



Indre Fosen kommune

BUDSJETT

2020

Kommunedirektørens forslag 05.11.2019



Innholdsfortegnelse

1. Innledning	3
2. Kommunens planstruktur	4
3. Generelt om økonomiplanen.....	5
4. Balansekravet	6
5. Rammebetingelser	7
5.1 Skatt på inntekt og rammetilskudd.....	7
5.2 Eiendomsskatt.....	8
5.3 Andre inntekter og overføringer	9
5.4 Konesjonskraft	10
5.5 Renteinntekter og utbytte	10
5.6 Rente- og avdragsutgifter.....	11
5.7 Gjeld	13
5.8 Kostnadsføring premieavvik KLP og Statens pensjonskasse	13
5.9 Budsjett samarbeidsordningene.....	14
5.10 Disponible midler	15
5.11 Fordeling av disponible midler.....	16
6. Investeringer 2020	17
7. Målsetninger.....	20
7.1 Kommunedirektør.....	20
7.2 Fosen IKT	20
7.3 Personal og kommunikasjon.....	21
7.4 Næringsavdelingen	21
7.5 Oppvekst.....	23
7.6 Helse og omsorg	25
7.7 Areal	26
7.8 Kultur.....	27
8. Budsjett 2020 - Økonomiske oversikter	28
8.1 Regnskapsskjema 1 A - Driftsregnskapet	28
8.2 Regnskapsskjema 1 B- Driftsregnskapet.....	29
8.3 Økonomisk oversikt drift 2020	30
8.4 Regnskapsskjema 2 A - Investeringsbudsjettet.....	32
8.5 Økonomisk oversikt – Investering	33

1. Innledning

Indre Fosen kommune ble etablert 01.01.2018, og budsjett 2020 viser de økonomiske rammene for det tredje året i ny kommune. Økonomi- og handlingsplan 2020-2023 ble vedtatt i august 2019 og gir rammen for budsjettet. I tillegg er rammen justert ut fra statsbudsjettet som ble lagt fram i oktober.

Signalene fra nasjonale myndigheter har i flere år vært at frie inntekter reduseres. Opplevelsen er også at myndighetene stadig stiller større krav til kommunene. En vesentlig årsak til reduksjonen i frie inntekter i Indre Fosen kommune er at befolkningsveksten er mindre enn gjennomsnittet i landets kommuner. Resultatet blir da at kommunen får overført en mindre andel av den nasjonale potten.

Store investeringer er gjennomført i hele Indre Fosen kommune de siste årene, og nye investeringer er på gang. Renter og avdrag tar en stadig større del av driftsbudsjettet. Stabil lav rente er viktig for kommunen. Nye investeringer må bremses og er nøye prioritert i budsjett 2020. Indre Fosen kommune har i utgangspunktet en relativt sunn og bærekraftig økonomi, men det er helt nødvendig å gjøre grep i kommunen for å møte utfordringene framover og for å kunne gjennomføre større investeringsprosjekter i årene som kommer.

Kommunestyret vedtok 18.10.2018 i saken om økonomi- og handlingsplan 2019 - 2022 bl.a. at «Kommunestyret ber rådmannen om å legge fram en totaloversikt over mulige innsparinger i Indre Fosen kommune inkludert konsekvenser for økonomi og kvalitet på tjenestene.» Dette arbeidet er godt i gang og skal legges fram for behandling i kommunestyret våren 2020. Gjennom utredningsarbeidet vurderes kort- og langsiktige prioriteringer nøye, og målet er å legge til rette for en bærekraftig kommune; kvalitetsmessig og økonomisk. I vedtaket står det også at «eventuell innføring av eiendomsskatt avgjøres etter at rådmannen har lagt frem sin totaloversikt over mulige innsparinger».

Kommunen har en formue som gir gode finansinntekter og som bortimot dekker renteutgiftene. Prioriterte prosjekter i 2020 er ferdigstilling av Stadsbygd omsorgssenter, igangsetting av byggeprosjekt Vanvikan barnehage og tilrettelegging av tomt for Johan Bojer videregående skole i Vanvikan.

Driftsbudsjettet 2020, ifølge prioriteringene i økonomi- og handlingsplan 2020 – 2023, videreføres i stor grad som i budsjett 2019.

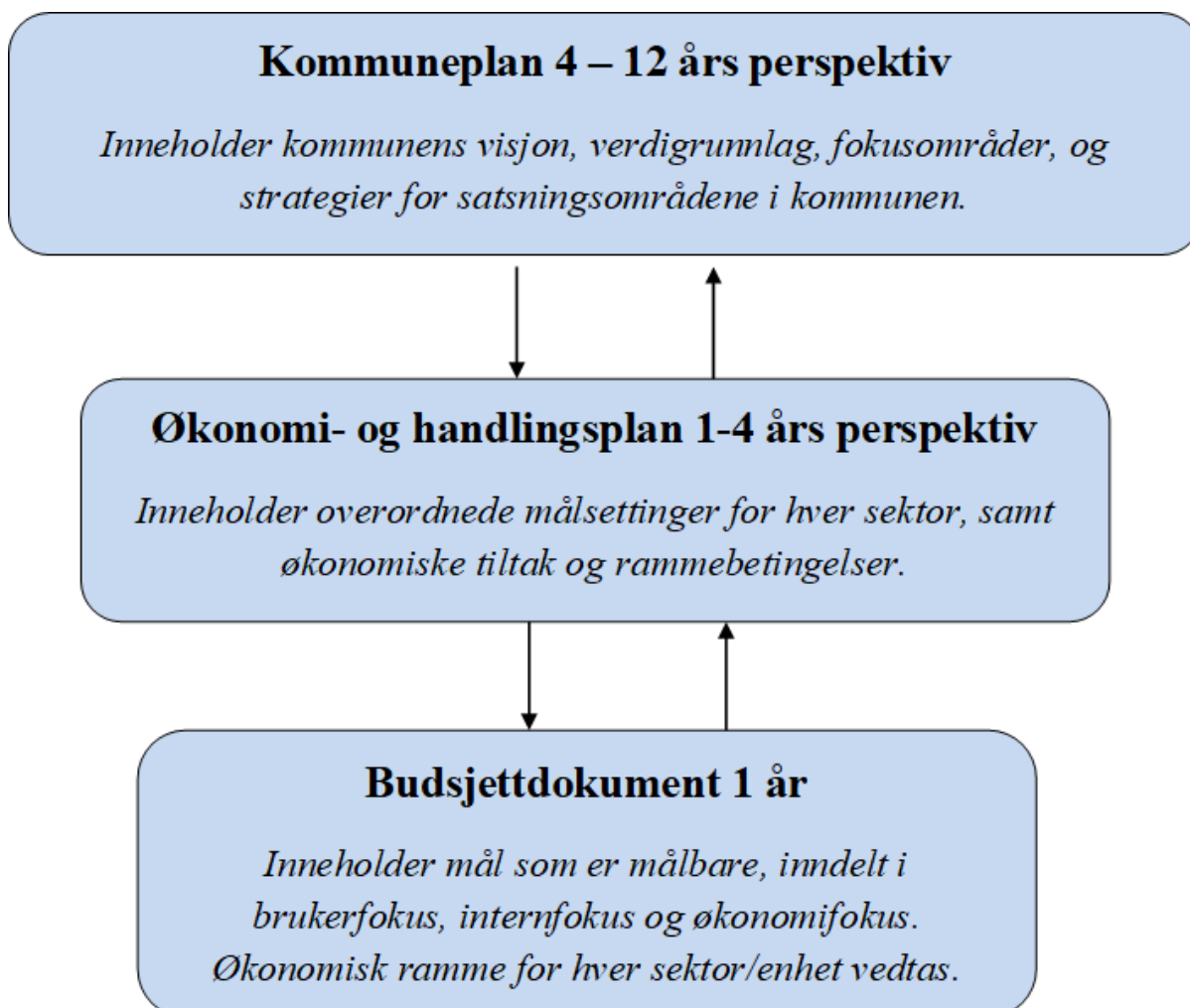
Indre Fosen kommune er i gang med «digital transformasjon» som betyr at organisasjonsutvikling blir et kontinuerlig arbeid framover. Arbeidsprosesser vil bli robotisert; noe som vil kreve endringsprosesser i hele organisasjonen. Med hensyn på det stramme budsjettet og utfordringene i tjenesteproduksjonen i kommunen, er innovasjon og nyutvikling nødvendig for å nå målsettingene om kvalitet i tjenesteproduksjonen samtidig som at budsjettmålene skal nås.

Budsjett 2020 for ny kommune er krevende for organisasjonen. Med fokus på innovative arbeidsmetoder samt effektiv og endringsvillig innsats fra alle i organisasjonen; politikere, tillitsvalgte og administrasjonen, er mulighetene gode for å nå målsettingene i 2020. Budsjett 2020 sikrer at innbyggerne og næringslivet vil oppleve at Indre Fosen kommune er en god kommune å bo, leve og etablere seg i, med ytelser fra kommunen ut over det som er lovpålagt.

04.11.2019, Vigdis Bolås, kommunedirektør

2. Kommunens planstruktur

I flg plan- og bygningsloven §§ 10 og 11-1 og kommuneloven § 14 skal alle kommuner utarbeide en kommuneplan med 12 års perspektiv og en økonomiplan med 4 års perspektiv. Figuren nedenfor illustrerer sammenhengen mellom disse planene og hvordan visjonen og de overordnede målene brytes ned til brukeren via plandokumentene.



3. Generelt om økonomiplanen

Lovbestemmelser og kommunalt reglement

Kommunelovens § 14-4 *Økonomiplan og årsbudsjett* sier følgende:

Økonomiplanen skal vise hvordan langsiktige utfordringer, mål og strategier i kommunale og regionale planer skal følges opp.

Økonomiplanen og årsbudsjettet skal vise kommunestyrets eller fylkestingets prioriteringer og bevilgninger og de målene og premissene som økonomiplanen og årsbudsjettet bygger på. De skal også vise utviklingen i kommunens eller fylkeskommunens økonomi og utviklingen i gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser. Vedtaket om årsbudsjett skal angi hvor mye lån som skal tas opp i budsjettåret.

Økonomiplanen og årsbudsjettet skal settes opp i balanse og være realistiske, fullstendige og oversiktlige.

Økonomiplanen skal deles inn i en driftsdel og en investeringsdel. Årsbudsjettet skal deles inn i et driftsbudsjett og et investeringsbudsjett og stilles opp på samme måte som økonomiplanen.

Økonomiplanen kan inngå i eller utgjøre kommuneplanens handlingsdel etter plan- og bygningsloven § 11-1 fjerde ledd.

Departementet kan gi forskrift om bevilgningsoversikter, økonomiske oversikter og oversikter over utviklingen i gjeld.

Behandling av økonomiplan og årsbudsjett skal skje i henhold til kommunelovens § 14, og med følgende behandlingsprosedyre:

1. Kommunedirektøren utarbeider et helhetlig og balansert forslag til økonomiplan gjennom en administrativ prosess som kommunedirektøren har ansvaret for å organisere og gjennomføre.
2. Kommunedirektørens forslag presenteres for utvalgene og formannskapet i særskilte møter.
3. Utvalgene tar saken opp til behandling som en uttalelsessak til formannskapet.
4. Formannskapet behandler saken og vedtar en innstilling til kommunestyret. Innstillingen sammen med beslutningsgrunnlaget (kommunedirektørens forslag) legges ut til offentlig gjennomsyn i henhold til lovens minstekrav – 14 dager. Formannskapet har et særlig ansvar for å påse at innstillingen som legges ut samsvarer best mulig med de politiske intensjoner for det fremtidige vedtaket i kommunestyret.
5. Kommunestyret behandler saken og fatter vedtak.

4. Balansekravet

Budsjett og økonomiplan skal være i balanse. Utgifter og inntekter innenfor drift og investering skal være like store, både for det enkelte år og for planperioden. Det er også krav til finansiell balanse som blant annet innebærer at kortsiktig underbalanse kan finansieres opp ved bruk av fond.

I tillegg kommer hensynet til balanse i form av langsiktig økonomisk bærekraft. En bærekraftig økonomi på lang sikt krever en viss margin mellom eksterne driftsinntekter og eksterne driftsutgifter for å kunne avsette til investeringsfond. Dette fordi en del av investeringsbudsjettet bør finansieres med egenkapital for å unngå, i mest mulig grad, at årlige låneopptak ikke er høyere enn årlige avdrag på gjeld. Netto driftsmargin (netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter) bør være 1,5-2,0 %.

Dermed har man to balansekrav som skal være tilfredsstillt:

Det skal være finansiell balanse for hvert enkelt år i planperioden; summen av det eksterne og interne inntektene skal være like store som summen av de eksterne og interne utgiftene.

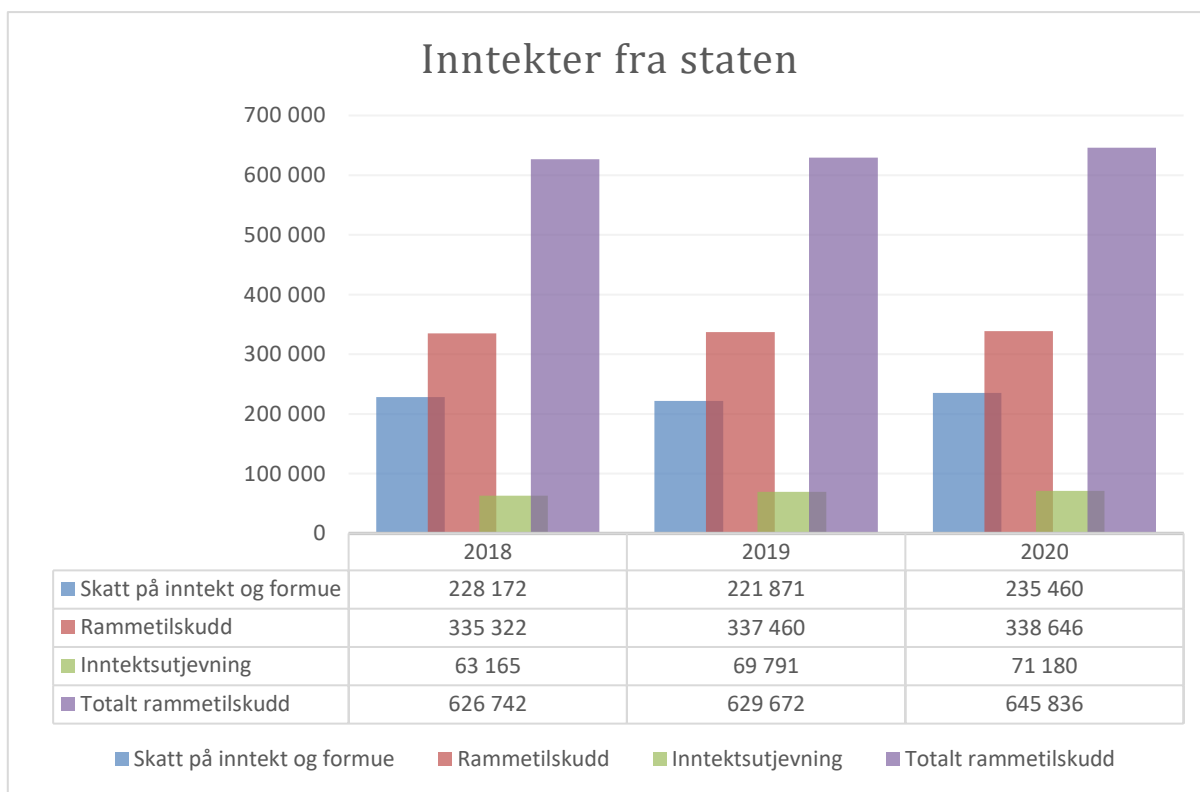
Man skal forsøke å få en netto driftsmargin som ikke kommer under 1,5 %.

5. Rammebetingelser

5.1 Skatt på inntekt og rammetilskudd

Utvikling i skatteinntekt, rammetilskudd og inntektsutjevning for Indre Fosen kommune fra 2019 til 2020.

Tall i 1000 kr



Indre Fosen mottar litt over kr 16 mill. mer enn i 2019 i inntekter fra staten. Inntekten på rammetilskuddet er noe høyere enn i 2019, men skattetallene estimeres vesentlig høyere.

5.2 Eiendomsskatt

Eiendomsskatten i Rissa på verker og bruk ble vedtatt fjernet fom 2. halvår 2015. Eiendomsskatt på «verk og bruk og annen næringseiendom i heile kommunen» i Leksvik (§ 3d i eiendomsskattelova) ble vedtatt fjernet fom 2018.

Hvert år i forbindelse med budsjettbehandlingen må vedtak om eventuelle utskrivning av eiendomsskatt gjentas for det kommende skatteåret. I den forbindelse stiller loven krav til innholdet i vedtaket. Slik som: hjemmel for utskrivningen, velge utskrivingsalternativ, evt. avgrensing av område, skattesatser, eventuelle differensierte satser, bunnfradrag, skattevedtekter og terminer.

Vedlagt følger en tabell som viser mulighetene som eiendomsskatt gir. Det poengteres at grunnlaget (verditakst og skattegrunnlag) ikke er vurdert siden 2011 når det gjelder bolig- og fritidseiendommer og næring i tidligere Rissa kommune og tallene for tidligere Leksvik kommune er kun estimert. For verker og bruk er det justert i hovedsak med tall fra 2015. Skal Indre Fosen kommune innføre eiendomsskatt på andre områder enn kraftverk, må det en vesentlig taksering på plass, og det vil derfor kunne tas i bruk tidligst 2021.

Maksimalt potensial er, med utgangspunkt i de takster og estimat som foreligger, og en skattesats på 6 promille, kr 45,6 mill. Maks skattesats er 7 promille.

Dersom Stadsbygd og Vanvikan skole skal realiseres slik som planlagt i økonomi- og handlingsplanen, må kommunen enten foreta store strukturendringer eller dekke utgiften med eiendomsskatt.

Tall i tusen kr

Takstgruppe	Verditakst	Skattesats: 2 promille	Sattesats: 4 promille	Skattesats: 6 promille
Landbruk, Bolig og Fritidseiendom	6 636 000	13 273	26 546	39 819
Verker og bruk	1 267 000	2 535	5 069	7 604
Næringseiendomer	651 000	1 304	2 607	3 911
Kraftverk	550 000	1 100	2 200	3 300
Skatt: Alle objekter		18 211	36 422	54 633
Skat: Kun næringseiendommer og verker og bruk		4 938	9 876	14 814

5.3 Andre inntekter og overføringer

Posten består av fire ordninger:

Kompensasjon for kapitalutgifter til skolebygg knyttet til 6-årsreformen innebærer at Indre Fosen kommune fikk en overføring som tilsvarer rente- og avdragsutgifter til en normert investeringssum på 8,9 mill kr. Denne kompensasjonen løp kun frem til 2017. Renten ble fastsatt årlig i forbindelse med statsbudsjettet. Det årlige beløpet var derfor avhengig av utviklingen på rentenivået.

Kompensasjon for kapitalutgifter til eldreomsorg innebærer at Indre Fosen kommune får kompensasjon for beregnede rente- og avdragsutgifter for låneopptak på følgende seks prosjekt: Råkvåg aldershjem, Strømmen oms. boliger, Hasselvika bo- og servicesenter, to prosjekt Rissa sykehjem og omsorgsboliger. Ordningen legger til grunn 30 års serielån med årlig fastsettelse av renten i forbindelse med statsbudsjettet. Det forutsettes en rente på 6 % for resten av planperioden.

Rentekompensasjon for kirkebygg gjelder utbedringer av Stadsbygd kirke utført i 2009 og for Rissa kirke som ble utført i 2012-13.

Rentekompensasjon for skolebygg var en ordning som ble innført i forbindelse med statsbudsjettet for 2002 og med en videreføring i 2010. Tidligere Rissa kommune kunne låne inntil 40 millioner kr i rentefrie lån fra staten. Det kompenseres etter et tenkt lån med 5 års avdragsfrihet, og deretter 15 års nedbetaling. Tidligere Rissa kommune brukte opp lånemuligheten før sammenslåingen.

Vertskommunetillegg, etter HVPU reformen i 1993 overtok tidligere Leksvik kommune ansvaret for flere beboere hjemmehørende andre kommuner. Kommunen ble da tildelt et tilskudd per bruker. Ordningen er faset ut, men tilskuddet gis så lenge berørte brukere lever.

	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	ØH-plan 2021	ØH-plan 2022	ØH-plan 2023
Investeringskomp. 6-årsreform	0	0	0	0	0	0
Investeringskomp. eldreomsorg	2 485	2 485	2 485	2 485	2 485	2 485
Rentekompensasjon kirkebygg	183	183	183	183	183	183
Rentekompensasjon skoleanlegg	660	660	660	660	660	660
Vertskommunetillegg	8290	8290	8290	8290	8290	8290
Sum	11 618	11 618	11 618	11 618	11 618	11 618

5.4 Konsesjonskraft

Indre Fosen kommune vil selge konsesjonskraft til TrønderEnergi etter avtale. Lave kraftpriser har gjort det nødvendig å redusere denne inntektsposten med halvparten i forhold til tidligere år. Deler av salget var bundet til fastpris fram til utgangen av 2012. Med dagens lave kraftpriser er det ikke gunstig å inngå ny bindingsavtale foreløpig. Situasjonen følges opp fortløpende. I perioden legges det inn en inntekt pålydende kr 450 000 pr år.

5.5 Renteinntekter og utbytte

De ulike komponentene er forklart i tabellen nedenfor.

Tall i 1000 kr.

	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Tap på fordringer	-50	-50	-50
Forsinkelsesrenter	150	150	150
Renter på bankinnskudd	2 500	2 000	1 000
Avkastning pengeplasseringer	5 000	5 000	5 253
Minus kostnad rådgiver	-500	-500	-900
Renteinntekt lån Vanvikanhallen	229	229	229
Gebyr	-370	-370	-650
Eierlån FosenKraft	950	950	950
Utbytte FosenKraft	400	400	400
Eierlån TrønderEnergi	4 686	4 686	4 686
Utbytte TrønderEnergi	3 889	6 500	6 500
Utbytte NTE	1 250	1 250	1 250
Sum	18 134	20 245	18 818

Forsinkelsesrenter og renter av bankinnskudd budsjetteres skjønnsmessig basert på erfaringstall.

I planperioden 2020 – 2023 budsjetteres avkastning fra pengeplasseringer i henhold til målsettingene i finansreglementet som er 4,0 % (ca. 2,1 % over bankrente). Markedsverdi på disse midlene er kr 137,6 mill. pr 30.04 2018.

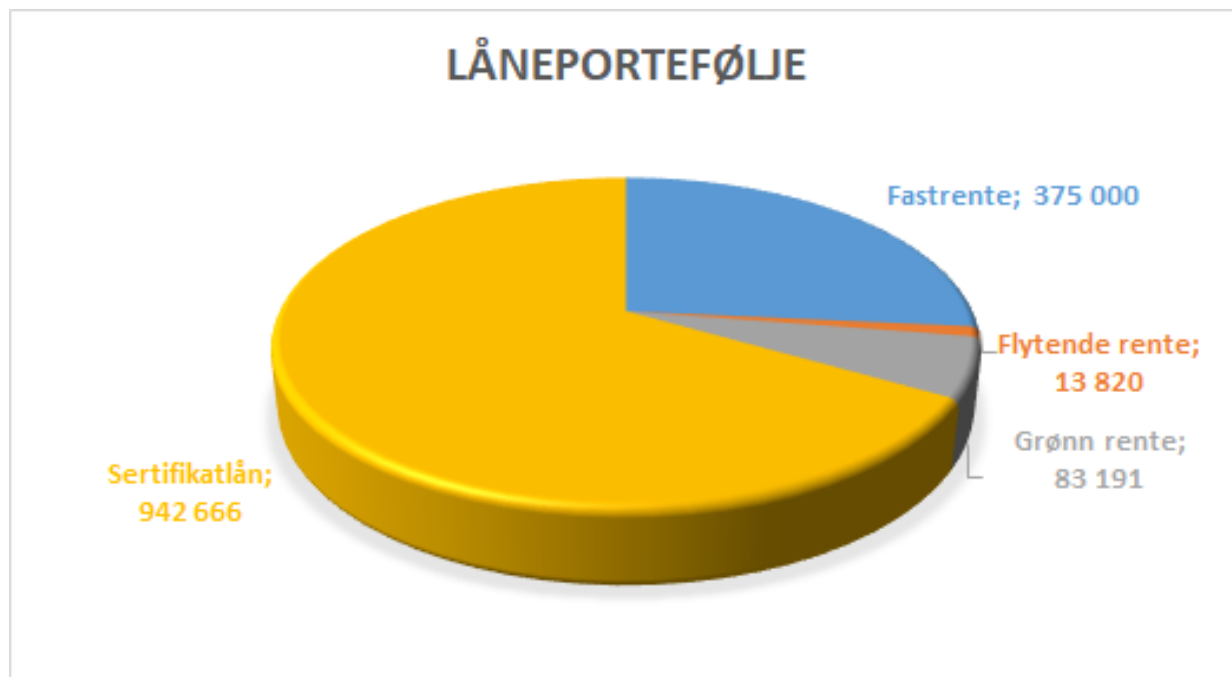
Av kommunens eierlån i FosenKraft på kr 14 mill. er det budsjettet med en renteinntekt på 7 %, ca. kr 950 000.

Budsjettet utbytte og renter fra TrønderEnergi AS er for planperioden basert på dagens eierandel på 8,87 %. Indre Fosen kommune har et obligasjonslån (eierlån) pålydende kr 66 mill. til avtalt rente på 7,1 %. Dette utgjør kr 4.686` i renteinntekter (renteinntektene på eierlånet er sikret i 10 år fra 2013). Utbytte i 2017 og 2018 har vært vesentlig høyere enn budsjettet, men legger likevel budsjettet godt under dette, da det var flere grunner for høyt utbytte i de to årene, som ikke vi kan forvente i årene som kommer.

5.6 Rente- og avdragsutgifter

Brutto lånegjeld i Indre Fosen kommune vil pr 01.01.2020 være på ca. kr 1 414 mill. (startlån ikke inkludert). Gjelda er fordelt med 7 % på flytende rentevilkår, 27% fast rentevilkår og 66% i sertifikatmarkedet. Med dagens rentenivå er dette en gunstig fordeling. Renteutviklingen følges nøye, og det vil gjøres løpende vurderinger for hvordan denne fordelingen vil bli fremover.

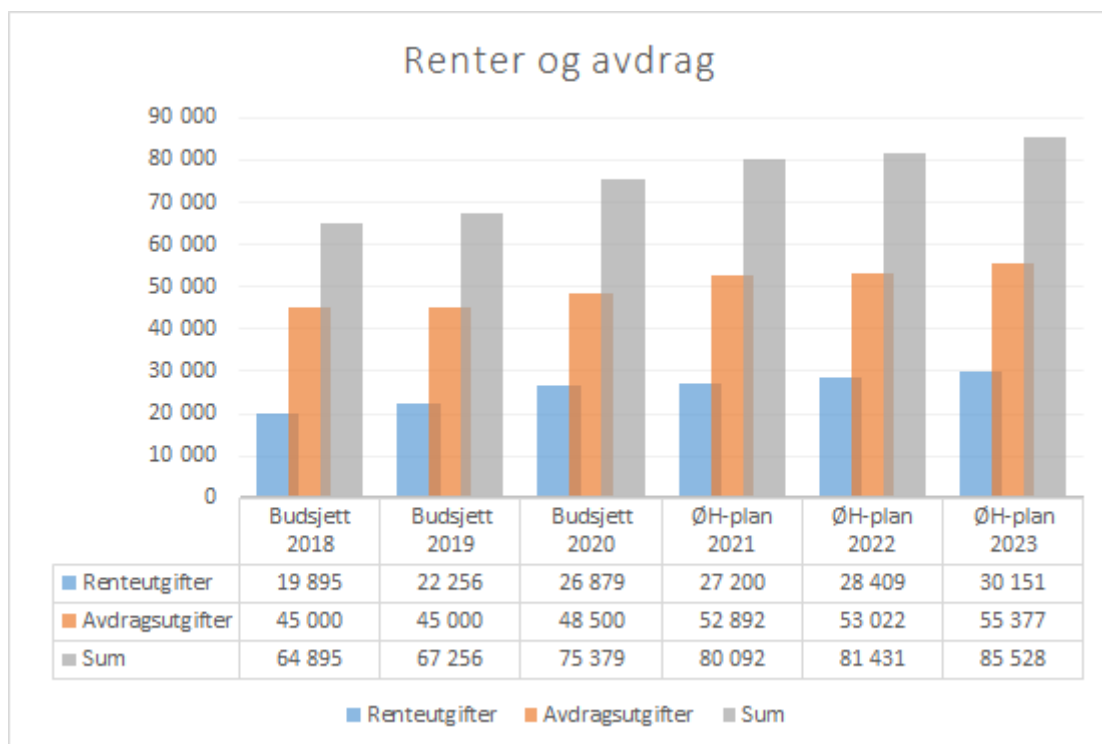
Tall i 1000 kr



Rentenivået i økonomiplanperioden er beregnet med utgangspunkt i dagens effektive gjennomsnittsrente for hele låneporteføljen. Renteutviklingen er basert på markedets antagelser, som igjen gir en effektiv rente på 1,90 % i 2020, 2,0 % i 2021, 2,1 % i 2022 og 2,1% i 2023. For å få denne renteutviklingen må kommunen fortsette med å ha en stor del av gjelden i sertifikatmarkedet. For langsiktig sikkerhet er det likevel viktig å beholde en fastandel som er større enn 25 % av porteføljen. Rentekostnader knyttet til bygging er en del av byggelånskostnaden, m.a.o. så vil driften først bli belastet når de nye byggene tas i bruk. Det vil si at for 2020 vil bl.a. Stadsbygd omsorgssenter, Smia - flerbrukshuset i Leksvik og Mælan skole være ferdigbygde og dermed belaste kommunen med renteutgifter.

Kommunen vil i planperioden kun betale ned minimumsavdraget. For ikke å få alt for store rente- og avdragsutgifter i årene som kommer, bør kommunen ha som mål å ha en total lånemengde som ikke er høyere enn dobbelt skatte- og rammetilskudd. Det vil for 2020 være 1 290 mill. Siden det er planlagt store investeringer i planperioden, vil kommunen overskrive dette beløpet. Hvis investeringstakten ikke reduseres, må det komme en lang periode etter planperioden hvor investeringene tilsvarer langt under minimumsavdraget.

Tall i 1000 kr



I Kommune-lovens § 14-18 er det fastsatt en nedre ramme for størrelsen på de årlige avdragene:

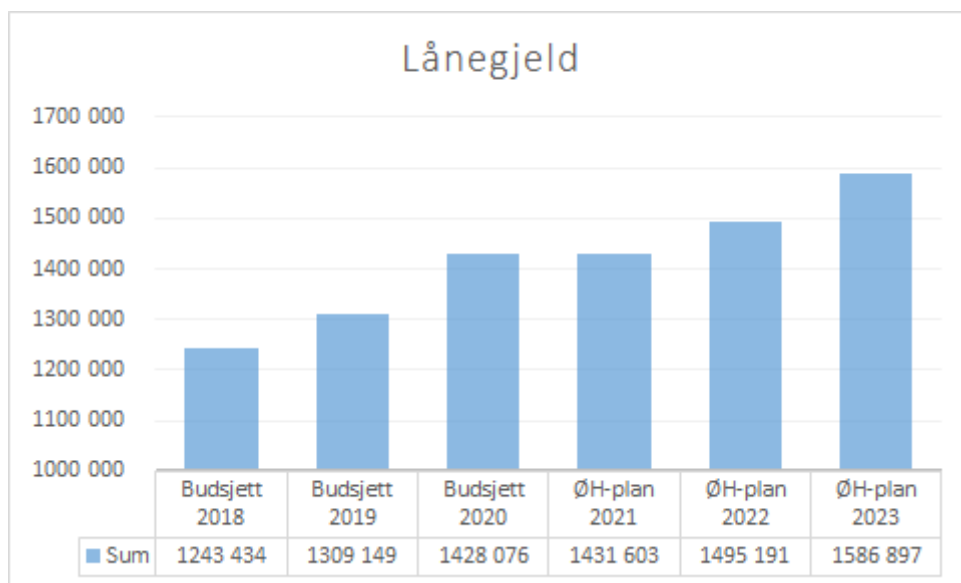
"Lån til formål som er nevnt i § 14-15 første og andre ledd og § 14-16, skal avdras årlig. Avdragene skal samlet være minst lik størrelsen på kommunens eller fylkeskommunens avskrivninger i regnskapsåret, justert for forholdet mellom størrelsen på lånegjelden og størrelsen på kommunens eller fylkeskommunens avskrivbare anleggsmidler. Justeringen etter andre punktum skal gjøres ut fra lånegjeldens og anleggsmidlenes bokførte verdi ved inngangen av regnskapsåret."

Avdragstiden på kommunens lån skal som minimum reflektere levetiden for anleggsmidlene.

5.7 Gjeld

Følges avdragsplanen i årene som kommer, og hvis planlagte investeringer gjennomføres i planperioden, har Indre Fosen følgende gjeldsutvikling.

Tall i 1000 kr



5.8 Kostnadsføring premieavvik KLP og Statens pensjonskasse

Pensjonspremiene har steget de siste åra og utgjør nå en større andel av driftsutgiftene enn det gjorde for få år siden. Kommunene står selv ansvarlig for sine pensjonskostnader innenfor de gitte økonomiske rammer selv om dette medfører redusert aktivitetsnivå.

Indre Fosen kommune har per 01.01.19 inntektsført premieavvik på kr 49,3 mill. I tillegg er kr 4,7 mill. avsatt på disposisjonsfond. I Indre Fosen kommune ble det i 2018 budsjettet med at kr 3 mill. skulle benyttes av premieavviket, men pga. merforbruk i kommunen ble alt av premieavvik benyttet samt ca. kr 1 mill. av avsatt fond. I 2020 planlegges det å benytte kr 15 mill. av premieavviket, men for resten av perioden budsjetteres det med bruk av kr 3 mill.

Nedbetaling av premieavviket er innlagt i planperioden. Inntektsførte premieavvik t.o.m. år 2011 skal nedbetales over 15 år. Fra år 2012 ble dette endret til 10 år, og i 2014 ble dette ytterligere redusert til 7 år.

5.9 Budsjett samarbeidsordningene

Budsjett 2020		Indre Fosen	Ørland	Åfjord	Osen	Sum 2020	Budsjett 2019
Fosen Lønn	Åfjord	1 780	1 565	1 000	360	4 705	4 682
Fosen Regnskap	Ørland	2 003	2 155	1 509	450	6 117	5 946
Agresso - kostnader	Ørland	615	809	553	215	2 192	2 000
Fosen Inkasso	Indre Fosen	775	1 039	608	217	2 639	2 573
Fosen Barnevern	Indre Fosen	7 363	7 219	2 820	568	17 970	17 467
Fosen Kemnerkontor	Indre Fosen	1 898	1 936	942	286	5 062	4 906
Fosen Sak/Arkiv	Indre Fosen	446	449	287	199	1 381	1 230
Profil		137	-	117	47	301	370
Fosen GIS	Indre Fosen	276	359	245	100	980	920
Fosen IKT/utvikling	Indre Fosen	5 592	4 298	2 461	1 005	13 356	11 486
Sum 2020		20 885	19 829	10 542	3 447	54 703	51 580
Sum 2019		19 966					
Fosen IKT - Investeringer	Indre Fosen	668	470	257	74	1 468	2 703

Ansvar for budsjett og drift av samarbeidene ligger formelt hos den enkelte vertskommune. De enkelte samarbeidsordningenes budsjetter er utarbeidet i samarbeid med økonomisjef i aktuell vertskommune. Deretter er alle budsjettene gjennomgått og behandlet i økonomigruppen der alle økonomisjefene er representert. Rådmannsgruppen på Fosen beslutter budsjettene til samarbeidsordningene før de legges inn i den enkelte kommunes forslag til budsjett.

I Fosen Regionråd ble det i 2017 vedtatt at som hovedregel skal utgifter fordeles mellom kommunene 50 % fast pr kommune og 50 % etter folketall. Det er flere av samarbeidsordningene som har andre fordelingsnøkler, f.eks etter medgått tid eller andre faktorer.

Utgiften til samarbeidsordningene til Indre Fosen kommune øker med ca. kr 900 000,- fra 2019. Dette tilsvarer pris og lønnsvekst.

5.10 Disponible midler

Tall i 1000 kr

Indre Fosen kommune	Regnskap	Budsjett	Budsjett
	2018	2019	2020
Skatt på inntekt og formue	228 172	221 871	235 460
Rammetilskudd	335 322	337 460	338 646
Inntektsutjevning	63 165	69 791	71 180
Skatt på eiendom	83	550	550
Totalt rammetilskudd	626 742	629 672	645 836
Konsesjonskraft (netto)	450	450	450
Andre generelle statstilskudd	10 544	11 618	11 618
VAR sektoren renter og avskrivning	10 460	11 169	13 272
Sum frie disponible inntekter	648 195	652 909	671 176
Renteinntekter og utbytte	18 134	20 245	18 956
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	-20 451	-22 300	-26 879
Avdrag på lån	-45 000	-45 000	-48 500
Premieavvik KLP - SPK	567	3 000	15 053
Netto finansinntekter/ - utgifter	-46 750	-44 055	-41 370
Til disposisjonsfond	-655		-406
Til bundne avsetninger			
Bruk av disposisjonsfond			
Bruk av bundne avsetninger			
Netto avsetninger	-655	0	-406
Disponible driftsmidler	600 790	608 854	629 400

Indre Fosen kommune har fått økt sine frie inntekter med ca. 2,5 % i 2020.

For å holde driften stabil i 2020, økes bruken av premieavvik fra kr 3 mill. i 2019 til kr 15 mill.

Driftsoverskudd i budsjett 2020 blir på kr 406 000 som settes av på disposisjonsfond, jf tabellen over.

5.11 Fordeling av disponible midler

Tall i 1000 kr

Beskrivelse	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Indre Fosen	-13	-971 670	0
Politisk	15 450 442	25 475 964	25 731 420
Kommunedirektør	2 674 610	2 675 917	2 622 390
Kemnerkontoret	-2	652	0
Økonomi	8 019 139	8 163 979	8 269 411
Personal og kommunikasjon	15 095 273	13 043 543	14 067 832
IKT	8 625	0	0
Kirken og andre trosamfunn	8 116 305	8 251 000	8 793 000
Næring	4 668 644	8 751 560	9 573 530
Oppvekstsjef	50 995 051	53 635 889	57 784 374
Skoler	122 244 355	113 727 544	116 507 831
Barnehager	38 923 116	38 744 198	37 858 919
PPT	4 326 790	4 633 000	4 765 152
VI	-27 408	0	0
Helse og omsorgssjef	6 496 543	7 414 000	6 895 837
Koordinerende enhet	9 336 182	8 135 000	8 257 433
Hjemmetjenesten	71 585 550	68 411 944	73 034 215
Sykehjem	76 458 646	75 073 819	76 177 774
Helse og velferdstjenester	55 929 754	54 827 000	56 356 247
Bo- og aktivitetstjenester	43 364 998	42 249 131	42 373 198
Barnevern	19 273 801	17 527 000	18 748 964
Areal	54 133 552	41 486 284	45 745 217
Kultur	15 710 000	15 609 697	15 837 388
Finans	-622 783 979	-608 808 791	-629 400 132

Det legges inn en generell vekst på 1,6 % til sektorene i 2020. Ut over dette økes budsjettet til oppvekstsjef, inkl fellesutgifter til skoler og barnehager, med kr 4,5 mill. for å dekke ekstra utgifter til spesialpedagogikk i skoler og barnehager. Helse og omsorg får 4,5 mill. for å dekke økning i antall brukere i hjemmetjenesten og barnevernet. Bygg og eiendom får også en økning på kr 3 mill. i 2020 for å dekke økte kostnader ved nye Stadsbygd omsorgssenter og Smia.

Det er, ifølge prognosene, en stor nedgang i antall elever på skolene og barn i barnehagene i kommunen i årene som kommer, budsjettet til skolene og barnehagene gjenspeiler nå dette og gis et lavere budsjett som tilsvarer nedgangen i antall barn.

KLP har økt premiesatsen fra 19,3 % til 19,9 %. Dette gjør at enhetene vil betale totalt ca. kr. 4 mill. ekstra i pensjonskostnader i 2020.

6. Investeringer 2020

INVESTERINGER 2020 - 2023	Budsjett 2019	Budsjett 2020	ØH-plan 2021	ØH-plan 2022	ØH-plan 2023
IKKE selvfinansierende investeringer					
Kommunedirektør					
KLP, egenkapitalinnskudd	3 000 000	2 381 000	2 381 000	2 381 000	2 381 000
Informasjon og personal					
Beredskapsrom for kriseledelsen		200 000			
IKT skolene - elever	500 000	-	-	-	-
IKT Infrastruktur skole, servere og nettverk	100 000	400 000	400 000	400 000	400 000
IKT felles	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
Digitalisering av arkiv	600 000				
Fosen IKT					
Indre Fosens andel i Fosensamarbeidet	1 154 000	668 000	1 154 000	1 154 000	1 154 000
Indre Fosen kirkelige fellesråd					
Kirken investeringstiltak	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
Stadsbygd kirkegård					
HC inngang på Stadsbygd kirke	250 000				
Fjernstyring av temperaturene i kirkene		1 000 000			
Bytte av tak på Frengen kirke		100 000			
Navna minnelund	750 000	600 000	600 000	600 000	
OPPVEKST					
Leksvik barnehage uteområde	100 000				
Oppgradering av Pcer, Smartboard og digitale hjelpemidler og IKT Infrastruktur	1 200 000	4 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Voksenoppl./innvandringstj. Utstyr ifbm Fagfornyelsen		210 000			
IKT barnehage	82 300				
Barnehage - møbler, leker og maling		400 000			
Indre Fosen PPT, nytt fagprogram	200 000				
HELSE					
Hjemmetjenesten møbler	200 000				
Hjemmetjenesten mobil omsorg	200 000				
Sykehjem felles - pålegg TBRT og HMS utstyr	500 000				
Helsetjenesten, legekantor og aktivitetsrom	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000
Velferdsteknologi	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Helseplattformen			500 000	1 500 000	1 500 000
BYGG OG EIENDOM					
Kommunale Bygg					
Tilrettelegging videregående skole Vanvikan	18 000 000				
Kjøp av eiendom Vinnahaugen, Leksvik vgs			10 000 000		
Kjøp av Rissa videregående skole			10 000 000		

Stamfibernet	800 000				
Stadsbygd omsorgssenter	105 000 000				
Smia i Leksvik	80 000 000				
TBRT Tilsyn	400 000	1 000 000			
Stjørna brannstasjon, gulv og påbygg					
Årlig rehabilitering	2 000 000	3 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Vanvikan barnehage, nybygg		18 000 000			
Vanvikan skole, nybygg				80 000 000	50 000 000
Stadsbygd skole, renovering/nybygg			100 000 000	80 000 000	
Stadsbygd skole - nødvendig vedlikehold uteområde		150 000			
Vanvikan skole - nødvendig tilleggsareal					
Mælan skole, renovering/nybygg (uteområde, buss)	40 500 000				
Indre Fosen voksenopplæring og innvandringstjeneste - nytt lokale	300 000				
Hjemmetjeneste oppvaskmaskiner	100 000				
Leksvik Helsetun - flytting av dialyse/ombygging legekantor	5 050 000				
Høgåsmyra - drenering, tak over nødutgang, belysning ute, utvidelse parkeringsplass, skilting til barnehagen, automatisk døråpner, tursti til lavvo (rullestol)		250 000			
Oppgradering etter lekeplasskontroll skoler og barnehager		600 000			
Leksvik barnehage - utskifting av yttervegg		375 000			
Oppgradering av Rissa rådhus, vindu		2 000 000			
Minilaster - Avant		500 000			
Stadsbygd skole - brakkeløsning		400 000	150 000	150 000	
KOMMUNALTEKNIKK					
Veier					
Kommunale veier	500 000	750 000	500 000	500 000	500 000
Havn Vanvikan - Forprosjekt	2 000 000				
Asfaltering kommunale veger	2 500 000	3 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
Tiltak TS-plan	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Omlegging av kommunal vei - Føldalsveien		2 800 000			
PLAN, KART OG MILJØ					
Kart og geodata	100 000	-	100 000	100 000	100 000
Områdeplan Rissa (sentrumsplan)		1 500 000			
Kommuneplanens arealdel		1 600 000			
Nykartlegging. GeoVekstprosjekt AR5. Indre Fosens andel	330 000	330 000			
Stedsutvikling	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
Planlegging gang og sykkelvei fv 718/720 Leira - Rissa krk	1 500 000				
Planlegging gang og sykkelvei fv 717 Nyveien - Rørvikveien (Stbygd)					
Stadsbygd områderegulering	500 000				

Regulering Fevåg båthavn		1 000 000			
Kjøp av totalstasjon		150 000			
KULTUR					
Utlånsautomater og publikumspc'er		200 000			
Sum IKKE selvfinansierende investeringer	273 636 300	50 903 000	137 505 000	178 505 000	67 755 000

Selvfinansierende investeringer:					
ØKONOMI					
Startlån	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000
BYGG OG EIENDOM					
Enøk tiltak komm bygg	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
KOMMUNALTEKNIKK					
Vannverk					
Slokkevann Vanvikan	-	2 000 000	2 000 000	2 000 000	
Råkvåg/Fevåg/Hasselvika, renovering ledningsnett	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Avløp/kloakk					
Renovering ledningsnett	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
Offentlige avløpsanlegg i sentrumsområder	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
Kloakksanering		500 000			
Grunnlagsinv. feltutbygging kloakk	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Renseanlegg Stadsbygd (Grønning)		2 500 000	2 500 000		
Renseanlegg, pumpestasjon(er), ledninger Vanvikan		5 000 000	5 000 000	5 000 000	
Grunnlagsinvesteringer (Plan, kart og miljø/Kommunalteknikk):					
Feltutbygginger, infrastruktur, utbyggings/næringsareal	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Vinnajordet	8 000 000				
Utvidelse Fevåg havn	1 000 000				
Rissa sentrum, tiltak	3 600 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Vanvikan, tiltak iht reguleringsplan		750 000	750 000	750 000	
Sum selvfinansierende investeringer	34 700 000	33 850 000	33 350 000	30 850 000	23 100 000
Sum samlede investeringer Indre Fosen	308 336 300	84 753 000	170 855 000	209 355 000	90 855 000
Momsfratrekk og tilskudd	124 409 075	12 725 750	34 376 250	44 626 250	16 938 750
Avdrag og startlån	65 000 000	68 500 000	72 891 712	73 022 351	75 377 426
Økning av lånegjeld	118 927 225	3 527 250	63 587 038	91 706 399	- 1 461 176

7. Målsetninger

7.1 Kommunedirektør

Målsettinger for 2020- 2023

Indre Fosen kommune har et tjenestetilbud som møter innbyggernes og næringslivets behov. Indre Fosen kommune skal være en attraktiv arbeidsgiver, og den interne organisasjonen tilpasser seg de utfordringer samfunnsutviklingen gir. Kommuneplanens samfunnsdel er retningsgivende. I samarbeid med innbyggere og aktuelle samarbeidspartnere skapes et helhetlig, langsiktig og konkret innhold for samfunnet i Indre Fosen kommune. Folkevalgte og administrasjonen sørger for at Indre Fosen kommune har:

- tilfredsstillende rammebetingelser, en sunn økonomi og høy kompetanse slik at samfunnets behov dekkes.
- et godt og attraktivt arbeidsmiljø.
- gode styringsverktøy.
- god standard på interne tjenester og informasjon.
- en effektiv, endringsvillig og ressursutnyttende organisasjonsstruktur.
- en mangfoldig, kompetent og utviklingsorientert ledelse.
- en personalpolitikk som setter fokus på å rekruttere, beholde og utvikle medarbeidere.
- er en aktiv deltaker i interkommunalt og regionalt samarbeid.
- benytte digitaliseringsverktøy i arbeidsprosesser er det er besparende og formålstjenlig for innbyggerne

7.2 Fosen IKT

Målsettinger for 2020 - 2023

- Fosen IKT skal fortsatt være et kompetent tjeneste-senter innenfor dagens roller og ansvarsområder. Fosen IKT skal i samspill med felles e-fagråd innenfor hvert fagområde være kompetente til enhver tid å kunne vurdere tilgjengelig og velprøvd teknologi opp mot de teknologiske utfordringer som kommunene ser behov for å forbedre eller erstatte med ny tilgjengelig teknologi.
- Fosen IKT skal kunne bistå alle samarbeidskommunene med komplette løsninger av server- og klientdrift som er i tråd med den teknologiske utviklingen og ihht gjeldende lover, regler og forskrifter.
- Fosen IKT skal ha kompetanse innenfor de til enhver tid relevante kompetanseområder, eller knytte nære bånd med eksterne aktører med relevant kompetanse slik at Fosen IKT også skal fungere som en rådgivende part innenfor faget IKT gjennom deltakelse i e-fagrådet.

7.3 Personal og kommunikasjon

Målsettinger for 2020 - 2023

- Aktiv bruk av arbeidsgiverpolitikken for å sikre at hele organisasjonen satser på læring, fornyelse og resultater, og møter innbyggernes behov for tjenester og samfunnsutvikling.
- Satsing på arbeidsmiljø og et aktivt IA-samarbeid skal i perioden gi oss et sykefravær på 6 %.
- Bidra til å sikre gode rutiner for saksbehandling, personalhåndtering og arkivering i organisasjonen.
- Forenkle og forbedre intern og ekstern kommunikasjon, saksbehandling og personaladministrasjon ved tilpasset bruk av digitale og automatiserte løsninger.
- Ferdigstille rydding av historiske arkiver fra Leksvik og Rissa kommuner.

7.4 Næringsavdelingen

Plan, Kart og miljø

- Bidra til å utarbeide planstrategi for perioden 2020-23
- Utvikle felles forvaltningskultur i den nye kommunen.
- Slutføre arbeidet med kommuneplanens arealdel for Indre Fosen kommune.
- Gjennomføre og ferdigstille sentrumsplaner.
- Gjennomføre vedtatte investeringsprosjekter.
- Planlegge for å tilrettelegge et variert botilbud i vår kommune.
- Aktiv rolle ved gjennomføring av reguleringsplaner iht Fosenpakken.
- Sørge for at folkehelse, miljø og estetikk implementeres i alt planarbeid.
- Koordinere interkommunalt samarbeid Forvaltningsplan vann og prosjekt Spredt avløp (Nordre Fosen vannområde).
- Gjennomføre tiltak i kommuneplanens samfunnsdel, samt bistå etter behov ved gjennomføring av tiltak andre enheter har ansvar for.
- Planlegging og tilrettelegging av videregående skole i Vanvikan, i samarbeid med Trøndelag fylkeskommune.

Næringsutvikling

- Samhandle med eksisterende næringsliv
- Legge til rette for vekst og utvikling av eksisterende næringsliv og nyetableringer i kommunen
- Konkretisere næringsvennlig kommune – samhandling med omstillingsprogram og Fosen Innovasjon as
- Arbeid med bolyst og attraktivitet
- Utvikling av ny videregående skole til det beste for næringslivet i kommunen
- Bidra til kompetanseutvikling i næringslivet
- Delta aktivt i regional næringsutvikling, jf Fosen som et bo- og arbeidsmarked
- Initiere økt samarbeid i næringslivet – Indre Fosen Næringsforening

Landbruk

- Gjennomføre forvaltningsoppgaver i henhold til lov og forskrift
- Utarbeide ny, felles landbruksplan for ny kommune sammen med næringa
- Oppfølging av tiltaksdelen i landbruksplanen
- Utarbeide beitebruksplan for Indre Fosen kommune
- Ta en aktiv rolle i bruksutbygging og videreutvikling av landbruksforetakene

Miljø

- Aktiv deltakelse i interkommunalt miljøarbeid, eks. Styrk Fosen, saksbehandlergruppe spredt avløp
- Være pådriver for å øke kompetansen hos næringsaktører innenfor avløp, forurensede masser, masseforflytning
- Følge opp tips fra publikum i forhold til miljøsaker
- Utarbeide ny energi og klimaplan
- Bruke eksternt finansierte prosjekt i proaktivt miljøarbeid (eks. Klimasmart skolemat)

Vilt- og fiskeforvaltning

- Initiere planbasert hjorteviltforvaltning i hele den nye kommunen
- Gjennomføre forvaltningsoppgaver i henhold til lov og forskrift
- Øke næringsmessig utnytting av vilt- og fiskeressursen – kobling mot reiselivssatsing
- Nytt felles fiskekort i Indre Fosen kommune (på nett)

7.5 Oppvekst

Målsettinger for 2020 - 2023

Oppvekstsektoren bidrar til at alle som vokser opp og bosettes i Indre Fosen kommune opplever at de mestrer sine liv ut fra sine forutsetninger. For å lykkes med dette har Indre Fosen kommune utviklet et *helhetlig utdanningsløp*, kjennetegnet av *inkludering* og *tverrfaglighet*.

- *Helhetlig utdanningsløp*: God gjennomføring for alle sikres gjennom gode overganger mellom hjem, barnehage, grunnskole og videregående skole/jobb.
- *Inkludering*: Alle deltar i læringsfellesskapet og det sosiale livet sammen med de andre. Det innebærer at den enkelte opplever sosial tilhørighet og sosialt fellesskap med jevnaldrende, og at opplæringen er tilpasset evner og behov – slik at barn og elever lærer og utvikler seg både menneskelig og faglig.
- *Tverrfaglighet*: God tverrfaglig samhandling sikres gjennom utvikling av felles forståelse, tillit og respekt på tvers av roller, fag og sektorer. Dette er en bevissthet om at tverrfaglighet er et utviklingsarbeid som over tid bidrar til systematisk, tverrfaglig kompetansebygging. Til hjelp i det tverrfaglige samarbeidet benyttes sjekklista for «Det gode samarbeidet».

Barnehagene i Indre Fosen

- ivaretar barnehagens verdigrunnlag gjennom det pedagogiske arbeidet, og har en helhetlig tilnærming til barnas utvikling
- ivaretar samfunnsmandatet hvor barnas behov for omsorg og lek, og det å fremme læring og dannelse er grunnlag for allsidig utvikling
- møter barnets behov for omsorg, trygghet og tilhørighet og anerkjennelse og sikrer at barnet får delta i og medvirke i fellesskapet
- fremmer demokrati, mangfold og gjensidig respekt, likestilling, bærekraftig utvikling, livsmestring og helse
- gir et barnehagetilbud til alle som har rett på plass, tilpasset det enkelte barns behov
- sikrer god sammenheng mellom barnehage og skole/sfo
- har et sunt og variert kosthold hvor frukt og grønt er en del av måltidet
- fremmer god psykisk og fysisk helse bl.a. gjennom gleden av fysisk aktivitet og bevegelse
- har medarbeidere med god kompetanse, og en bemanningsnorm som sikrer et likeverdig tilbud for alle
- har et foreldresamarbeid som tjener til barnets beste. Foreldre som ønsker det, kan få tilbud om foreldreveiledning

Skolene i Indre Fosen

- har ansatte som arbeider på en slik måte at alle elever føler seg inkludert i læringsfellesskapet og skolens sosiale fellesskap
- arbeider for å skape et samarbeidsklima mellom skole og heim som er preget av gjensidig respekt, og som har barnas beste i fokus
- har elever som er like motiverte for å lære når de går ut av grunnskolen som når de kommer inn
- har et tett og godt tverrfaglig samarbeid med alle nødvendige sektorer innenfor oppvekst og helse og sikrer gode overganger og helheten i barnas utdanningsløp
- har lærere som leder klasser og undervisning på en slik måte at det fremmer
 - mestringsfølelse
 - læring
 - trivsel
- har ansatte som utvikler positive og støttende relasjoner med hver enkelt elev og mellom elevene
- har ansatte som deltar positivt i et lærende og utviklende nettverk med de andre skolene i kommunen og Fosen-regionen

Indre Fosen voksenopplæring og innvandringstjeneste (VI)

- møter flyktninger og andre innvandrere med respekt og er tydelige på plikter og rettigheter i vårt samfunn
- har ansatte som arbeider på en slik måte at alle elever føler seg inkludert i læringsfellesskapet og skolens sosiale fellesskap
- jobber for at alle elever skal ha et mål for norsknivå i sin IP, og har lærere som leder klasser og undervisningsforløp på en slik måte at elevene kan oppnå målet sitt
- legger til rette for at elever som starter i grunnskole med intensjon om vitnemål, klarer å gjennomføre det med minimum karakter 2 i alle fag.
- samarbeider med næringslivet og kommunen for å lykkes med bosetting og integrering av våre nye landsmenn
- skaper flere arenaer for nettverksbygging, slik at våre nye innbyggere kan bli kjent med lokalbefolkningen

Indre Fosen pedagogisk-psykologiske tjeneste (PPT)

- har tilstedeværelse i barnehager og skoler etter en oppsatt plan
- samarbeider med barnehagene og skolene om tidlig innsats og forebygging
- bidrar med råd og veiledning til barnehagene og skolene om tilpasset opplæring, pedagogisk ledelse, gruppeledelse, læringsmiljø og spesialpedagogiske og didaktiske spørsmål
- støtter barnehagene og skolene med kompetanse- og organisasjonsutvikling for å legge opplæringen bedre til rette for barn og elever med særlige behov
- gir individrettet støtte i form av konsultasjoner før en eventuell henvisning, og utarbeiding av sakkyndig vurdering etter henvisning
- bidrar ved sitt arbeid til at alle barn og elever opplever at de er inkludert i gruppa si/klassen sin
- har et system for samarbeid med barnehager, skoler og VI
- bidrar til å skape et samarbeidsklima mellom skole og heim som preges av gjensidig respekt, der elevenes læring og utvikling kommer i fokus

7.6 Helse og omsorg

Målsettinger for 2020 - 2023

Helse- og omsorgssektoren skal:

- Sørge for at alle innbyggerne i Indre Fosen kommune opplever at de har et godt og individuelt tilpasset helse- og omsorgstilbud, uavhengig av alder, funksjonsnivå og bosted.
- Bygge opp og utvikle ny «Koordinerende enhet», med ansvar for forvaltning og saksbehandling, samt god og effektiv bruk av merkantile tjenester.
- Bygge opp og utvikle egenkontrollsystem som gir mulighet til å måle tjenesteutøvelse, blant annet via jevnlig brukerundersøkelser. Sektoren skal i større grad enn tidligere ta i bruk risikovurderinger og i tillegg ha fokus på at avvik meldes og følges opp.
- Ta i bruk digital kommunikasjon for å effektivisere tjenester og gjøre ledere tilgjengelige. Hjelp brukerne av tjenestene til å bli mer digitale.
- Kartlegge nåværende kompetanse og ressurser og lage en kompetanseplan for sektoren. Bidra til at ansatte har mulighet for utvikling og påfyll. Gjennomføre jevnlig arbeidsmiljøundersøkelser og medarbeidersamtaler.
- Bidra aktivt på alle områder der sektoren forventes å delta, både internt og eksternt.

Fosen barneverntjeneste

- Sikre politisk og administrativ forankring i den enkelte kommune i fht tjenestens ansvar og myndighet gjennom internkontroll
- Fosen barneverntjeneste skal i tett samhandling med deltakerkommunene sikre trygge og utviklende oppvekstvilkår for barn og unge på Fosen.
- Sikre at barn og unge på Fosen som lever under forhold som kan skade deres helse og utvikling, får nødvendig hjelp og omsorg til rett tid
- Holde høyt faglig nivå med nødvendig teoretisk, juridisk og utøvende kompetanse
- Være en åpen og tilgjengelig tjeneste for brukere og samarbeidspartnere
- Utvikle det forebyggende arbeidet i fht utsatte barn og unge på Fosen

7.7 Areal

Målsettinger for 2020 - 2023

Generell målsetting for arealsektoren i denne planperioden:

Bidra i kommunedirektørens arbeid med totalplan for innsparinger og struktur som skal legges fram for politisk behandling i 2020. Gjennomføre de tiltakene som vedtas og som berører arealsektoren.

Kommunalteknikk, VAR og TBRT IKS

- Utarbeide kommunedelplan for avløp og vannmiljø Indre Fosen kommune.
- Konkurransesutsetting av sommervedlikehold kommunale veger Indre Fosen.
- Utarbeide og vedta vedlikeholdsplan og asfalteringsprogram for kommunale veger.
- Vannforsyning til Hermstad planlegges ferdig for mulig utbygging fra Stadsbygd vassverk SA sitt anlegg.
- Utbygging av infrastruktur i sentrumsområder.
- Fokus på arbeidsmiljø, nærvær og omdømme og folkehelseperspektivet.
- Etablere felles driftskultur i den nye kommunen.

Bygg og Eiendom

- Opprettholde drift og løpende/akutt vedlikehold, samt tilby effektive tjenester på renhold/vaktmester.
- Forutsetter økning på drift av basseng i forbindelse med flerbrukshuset i Leksvik..
- Arbeid for reduksjon i energiforbruk, samt bedring av inneklima.
- Gjennomføre rehabilitering/nybygg Stadsbygd og Mælan skoler.
- Gjennomføre rehabilitering/nybygg Vanvikan skole.
- Nye Stadsbygd omsorgssenter.
- Gjennomføre nybygg av barnehage i Vanvikan.
- Opprettholde god kontroll på energiforbruk.

7.8 Kultur

Målsettinger for 2020 - 2023

Kultursektoren

- Være berikende, inkluderende, inspirerende og skapende.
- Bruke lokalmiljøet aktivt samt videreutvikle kultursektoren som ressurstilbyder til lokale kulturaktører.
- Fortsatt fokus på arbeidsmiljø, omdømme og folkehelse.
- Iverksette planer for flerbrukshus og svømmeanlegg i Leksvik.

Kulturskolen

- Jobbe mot å skape en "kulturskole for alle" ved kontinuerlig pedagogisk utviklingsarbeid – og kulturskoleutvikling.
- Være et kompetansesenter innen kulturelle ytringer.
- Ha kvalifisert personell ved nyansettelser og vikariat.

Biblioteket

- Jobbe med omstrukturering i organisasjonen. Fokus på å styrke fagkompetansen i samarbeid med fylket og Fosen-regionen.
- Være en møteplass og uavhengig arena for offentlig samtale og debatt.
- Legge til rette for økt digital kompetanse hos våre innbyggere i samarbeid med frivillige.
- Skal i form av ordinær bibliotekfaglig kunnskap og oppmuntring/tilrettelegging være gode støttespillere for frivillig engasjement innen lokalhistorie.

Kultur og Fritid

- Tilrettelegge for flere universelt utformede stier og veier gjennom oppgradering.
- Legge til rette for barn og unges medvirkning gjennom et tett samarbeide med og bred involvering av ungdomsrådet.
- Være støttespillere/rådgivere for frivillige lag og foreninger samt stimulere økonomisk gjennom fondsmidler etc.

8. Budsjett 2020 - Økonomiske oversikter

8.1 Regnskapsskjema 1 A - Driftsregnskapet

Beskrivelse	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Indre Fosen			
Skatt på inntekt og formue	-228 171 873	-221 871 000	-235 460 000
Ordinært rammetilskudd	-399 247 332	-407 250 500	-409 826 000
Skatt på eiendom	-82 526	-550 000	-550 000
Andre direkte eller indirekte skatter	-387 226	0	0
Andre generelle statstilskudd	-66 920 771	-49 634 158	-50 934 063
Sum frie disponible inntekter	-694 809 728	-679 305 658	-696 770 063
Renteinntekter og utbytte	-21 929 254	-22 215 000	-21 468 000
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0
Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	22 589 187	23 355 000	27 934 000
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0
Avdrag på lån	45 013 512	45 000 000	48 500 000
Netto finansinntekter/-utgifter	45 673 445	46 140 000	54 966 000
Dekning av tidl års regnskm merforbruk	1 026 634	0	0
Til ubundne avsetninger	1 198 726	15 745 141	11 457 908
Til bundne avsetninger	21 789 537	11 098 651	8 441 447
Bruk av tidl års regnskm mindreforbruk	-193 429	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	-5 566 134	-24 500	-24 500
Bruk av bundne avsetninger	-13 383 286	-17 652 309	-16 581 537
Netto avsetninger	4 872 048	9 166 983	3 293 318
Overført til investeringsbudsjettet	0	0	0
Til fordeling drift	-644 264 235	-623 998 675	-638 510 745
Sum fordelt til drift fra skjema 1B	644 264 222	623 027 005	638 510 745
Merforbruk/mindreforbruk	-13	-971 670	0

8.2 Regnskapsskjema 1 B- Driftsregnskapet

Beskrivelse	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Politisk	15 450 442	25 475 964	25 731 420
Kommunedirektør	2 674 610	2 675 917	2 622 390
Kemnerkontoret	-2	652	0
Økonomi	8 019 139	8 163 979	8 269 411
Personal og kommunikasjon	15 095 273	13 043 543	14 067 832
IKT	8 625	0	0
Kirken og andre trosamfunn	8 116 305	8 251 000	8 793 000
Næring	4 668 644	8 751 560	9 573 530
Oppvekstsjef	50 995 051	53 635 889	57 784 374
Skoler	122 244 355	113 727 544	116 507 831
Barnehager	38 923 116	38 744 198	37 858 919
PPT	4 326 790	4 633 000	4 765 152
VI	-27 408	0	0
Helse og omsorgssjef	6 496 543	7 414 000	6 895 837
Koordinerende enhet	9 336 182	8 135 000	8 257 433
Hjemmetjenesten	71 585 550	68 411 944	73 034 215
Sykehjem	76 458 646	75 073 819	76 177 774
Helse og velferdstjenester	55 929 754	54 827 000	56 356 247
Bo- og aktivitetstjenester	43 364 998	42 249 131	42 373 198
Barnevern	19 273 801	17 527 000	18 748 964
Areal	54 133 552	41 486 284	45 745 217
Kultur	15 710 000	15 609 697	15 837 388
Finans	-622 783 979	-608 808 791	-629 400 132

8.3 Økonomisk oversikt drift 2020

Beskrivelse	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Brukerbetalinger	-38 504 244	-38 271 697	-39 611 427
Andre salgs- og leieinntekter	-102 366 571	-89 602 050	-97 011 038
Overføringer med krav til motytelse	-118 425 612	-98 409 038	-104 051 055
Rammetilskudd	-399 247 332	-407 250 500	-409 826 000
Andre statlige overføringer	-66 920 771	-49 634 158	-50 934 063
Andre overføringer	-372 709	-50 000	0
Skatt på inntekt og formue	-228 171 873	-221 871 000	-235 460 000
Eiendomsskatt	-82 526	-550 000	-550 000
Andre direkte og indirekte skatter	-387 226	0	0
SUM DRIFTSINTEKTER (B)	-954 478 864	-905 638 443	-937 443 583
Lønnsutgifter	494 877 882	457 692 075	479 618 857
Sosiale utgifter	129 053 947	131 092 480	134 529 946
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	140 217 176	116 987 135	121 909 483
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	48 937 018	44 434 269	45 762 979
Overføringer	103 042 453	110 519 300	114 753 390
Avskrivninger	51 101 564	52 108 231	62 278 365
Fordelte utgifter	-12 152 979	-11 325 108	-17 350 026
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	955 077 061	901 508 382	941 502 994
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	598 197	-4 130 061	4 059 411
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-21 929 254	-22 215 000	-21 468 000
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-126 759	-90 000	-90 000
SUM EKSTERNE FINANSINTEKTER (E)	-22 056 013	-22 305 000	-21 558 000
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	22 589 187	23 355 000	27 934 000
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0
Avdrag på lån	45 013 512	45 000 000	48 500 000
Utlån	84 620	50 000	50 000
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	67 687 319	68 405 000	76 484 000
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	45 631 306	46 100 000	54 926 000
Motpost avskrivninger	-51 101 564	-52 108 592	-62 278 729
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-4 872 061	-10 138 653	-3 293 318
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	-193 429	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-5 566 134	-24 500	-24 500
Bruk av bundne fond	-13 383 286	-17 652 309	-16 581 537
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-19 142 849	-17 676 809	-16 606 037
Overført til investeringsregnskapet	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	1 026 634	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	1 198 726	15 745 141	11 457 908

Avsetninger til bundne fond	21 789 537	11 098 651	8 441 447
SUM AVSETNINGER (K)	24 014 897	26 843 792	19 899 355
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-13	-971 670	0

8.4 Regnskapsskjema 2 A - Investeringsbudsjettet

Beskrivelse	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Indre Fosen		
Investeringer i anleggsmidler	427 032 000	64 753 000
Utlån og forskutteringer	15 000 000	20 000 000
Kjøp av aksjer og andeler	1 350 000	2 381 000
Avdrag på lån	0	0
Dekning av tidligere års udekket	0	0
Avsetninger	0	0
Årets finansieringsbehov	443 382 000	87 134 000
Bruk av lånemidler	-356 625 000	-72 027 250
Inntekter fra salg av anleggsmidler	0	0
Tilskudd til investeringer	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-85 407 000	-12 725 750
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	0	0
Andre inntekter	0	0
Sum ekstern finansiering	-442 032 000	-84 753 000
Overført fra driftsregnskapet	0	0
Bruk av tidligere års udisponert	0	0
Bruk av avsetninger	-1 350 000	-2 381 000
Sum finansiering	-443 382 000	-87 134 000
Udekket/udisponert	0	0

8.5 Økonomisk oversikt – Investering

Indre Fosen		
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0	0
Andre salgsinntekter	0	0
Overføringer med krav til motytelse	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-85 407 000	-12 725 750
Statlige overføringer	0	0
Andre overføringer	0	0
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	0	0
SUM INNTEKTER (L)	-85 407 000	-12 725 750
Lønnsutgifter	0	0
Sosiale utgifter	0	0
Kjøp av varer og tj som inngår i kommunal tj.prod.	427 032 000	64 753 000
Kjøp av varer og tj som erstatter kommunal tj.prod	0	0
Overføringer	0	0
Renteutg, provisjoner og andre finansutg	0	0
Fordelte utgifter	0	0
SUM UTGIFTER (M)	427 032 000	64 753 000
Avdragsutgifter	0	0
Utlån	15 000 000	20 000 000
Kjøp av aksjer og andeler	1 350 000	2 381 000
Dekning tidligere års udekket	0	0
Avsetning til ubundne investeringsfond	0	0
Avsetninger til bundne fond	0	0
SUM FINANSIERINGSTRANSAKSJONER (N)	0	22 381 000
FINANSIERINGSBEHOV (O = M+N-L)	252 323 000	74 408 250
Bruk av lån	-356 625 000	-72 027 250
Salg av aksjer og andeler	0	0
Mottatte avdrag på utlån	0	0
Overføringer fra driftsregnskapet	0	0
Bruk av tidligere års overskudd	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-1 350 000	-2 381 000
Bruk av bundne driftsfond	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0
SUM FINANSIERING (R)	-357 975 000	-74 408 250
UDEKKET/UDISPONERT (S = O-R)	0	0