnlisvingen	-	-	5 000	-	5 000	Låneopptak
Overføringsledning Holtet - Rønningen	-	-	1 800	-	1 800	Låneopptak
Vannledning Kammen - Mogård	-	-	-	2 500	2 500	Låneopptak
Tømra avløpspumpestasjon	-	-	-	2 500	2 500	Låneopptak
Sum nye investeringer	9 370	10 950	17 550	13 750	51 620	
Løpende investeringer						
VARIT	355	355	355	355	1 420	Låneopptak
Egenkapitalinnskudd KLP	1 400	1 400	1 400	1 400	5 600	Overføring fra drift
Sum løpende investeringer	1 755	1 755	1 755	1 755	7 020	
Sum nye investeringer og løpende investeringer	11 125	12 705	19 305	15 505	58 640	
Finansiering	2026	2027	2028	2029		
Låneopptak	- 9 725	- 11 305	- 17 905	- 14 105	- 53 040	
Bruk av kapitalfond						
Tilskudd						
Overføring fra drift	- 1 400	- 1 400	- 1 400	- 1 400	- 5 600	
Sum finansiering	- 11 125	- 12 705	- 19 305	- 15 505	- 58 640	



Andre investeringer

11.1 Roboter

Det er flere grøntarealer hvor det kan benyttes roboter, og det må kjøpes inn noe utstyr.

11.2 Forprosjekt hardbruksboliger

Behovet for boliger for beboere som er vanskeligstilt på pga. rus og psykisk helse er økende, og Selbu kommune må komme i gang med planleggingen av boliger for beboere med slike utfordringer.

11.3 Terapibasseng forprosjekt rehab

Terapibassenget er gammelt og trenger rehabilitering, spesielt på den tekniske siden. Et forprosjekt vil få avdekket selve behovet.

11.4 Terapibasseng

Anslått investeringsbeløp ut fra forprosjektet.

11.5 Ombygging rehab/fysio/Lege

Ombygging av rehab/fysio og lege for å imøtekomme dagens behov og virke, inklusiv universell utforming.

11.6 Akustiske tiltak i Åbiten

Utbedre akustikk i forhold som er avdekket etter at Åbiten er tatt i bruk.

11.7 Tak Kvellohaugen Barnehage.

Tak over inngangsparti og parkering barnevogner.

11.8 Legionella sikring garderobe anlegg

Kjemianlegg for legionellasikring Selbuhallen og Sentralbanen.

11.9 Robotvaskere

Det investeres i robotvaskere på Sykehjemmet og Selbu Ungdomsskole.

11.10 Tak Tømra barnehage

Tak på Tømra barnehage må rehabiliteres.

11.11 Enøk Lyskilder

Lyskilder på enkelte bygg er gamle og utgående, det må skiftes til led.

11.12 Utvendige fasader, enøk legekantor fløy.

Det er et behov for rehabilitering og etterisolering på legekantorfløya.

11.13 Forprosjekt Heldøgns bemannet leiligheter

Utredning av behov og evt. plassering/anskaffelse av heldøgns bemannede leiligheter.

Investeringer Selbu Sokn

12.1 Tak Selbu kirke, egenandel

Rapport etter forprosjekt har avdekket behov for rehabilitering av taket på Selbu Kirke.



12.2 Nye garasjeporter Kirkestua

Porter og fundament under porter må utbedres.

Investeringer selvkostområdene

13.1 Draksten Renseanlegg

Eksisterende anlegg er utslitt og må oppdateres til dagens krav.

13.2 Vannbehandling Draksten

Pga. endret vannkvalitet kreves tiltak, et forprosjekt blir igangsatt for å kartlegge ulike løsninger til forbedringer.

13.3 Avløpsstasjon Kvellomyra

Eksisterende anlegg er utslitt, og må oppgraderes til dagens standard.

13.4 Vannledning B-Langseth over Garbergselva

Oppgradering av eksisterende vannledning, for å sikre stabil vannforsyning og øke kapasiteten på brannvann (samkjøres med overvannsledning).

13.5 Tangen Avløpsstasjon

Eksisterende anlegg er utslitt, og må oppgraderes til dagens standard.

13.6 Overføringsledning Stubbe – Molia

Sikre stabil vannforsyning med selvfallsledning, og avvike områder der det er behov trykkøkingsstasjoner.

13.7 Sanering Botnlisvingen

Sanering gammelt vann og avløpsnett. Hindre innlekk av overvann på spillvannsnettet, samt øke kapasitet på overvannsnettet som kan håndtere større mengder overvann.

13.8 Overføringsledning Holtet – Rønningen

Sikre stabil vannforsyning med selvfallsledning, og avvike områder der det er behov trykkøkingsstasjoner, samt tilrettelegging for brannvann.

13.9 Vannledning Kammen – Mogård

Oppgradering av eksisterende vannledning, for å sikre stabil vannforsyning.

13.10 Tømra Avløpsstasjon

Eksisterende anlegg er utslitt, og må oppgraderes til dagens standard.

Løpende investeringer

VARIT

Som tidligere år avsettes midler til årlige investeringer gjennom vertskommunesamarbeidet i Værnesregionen. Investeringen finansieres med løpende låneopptak.



Egenkapitalinnskudd KLP

Selbu kommune er pliktig til å yte et årlig investeringstilskudd til KLP. Tilskuddet kan ikke lånefinansieres. Anslag for årlig egenkapitaltilskudd i kommende år er 1,4 mill. kr.

Startlån 2026

	2021	2022	2023	2024	2025
Regnskapsførte utlån	0,3	2,0	2,0	6,6	2,8
Budsjetttramme	3,5	3,5	3,5	12,0	22,0
Antall saker innvilget	2,0	1,0	1,0	3,0	2,0

I 2025 kom en forsøksordning med startlån for førstegangs etablerere. Dette som et tiltak ment å hjelpe personer som har langvarige utfordringer med å få boliglån i banken, slik at de kan komme seg inn på boligmarkedet. Denne forsøksordningen kom i tillegg til ordinær startlånsordning.

Startlån skal bidra til at husstander med langvarige boligfinansieringsproblemer kan skaffe seg en egnet bolig og beholde den. Utlån av startlån finansieres med tilsvarende låneoptak iht. Kommunelovens §14-17 første ledd og forskrift om lån fra husbanken §5-2.

Selv med forsøksordning for førstegangsetablerere så ses det ikke stor endring i antall saker innvilget. Kommunedirektøren foreslår å sette årlig ramme for startlån til 12 mill. kr i 2026.

6 Finansielle måltall - Handlingsregler

	Netto driftsresultat		Brutto driftsresultat	Disposisjonsfond	Netto Gjeldsgrad Brutto lånegjeld korrigert for gjeld med ekstern finansiering
Handlingsregel	mill.kr	2,00 %	Positivt	40 mill. kr	100% innen 2030, på sikt under 90%
2022	12,6	2,8 %	0,5	48,3	112 %
2023	-2,7	-0,6 %	-10,8	64,2	102 %
2024	-4,7	-0,9 %	-12,2	54,3	92 %
2025	5,2	1,0 %	-2,9	53,4	91 %
2026	5,1	1,0 %	-2,6	39,7	84 %
2027	1,6	0,3 %	-6,1	42,8	70 %
2028	3,7	0,7 %	-6,0	44,8	61 %
2029	4,9	0,9 %	-5,8	51,5	54 %

Disposisjonsfond påvirkes av bruk/ avsetning disposisjonsfond, årets premieavvik og amortisert premieavvik.

Kommunedirektørens forslag til handlingsplan 2026-2029 viser en oppnåelse av 2 av 4 handlingsregler:

- Netto driftsresultat sier noe om kommunens økonomiske handlefrihet, og for kommende økonomiplanperiode oppfylles ikke handlingsregel om et netto driftsresultat på 2% av brutto driftsinntekter. Dette betyr at det økonomiske handlingsrommet er lavere enn lagt til grunn gjennom handlingsregelen.





- Brutto driftsresultat viser at det er en ubalanse mellom driftsinntekter og driftsutgifter i økonomiplanperioden; de ordinære driftsinntektene (skatt, rammetilskudd, brukerbetalinger) er lavere enn de ordinære driftsutgiftene (lønn, kjøp av varer og tjenester, overføringer, avskrivninger). Dette er en indikator på at det ikke er en bærekraftig drift over tid.
- Netto gjeldsgrad viser nedgang frem mot 2029 til tross for store investeringer i økonomiplan perioden. Årsaken til nedgang i netto gjeldsgrad er knyttet til investeringer innenfor selvkostområdet, med finansiering gjennom kommunale gebyrinntekter.
- Nivået på disposisjonsfondet gir også en solid buffer for å håndtere omstilling og risiko.

Utviklingen i økonomiplanperioden gir en indikator på at kommunedirektøren må ha et høyt fokus på å legge til rette for en bærekraftig drift over tid. Et solid disposisjonsfond og en lav netto gjeldsgrad gir et handlingsrom i tid til å sikre en omstilling som sørger for en slik utvikling.



7 Rammeområdene

Rammeområde 1 Politisk nivå, kontroll og revisjon

Bevilgninger 2026-2029

Rammeområde	Regnskap 2024	Oppr. Budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Politisk nivå, kontroll og revisjon	4 557 000	4 729 542	4 515 097	5 615 097	4 815 097	5 115 097

Vurderinger

Ramme er justert som følge av at det ikke skal gjennomføres valg i 2026. Ramme for 2027 og 2029 har en økning som følge av at det skal gjennomføres kommunevalg og stortingsvalg i disse årene. I 2027 hvor det er kommunevalg er det lagt inn kostnader til utskifting av iPad til folkevalgte. Utover dette er det ingen vesentlige endringer på området.

Rammeområde 2 Kommunedirektør/sentraladministrasjon

Bevilgninger 2026-2029

Rammeområde	Regnskap 2024	Oppr. Budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Kommunedirektør/ Sentraladm.	15 708 000	16 873 379	16 953 512	16 753 512	16 953 512	16 753 512

Sammendrag og hovedpunkter

- Området er bl.a. en støttefunksjon for øvrige områder i kommunen
- Fra 01.01.26 blir arkivtjenesten en del av det nye Dokumentasjonssenteret i Værnesregionen
- Investeringsmidler brukes til å ordne gammelt papirarkiv
- Reduksjon på til sammen 1,8 årsverk

Vurderinger

Området er blant annet en støttefunksjon for øvrige områder i kommunen. Det er kontinuerlig fokus på å utnytte ressursene best mulig, organisere oppgaver, jobbe smartere, benytte digitale verktøy og samarbeide mer på tvers av alle områder i kommunen.

Fra 01.01.26 skal arkivtjenesten, som har vært organisert i Kommunikasjon og dokumentsenteret (Servicetorget), inngå som en del i det nye Dokumentasjonssenteret i Værnesregionen. 1,5 årsverk skal være med over i det nye samarbeidet fra Selbu kommune. Seksjon økonomi har hatt en vakant stilling på 0,3 årsverk i 2025, dette årsverket er også tatt ut av rammen. Det er lagt inn en reduksjon i rammen på til sammen 1,4 mill.kr., tilsvarende reduksjon på 1,8 årsverk i Sentraladministrasjonen.

Det er budsjettet med bruk av investeringsmidler fra arkivprosjekt til å videreføre arbeidet med ordning av gammelt papirarkiv. 0,5 årsverk er avsatt i budsjettåret til å jobbe med denne oppgaven. Det gjenstår fremdeles en god del hyllemeter med papirarkiv som skal ordnes og deporteres til IKA Trøndelag, og en kan ikke påregne at arbeidet med dette blir ferdig i 2026.

Høsten 2025 ble det ansatt en lærling i kontorfaget. Lærlinger er en viktig del av rekrutteringen til fagyrker, og kommunen har en samfunnsoppgave med å bistå i utdanning av fagarbeidere og sikre tilgang på kvalifisert arbeidskraft.



Det er lagt inn et arrangement for ansatte i Selbu kommune i rammen i årene 2026 og 2028, med 0,2 mill.kr. i hvert av årene.

I november 2025 ble kommunens helhetlig ROS-analyse (risiko- og sårbarhetsanalyse) revidert og godkjent av kommunestyret. Å ha en god beredskap i en kommune er helt avgjørende for å sikre trygghet, stabilitet og rask respons når uforutsette hendelser oppstår. Kommunens innbyggere skal være trygge på og ha tillit til at kommunen vil arbeide for å opprettholde det kommunale tjenestetilbudet når en hendelse inntreffer.

Fremtidsperspektiver

Området understøtter kommunenes sektorer og enheten skal sørge for kvalitet i tjenestene, bidra til gode arbeidsforhold og godt arbeidsmiljø i Selbu kommune. Funksjonene på området er under utvikling, nye digitale løsninger fører til endring av arbeidsformer og dette vil påvirke organisering og kompetansebehov i årene som kommer. Det jobbes målrettet for å finne smarte og effektive arbeidsmetoder for å oppnå gode resultater for hele kommuneorganisasjonen.

En viktig samfunnsoppgave i årene fremover vil være å fortsatt jobbe for å ha lærlinger og sikre rekruttering til fagyrker og tilgang på kvalifisert arbeidskraft.



Rammeområde 3 Kirken

Bevilgninger 2026-2029

Rammeområde	Regnskap 2024	Oppr. Budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Kirken	4 148 000	4 024 000	4 164 000	4 164 000	4 164 000	4 164 000

Vurderinger

Kommunens økonomiske ansvar er å bevilge tilskudd til tilfredsstillende drift og vedlikehold iht lovgivningen. Kommunestyret vedtar årlig tilskuddsbeløp i kommunestyrets budsjettbehandling i desember. Ved vurdering av budsjettforslag og tilskuddets størrelse vil kommunen legge til grunn de samme kriterier som for egen virksomhet.

Det er mottatt et budsjettforslag fra Selbu Sokn som viser et behov for 4,19 mill.kr. Kommunedirektøren foreslår å videreføre rammen på 4,024 mill.kr. med en oppjustering for lønnsoppgjøret tilsvarende 4,1%.

Det ble for året 2025 lagt inn i budsjett en økning på 0,09 mill.kr. til ungdomsklubb. Kommunedirektøren foreslår en videreføring av tiltaket for å sikre videre drift av ungdomsklubben.

Rammeområde 4 Værnesregionen

Bevilgninger 2026-2029

Rammeområde	Regnskap 2024	Oppr.budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Værnesregionen	39 565 000	45 286 218	47 222 000	47 222 000	47 222 000	47 222 000

Vurderinger

Vertskommunens forslag til budsjett datert 22.10.25 er lagt til grunn for forslaget til bevilgningen. I tillegg er det lagt inn kostnader ved ny brannordning.

Budsjettforslaget fra Værnesregionen viser en økning på 1,66 mill.kr. i forhold til siste års budsjett. Det gjøres oppmerksom på at endring beløp fra 2025-2026 i VR budsjett (i totaloversikten) ikke har hensyntatt inntreden i nytt dokumentasjonssenter.

De største endringene ses på IT med en økning på 0,7 mill.kr. og Brann og redning med en økning på 0,9 mill.kr.. Samtidig viser barnevernsområdet en nedgang på 1,08 mill.kr. og NAV en nedgang på 0,8 mill.kr. i forhold til forrige år. Bortfall av kostnader til samfunnsmedisinsk enhet på 0,26 mill.kr fra 2026. Fra 01.01.26 inngår kostnader til dokumentasjonssenter på 1,64 mill.kr.

Det vises til vertskommunens forslag til budsjett 2025 for ytterligere kommentarer og beskrivelser.



Rammeområde 5 Oppvekst

Bevilgninger 2026-2029

Rammeområde	Regnskap 2024	Oppr. Budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Oppvekst	102 696 000	106 924 686	117 022 102	117 022 102	117 022 102	117 022 102

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. Det bør gis god støtte til familien, og det er et variert lag- og foreningsliv i Selbu. God psykisk og fysisk helse blant barn og unge skal legge grunnlag for at de skal mestre hverdagen, og få et godt og meningsfylt liv.

Sammendrag og hovedpunkter

- *Budsjett for barnehager og skoler er lagt med utgangspunkt å oppfylle bemanningsnormer*
- *Full barnehagedekning krever ressurser*
- *Det forutsettes bosetting av 15 flyktninger*
- *Det er en forutsetning at det fortsatt arbeides tverrsektorielt og fokus på forebygging (Sammen i Selbu)*
- *Familieteamet utvikles videre og utdanner enda en terapeut slik at det blir to terapeuter*
- *Videreføre miljøteamet på Selbu ungdomsskole, samt MOT*
- *Ny rammeplan for kulturskolen foreslås vedtatt fra og med 2026*
- *Arbeidet med nytt bibliotek fortsetter*

Vurderinger

Selbu kommune arbeider etter målsettingene i samfunnsplanen, og fokuserer på å gi barn og unge en trygg og utviklende oppvekst. Dette innebærer velfungerende barnehager og skoler, samt støtte til familier. Et godt tverrsektorielt samarbeid (Sammen i Selbu) er essensielt for å se barn og unge i et helhetlig perspektiv, hvor samarbeid mellom helse, barnehage, skole, kulturskole, bibliotek, familieteam og foreldre er viktig. God psykisk og fysisk helse blant barn og unge er grunnlaget for at de skal takle hverdagen og få et meningsfylt liv.

Gjennom det tverrsektorielle arbeidet "Sammen i Selbu" er det kartlagt behov for tidlig hjelp til utsatte barn og unge og deres familier. Kommunens familieteam skal bistå familier med utfordringer og så langt viser det at det var et nødvendig tiltak. Så langt er det hentet ut ressurser fra tjenester som allerede jobber opp mot barn, unge og familier, men det kan være fornuftig å øke ressurs til dette teamet.

Selv om mange barn og unge i Selbu har god psykisk helse, er det en økning i selvrapporterte psykiske helseplager blant ungdom. Dette kan skyldes flere faktorer som negative livshendelser, personlighet, tilknytningsforhold, venner og familie, kultur og samfunnsforhold. Utfordringer knyttet til barnehager og skoler er nevnt i tilstandsrapporten for barnehage og grunnskole. Selv om de fleste elever trives og mobbetallene har gått ned, er det viktig å opprettholde en nullvisjon på området. Motivasjonen for skolearbeid avtar ofte med alderen, men det er positivt at alle elever i Selbu går videre til videregående opplæring.

For å øke bosettingen på kort og lang sikt, må Selbu kommune fokusere på et godt oppvekstmiljø med gode barnehage- og skoletilbud. Fødselstallene har stabilisert seg, noe som er viktig både for folketallet og økonomien, da inntektene til kommunen er størst for personer i aldersgruppen 6-15 år.



Selbu kommune har full barnehagedekning, men ikke alle får plass der de ønsker. Korte avstander mellom grendene gjør at reisetiden uansett er kort. Løpende opptak medfører ekstra kostnader hvis bemanningen ikke er tilstrekkelig ved opptakstispunktet. Variasjoner i fødselstall vanskeliggjør forutsigbarhet i barnehagetilbudet, og det kreves fleksibilitet for å tilby plass til alle. Økningen i antall barnehagesøknader har ført til at barnehagene er tilnærmet fylt opp fra barnehageåret 2025-26.

Tilgang på kvalifisert arbeidskraft er en utfordring, spesielt ved sykefravær. Det er lettere å rekruttere ved hovedopptak og når faste stillinger lyses ut.

Budsjettet for barnehage og skole skal sikre at bemanningsnormer i barnehage og lærernorm i skolen følges. Det er ønskelig med andre yrkesgrupper i skolen, men for å innfri lærernormen må ressursene prioriteres på lærere først.

Det er planlagt å videreføre miljøteamet på Selbu ungdomsskole. Miljøteamet jobber for å skape et trygt og godt læringsmiljø for elevene. Teamet består av sosialrådgiver, helsesykepleier, miljøveileder, SLT-koordinator, skoleledelsen og eventuelt andre med relevant bakgrunn. Teamet skal jobbe med å forbedre det psykososiale miljøet på skolen gjennom ulike tiltak på både system- og individnivå. Miljøteamet skal være synlig i skolemiljøet og lett tilgjengelige for både elever og ansatte.

Høyt sykefravær har tidvis skapt utfordringer med å opprettholde åpningstider i barnehagene og planlagt undervisning i skolen.

SFO har vært det eneste lovpålagte tilbudet som ikke finansieres fra staten, bortsett fra kompensasjon for redusert foreldrebetaling, og det tilbys nå 12 timer gratis SFO for 1.-3. trinn. Økningen i antall SFO-barn utfordrer organisering og tilgjengelig areal på skolene.

Kommunens arbeid med bosetting av flyktninger fra Ukraina fokuserer på inkludering og rekruttering av arbeidskraft. Mottak av flyktninger krever godt samarbeid mellom kommunens tjenester, inkludert NAV. Selbu kommune har så langt høy måloppnåelse, men om en ikke lykkes vil det føre til høyere kostnader hos blant annet NAV. Selbu kommune vil ved utløpet av 2025 ha bosatt 70 ukrainske flyktninger, men noen av disse har flyttet ut av kommunen. I tillegg til at kommunen har gitt flyktningene en trygg plass og bo har det vært jobbet godt i alle tjenester for å bistå dem i å lære norsk og etter hvert få dem ut i lønnet arbeid. Kommunestyret vedtok å bosette 15 flyktninger også i 2026, og dette er lagt inn som et budsjettpremiss for 2026.

Selbu kulturskole har stor søknad og leverer god kvalitet, men små stillingsstørrelser kan gjøre rekruttering utfordrende. Kulturskolen er viktig i arbeidet mot utenforskap blant barn og unge, og bredden i tilbudet er avgjørende for å nå alle.

Det er viktig for Selbusamfunnet å jobbe aktivt for å forebygge og håndtere utenforskap for å sikre inkludering og deltakelse for alle. Arbeidet med barn og unge er sentralt i kommunens mål og henger nøye sammen med ambisjonene om vekst og attraktivitet.

De siste årene har det vært noe mer utfordrende å rekruttere kvalifisert arbeidskraft i barnehagene også i Selbu, noe som vanskeliggjør å ha nok barnehageplasser til enhver tid. Det gjelder både ordinært vikarbehov og ved økt behov ved løpende opptak. Fra barnehageåret 2025-26 er maksprisen redusert fra 1500 til 700 kroner. Kommunen blir kompensert for redusert foreldrebetaling.



For å opprettholde Selbu som et godt og bærekraftig lokalsamfunn med gode tjenester er kommunen avhengig av å ha gode fødselstall og tilflytting av barnefamilier. Et viktig verktøy for kommunen for å nå dette målet er både på kort og lang sikt å ha et attraktivt oppvekstmiljø med et godt barnehage- og skoletilbud. En ser at flere med sammensatte behov krever mer tverrfaglig samarbeid og for å hindre utenforskap må det investeres i denne gruppen.

Det er for høyt sykefravær som medfører store kostnader og fører til lavere bemanning på enhetene. Derfor må det være fokus på godt sykefraværarbeid som vil kunne bidra til en mer stabil tilgang på arbeidskraft samt gi en økonomisk gevinst.

Det blir viktig å fortsette det gode tverrsektorielle arbeidet som er lagt ned gjennom Sammen i Selbu, der utviklingen av familieteamet er et viktig arbeid da det viser seg at det er et stort behov for å ha fokus på familier og gi disse god veiledning.

Selbu kommune har full barnehagedekning. Sektoren ser hele tiden på løsninger for å skaffe til veie barnehageplasser på kort og lang sikt som hensyntar svingninger i etterspørsel etter barnehageplasser.

Det er et mål at folkebiblioteket skal utvikle sin rolle som kunnskapsformidler, læringsarena og møteplass samt nå ut til nye brukere med sitt tilbud med bl.a. litteratur og lesing. Folkebiblioteket skal legge til rette for opplysning og kunnskapsformidling og utvide sitt digitale tilbud. Gjennom strategiske grep er det et mål å bidra til at bibliotekene skal nå frem til flere, også de som ikke selv oppsøker biblioteklokalet. Biblioteket er et demokratihus og skal være et åpent, inkluderende og tilgjengelig sted for rekreasjon, debatt, opplysning og kunnskap.

Kommunedirektøren er godt i gang med å planlegge et nytt og fremtidsrettet bibliotek og som i tillegg bidrar til å utvikle sentrum i tråd med kommuneplanens samfunnsdel.



Rammeområde 6 Helse og omsorg

Bevilgninger 2026-2029

	Regnskap 2024	Oppr.budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Rammeområde Helse og Omsorg	147 351 000	150 472 650	165 025 904	160 830 297	160 830 297	160 830 297

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

- *Budsjettet for 2026 viderefører dagens drift*
- *Tjenestene utformes med fokus på mestring og brukers egne ressurser med mål om å bo hjemme lengst mulig*
- *Tverrsektorielt samarbeid og samarbeid med frivillige er viktig i det forebyggende arbeidet*
- *Et økende behov for ressurskrevende tjenester overfor barn og unge utfordrer tjenestene*
- *Arbeid med kompetanse- og rekrutteringsplan er igangsatt*
- *Arbeid med sykefravær og partssamarbeid prioriteres videre*
- *Tydelige prioriteringer og strategisk planlegging er nødvendig for bærekraftige tjenester, og vi starter arbeidet med å oppdatere tjenestebeskrivelser i tråd med prioriteringsveilederen*
- *Tverrsektorielt samarbeid og boligplanlegging må styrkes*

Vurderinger

Sektor helse og omsorg har de siste årene hatt et betydelig merforbruk, blant annet som følge av urealistiske budsjetter over år. Det er verdt å merke seg at sektoren de siste årene har vært preget av større hendelser som har gjort det utfordrende å treffe med budsjett. I 2025 ble den økonomiske rammen økt samtidig som sektoren reduserte med samlet 5,5 årsverk for å oppnå balanse. For 2025 ser det ut til at sektoren har truffet bedre med budsjettet i forhold til tjenesteomfang og forventet aktivitet. Budsjett 2026 legger opp til en videreføring av dagens drift.

Selbu kommune arbeider etter målsettingene i samfunnsplanen og strategiene i Helse- og omsorgsplanen, 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. Det er ønskelig å videreutvikle det tverrsektorielle arbeidet gjennom «Sammen i Selbu», men om dette krever økte ressurser er det ikke rom for å ta dette innenfor budsjetterte ramme for sektor HO. Det er dokumentert en nasjonal økning i komplekse diagnoser blant barn og unge i Norge, og dette har ført til et økende behov for ressurskrevende tjenester. Dette forklarer i viss grad behovet for justering av sektor HO sin ramme. I tillegg justeres rammen med utgangspunkt i endret informasjon med hensyn til selve refusjonsordningen for ressurskrevende tjenester, samt innvirkningen kommunens bruk av premiefond har på refusjonsstørrelsen.



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 tjenesteutforming 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 vil i 2026 arbeide med å oppdatere tjenestebeskrivelsene som ligger til grunn for tildeling av helse- og omsorgstjenester. 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 skal i tillegg jobbe med å systematisere pårørende-samarbeid. 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 en prosjektplan for etablering av kompetanse- og rekrutteringsplan for helse- og omsorgssektoren, for å sikre videre arbeid med strategisk kompetansestyring og bemanningsplanlegging. 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 som en attraktiv arbeidsplass. Sektor HO vil fortsette å søke på kompetansemidler som et bidrag til kompetanseheving blant ansatte.

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. Sektor HO har siden høsten 2024 hatt bistand fra NAV Arbeidslivssenter for å jobbe med sykefravær og partssamarbeid. Det er et nitidig arbeid som tar tid da det også krever en holdningsendring. Arbeid med sykefravær og partssamarbeid vil prioriteres høyt også i årene som kommer, og det er mulig å få til mye godt sykefraværarbeid innenfor budsjetterte rammer.

Endringer i samfunnet og en mer kompleks helseutfordring for enkelte gir nye problemstillinger i det boligsosiale arbeidet. Vi ser et økende antall yngre og barnefamilier som søker kommunal 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 boligplan vil bli en del av denne.

Fremtidsperspektiver

For å opprettholde bærekraftige helsetjenester av god og oppdatert kvalitet, kreves det tydelige prioriteringer, og strategisk kompetansestyring og bemanningsplanlegging. Godt sykefraværarbeid 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.

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 vi lykkes med å utvikle bærekraftige helsetjenester, trengs det fortsatt aktiv støtte også fra folkevalgte.



Rammeområde 7 Næringsfond

BUDSJETT 2025 (i tusen kr)

Inntekt		År 2026
Konsesjonsavgift		3 588
Disponeres til:		
8002 Selbu Vekst, samarbeidsavtalens pkt. 10	-	1 250
8009 Selbu Vekst, samarbeidsavtalens pkt. 9	-	1 400
8012 Primærnæringene	-	600
8013 NIV (Næringsforeningen i Værnesregionen)	-	100
8019 Tilskudd til nyetablerere (ikke primærnæring)	-	100
Sum disponert	-	3 450
Tilføres grunnkapital - næringsfond		138

Vurderinger

Inntekt fra Konsesjonsavgift økte med 0,433 mill.kr. i 2025. Inntekten reguleres hvert 4. år.

Kommunedirektør viderefører tilskuddsordningen for nyetablerte firma eller firma som er i oppstartsfase og som faller utenfor primærnæring (nytt f.o.m. år 2025).

Det legges til grunn en videreføring av samarbeidsavtalen med Selbu Vekst AS, med justeringer for pris- og lønnsvekst. Kommunedirektøren anbefaler en økning i ramme fra 2026 med 0,3 mill.kr. Midler fra næringsfondet fordeles mellom driftsstøtte og prosjektmidler, med mål om å utløse ytterligere eksterne tilskudd og investeringer.

Det er et nært samarbeid mellom Selbu kommune og Selbu Vekst AS. Selbu kommune eier bedriften 100%.

Prioriterte fokusområder for rammeområdet:

Selbu Vekst AS er kommunens utøvende «avdeling» for samfunnsutvikling. Selbu Vekst AS skal sammen med private interesser og Selbu kommune bidra til at tilgjengelige næringsarealer i Selbu utvikles og at nye industrietableringer velger Selbu som vertskommune. Selbu Vekst AS vil fortsette arbeidet med omdømmebygging og markedsføring av bygda som Bo- og besøkskommune. Utfordringene med å skaffe kvalifisert arbeidskraft i både privat og offentlig sektor vil fortsette inn i årene som kommer.

Alle tiltak forankres i Selbu kommunes samfunnsplan, med hovedmål om å øke folketallet med 1 % årlig. Samarbeidet mellom kommunen, Selbu Vekst AS og private aktører skal styrkes for å møte utfordringer knyttet til arbeidskraft og demografi.

Saldo på næringsfond pr 31.12.2026 beregnes til 1,98 mill. kr.



Rammeområde 8 Kultur

Bevilgninger 2026-2029

	Regnskap 2024	Oppr. Budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Rammeområde						
Kultur	1 652 000	1 938 136	1 960 041	1 960 041	1 960 041	1 960 041

Vurderinger

Budsjett 2026 er videreført som de siste års budsjett. Dette gir rammer for en 50 % stilling som skal ivareta ulike forvaltningsoppgaver innen området.

Fremtidsperspektiver

Selbu har et levende idretts- og kulturliv som bidrar til livskvalitet og tilhørighet. Dette skapes ved at Selbu Kommune:

- *Fremmer mangfold og legger til rette for et kulturtilbud tilpasset og tilgjengelig for alle, med gode møteplasser i det offentlige rom.*
- *Legger til rette for samarbeid mellom frivillige organisasjoner, næringsliv og andre eksterne aktører.*
- *Legger til rette for aktivitet for mennesker i alle aldre med ulike forutsetninger.*
- *Legger til rette for utvikling av aktiviteter samt vedlikeholde og utvikle idrettsparker/-anlegg og tilrettelegge for mangfold ved et aktivt samarbeid mellom kommunen, næringslivet og frivillige lag- og organisasjoner.*



Rammeområde 9 Bygg og Eiendom

Bevilgninger 2026-2029

Rammeområde	Regnskap 2024	Oppr. Budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Bygg og eiendom	25 844 000	25 413 816	26 876 044	26 277 044	26 277 044	26 277 044

Sammendrag og hovedpunkter

- *Budsjett for 2026 viderefører dagens nivå på tjenester og vedlikehold*
- *Området er involvert i det boligsosiale arbeidet sammen med andre sektorer*
- *Bygg og Eiendom gjennomfører en kartlegging av oppgaver og kompetanse gjennom et utviklingsprosjekt*
- *Det jobbes hele tiden med å gjøre kloke valg i forhold til drift og vedlikehold opp mot kostnader*
- *Sykefraværet på renhold jobbes det med, det planlegges for en investering i roboter i 2026*
- *Det er en plan om robotisering på grøntsektoren*
- *Tjenestebiler blir nå kjøpt, i stedet for leasing*

Vurderinger

Bygg og Eiendom skal støtte alle sektorer og bidra til kvalitet i tjenestene samt et godt arbeidsmiljø. For å sikre bærekraftig økonomi jobbes det med langsiktige vedlikeholdsplaner for kommunens bygg. Nye bygg gir nye oppgaver og krever spesiell kompetanse, derfor er det viktig å planlegge vedlikehold tidlig. Endringer i samfunnet og mer komplekse helseutfordringer gir nye utfordringer i boligsosialt arbeid, som må løses på tvers av sektorer.

Selbu-samfunnet har mål om vekst, gode tjenester og godt vedlikeholdte bygg. Verdibevarende vedlikehold er prioritert. Etter å ha etablert flere nye bygg de siste årene, fokuserer kommunen nå på mindre prosjekter og gjenbruk.

Selbu kommune jobber med «tilstandsvurderinger» av alle bygg. Det mangler en samlet oversikt over dagens tilstand og nødvendige tiltak for hvert bygg. Målet er å lage en plan som viser behov og prioriteringer for bærekraftig vedlikehold. Denne planen vil bli et levende dokument, og vil bli lagt frem til informasjon for politikere.

Bygg og Eiendom har igangsatt et utviklingsprosjekt som har kartlagt arbeidsoppgaver og arbeidsmiljø. Det jobbes nå videre mot kartlegging av nødvendig kompetanse, opp mot de kommunale anleggene.

Renhold har hatt et for høyt sykefravær over tid, og det har vært jobbet med å se på mulige tiltak. I 2025 er det gjort en vurdering av anskaffelser av roboter på renhold, og det er konkludert med et ønske om å prøve ut dette på sykehjemmet og på Selbu Ungdomsskole i 2026-2027. Dette er en investering som er lagt inn i økonomiplan i 2026 og 2027. Det ses en mulighet for at dette kan bidra til et redusert sykefravær og redusert innleie av vikar. Selve økonomien i robotisering er noe usikker, men med redusert sykefravær og reduksjon av vikarinnleie, er det håp om at det også skal bli en økonomisk gevinst.

Tjenestebilene til rammeområdet skal skiftes ut, og det er gjort et vedtak i kommunestyret høsten 2025 om å gå over fra leasing til kjøp av biler. Kommunen er i utgangspunktet pliktig til å anskaffe fossilfrie kjøretøy, men i forhold til noen krav til kjøretøyene er det behov for noen tjenestebiler med dieselmotor. Dette behovet dekkes ved at det kjøpes ut biler som det er leasingavtale på i dag. Disse



bilene er pent behandlet og kan fint dekke kommunens behov i flere år. De nye kommunale tjenestebilene som kjøpes vil være el-biler.

Bygg og Eiendom skal også innhente tilbud på plenklipping og grøntarbeide. Det er for 2026 lagt inn en investering på innkjøp av robotklippere. Det er ikke mulig å dekke opp plenklipping av kommunens hele grøntareal med bruk av robotgressklippere, men det ses en mulighet for å få redusert driftsutgiftene noe.



Rammeområde 10 Selvkostområdet

Området inneholder selvkosttjenestene Vann, Avløp, Feiing, Plan Bygg og oppmåling, Tilsyn etter forurensningsloven

Bevilgninger 2026-2029

Rammeområde	Regnskap 2024	Oppr. Budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Selvkost	- 11 462 000	- 11 930 000	- 13 260 000	- 13 260 000	- 13 260 000	- 13 260 000

Sammendrag og hovedpunkter:

- Vannledningsnett vil etter hvert kreve utskiftninger
- 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

I beregninger basert på data fra Norsk Vann må omkring 320 milliarder kroner investeres i vann og avløp i norske kommuner frem til 2040 for å dekke opp etterslep i vedlikehold. Selbu har allerede tatt mange av de nødvendige investeringene. Det gjør at man nå har forholdsvis høye avgifter sammenlignet med andre, men dette vil raskt utjevnes etter hvert som andre sammenlignbare kommuner også må ta tilsvarende oppgraderinger av sine anlegg.

Vann

Selbu har samlet et vannledningsnett på over 300 km som leverer vann til 95% av innbyggerne. Lengden på ledningsnett er i landssammenheng statistisk likt det kommuner med fire ganger så mange innbyggere har. I tillegg gjør lange ledningsstrekker at man ikke har tilfredsstillende kvalitet og bør saneres. Dermed har Selbu for området vann ekstra utfordringer i forhold til høye driftskostnader sammenlignet med andre kommuner.

Avløp

Det er til sammen 10 renseanlegg rundt om i bygda og ca. en tredjedel av innbyggerne har kommunal avløpsrensing. De fleste av disse er nyere anlegg og tilfredsstillende fremtidige rensekrav.

Mebond renseanlegg har nådd slutten av sin levetid, og et nytt anlegg er under planlegging med forventet ferdigstilling i 2027. Økende belastning fra påslipp av kloakk og skjerpede krav til rensingsgrad gjør det nødvendig å bygge et nytt renseanlegg.

Dragsten- og Flora renseanlegg er gamle og har problemer med å tilfredsstille rensekravene. Flora har to brukere og vil bli foreslått privatisert, mens for Dragsten gjøres det nå et forprosjekt for fremtidig løsning.

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

Gjennom samarbeidet i Værnesregionen brann og redningstjeneste, er driften av feiing og tilsyn underlagt det forebyggende arbeidet. Dette er et selvkostområde og budsjettet er plassert hos hver enkelt deltakerkommune.

Plan Bygg Oppmåling - PBO

Området er et selvkostområde og driftskostnader forbundet med private søknader skal dekkes inn gjennom gebyrer. Hele området opplever en reduksjon i antall saker til behandling og dermed mindre inntekter. Noe av forklaringen har sammenheng med at det nå utarbeides en ny Kommuneplanens arealdel (KPA). Fremtidige utbyggere venter med å realisere sine prosjekter inntil den nye KPA-en er vedtatt. Ubesatt stilling som byggesaksbehandler holdes ledig inntil oppdragsmengden øker.

Tilsyn etter forurensningsloven

65% av innbyggerne i Selbu har private avløpsanlegg. Det er lovpålagt at alt av spredt avløp skal ha tilfredsstillende renseløsninger innen 2032. Hensikten med dette er å forhindre forurensing av kommunens vannmiljøer. Kommunen må derfor gjennomføre kontroller av anleggene, og dette vil kreve ekstra ressurser i form av arbeidskraft og finansiering. Det ble innført en egen avgift for tilsyn av private renseanlegg fra 2025 som skal finansiere arbeidet med dette. Før igangsetting av tilsynet vil det bli gitt ekstra informasjon til innbyggerne om hvilke muligheter de har for evt. påkobling til kommunalt avløp, hva som kreves for egne renseanlegg og fordeler med fellesanlegg. Informasjon om kostnader forbundet med dette vil også bli gitt.

Grunnlag for gebyrsatser 2025

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

Fremtidsperspektiver

For vann og avløp er de største investeringene med renseanlegg og høydebasseng gjort. Det forventes derfor ikke store økninger i gebyrnivåene ut over normal prisvekst. Utfordringene til området er det gamle ledningsnett og dets infrastruktur. Det fordrer fortsatt at det er et stort søkelys på nødvendige utbedringer og saneringer for å gi leveringssikkerhet på godt vann og tilfredsstillende rensing av avløp.

For plan, bygg og oppmåling er ny KPA vesentlig for økt aktivitet. Mange private og offentlige initiativ venter på en arealavklaring for å komme i gang med fremtidige utbygginger. Avdelingen har for tiden en ledig stilling som byggesaksbehandler, men denne vil forbli ubesatt inntil oppdragsmengden tilsier et behov for økt kapasitet.



Rammeområde 11 Tekniske tjenester

Området inneholder tjenestene Brann og redning, Landbruk, Plan bygg og oppmåling og Veier.

Bevilgninger 2026-2029

Rammeområde	Regnskap 2024	Oppr. Budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Plan, Areal og Teknikk	11 671 000 -	10 307 773	11 131 104	10 931 104	10 931 104	10 931 104

Sammendrag og hovedpunkter:

- Den nye brannordningen medfører økte kostnader på området.
- Redusert søknadsmengde på byggesak medfører lavere prioritet på andre kommunale oppgaver innen området.
- Enkelte veger må forvente et redusert sommervedlikehold.

Vurderinger

Selbu brann- og redningstjeneste

Selbu er en del av Værnesregionen brann- og redningstjeneste med Stjørdal som vertskommune. Selbu sin økonomiske del i samarbeidet er avtalt gjennom fastsatte kostnadsnøkler. Kostnader forbundet med kjøretøy og drift av brannstasjon er i sin helhet belastet Selbu kommune. En ny brannordning gjør at kommunen må øke beredskapen for å tilfredsstille kravene i lover, forskrifter og analyser. Dette gjennomføres ved en opptrapping over to år og de økte kostnadene er hensyntatt i økonomiplanen.

Landbruk

Tydal kommune leier fortsatt skogkompetanse fra Selbu kommune til sin forvaltning. Omfanget av leieavtalen tilsvarer en stillingsandel på 0,3 årsverk.

Plan, Bygg og Oppmåling

Selvkostområdet dekker kun de private søknadene for plan, bygg og oppmåling. Kommunale planer, klagebehandling, arbeid med kart, adresseforvaltning, tilsyn og lignende oppgaver må dekkes av kommunale midler. Alle kommunene i Værnesregionen har nå gjennom en anbudsprosess valgt samme type kartløsning og leverandør. Det arbeides på kartområdet blant kommunene med å finne gode samarbeidsløsninger som skal gjøre arbeidsoppgavene enklere og redusere sårbarheten.

Veier, Plasser og Gater

For å opprettholde kommunens 55 kilometer med veger kreves kostnadseffektive løsninger som sikrer god kvalitet. Ved å innføre fastpris for vinterbrøyting får budsjettet økt forutsigbarhet, slik at det blir enklere å se hvor mye penger som er tilgjengelig til sommervedlikehold. Budsjettet tillater likevel ikke alle nødvendige vedlikeholdstiltak, og derfor må man prioritere. Dette fører etter hvert til et vedlikeholdsetterslep som kan bli utfordrende å ta igjen.

Fremtidsperspektiver

Det er et stramt budsjett for Tekniske tjenester. Området Veg er det mest utfordrende med for lite midler til nødvendig sommervedlikehold. Gode prioriteringer i forhold til nødvendige tiltak blir viktig.



Rammeområde 12 Fellesformål

Bevilgninger 2026-2029

Rammeområde	Regnskap 2024	Oppr. Budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Fellesformål	- 12 485 210 -	158 416 -	3 276 416	3 723 584	4 723 584	5 723 584

Vurderinger

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

Spesielt for økonomiplanperioden 2026 – 2029:

Økonomiplanperioden viser en vesentlig endring i ramme fra opprinnelig budsjett 2025. Årsaken til dette er endring i måten å budsjettere de ulike elementene i pensjon på. Hensikten med denne endringen er å få et mer riktig bilde av hvordan bruken av premiefond påvirker det reelle handlingsrommet i 2026. Det er lagt inn forslag om bruk av premiefond også i årene 2027-2029, men bruken kan endres når en kommer til de aktuelle årene ifh til faktisk tilbakeføring på premiefond og endring i årlig pensjonspremie.





8 Detaljert oversikt pr rammeområde budsjett 2026

Område	Rammeområde navn	Ansvar Ansvarsnavn	Rev.budsjett 2025	Øk.plan 2026
1	Politiisk nivå, kontroll og revisjon	110 POLITISKE ORGAN OG TILTAK	4 729 542	4 515 097
2	Kommunedirektør/ Sentraladministrasjon	100 KOMMUNEDIREKTØR	3 207 498	3 473 696
2	Kommunedirektør/ Sentraladministrasjon	120 SEKSJON ØKONOMI	2 709 603	2 472 029
2	Kommunedirektør/ Sentraladministrasjon	121 SEKSJON IT	290 000	290 000
2	Kommunedirektør/ Sentraladministrasjon	130 KOMMUNIKASJON OG DOKUMENTSENTER	5 097 743	4 679 179
2	Kommunedirektør/ Sentraladministrasjon	170 SEKSJON HR	4 511 840	4 655 767
2	Kommunedirektør/ Sentraladministrasjon	171 TILLITSVALGTE/VERNEOMBUD	870 695	836 609
2	Kommunedirektør/ Sentraladministrasjon	180 FRIVILLIGSENTRALEN	422 623	435 855
2	Kommunedirektør/ Sentraladministrasjon	620 NÆRING	132 377	110 377
3	Kirken	501 KIRKEN OG LIVSSYNSORGANISASJONER	4 024 000	4 164 000
4	Værnesregionen	701 VR Administrering	62 000	62 000
4	Værnesregionen	702 VR Innkjøp	704 000	731 000
4	Værnesregionen	703 VR Lønn Regnskap	2 860 000	2 965 000
4	Værnesregionen	705 VR IT	8 765 000	9 507 000
4	Værnesregionen	707 VR personvernombud	88 000	83 000
4	Værnesregionen	708 VR Arkiv	66 218	0
4	Værnesregionen	710 VR PPT	2 354 000	2 428 000
4	Værnesregionen	722 VR Barnevern	12 292 000	11 208 000
4	Værnesregionen	723 VR Legevakt	2 554 000	2 716 000
4	Værnesregionen	725 VR NAV	6 935 000	6 526 000
4	Værnesregionen	726 VR Samfunnsmedisinsk enhet	265 000	0
4	Værnesregionen	727 VR Responssenter	378 000	452 000
4	Værnesregionen	728 VR Psykolog	338 000	345 000
4	Værnesregionen	729 VR Brann og redning	6 904 000	7 863 000
4	Værnesregionen	730 VR Frisklivssentral	168 000	175 000
4	Værnesregionen	731 VR Kommuneoverlege	553 000	698 000
4	Værnesregionen	732 VR - DOKUMENTASJONSENTER	0	1 643 000
5	Oppvekst	200 SEKTORSJEF OPPVEKST	1 551 503	1 515 568
5	Oppvekst	201 KONSULENT FRITID OG SLT	756 898	757 300
5	Oppvekst	202 Skoleskyss	2 400 000	2 400 000
5	Oppvekst	203 FLYKTNINGETJENESTEN	-334 563	0
5	Oppvekst	204 Selbu Voksenopplæring	95 000	0
5	Oppvekst	210 Sektoradministrasjon Oppvekst	4 664 346	5 020 260
5	Oppvekst	211 DRAGSTEN GRUNNSKOLETILBUD	2 440 918	2 340 000
5	Oppvekst	212 SELBUSTRAND SKOLE	7 827 362	7 914 849
5	Oppvekst	214 BELL SKOLE	24 960 147	26 162 580
5	Oppvekst	218 SELBU UNGDOMSSKOLE	16 928 959	17 875 048
5	Oppvekst	240 SELBU FOLKEBIBLIOTEK	1 834 737	1 844 451
5	Oppvekst	271 DRAGSTEN BARNEHAGE	2 728 948	2 652 035
5	Oppvekst	272 TØMRA OG INNBYGDA BARNEHAGER	17 384 471	20 276 515
5	Oppvekst	277 ØVERBYGDA BARNEHAGE	6 938 443	6 739 777
5	Oppvekst	278 KVELLOHAUGEN BARNEHAGE	17 689 842	17 538 780
5	Oppvekst	280 PMTO Selbu	499 386	756 875
5	Oppvekst	290 SELBU KULTURSKOLE	3 396 289	3 228 064
6	Helse og Omsorg	300 Sektoradministrasjon Helse og Omsorg	6 223 192	6 761 140
6	Helse og Omsorg	302 GAVEMIDLER HS	0	0
6	Helse og Omsorg	303 TILDELINGS- OG KOORDINATORONTOR	2 113 612	2 108 263
6	Helse og Omsorg	311 HELSESTASJONSVIRKSOMHET	4 348 382	4 801 983
6	Helse og Omsorg	312 LEGETJENESTEN	7 350 314	9 077 788
6	Helse og Omsorg	314 ERGO- OG FYSIOTERAPITJENESTEN	3 969 160	4 074 440
6	Helse og Omsorg	316 RUS- OG PSYKISK HELSETJENESTE	3 311 577	3 443 194
6	Helse og Omsorg	323 AKTIVITET- OG ARBEIDSTILBUD	2 332 905	2 984 385
6	Helse og Omsorg	331 HJEMMETJENESTEN	34 691 840	33 977 179
6	Helse og Omsorg	340 MILJØARBEIDERTJENESTEN - SONE 1	26 840 024	29 738 053
6	Helse og Omsorg	342 MILJØARBEIDERTJENESTEN - SONE 3	9 556 242	9 550 414
6	Helse og Omsorg	344 AVLASTNING I INSTITUSJON I MILJØARBEIDERTJENESTEN	135 000	549 112
6	Helse og Omsorg	350 SYKEHJEMSINTEKTER FELLES	-3 872 664	-3 432 031
6	Helse og Omsorg	352 SELBU SYKEHJEM	40 170 014	41 117 703
6	Helse og Omsorg	353 KJØKKENAVDELINGEN	5 651 643	6 831 483
6	Helse og Omsorg	360 Nattpatrulje Pleie og omsorg	13 568 209	13 442 796





Område	Rammeområde navn	Ansvar Ansvarsnavn	Rev.budsjett 2025	Øk.plan 2026
7	Næringsfond	623 Næringsfond	0	0
8	Kultur	622 KULTUR	1 962 136	1 960 041
9	Bygg og eiendom	611 Prosjektledelse	798 063	177 589
9	Bygg og eiendom	640 Bygg	15 565 204	15 822 126
9	Bygg og eiendom	641 Renhold	11 072 823	11 719 159
9	Bygg og eiendom	644 UTLEIEBOLIGER	-2 105 019	-1 864 253
9	Bygg og eiendom	645 Utleieboliger med bemanning (Nestatunet og Nestansringen)	-455 839	-782 273
9	Bygg og eiendom	646 Tjenestebiler	1 990 584	1 803 696
10	Selvkost	632 Vann	-4 933 000	-4 445 000
10	Selvkost	633 Avløp	-6 990 000	-8 290 000
10	Selvkost	634 Feiing	-59 000	-115 000
10	Selvkost	635 Plan bygg og oppmåling selvkost	72 000	-562 000
10	Selvkost	636 TILSYN ETTER FORURENSNINGSLOVEN	-20 000	152 000
11	Plan, Areal og Teknikk	600 Sektoradministrasjon Plan Areal Teknikk	227 431	275 610
11	Plan, Areal og Teknikk	610 Selbu Brann- og redningstjeneste	215 000	215 000
11	Plan, Areal og Teknikk	621 Landbruk, skogbruk og miljø	3 685 367	3 817 703
11	Plan, Areal og Teknikk	630 Plan, Bygg og oppmåling	1 917 254	2 287 415
11	Plan, Areal og Teknikk	631 Veg	4 326 721	4 535 376
12	Fellesformål	821 Fellesformål	2 503 584	10 624 584
12	Fellesformål	850 FUNKSJONSFORDELING PREMIFOND	-10 603 000	-13 901 000
99	SENTRAL ØKONOMIFORVALTNING	810 AVSKRIVNINGER	0	0
99	SENTRAL ØKONOMIFORVALTNING	820 SENTRAL ØKONOMIFORVALTNING	-358 604 584	-377 749 388



9 Obligatoriske oppstillinger

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Oppr. budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Rammetilskudd	-196 695	-199 629	-213 501	-211 691	-213 259	-214 589
Inntekts- og formuesskatt	-120 647	-143 286	-155 007	-156 136	-157 010	-157 739
Eiendomsskatt	-17 807	-17 500	-19 399	-19 399	-19 399	-19 399
Andre generelle driftsinntekter	-10 657	-10 471	-10 589	-10 589	-10 589	-10 589
Sum generelle driftsinntekter	-345 806	-370 886	-398 496	-397 815	-400 257	-402 316
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	323 741	340 285	368 888	371 793	372 193	374 043
Avskrivninger	34 352	33 500	32 000	32 000	34 000	34 000
Sum netto driftsutgifter	358 093	373 785	400 888	403 793	406 193	408 043
Brutto driftsresultat	12 287	2 899	2 392	5 978	5 936	5 727
Renteinntekter	-7 008	-5 310	-5 700	-5 700	-5 700	-5 700
Utbytter	-18 215	-13 000	-13 000	-13 000	-13 000	-13 000
Gevinster og tap på finansielle omlopsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	30 734	25 200	25 000	24 000	24 000	23 000
Avdrag på lån	21 331	18 500	18 000	19 000	19 000	19 000
Netto finansutgifter	26 842	25 390	24 300	24 300	24 300	23 300
Motpost avskrivninger	-34 352	-33 500	-32 000	-32 000	-34 000	-34 000
Netto driftsresultat	4 778	-5 211	-5 308	-1 722	-3 764	-4 973
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering	0	1 400	1 400	1 338	1 338	1 338
Avsetninger til bundne driftsfond	10 824	5 797	3 115	3 115	3 115	3 115
Bruk av bundne driftsfond	-8 701	-3 970	-1 271	-1 271	-1 271	-1 271
Avsetninger til disposisjonsfond	0	1 984	2 127	0	582	1 791
Bruk av disposisjonsfond	-6 900	0	-62	-1 460	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-4 778	5 211	5 308	1 722	3 764	4 973
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0





Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Oppr. budsjett 2025	Øk plan 2026	Øk plan 2027	Øk plan 2028	Øk plan 2029
Politisk nivå, kontroll og revisjon	4 557	4 730	4 515	5 615	4 815	5 115
Kommunedirektør/ Sentraladministrasjon	15 708	16 873	16 954	16 754	16 954	16 754
Herav:						
Avsetninger til bundne driftsfond	60	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-119	-252	-60	-60	-60	-60
Kirken	4 148	4 024	4 164	4 164	4 164	4 164
Værnesregionen	39 565	45 286	47 222	47 222	47 222	47 222
Oppvekst	102 696	107 775	117 022	117 022	117 022	117 022
Herav:						
Netto renteutgifter og -inntekter	2	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	1 401	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-2 677	-254	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-50	0	0	0	0	0
Helse og omsorg	147 351	150 042	165 026	160 830	160 830	160 830
Herav:						
Netto renteutgifter og -inntekter	1	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	1 429	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-955	-245	0	0	0	0
Næringsfond	0	0	0	0	0	0
Herav:						
Avsetninger til bundne driftsfond	3 589	3 155	139	139	139	139
Bruk av bundne driftsfond	-3 404	-3 150	0	0	0	0
Kultur	1 652	1 938	1 960	1 960	1 960	1 960
Herav:						
Avsetninger til bundne driftsfond	36	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-51	-10	0	0	0	0
Bygg og eiendom	25 844	25 414	26 876	26 277	26 277	26 277
Herav:						
Netto renteutgifter og -inntekter	5	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	268	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-268	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-1 485	0	0	0	0	0
Selvkost	-11 462	-11 930	-13 260	-13 260	-13 260	-13 260
Herav:						
Netto renteutgifter og -inntekter	5	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	2 489	2 642	2 976	2 976	2 976	2 976
Bruk av bundne driftsfond	0	-59	-611	-611	-611	-611
Plan, Areal og Teknikk	11 671	10 308	11 131	10 931	10 931	10 931
Herav:						
Netto renteutgifter og -inntekter	2	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	1 539	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-1 228	0	-600	-600	-600	-600
Bruk av disposisjonsfond	-141	0	0	0	0	0
Fellesformål	-12 485	2	-3 276	3 724	4 724	5 724
SENTRAL ØKONOMIFORVALTNING	-5 055	-12 350	-7 602	-7 602	-7 602	-6 852
Sum bevilgninger drift, netto	324 190	342 112	370 731	373 637	374 037	375 887





Herav:

Netto renteutgifter og -inntekter	15	0	0	0	0	0
Oppvekst	2	0	0	0	0	0
Helse og Omsorg	1	0	0	0	0	0
Bygg og eiendom	5	0	0	0	0	0
Selvkost	5	0	0	0	0	0
Plan, Areal og Teknikk	2	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	10 810	5 797	3 115	3 115	3 115	3 115
Kommunedirektør/ Sentraladministrasjon	60	0	0	0	0	0
Oppvekst	1 401	0	0	0	0	0
Helse og Omsorg	1 429	0	0	0	0	0
Næringsfond	3 589	3 155	139	139	139	139
Kultur	36	0	0	0	0	0
Bygg og eiendom	268	0	0	0	0	0
Selvkost	2 489	2 642	2 976	2 976	2 976	2 976
Plan, Areal og Teknikk	1 539	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-8 701	-3 970	-1 271	-1 271	-1 271	-1 271
Kommunedirektør/ Sentraladministrasjon	-119	-252	-60	-60	-60	-60
Oppvekst	-2 677	-254	0	0	0	0
Helse og Omsorg	-955	-245	0	0	0	0
Næringsfond	-3 404	-3 150	0	0	0	0
Kultur	-51	-10	0	0	0	0
Bygg og eiendom	-268	0	0	0	0	0
Selvkost	0	-59	-611	-611	-611	-611
Plan, Areal og Teknikk	-1 228	0	-600	-600	-600	-600
Bruk av disposisjonsfond	-1 676	0	0	0	0	0
Oppvekst	-50	0	0	0	0	0
Bygg og eiendom	-1 485	0	0	0	0	0
Plan, Areal og Teknikk	-141	0	0	0	0	0
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	323 741	340 285	368 888	371 793	372 193	374 043
Politisk nivå, kontroll og revisjon	4 557	4 730	4 515	5 615	4 815	5 115
Kommunedirektør/ Sentraladministrasjon	15 767	17 125	17 014	16 814	17 014	16 814
Kirken	4 148	4 024	4 164	4 164	4 164	4 164
Væresesjonen	39 565	45 286	47 222	47 222	47 222	47 222
Oppvekst	104 020	108 029	117 022	117 022	117 022	117 022
Helse og Omsorg	146 876	150 287	165 026	160 830	160 830	160 830
Næringsfond	-184	-5	-139	-139	-139	-139
Kultur	1 667	1 948	1 960	1 960	1 960	1 960
Bygg og eiendom	27 324	25 414	26 876	26 277	26 277	26 277
Selvkost	-13 955	-14 513	-15 625	-15 625	-15 625	-15 625
Plan, Areal og Teknikk	11 499	10 308	11 731	11 531	11 531	11 531
Fellesformål	-12 485	2	-3 276	3 724	4 724	5 724
SENTRAL ØKONOMIFORVALTNING	-5 055	-12 350	-7 602	-7 602	-7 602	-6 852



Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Oppr. budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Rammetilskudd	-196 695	-199 629	-213 501	-211 691	-213 259	-214 589
Inntekts- og formuesskatt	-120 647	-143 286	-155 007	-156 136	-157 010	-157 739
Eiendomsskatt	-17 807	-17 500	-19 399	-19 399	-19 399	-19 399
Andre skatteinntekter	-13 289	-13 026	-13 578	-13 578	-13 578	-13 578
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-15 001	-15 802	-16 048	-16 048	-16 048	-16 048
Overføringer og tilskudd fra andre	-54 111	-27 749	-23 530	-26 683	-26 683	-25 933
Brukerbetalinger	-14 025	-11 705	-10 443	-10 443	-10 443	-10 443
Salgs- og leieinntekter	-65 389	-72 765	-72 899	-72 899	-72 899	-72 899
Sum driftsinntekter	-496 965	-501 462	-524 405	-526 877	-529 319	-530 628
Lønnsutgifter	253 216	245 867	257 785	257 785	257 785	257 785
Sosiale utgifter	67 588	70 865	67 792	73 445	74 445	75 445
Kjøp av varer og tjenester	127 215	128 743	140 500	140 906	140 306	140 406
Overføringer og tilskudd til andre	26 881	25 386	28 719	28 719	28 719	28 719
Avskrivninger	34 352	33 500	32 000	32 000	34 000	34 000
Sum driftsutgifter	509 252	504 361	526 797	532 856	535 256	536 356
Brutto driftsresultat	12 287	2 899	2 392	5 978	5 936	5 727
Renteinntekter	-7 008	-5 310	-5 700	-5 700	-5 700	-5 700
Utbytte	-18 215	-13 000	-13 000	-13 000	-13 000	-13 000
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	30 734	25 200	25 000	24 000	24 000	23 000
Avdrag på lån	21 331	18 500	18 000	19 000	19 000	19 000
Netto finansutgifter	26 842	25 390	24 300	24 300	24 300	23 300
Motpost avskrivninger	-34 352	-33 500	-32 000	-32 000	-34 000	-34 000
Netto driftsresultat	4 778	-5 211	-5 308	-1 722	-3 764	-4 973
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering	0	1 400	1 400	1 338	1 338	1 338
Avsetninger til bundne driftsfond	10 824	5 797	3 115	3 115	3 115	3 115
Bruk av bundne driftsfond	-8 701	-3 970	-1 271	-1 271	-1 271	-1 271
Avsetninger til disposisjonsfond	0	1 984	2 127	0	582	1 791
Bruk av disposisjonsfond	-6 900	0	-62	-1 460	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-4 778	5 211	5 308	1 722	3 764	4 973
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0



Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Oppr. budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Investeringer i varige driftsmidler	39 756	64 622	87 215	40 264	18 155	14 105
Tilskudd til andres investeringer	1 075	300	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 198	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	31 873	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	73 904	66 322	88 615	41 664	19 555	15 505
Kompensasjon for merverdiavgift	-5 533	-4 959	-4 439	-4 485	-1 300	-1 750
Tilskudd fra andre	-9 307	-1 000	-1 000	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	0	0	0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	-31 873	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-750	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-23 688	-56 147	-74 415	-31 079	-16 855	-12 355
Sum investeringsinntekter	-71 151	-62 107	-79 853	-35 564	-18 155	-14 105
<u>Videreutlån</u>	6 478	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000
Bruk av lån til videreutlån	-6 478	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
Avdrag på lån til videreutlån	2 640	0	700	700	700	700
Mottatte avdrag på videreutlån	-2 588	0	-700	-700	-700	-700
Netto utgifter videreutlån	52	0	0	0	0	0
Overføring fra drift	0	-1 400	-1 462	-1 400	-1 400	-1 400
Avsetninger til bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	-787	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	-2 019	-3 150	-7 300	-4 700	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-2 805	-4 550	-8 762	-6 100	-1 400	-1 400
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	0	-335	0	0	0	0





Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Oppr. budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Andre investeringer						
Nytt arkiv	206	1 000	455	0	0	0
Ny Selbu ungdomsskole	137	0	0	0	0	0
Nestatunet	735	0	0	0	0	0
Robot plenklippere	0	0	300	0	0	0
Hardbruksboliger forprosjekt	0	0	200	0	3 000	3 000
Ny base Rus og psyk	2 862	2 000	0	0	0	0
Skallsikringsprosjekt Selbu Kirke	799	0	0	0	0	0
Ombygging Bell skole	819	0	0	0	0	0
Ventilasjon Rådhuset	393	0	0	0	0	0
Etterisolering/vindusskifte Selbustrand Skole	3 229	0	0	0	0	0
Takskifte Dragsten Barnehage	870	0	971	0	0	0
Rehabilitering Tømra barnehage	0	750	0	0	0	0
Kvernfiellstugzu i høgfjellet	0	250	0	0	0	0
Varmepumpe Tømra	631	104	0	0	0	0
Tak Innbygda barnehage(hovedbygning)	0	1 250	0	0	0	0
Ventilasjon Innbygda Barnehage	0	625	0	0	0	0
Rehabilitering småbarn Innbygda barnehage	0	750	0	0	0	0
Parkering Innbygda barnehage	0	188	0	0	0	0
Skifte av lysarmatur i Selbuhallen	338	588	0	0	0	0
Ombygging gamle lokaler helse	0	2 500	2 500	0	0	0
Varmepumpe Kvelløshaugen barnehage	0	625	0	0	0	0
Ombygging garasje Nestansvingen	0	500	0	0	0	0
Oppgradering Mebondvegen 2-12	0	0	0	5 000	0	0
Forprosjekt - nytt bibliotek, torg og sentrumsutvikling	0	625	0	0	0	0
Nytt bibliotek, torg og sentrumsutvikling	0	0	3 750	3 750	0	0
Utvendig kalking Selbu Kirke	0	2 500	0	0	0	0
Brannsikring Selbu Kirke	0	0	2 500	0	0	0
Utvendig vedlikehold Selbustrand Kirke	0	0	375	0	0	0
Tak Selbu Bygdemuseum	0	2 000	0	0	0	0
Innbygda barnehage rehabilitering og utbedring	0	0	1 250	0	0	0
Terapibasseng forprosjekt rehab	0	0	200	0	0	0
Terapibasseng rehab	0	0	0	2 000	0	0
Ombygging/ rehab/ tussjo/ lege/ inkl. dørautomatikk	0	0	0	0	500	2 500
Akustikk tiltak Åbiten	0	0	0	0	0	150
Tak Kvelløshaugen bhg	0	0	0	350	0	0
Kjemianlegg for legionellasikring Selbuhallen/ Sentralbanen	0	0	0	100	0	100
Robotvaskere, sykehjemmet og SUS	0	0	250	250	0	0
Sentralbanen, rehab garderober	0	0	0	0	1 000	0
Tak Tømra barnehage	0	0	0	0	1 000	1 000
Enøk, utskifting lyskilder div. kommunale bygg (fra 2027)	0	0	0	250	250	0
Utvendige fasader, enøk legekontor	0	0	0	0	500	0
Tak Selbu kirke, egenandel	0	0	0	0	0	2 000
Nye helsebemannet leil. forprosjekt	0	0	300	0	0	0
Nye garasjeporter Kirkestua	0	0	120	0	0	0
VAR IT-investeringer	0	320	355	355	355	355





Elås Hjemmetjenesten	156	0	0	0	0	0
Ny Tankbil	0	0	0	4 375	0	0
Ventilasjon Nestansringen 67	258	0	0	0	0	0
Ladepunkt for egne tjenestebiler	0	625	0	0	0	0
Adgangskontroll og dørautomatikk base for hjemmetjenesten	0	0	250	0	0	0
Utsifting utstyr Kjøkken Selbu Sykehjem	0	0	250	250	250	0
UL bil, beredskap brann	0	1 250	0	0	0	0
Båt, Beredskap Brann	0	0	500	0	0	0
Henger, beredskap brann	0	0	250	0	0	0
Andel bil Admin. og forebyggende enhet Brann	0	0	150	225	0	0
Helseplattform	12 452	0	0	0	0	0
Næringsareal	94	0	78	0	0	0
Fortau bedring av Bellvegen	4 701	0	0	0	0	0
Forprosjekt - Nytt Kollektivknutepunkt	0	375	0	0	0	0
Nytt kollektivknutepunkt	0	0	5 000	5 000	0	0
Reguleringsplan - Sentrum Sør - Byggetrinn 1	0	2 563	0	0	0	0
Reguleringsplan - Sentrum Sør - Byggetrinn 2	0	0	0	875	0	0
SALG AV SENTRUMSNÆRE TOMTER	820	0	0	0	0	0
Sum Andre investeringer	29 501	21 388	20 004	22 780	6 855	9 105
Selvkost						
Ny ledning fra Sirhaugen til Setsaas, del 2	622	1 409	1 267	0	0	0
Septikmottak	1 854	33 000	50 000	9 484	0	0
Høydebasseng Grøtte	1	0	0	0	0	0
Nytt renseanlegg Moslet	6	0	0	0	0	0
Nytt renseanlegg Kvalobekken	5 724	500	0	0	0	0
Utsifting vannledning Engan	0	2 200	2 200	0	0	0
Sanering avløpsnett nedre Skulbakken	38	0	0	0	0	0
Renseanlegg Flora	0	1 000	0	0	0	0
Utsifting VL Kjeldstad - B Langset etp1	1 793	0	0	0	0	0
Utsifting VL Sesaas - Stamnes	0	1 000	1 900	0	0	0
Omlegging avløpsstrøse bak B Langset	0	500	1 000	0	0	0
Draksten Renseanlegg	0	0	8 000	0	0	0
Vannbehandling Draksten	0	0	0	4 000	0	0
Avløpsstasjon Kvellomvra	0	0	0	2 000	0	0
Vannledning B Langseth over Garbergssjøen	0	0	0	2 000	0	0
Tangen avløpsstasjon	0	0	0	0	2 500	0
Overføringsledning Stubbe - Molja	0	0	0	0	2 000	0
Sanering Botnslivningen	0	0	0	0	5 000	0
Overføringsledning Holtet - Rønningen	0	0	0	0	1 800	0
Vannledning Kammen - Mogård	0	0	0	0	0	2 500
Tømra avløpspumpestasjon	0	0	0	0	0	2 500
Bil feietjenesten	0	1 125	0	0	0	0
Infrastruktur Øyststrand - Garberg	219	2 500	2 844	0	0	0
Sum Selvkost	10 256	43 234	67 211	17 484	11 300	5 000
Investeringer i varige driftsmidler	39 756	64 622	87 215	40 264	18 155	14 105

Estimert årlig utvikling av gjeld i planperioden iht budsjett- og regnskapsforskriften § 5-7:

(i mill.kr.)	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Beregnet brutto lånegjeld pr. 31.12.	562	558	577	571	560	530

