



**Meråker
kommune**

Økonomiplan 2026 – 2029 Budsjett 2026

Kommunedirektørens forslag av 31.10.25

Innhold

1	Kommunedirektøren har ordet	3
2	Mål - utfordringer og muligheter.....	4
3	Befolkning – historikk og framskriving	6
3.1	Historikk	6
3.2	Demografi	6
3.3	Framskriving - befolkningsprognose	7
4	FNs bærekraftmål	9
5	Rammevilkår	12
5.1	Statsbudsjettet 2026.....	12
6	Hovedtallene i budsjettforslaget	13
6.1	Driftsinntektene	13
6.2	Driftsutgiftene	14
7	Investeringer og langsiktig gjeld	15
7.1	Investeringstabell for kommunen samlet	16
7.2	Oversikt Investering og finansiering	17
7.3	Gjeldsutvikling	17
7.4	Lånegjeld i % av brutto driftsinntekter.....	18
7.5	Driftsbelastende lånegjeld i % av brutto driftsinntekter.....	19
7.6	Finansinntekter og -utgifter	19
7.7	Netto finans og avdrag i % av brutto driftsinntekter	20
7.8	Netto driftsbelastende finans og avdrag i % av brutto driftsinntekter.....	21
7.9	Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter	21
7.10	Driftsbelastende netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter	22
7.11	Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner	23
7.12	Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter	23
7.13	Finansielle måltall/handlingsregler - oversikt.....	24
8	Sektorene	25
8.1	Sektor Sentraladministrasjonen og politiske organer.....	25
8.2	Sektor skole, oppvekst og kultur	31
8.3	Sektor helse pleie og omsorg	46
8.4	Sektor kommunal utvikling	51
9	Meråker Sokn	68
10	Budsjettvedtak – forskriftsskjemaer.....	69

1 Kommunedirektøren har ordet

Kommunedirektøren legger med dette fram forslag til budsjett 2026 og økonomiplan 2026-2029. Det er tatt utgangspunkt i forrige økonomiplan, framskriving av dagens drift med oppdaterte rammebetingelser i statsbudsjett for 2026, endring i brukerbehov og aktuelle politiske vedtak i 2025 med følgekonskvenser for konsekvensjustert budsjett 2026 og videre ut i økonomiplanperioden. I tillegg konsekvenser av forslaget til prioriteringer av investeringer og driftstiltak for økonomiplanperioden.

Overordna plan for strategisk utvikling av Meråker kommune ble revidert og forankret i kommunestyret ved behandling av kommuneplanens samfunnsdel sak 20/25 den 7.4.25. Mål og strategidokument inklusiv aktuelle omstillingstiltak for 2025 og 2026 ble fulgt opp og vedtatt i sak 58/25 i kommunestyret 23.6.25.

Gjennom budsjett og økonomiplanarbeidet høsten 2025 ble det på bakgrunn av økt omfang av varige merkostnader behov for ytterligere omstillingsbehov ift. KS-sak 58/25. Økte driftskostnader på grunn av finansiering av investeringer, økte pensjonskostnader, og kravet til netto driftsresultat m.v.

I kapittel 7 i dokumentet framgår den økonomiske utviklingen som konsekvens av foreslått investeringsbudsjett driftsbudsjett med innfasede omstillingstiltak som er nødvendig for å snu utviklingen i en positiv retning mot vedtatte måltall, spesielt ift netto driftsresultat. Det er samlet gjennomført økonomiske omstillingsgrep i større omfang enn tidligere skissert. Dette er gjort etter grundig vurdering av organisering og ressursbruk, og vurderes ikke å ha vesentlig innvirkning på brukerretta tjenestetilbud.

En eventuell styrking av frie inntekter som kommer som resultat av budsjettbehandling i desember 2025 etter prosessen nasjonalt, bør utelukkende gå til styrking av netto driftsresultat, og ikke disponeres til nye tiltak som øker driftsutgiftene. Da dette vil ha som konsekvens at det blir behov for å iverksette større omfang av innsparingstiltak. Vi har et behov for ytterligere omstilling i økonomiplanperioden for å nå måltallet på netto driftsresultat. Det vises til de respektive sektorer for omtalen av foreslåtte omstillingstiltak.

Med bakgrunn i den demografiske utviklingen vi vil måtte gjøre aktive grep framover for å styrke og utvikle helse- og omsorgstjenestene framover og redusere innsatsen innen oppvekstområdet.

Vedlikeholdsbehovet på kommunal bygningsmasse er kartlagt sammen med energikartlegging som er et grunnlag for å søke Enova og Husbanken om relevante midler i tillegg til egenfinansiering. Prioritering av tiltak innen vedlikeholdsbudsjettet inkludert rammen for styrket vedlikehold på 2 mill som er videreført fra 2025, skal følges opp.

Skoleutbyggingen er i avslutningsfasen for tildeling etter gjennomført anbudsrunder. Og det er tatt initiativ til samarbeid med Grønt Hjerte (Trøndelag fylkeskommunes selskap for framtidsrettede energiløsninger) og startet et prosjekt for å utarbeide en strategi for framtidsrettet valg av alternative energikilder for skolebygningene samlet.

Selv med iverksatte omstillingstiltak forsterkes satsingen på næring- og kultur for økt lokal verdiskapning, ved etablering av en nærings- og kulturavdeling under kommunedirektøren fom 1.1.2026. Trøndelag I lag- prosjektet videreføres tom. juni 2026 som en del av denne avdelingen.

Som vedlegg til saksframlegget er det utarbeidet en oppdatert status på prosavedtak ved behandling av Budsjett- og økonomiplan 2026 – 2029.

2 Mål - utfordringer og muligheter

Overordna plan for strategisk utvikling av Meråker kommune ble revidert og forankret i kommunestyret ved behandling av kommuneplanens samfunnsdel (KPS) sak 20/25 den 7.4.25

Denne overordna planen definerer målsetninger for Meråker kommune som tjenesteprodusent, samfunnsutvikler, lovforvalter og demokratisk arena. Her beskrives visjon og hovedmål for Meråker 2035 som:

Visjon: **«Meråker på naturlig vis»**

Med *bærekraft* og **folkehelse** som viktig grunnlag/premisser.

Hovedmål:

- Fjellbygda det er godt å bo i
- Meråker kommune skal være en attraktiv kommune for næringslivet
- Barn og unge har trygge og gode oppvekstvilkår
- Meråker er et trygt lavutslippssamfunn med god folkehelse
- Meråker kommune sikrer et godt og stabilt tjeneste- og velferdstilbud for sine innbyggere og er en attraktiv arbeidsgiver

Det er valgt ut fem satsingsområder strategier for måloppnåelse:

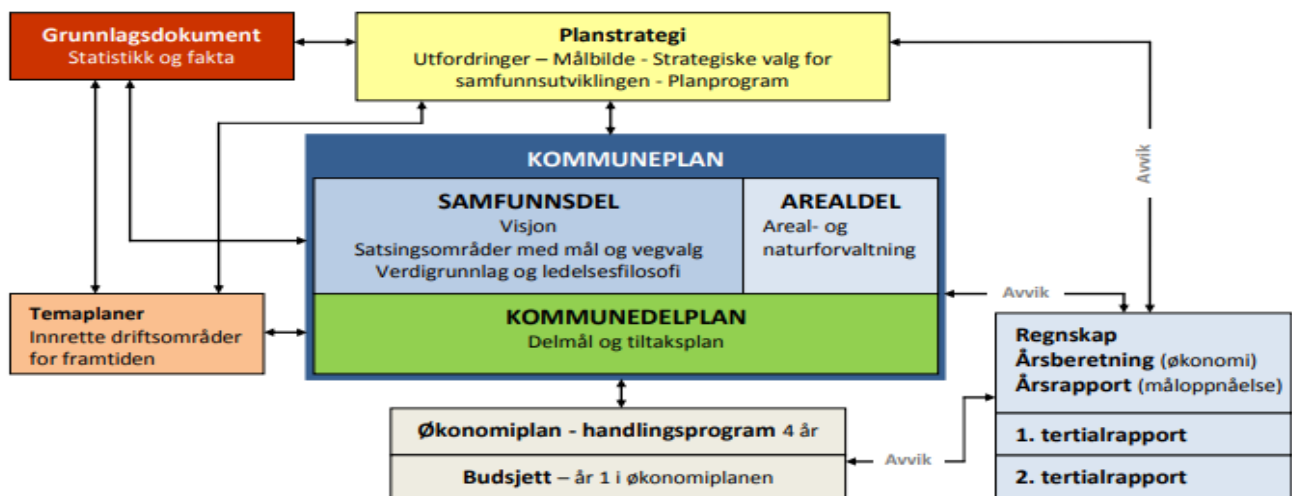
1. Bolyst
2. Næringsutvikling
3. Oppvekst
4. Klima, sikkerhet og beredskap
5. Kommunal tjenesteyting

Meråkersamfunnet skal bære preg av vekst og muligheter. Her skal det være godt å bo og leve. Stabil tjenesteproduksjon og forvaltning av kommunens viktige investeringer må være sentralt i arbeidet med å nå det overordnede målet fra kommuneplanens samfunnsdel. Nytt ved revisjon av KPS var bl.a. at det ble tatt inn arealstrategier som vil være førende for kommuneplanens arealdel.

Kommunedirektøren har i sitt arbeide ved utarbeidelse av forslag til handlingsplan 2026 – 2029 vurdert følgende:

- Hvordan tilrettelegge for helhetlig drift som skaper solid grunnlag for anbefalingene og den utvikling vi har som mål?
- Hvordan skape forutsigbarhet og sikre et godt tjenestetilbud over tid?

Sammenhengen mellom økonomiplan, budsjett og kommunens planverk



Kommunens plan- og styringssystem er i prinsippet todelt med en del som omfatter kommunal planlegging med strukturering i faser og nivå samt en del to med kommunal rapportering. Statistikk og annen faktisk informasjon om situasjonen i kommunen danner grunnlaget for de valg som tas i planverket.

Kommunens planstrategi (Pbl 5 §§ 3-3 og 10-1) viser det som er vurdert å være kommunens viktigste utfordringer framover. Med grunnlag i vurderingene av hvordan de fokuserte utfordringene skal behandles, gir planstrategien de politiske styringssignalene til organisasjonen i form av vedtatte mål og strategi for samfunnsutviklingen samt et konkluderende planprogram. Kommuneplanens samfunnsdel sine mål og strategier er videreført slik at planstrategiens styringssignaler kun vil legges til grunn i arbeidet med de øvrige kommunale planene i.e. kommunedelplaner, temaplaner og økonomiplan. Planstrategien 2020-2023 ble vedtatt av kommunestyret 22.6.20 som sak 46/20. Og har høye ambisjoner for revidering av kommuneplanens samfunnsdel sitt underliggende planverk. Denne skal revideres i løpet av første året i valgperioden 2024.

Samfunnsdelen av kommuneplanen skal (PBL §§ 3-3, 11-1, 2, 3 og 4) presiserer de politiske styringssignalene i form av visjon, langsiktige og overordnede satsingsområder og mål. Denne ble vedtatt første gang i Meråker kommune 29.04.19 som sak 25/19 i kommunestyret. Her ble bærende premisser om folkehelse, sosial-, økologisk- og økonomisk bærekraft vedtatt. I tillegg verdigrunnlaget ærlighet, respekt, engasjement og raushet, som uttrykk for ønsket organisasjonskultur. Fokus på innovasjon og kreativitet ift. fokus på fem satsingsområder: Bolyst, næringsutvikling, oppvekst, klima sikkerhet og beredskap, samt kommunal tjenesteyting. Det er viktig at kommuneplanens samfunnsdel gir avtrykk i underliggende planverk. Det blir da bedre helhetlig sammenheng mellom plan og de prioriteringer som kommunen skal gjøre årlig i økonomiplan og budsjett.

Arealdelen av kommuneplanen (PBL §§ 3-3, 11-1 og 2 og 11-5) er det juridiske dokumentet som skal ivareta at arealforvaltningen er i samsvar med den ønskede samfunnsutviklingen. Kommunedelplanenes formål (PBL §§ 11-2 og 11-4) er å konkretisere de ulike sektorenes ansvar under de politiske føringene gitt i Planstrategien og Kommuneplanens samfunnsdel herunder beskrivelse av del-mål, tiltaksplaner med 4 års horisonter og evt. mål-indikatorer.

Kommunale temaplaner utarbeides når det er behov for planmessig utvikling i lengre tidsperspektiv innen drift- og ansvarsområder i kommunen herunder også plankrav fra eksterne myndigheter.

Økonomiplan (KI §§ 14-3, 14-4 og 14-10) og budsjett (KI §§ 14-3, 14-4, 14-5 og 14-10) bygger på m.a. tiltak og mål i kommunens vedtatte planer. Den avgjørende behandlingen av tiltak i planene (handlingsplanene) skjer her gjennom årlig vedtak om ressurstildeling og prioritering av tiltakene. Et oppdatert plan-verk/planstrategi er viktig for å fremskaffe aktuelle tiltak tilpasset situasjonen og forutsetningene for videre utvikling.

3 Befolkning – historikk og framskriving

3.1 Historikk

SSB viser følgende befolkningstall for perioden 2020 – 2025:

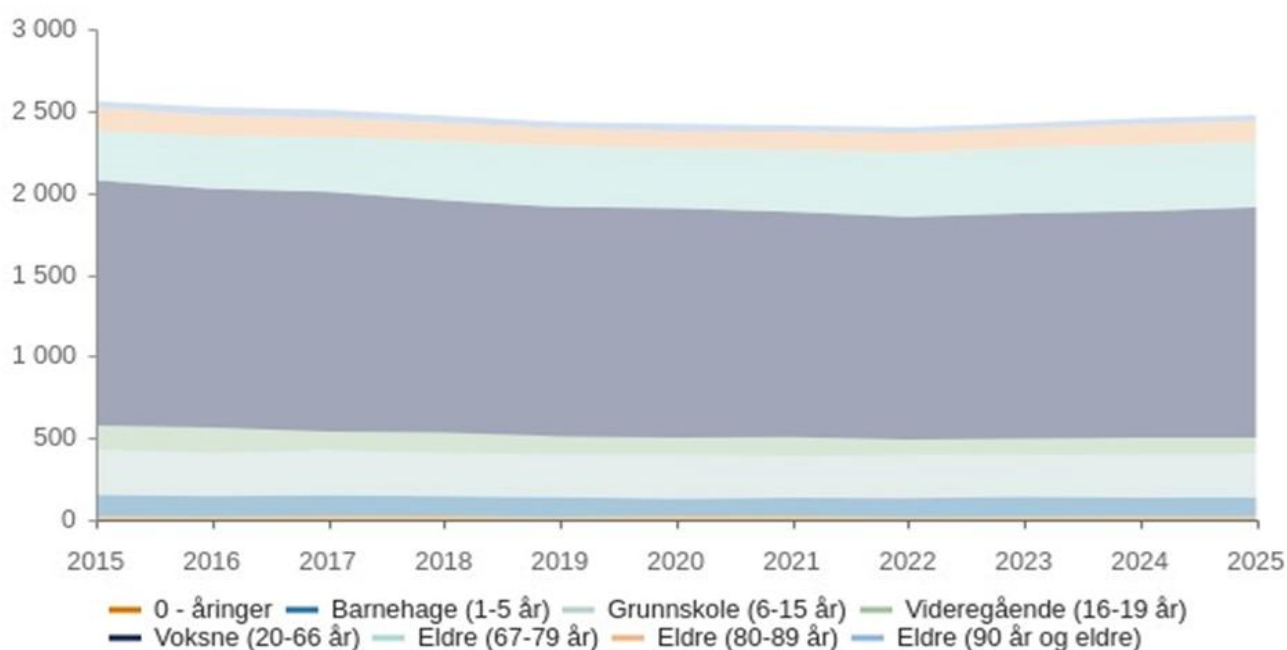
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Folketall ved inngangen av kvartalet	2 422	2 413	2 399	2 426	2 454	2 472
Fødte	25	13	16	22	18	10
Døde	31	20	34	23	42	17
Fødselsoverskudd	-6	-7	-18	-1	-24	-7
Innvandring	13	24	43	35	27	7
Utvandring	14	14	9	13	21	6
Innflytting, innenlands	106	105	111	103	113	44
Utflytting, innenlands	108	118	98	97	78	47
Netto innvandring og flytting	-3	-3	47	28	41	-2
Folkevekst	-9	-14	27	28	18	-9
Folketallet ved utgangen av kvartalet	2 413	2 399	2 426	2 454	2 472	2 463

Av tabellen ser vi at fra 2020 til 2025 har Meråker hatt en befolkningsvekst på 50 personer (2,1 %). Uten bosetting av flyktninger ville vi ha hatt en betydelig befolkningsnedgang.

3.2 Demografi

Demografien sier hvordan sammensetningen av befolkningen er mellom de forskjellige aldersgruppene.

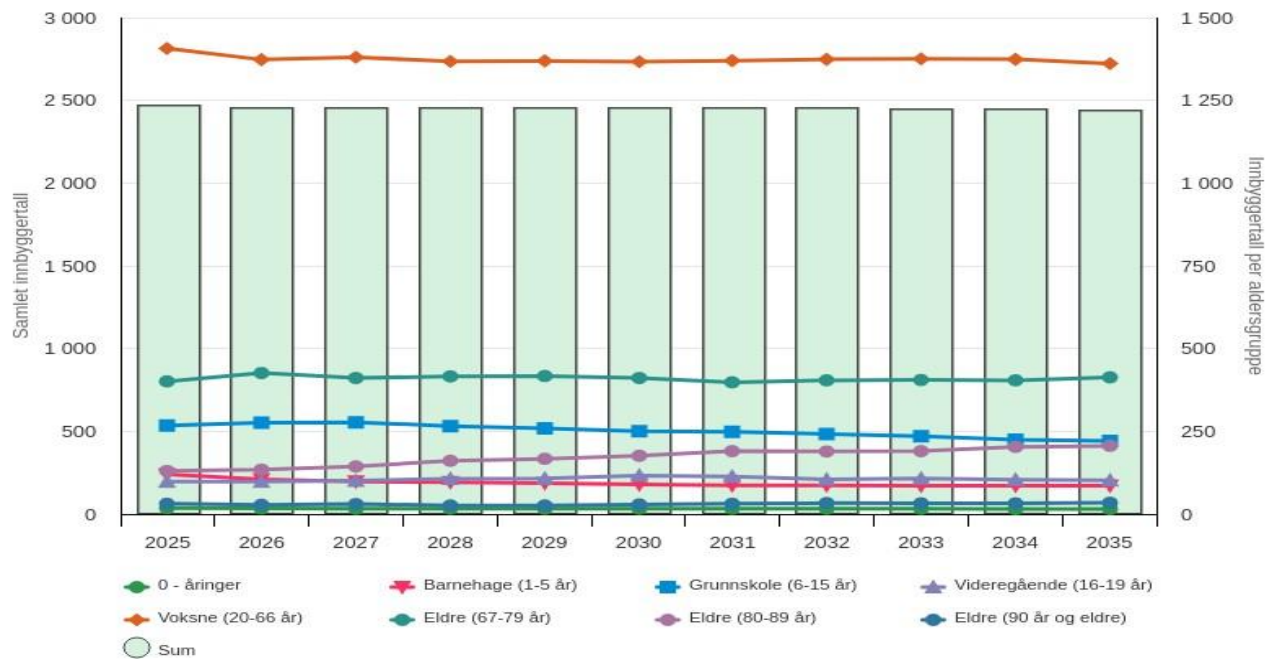
Historisk utvikling



	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
0 - åringer	20	17	25	23	15	25	26	15	17	22	18
Barnehage (1-5 år)	132	128	126	121	122	104	110	118	123	113	120
Grunnskole (6-15 år)	278	263	274	262	264	270	257	261	256	263	267
Videregående (16-19 år)	144	155	115	126	108	104	111	95	99	105	98
Voksne (20-66 år)	1 503	1 462	1 466	1 422	1 403	1 401	1 380	1 364	1 378	1 383	1 407
Eldre (67-79 år)	301	323	336	363	374	365	382	391	402	407	401
Eldre (80-89 år)	140	127	117	111	107	107	109	119	117	124	130
Eldre (90 år og eldre)	40	48	49	41	39	46	38	36	34	37	31
Total	2 558	2 523	2 508	2 469	2 432	2 422	2 413	2 399	2 426	2 454	2 472

3.3 Framskriving - befolkningsprognose

SSB har følgende prognose på befolkningutvikling i årene fram til 2035:

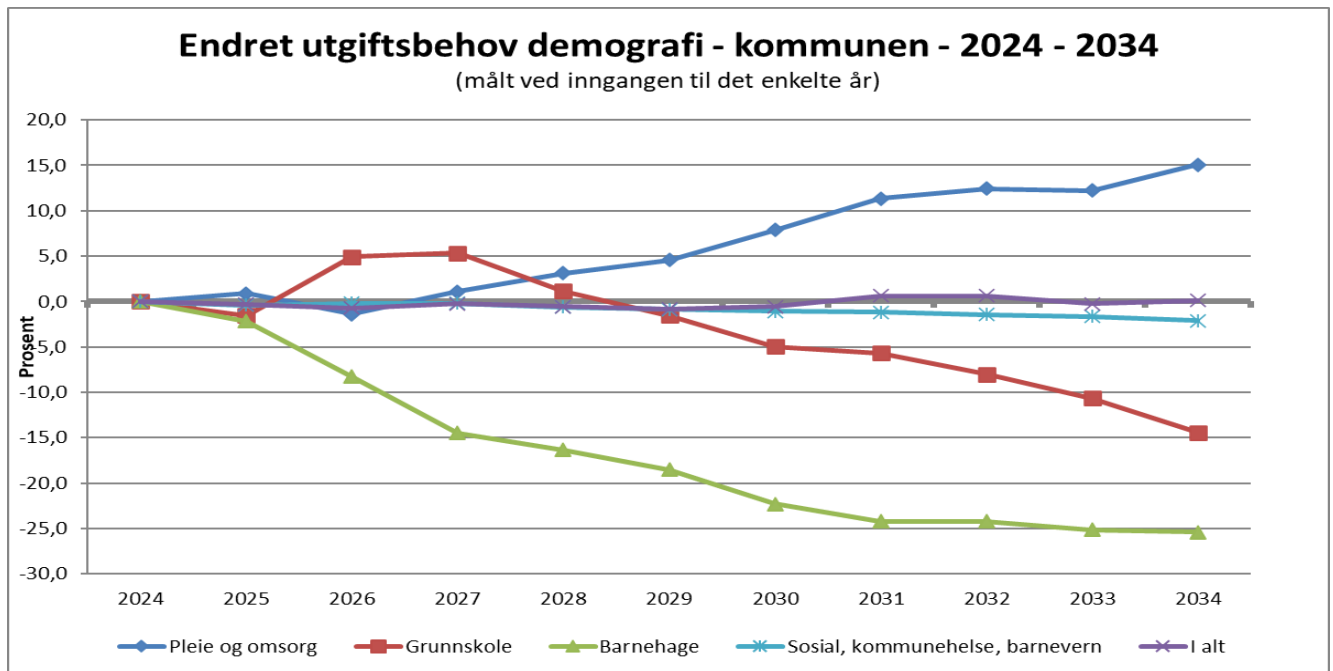


	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
0 - åringer	18	17	16	16	16	16	16	16	16	15	15
Barnehage (1-5 år)	120	105	98	96	93	89	87	87	86	86	86
Grunnskole (6-15 år)	267	276	277	266	259	250	248	242	235	225	221
Videregående (16-19 år)	98	98	101	107	108	116	113	105	108	104	102
Voksne (20-66 år)	1 407	1 373	1 380	1 368	1 369	1 367	1 370	1 374	1 375	1 374	1 361
Eldre (67-79 år)	401	426	411	416	417	411	398	404	405	404	413
Eldre (80-89 år)	130	134	144	161	167	176	190	189	190	203	206
Eldre (90 år og eldre)	31	28	30	26	26	29	31	33	32	32	34
Total	2 472	2 457	2 457	2 456	2 455	2 454	2 453	2 450	2 447	2 443	2 438

Prognose type : Lav nasjonal vekst

Prognosen viser at det kan forventes stabilt folketall i planperiodenden og svak nedgang utover mot 2035. Det er viktig å se at prognosen for antall barnehagebarn og grunnskoleelever reduseres vesentlig i perioden samt at gruppen eldre (80 år+) øker betraktelig.

KS har laget en modell som viser endret utgiftsbehov grunnet fremskrevne endringer i demografien. Demografimodellen viser tall for perioden 2024 – 2034. Modellen viser hvordan kommunens brutto utgiftsbehov innenfor sentrale velferdstjenester påvirkes av befolkningsendringer, gitt landsgjennomsnittets utgifter per innbygger. Endringer i brutto utgiftsbehov som fremkommer i modellen vil dermed måtte finansieres av både frie inntekter, øremerkede tilskudd og brukerbetalingar etc.



Modellen understreker at utfordringen ligger foran oss. Analyser basert på befolkningsprognoser viser en tydelig utvikling der utgiftene til pleie og omsorg vil øke med 8 % frem til 2030 og ytterligere 6 % fra 2030 -2034. For grunnskole er tallet noenlunde stabilt fram til 2029 før en reduksjon inntreffer. For barnehage ses en vesentlig reduksjon allerede tidlig i planperioden før det stabiliseres på et lavere nivå i 2031.

Modellen er primært laget for å vise forventede utviklingstrekk for brutto utgiftsbehov framover. Ved bruk av modellen må man være varsom med å legge for stor vekt på utviklingen i det enkelte år, da framskrivninger for enkeltår i tillegg til å være usikre også er svært følsomme for avvik mellom befolkningsframskrivingene og faktisk befolkningsutvikling.

Beregningene baseres videre på analyser av hvordan kommunesektorens utgifter faktisk fordeler seg på individrettede velferdstjenester til de ulike aldersgruppene. De bygger altså ikke på noen sentralt fastsatt norm for tjenestetilbudet. Det legges videre til grunn konstante gjennomsnittskostnader, uendret standard, uendret produktivitet og uendret dekningsgrad. Høyere dekningsgrad eller høyere standard vil isolert sett trekke i retning av økte utgifter, mens økt produktivitet vil trekke i retning av reduserte utgifter.

Overføringene fra staten vil påvirkes av endringen i demografi, og i praksis må det skje en omfordeling av midlene internt for å styrke helse, pleie- og omsorgstjenestene i årene som kommer. Dette vil gi oss utfordringer med å håndtere målsetting og ambisjoner om vekst på andre områder.

4 FNs bærekraftsmål

FNs bærekraftsmål ble vedtatt i 2015 og tatt inn i samfunnsdelen som ble revidert i 2019 og er verdens felles arbeidsplan for å utrydde fattigdom, bekjempe ulikhet og stoppe klimaendringene innen 2030. FNs bærekraftsmål består av 17 mål og 169 delmål. Målene skal fungere som en felles global retning for land, næringsliv og sivilsamfunn. Bærekraftmålene skal gjøre noe med årsakene til fattigdom, ulikheter og klimaendringer.



Kommuneplanens samfunnsdel 2019 – 2023 ble vedtatt i kommunestyret, sak 10/19 den 29.4.2019. Her er bærekraft vedtatt som et gjennomgående prinsipp sammen med folkehelse. Det er 23.6.21 lagt fram en egen stortingsmelding til Stortinget om forslaget til Norges politikk og handlingsplan for å nå bærekraftmålene frem mot 2030. Dette vil i økende grad påvirke og styre nasjonale og lokale prioriteringer.

Dette betyr at vi skal vektlegge og ivareta dette i alt vi gjør som kommune. Dette må da ligge til grunn når kommunen utøver sine ansvarsområder innen samfunnsutvikling, tjenestetilbyder, lovforvalter og kommunen som demokratisk arena. Konkretisert i satsingsområdene bolyst, bæringsutvikling, oppvekst, Klima, sikkerhet og beredskap og kommunal tjenesteyting.

Definisjonen «bærekraftig utvikling»:

«en utvikling som møter dagens behov uten å ødelegge framtidige generasjoners mulighet til å få dekket sine behov»

Selv om mange av målene allerede er oppfylt i Norge, gjenstår mye arbeid også her hjemme. Et eksempel er mål 12 som handler om ansvarlig forbruk og produksjon, der vi må jobbe for å redusere matsvinn. For å stoppe klimaendringene på mål 13, må Norge redusere utslippene sine.

For alle land som har sluttet seg til bærekraftmålene så gjelder forpliktelsen til en forbedring – vi skal skape en ønsket utvikling, selv om vi mener oss bedre enn andre land på noen områder.

Norges handlingsplan for å nå bærekraftsmålene innen 2030 finner vi i Stortingsmelding 40 2020/2021. Stortinget behandlet handlingsplanen som ble vedtatt 5. april 2022: «Innstillingen for Mål med mening – Norges handlingsplan for å nå bærekraftsmålene innen 2030 (Innst. 218 S)».

Med bare seks år igjen til målene skal være nådd, må alle land i verden og alle menneskene i hvert enkelt land jobbe sammen.

Bærekraft er ikke bare satsning på grønn energi og reduksjon av utslipp, men omhandler flere tiltak:

- Føre-var; Gode utredninger og planer for tiltak
- Redusere forbruk
- Sikre gode og langsiktige løsninger
- Gjenbruk
- Dimensjonering for klimaendringer
- Kunnskap

Bærekraft økonomisk, sosialt og klima- og miljømessig, skal vi slik ivareta i prosesser med:

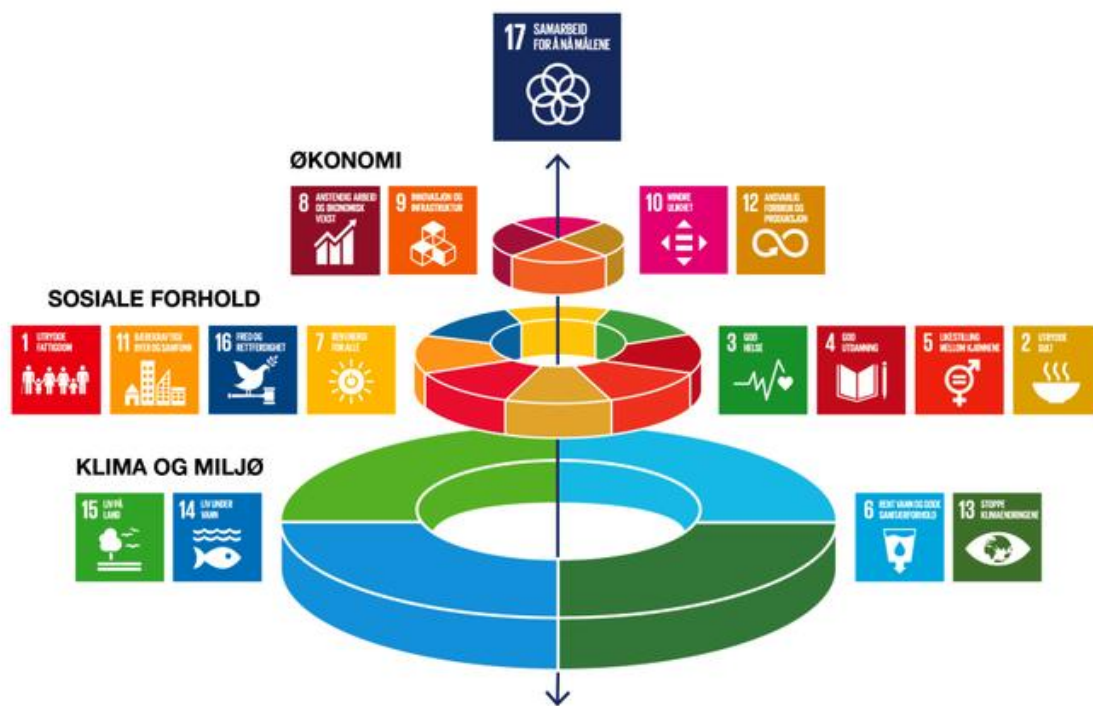
- Daglig drift og kontinuerlig utvikling av denne.
- Planlegging og gjennomføring av investeringer.
 - F.eks. ved innkjøp og anskaffelser og i forkant av beslutninger vurdere konsekvenser av beslutninger innen drift og investering. Dette vil slik påvirke både innkjøpskriterier/våre forventninger til våre leverandører og beslutninger.
- Strategisk utviklings- og planarbeid (plan og styringssystemet), og oppfølging av dette.
 - Utarbeide og vedta Budsjett- og økonomiplan lojalt ift. våre vedtatte finansielle måltall.
- Kompetanseutvikling og rekruttering bærekraft. Lærende organisasjon.
- Næringsutvikling, ta del i det grønne skifte, bl.a. hydrogen, hensiktsmessig infrastruktur.
- I større grad gjennomføre møter digitalt i stedet for å reise på møter m.v.
- Prinsipper for utøvelse av styring og ledelse.
- Digitalisering og effektivisering – gjenbruk av data og forenkling av arbeidsprosesser.
- Bærekraftig forvaltning av Startlån.

Sammenbinding opp mot sektorvise oppfølginger av bærekraft ift. tiltaksprioriteringer m.v. Det forberedes framover å rapportere på tre til fire indikatorer pr. bærekraftsmål. Til hjelp i dette arbeidet vil vi benytte «bærekraftflisa» som vil bli en del av «Trøndelag i tall».

Meråker kommunes visjoner og planer har langt på veg de samme målene som FNs bærekraftsmål, men vi har ennå ikke tatt jobben med å sette dem fullt ut i dette perspektivet. Alle norske kommuner og bedrifter må sammen med Staten gjøre sitt til at disse målene nås.

Kommunedirektøren arbeider med å gradvis implementere dette som et styringsperspektiv fremover. Handlingsplanen berører så godt som alle de 17 av FNs bærekraftsmål.

Meråker kommunen deltar i «bærekraftnettverket» i Trøndelag fra og med 2023, har utarbeidet klimaregnskap i 2019, og har høsten 2023 tatt inn konsekvensvurderinger ift. bærekraft i alle saksframlegg til politiske organ. I 2024 fikk vi som deltaker i Bærekraftnettverket utarbeidet en Bærekraftrapport. I tillegg har vi i 2024 tatt initiativ til å utarbeide en oppdatert klima- og energiplan med handlingsplan for bl.a. energieffektivisering for kommunal bygningsmasse. Det er også utarbeidet interne administrative retningslinjer for saksbehandling i politiske saker som skal sikre dette. Forenklet struktureres bærekraftmålene i økonomiske, sosiale og klima og miljømessige forhold på følgende måte:



I den nye malen for saksframlegg er det tatt inn veiledningstekster innen bærekraft som sjekklister for konsekvensvurdering i ulike perspektiver av bærekraft. I den grad de enkelte delene ikke er relevante i den aktuelle saken som skrives, strykes punktet, da det etter vurdering ikke er aktuelt å vurdere i den aktuelle saken. Dette for å bruke tekst på kun relevante forhold i den enkelte sak.

Folkehelseperspektivet som er lovfestet i folkehelselovens formålsparagraf om at kommunene skal tenke folkehelse i alt vi gjør, er også ivaretatt i bærekraftmålene.

5 Rammevilkår

5.1 Statsbudsjettet 2026

Forslaget til økonomiplan 2026 – 2029 og budsjett 2026 er basert på fremlagte forslag til statsbudsjett for 2026. Statsbudsjettet betegnes som et stramt og rettferdig statsbudsjett og preges av økte utgifter til folketrygda, krig i Europa, energikrise og flyktningstrøm.

Følgende er hentet fra kommunal- og distriktsdepartementets presentasjon om kommunens inntekter i 2026:

Regjeringa foreslår ein realvekst i kommunesektoren sine frie inntekter på 4,2 milliardar kroner neste år. Om vi tek med dei 1,6 milliardane som kom i revidert nasjonalbudsjett og som blir vidareført til 2026, får kommunane og fylkeskommunane ein høgare vekst i 2026 enn varsla i kommuneproposisjonen.

Mange kommunar melder om ein krevjande økonomisk situasjon etter svake resultat i 2024. Regjeringa har bidratt til at sektoren har fått rekordhøg vekst i frie inntekter i 2025 på om lag 15 milliardar kroner.

Vi skal fortsetje å styrkje kommuneøkonomien, slik at kommunane kan levere gode tenester til sine innbyggjarar innanfor skole, barnehage og eldreomsorg også i framtida. 4,2 milliardar kroner i 2026 vil styrke den økonomiske situasjonen i kommunesektoren og gi kommunesektoren eit handlingsrom utover meirkostnader til demografi på 1,3 milliardar kroner, seier kommunal- og distriktsminister Bjørnar Skjæran.

Når vi tek omsyn til den auka løyvinga på 1,6 milliardar kroner i revidert nasjonalbudsjett, som blir vidareført til 2026, er inntektsveksten i 2026 høgare enn øvre grense i intervallet som vart varsla i kommuneproposisjonen.

Regjeringa foreslår at handlingsrommet på 1,3 milliardar vert fordelt med 85 prosent på kommunane og 15 prosent på fylkeskommunane. Det er i tråd med det som ble varsla i kommuneproposisjonen. Fordelinga vil gi kommunane ein vekst i frie inntekter på 3,2 milliardar kroner, mens fylkeskommunane vil få ein vekst på éin milliard kroner.

Samstundes vil eg understreke at kommunane og fylkeskommunane har et sjølvstendig ansvar for å tilpasse aktivitetsnivået til inntektene gjennom kloke prioriteringar, naudsynte omstillingstiltak og god økonomistyring, seier Skjæran.

Frå og med 2026 inngår meirkostnader til pensjon i den kommunale deflatoren, som er ein indeks for pris og lønsvekst i kommunane. Realveksten vi foreslår i budsjettproposisjonen er derfor vekst utover anslått lønsvekst, prisvekst på varer og tenester og vekst i pensjonskostnader.

6 Hovedtallene i budsjettforslaget

6.1 Driftsinntektene

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Økonomiplan			
			2026	2027	2028	2029
Rammetilskudd	-131 832	-146 564	-152 834	-152 839	-152 846	-152 846
Innteks- og formuesskatt	-61 697	-75 544	-83 600	-83 600	-83 600	-83 600
Andre generelle driftsinntekter	-31 875	-28 645	-28 790	-28 727	-28 685	-28 685
Konsesjonskraft	-10 669	-12 500	-12 500	-12 500	-12 500	-12 500
Eiendomsskatt vannkraftanlegg	-13 811	-13 500	-13 500	-13 500	-13 500	-13 500
Eiendomsskatt næringseiendom m.m.	-1 169	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100
Sum sentrale inntekter	-251 053	-277 853	-292 324	-292 266	-292 231	-292 231

Sentrale inntekter til kommunen kommer i stor grad som overføringer fra staten. Rammetilskuddet består av et flatt innbyggertilskudd pr. Innbygger (kr 34 263 for 2026) og utgiftsutjevning. Siden vi er beregnet til å være 18,55 % dyrere å drive enn gjennomsnittskommunen får vi tilført drøyt 38 mill kr i utgiftsutjevning for 2026 (kr 15 479 pr Innbygger). I tillegg kommer skatteinntekter inkludert inntektsutjevning. Siden vi er en skattesvak kommune (75,7 % av landsgjennomsnittet) blir vi i 2026 tilført inntektsutjevning på 21,8 mill. kr. for å utjevne forskjellene mellom kommunene. Vi ender da på 95,6 % av landsgjennomsnittet.

Rammetilskudd og skatter er satt opp slik de er presentert i statsbudsjettet for 2026 og i KS sin prognosemodell. Regjeringen legger opp til en vekst i kommunenes frie inntekter på 4,1 % i 2026. Det er da tatt utgangspunkt i anslag på regnskap 2025. Økningen for Meråker er på 9,3 mill. kr noe som utgjør 4,1 %. Som frie inntekter regnes skatt på inntekt, formue og naturressursskatt, samt rammetilskudd. Veksten i frie inntekter skal dekke all pris- og lønnsvekst og endringer i oppgaver og demografi. Pris- og lønnsvekst (deflator) er i statsbudsjettet anslått til å bli 3,5 % for 2026. Det er anslått at Meråker kommune får 236,4 mill. kr. i frie inntekter i 2026 og hvert av de øvrige årene i planperioden (nominelle priser).

Lokale inntekter

Konsesjonskraft

Som vertskommune for kraftanlegg har Meråker kommune rett på konsesjonskraft. Kraften er til «fri bruk» og kommunen har i alle år solgt kraften i markedet for å finansiere driftsbudsjettet. Kraften for 2026 er solgt og nettoinntektene vil utgjøre ca. 12,5 mill. kr.

Eiendomsskatt

Vi har gode eiendomsskatteinntekter fra kraftverkene. Taksten som ligger til grunn for utskrivningen fastsettes årlig av sentralskattekontoret. Taksten for 2026 er ennå ikke kjent. Med forbehold er disse inntektene satt opp i økonomiplanen med 13,5 mill. kr. årlig. I tillegg til eiendomsskatt på kraftinstallasjonene mottar vi ca. 1,1 mill. kr. årlig i eiendomsskatt på teleanlegg og større næringseiendommer

Andre generelle driftsinntekter

Denne posten består av ulike statstilskudd. Størst andel utgjør integreringstilskudd vi får for bosetting av flyktninger, beregnet til om lag 25,1 mill. kr som er en nedgang fra budsjettet for 2025 på 2,4 mill. kr. Resten relateres til rentekompensasjonsordninger knyttet opp mot tidligere statslige satsinger, hovedsaklig helse- og skolebygg.

Sektorene har også egne inntekter (egenbetalinger, gebyrer mv.) som finansierer større eller mindre deler av driften. Disse inntektene vil ikke fremkomme i denne oversikten, men fremgår under den enkelte sektor.

6.2 Driftsutgiftene

Kommunesektoren har en rekke utgifter knyttet til tjenesteproduksjon hvor lønn og sosiale omkostninger er de største.

Lønns- og prisvekst

I statsbudsjettet anslås prisveksten for kommunale varer og tjenester (kommunal deflator) fra 2025 – 2026 til 3,5 %. Kommunenes lønns- og prisvekst kompenseres ved å øke rammetilskuddet med den kommunale deflatoren. Lønnsveksten for 2026 er anslått til 4 %. Det er i budsjettet avsatt budsjettmidler i samme størrelse som anslått lønnsvekst som utgjør 9 mill. kr. Beløpet inkluderer sosiale omkostninger.

Med samlede lønnskostnader herunder sosiale omkostninger på opp mot 230 mill. kr vil selv små lønnstillegg utgjøre store beløp. En årslønnsvekst på 1 % vil utgjøre nesten 2,3 mill. kr, 2 % 4,6 mill. kr osv.

Arbeidsgivers andel av pensjonsutgiftene

Kommunens pensjonsleverandør er for lærerne Statens pensjonskasse (SPK) og for øvrige ansatte Kommunal landpensjonskasse (KLP). I budsjettforslaget er aktuarberegninger av KLP og SPK lagt til grunn. Kommunens samlede kostnader til pensjon vil anslagsvis utgjøre 26,5 mill. kr i 2026.

Alle kommuner som har offentlig tjenstepensjon i KLP, må skyte inn et egenkapitalinnskudd. Dette innebærer at vi også er eiere av selskapet. Hvis KLPs styre krever ytterligere egenkapitalinnskudd plikter vi som eier å skyte inn dette. Egenkapitalinnskudd i KLP skal føres i investeringsregnskapet. Egenkapitalinnskuddet skal føres i regnskapet som kjøp av andeler og kan ikke lånefinansieres. Beregninger fra KLP viser at egenkapitalinnskuddet for 2026 kan anslås til 0,85 mill. kr. Dette beløpet videreføres i planperioden og finansieres med overføring av driftsmidler fra driftsregnskapet.

Arbeidsgiveravgift

Arbeidsgiveravgiften i Meråker er på 10,6 %. Kommunen har et samlet budsjett på litt over 20 mill. kr i arbeidsgiveravgift for 2026.

Driftsutgifter på rammeområdene (sektorene)

Størstedelen av kommunen driftsutgifter omhandler tjenesteproduksjonen i sektorene hvor nettorammene fordeler seg slik i planperioden:

	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Sentraladministrasjonen	23 879	26 854	32 713	31 928	31 628	31 628
Sektor skole, oppvekst og kultur	92 152	93 013	91 199	91 563	91 563	91 563
Sektor helse, pleie og omsorg	95 746	105 831	99 219	100 444	100 794	100 794
Sektor kommunal utvikling	35 835	35 426	34 084	32 451	32 264	32 264
Kirkelig sektor	3 480	3 855	3 990	3 990	3 990	3 990
Selvkost VAR	-248	-682	-10 135	-15 135	-17 135	-17 135

Rammeområdene endrer seg over tid hvor arbeidsoppgaver/tjenester kan endre rammetilknytning. Det er en del endringer i fordelingen mellom rammene i 2026. Det skyldes omfordeling av ansvar og oppgaver mellom de ulike enhetene. I tillegg endrer rammene seg med bakgrunn i ressursinnsats og lønn- og prisstigning.

Under sektorenes budsjetter i kapittel 8 vil de ulike sektorenes utgiftsbehov vurderes med utgangspunkt i befolkningsprognosene og eventuell kjennskap til særskilte behov ved befolkningen. Det gjøres vurderinger rundt hvordan befolknings sammensetningen vil påvirke tjenestebehovet og utgiftene.

7 Investeringer og langsiktig gjeld

En økonomiplan skal vise hvordan kommunens investeringer i bygg og anlegg m.m. vil påvirke kommunens økonomi de kommende årene.

En kommune med sterk befolkningsvekst kan måtte investere i nye bygninger fordi kommunen har nådd en kapasitetsgrense. Det kan kreve at kommunene påtar seg utgifter i forkant av at de nye innbyggerne utløser inntekter. Dette krever god planlegging og god økonomistyring. En kommune i motsatt situasjon må kanskje redusere bygningsmassen fordi det ikke lenger er grunnlag for å opprettholde tjenester i eksisterende bygninger. Dette fører til økte investeringsutgifter ved nyinvesteringer, eller muligheter for inntekter fra salg av bygninger der det er marked for det.

Investeringer betyr at kommunen får endrede drifts- og vedlikeholdskostnader. Økte finansutgifter gjennom renter og avdrag vil belaste kommunens budsjett. I tillegg kommer utgifter til forvaltning, drift og vedlikehold av bygningene.

Avhending av bygninger og annen kapital vil kunne gi kommunen inntekter som kan finansiere andre investeringer, eller redusere lånegjeld, og kan dermed bidra til lavere vekst eller reduksjon i finansutgiftene. Avhending gir også muligheter for å redusere utgifter til forvaltning, drift og vedlikehold.

Utgangspunktet for finansutgiftene er kommunens samlede gjeld. Når en skal vurdere hvordan økt gjeld slår ut på driftsnivået, er det viktig først å ta hensyn til at for visse typer investeringer vil økte rente- og avdragsutgifter helt eller delvis kunne bli motsvart av økning på inntektssiden. Det gjelder for eksempel rentekompensasjonsordninger, der staten dekker renteutgiftene, og investeringer på selvkosttjenester, der utgiftene i praksis vil bli dekket gjennom gebyrene fra innbyggerne. Deretter må kommunen anslå størrelsen på de årlige avdragene og sørge for at disse er tilstrekkelige til å oppfylle kravet i kommuneloven om minimumsavdrag. Kommunenes gjeldsutvikling gjennom året sammenholdt med forventet rentenivå på gjelden er grunnlaget for beregning av kommunenes renteutgifter. Forventede renteutgifter vil avhenge av om, og eventuelt i hvilken grad kommunen har bundet renten på eksisterende gjeld, og hvordan rentene forventes å utvikle seg de neste årene. Her vil også kommunens finansreglement legge føringer på hvordan kommunen skal forvalte gjelden i økonomiplanperioden.

7.1 Investeringsstabell for kommunen samlet

Investeringsstabellen er delt i to deler, en for selvkostområdene hvor det forutsettes at investeringene ikke påvirker kommuneøkonomien og en for andre investeringer som vil påvirke kommuneøkonomien.

Selvkost

Beløp i 1000

Investeringsprosjekter	Økonomiplan				Sum
	2026	2027	2028	2029	2026-29
Jfr. Hovedplan VA - avløp	4 500	2 000	6 500	6 500	19 500
Jfr. Hovedplan VA - vann	500	750	3 000	3 000	7 250
Ny hovedavløpsledning Jamtåsen	800	0	0	0	800
Ny hovedvannledning Jamtåsen	400	0	0	0	400
Nytt renseanlegg	89 000	40 000	5 000	0	134 000
Pumpestasjon Funna	2 500	0	0	0	2 500
Sum	97 700	42 750	14 500	9 500	164 450

Andre investeringer

Beløp i 1000

Investeringsprosjekter	Økonomiplan				Sum
	2026	2027	2028	2029	2026-29
Andel biler forebyggende VRBRT	90	120	0	0	210
Andel fellesinvesteringer VARIT	261	261	261	0	783
Brøyteskjær lastebil	0	0	200	0	200
Egenkapitalinnskudd KLP	856	856	856	856	3 424
Eggavei jfr. 'minimumsvedtak'	1 300	0	0	0	1 300
Helseplattformen ev. alternativ løsning	0	6 000	0	0	6 000
Hjullaster	3 125	0	0	0	3 125
Kjøp av boliger jfr. KS 19/23	13 000	0	0	0	13 000
Maskiner og utstyr kommunale veier	0	4 000	0	0	4 000
Ny Nustad bru	9 500	0	0	0	9 500
Nyasfaltering Egga barnehage	1 750	0	0	0	1 750
Nytt skolebygg	70 000	0	0	0	70 000
Omsorgsboliger	0	0	0	110 000	110 000
Tankbil brannvesenet	2 000	0	0	0	2 000
Utskifting av 1 bil årlig hjemmetjenesten til utslippsfri bil	400	400	400	400	1 600
Sum	102 282	11 637	1 717	111 256	226 892

Nærmere informasjon om de enkelte investeringene finner du under de respektive sektorene senere i dokumentet.

7.2 Oversikt Investering og finansiering

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
	2026	2027	2028	2029
Investeringer i varige driftsmidler	199 126	53 531	15 361	119 900
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	856	856	856	856
Sum finansieringsbehov	199 982	54 387	16 217	120 756
Kompensasjon for merverdiavgift	-18 028	-824	-40	-22 000
Tilskudd fra andre	-4 500	0	0	-27 000
Salg av varige driftsmidler	-200	-700	0	0
Bruk av lån	-176 398	-52 007	-15 321	-45 900
Videreutlån	10 000	10 000	10 000	10 000
Bruk av lån til videreutlån	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Avdrag på lån til videreutlån	6 350	6 500	6 650	6 800
Mottatte avdrag på videreutlån	-6 350	-6 500	-6 650	-6 800
Overføring fra drift	-856	-856	-856	-856
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	-25 000
Sum finansiering	-199 982	-54 387	-16 217	-120 756
Sum finansieringsbehov	199 982	54 387	16 217	120 756
Sum finansiering	-199 982	-54 387	-16 217	-120 756
Udekket finansiering	0	0	0	0

Finansiering beskrivelse

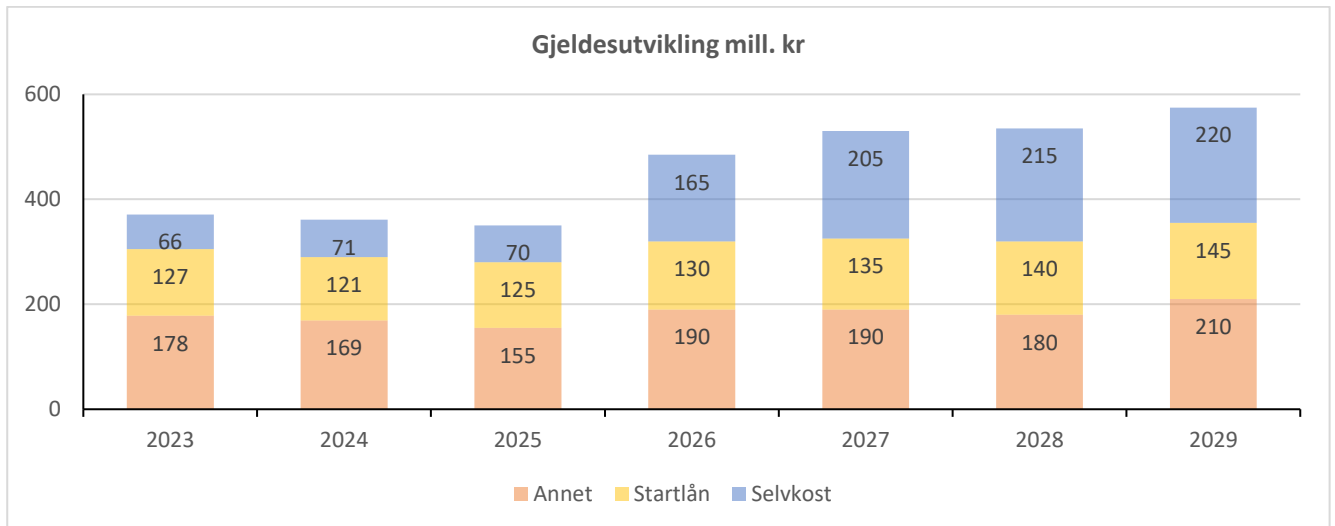
Med unntak av omsorgsboliger i 2029 er investeringene for det meste finansiert med låneopptak i økonomiplanperioden, i gjennomsnitt 75 %. Det er i driftsregnskapet ikke funnet rom for å finansiere investeringene med driftsmidler med unntak av det som er lovpålagt (egenkapitalinnskudd KLP).

7.3 Gjeldsutvikling

Ikke alle låneopptak belaster kommunens økonomi like mye. Kommunen har store investeringer i VA-området (vann og avløp). Der skal kapitalutgiftene dekkes av gebyrer fra abonnentene. Kommunen tar også opp en del lån til videre utlån (startlån) fra Husbanken. Disse lånene tilbakebetales fra låntakerne.

Basert på vedtatte investeringer pr oktober 2026 og kommunedirektørens framlagte forslag til nye investeringer i budsjettet for 2026 og økonomiplanen for perioden 2026 – 2029 får vi denne utviklingen i kommunens langsiktige lånegjeld.

Lånetype	Regnskap	Regnskap	Anslag	Øk.plan	Øk.plan	Øk.plan	Øk.plan
Mill. kr pr. 31.12	2023	2024	regnsk. 2025	2026	2027	2028	2029
Annet	178	169	155	190	190	180	210
Startlån	127	121	125	130	135	140	145
Selvkost	66	71	70	165	205	215	220
Sum lånegjeld	371	361	350	485	530	535	575



Totalgjelda øker vesentlig i perioden, anslagsvis med netto 225 mill. kr. Det er hovedsakelig innen selvkostområdene økningen er planlagt, med nytt renseanlegg som det største prosjektet. Prosjekt med nytt skolebygg og omsorgsboliger bidrar til at driftsbelastende gjeld øker fra 155 mill. kr til 210 mill. kr ved utgangen av 2029.

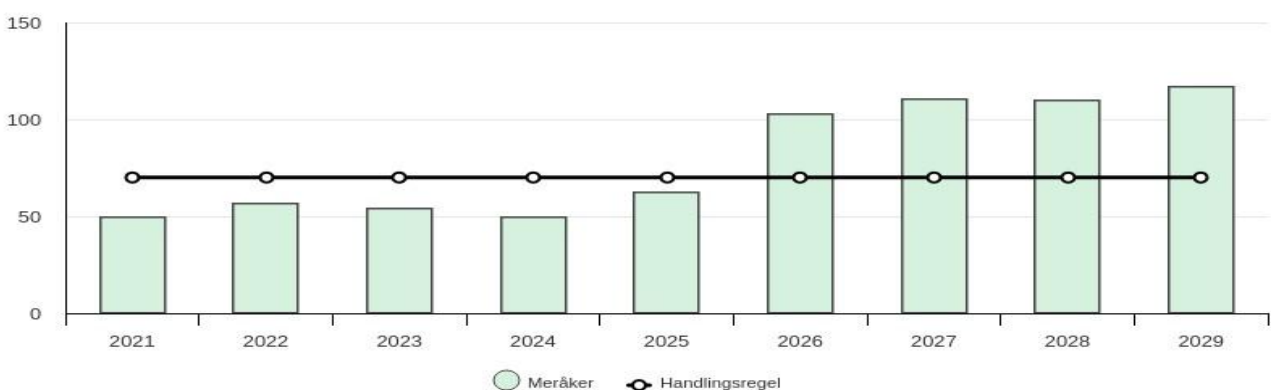
Startlån

Startlån er et boligsosialt virkemiddel som bidrar til at flere kan etablere seg og bli boende i egen eid bolig. Husbanken tildeler kommunen etter søknad/vedtak et lån for videre utlån til vanskeligstilte grupper. Kommunen hadde 121 mill. kr i innlånte startlånsmidler ved utgangen av 2024. Det er lagt opp til en utlånsramme på 10 mill. kr årlig i planperioden med anslått saldo på 145 mill. kr ved utgangen av 2029.

7.4 Lånegjeld i % av brutto driftsinntekter

Ved å gjennomføre de foreslåtte investeringene vil vi få denne utviklingen i netto lånegjeld sett i forhold til brutto driftsinntekter.

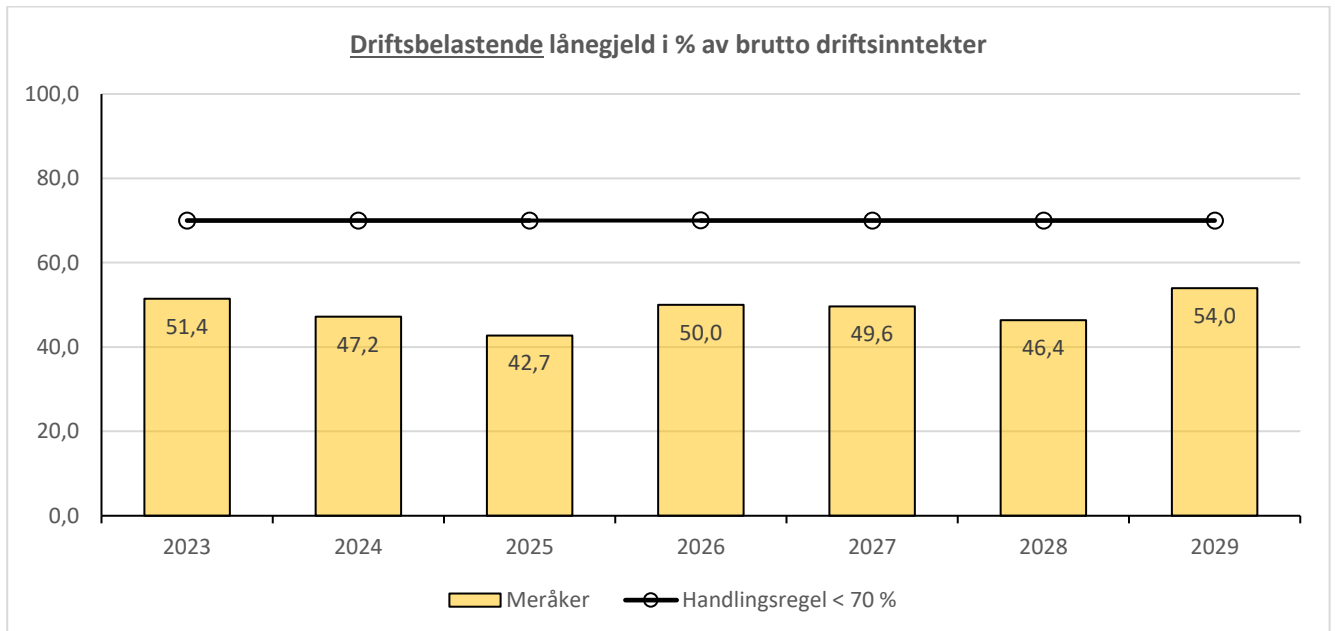
Grafen er i %



Tabell	KOSTRA 2021	KOSTRA 2022	KOSTRA 2023	KOSTRA 2024	Budsjett 2025	Økplan 2026	Økplan 2027	Økplan 2028	Økplan 2029
Meråker	49,8 %	56,4 %	53,9 %	49,3 %	62,4 %	102,6 %	110,7 %	109,5 %	116,7 %
Handlingsregel	70,0 %	70,0 %	70,0 %	70,0 %	70,0 %	70,0 %	70,0 %	70,0 %	70,0 %

7.5 Driftsbelastende lånegjeld i % av brutto driftsinntekter

Siden mye av gjelden ikke er belastende for drifta har Meråker valgt en noe annen variant i sin handlingsregel for gjeldsgrad. Utgifter til startlånsordningen og selvkostområdet skal betales av enten låntakere via renter og avdrag eller abonnenter gjennom gebyrer og holdes derfor utenfor for å se på den reelle lånebelastningen. Korrigert for dette får vi følgende tabell:



Vi ser av tabellen at vi er innenfor handlingsregelen på 70 % i planperioden.

7.6 Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Økonomiplan			
			2026	2027	2028	2029
Renteinntekter	-13 306	-11 115	-8 228	-7 908	-7 788	-6 688
Utbytter	-5 135	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Renteutgifter	29 966	28 752	18 820	21 200	21 480	22 680
Avdrag på lån	0	0	13 500	16 700	17 800	18 100
Netto finansinntekter/finansutgifter	11 525	12 637	19 092	24 992	26 492	29 092
Finansutgifter i tjenesteområdene	-20	0	0	0	0	0
Totale finansutgifter	11 505	12 637	19 092	24 992	26 492	29 092

Tabellen viser våre finansinntekter og -utgifter. Bunnlinjen viser at netto finansutgifter vil øke kraftig utover i planperioden hovedsaklig som en følge av store låneopptak til finansiering av nytt avløpsrenseanlegg.

Renteinntekter

Renteinntekter består av avkastning på våre bankinnskudd og mottatte renter på utlånte startlån. Større utlånsvolum gir mere renteinntekter, mens forventet lavere rentebane virker motsatt. I tillegg er det for 2025 og 2026 planlagt å tære på likviditeten ved å bruke ubrukte lånemidler for å finansiere betydelig deler av investeringene våre.

Utbytter

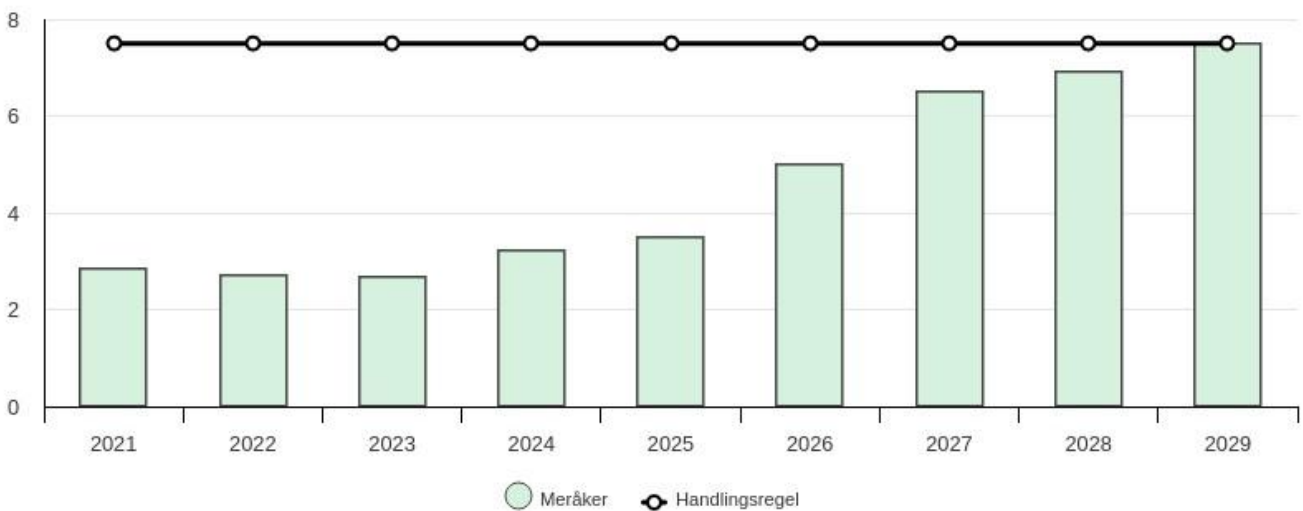
Linjen for utbytte relaterer seg til vårt eierskap i NTE. Vedtektene regulerer at bruk av midlene skal gå til formål som har engangskarakter, ikke pådrar kommunen varig økte driftskostnader, og som gir grunnlag for kostnadsbesparelser i den ordinære driften.

Renteutgifter og avdrag på lån

Renteutgifter og avdrag på lån er beregnet på grunnlag av gjeldende låneportefølje inklusive nye låneopptak som er foreslått i økonomiplanperioden. Andelen av lån med fast rente har gått ned de siste årene og er nå rett i overkant av 10 %. Det forventes å inngå nye fastrenteavtaler til rentemarkedet forhåpentligvis synker noe mer. I beregningen er det brukt rentebane som er utarbeidet av SSB/kommunalbanken.

7.7 Netto finans og avdrag i % av brutto driftsinntekter

Grafen er i %

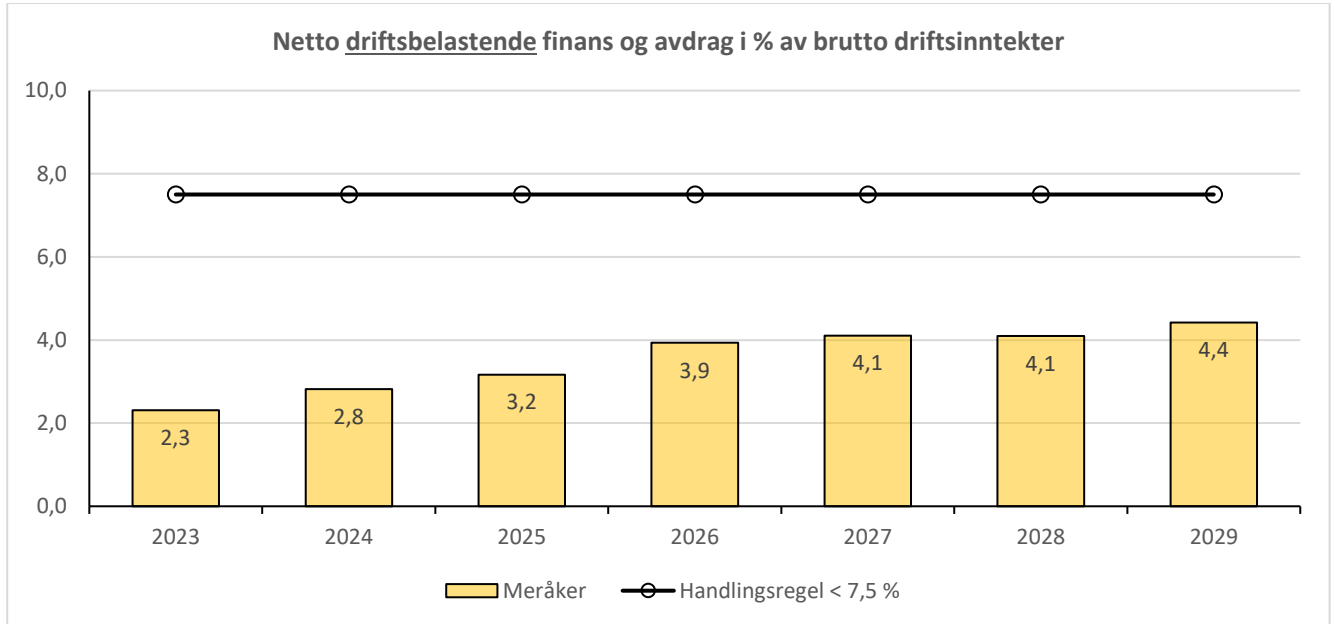


Tabell	KOSTRA 2021	KOSTRA 2022	KOSTRA 2023	KOSTRA 2024	Budsjett 2025	Økplan 2026	Økplan 2027	Økplan 2028	Økplan 2029
Meråker	2,8 %	2,7 %	2,7 %	3,2 %	3,5 %	5,0 %	6,5 %	6,9 %	7,5 %
Handlingsregel	7,5 %	7,5 %	7,5 %	7,5 %	7,5 %	7,5 %	7,5 %	7,5 %	7,5 %

Her vises hvor stor del av brutto driftsinntekter som brukes til å dekke netto finans- og avdragsutgifter. Dette tallet vil øke mye i planperioden hovedsaklig som en følge av investeringer i skolebygg og avløpsrensaneanlegg og nå opp i handlingsregelen på 7,5 % mot slutten av planperioden.

7.8 Netto driftsbelastende finans og avdrag i % av brutto driftsinntekter

Siden mye av gjelden ikke er belastende for drifta har kommunen valgt en noe annen variant i sin handlingsregel for gjeldsgrad. Utgifter til startlånsordningen og selvkostområdet skal betales av enten låntakere via renter og avdrag eller abonnenter gjennom gebyrer og holdes derfor utenfor for å se på den reelle lånebelastningen. Korrigert for dette får vi følgende tall:

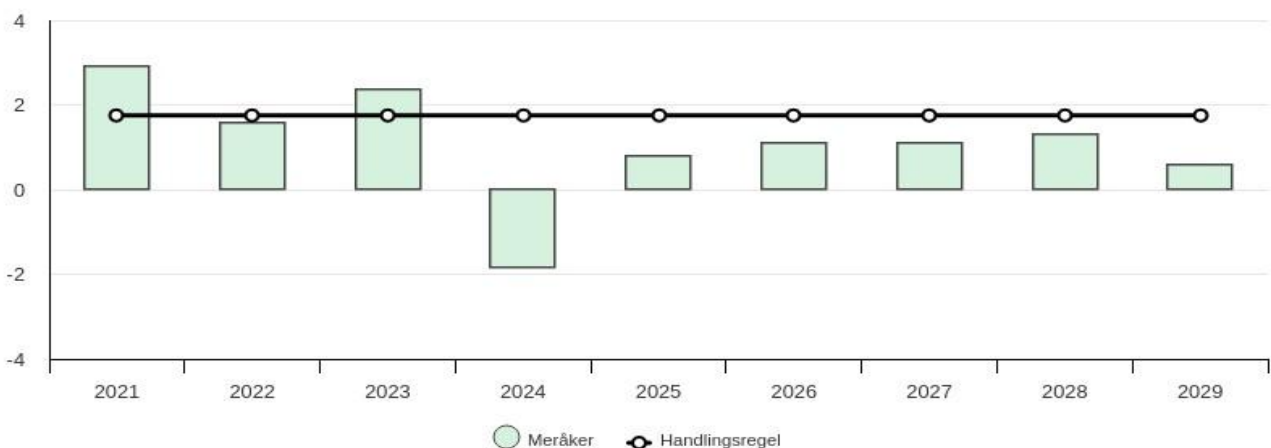


Vi ser av tabellen at driftsbelastende finans og avdrag øker noe utover i planperioden, men vi er innenfor handlingsregelen på 7,5 % alle årene.

7.9 Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter

Netto driftsresultat er driftsinntekter fratrasket driftsutgifter, renter og avdrag, og viser hva kommunen sitter igjen med til avsetninger og investeringer. Positivt netto driftsresultat har et formål som skaper handlingsrom og egenkapital til investeringer. Kommunen er da i stand til å møte uforutsette hendelser og skjerme tjenesteleveransen til innbyggerne.

Grafen er i %



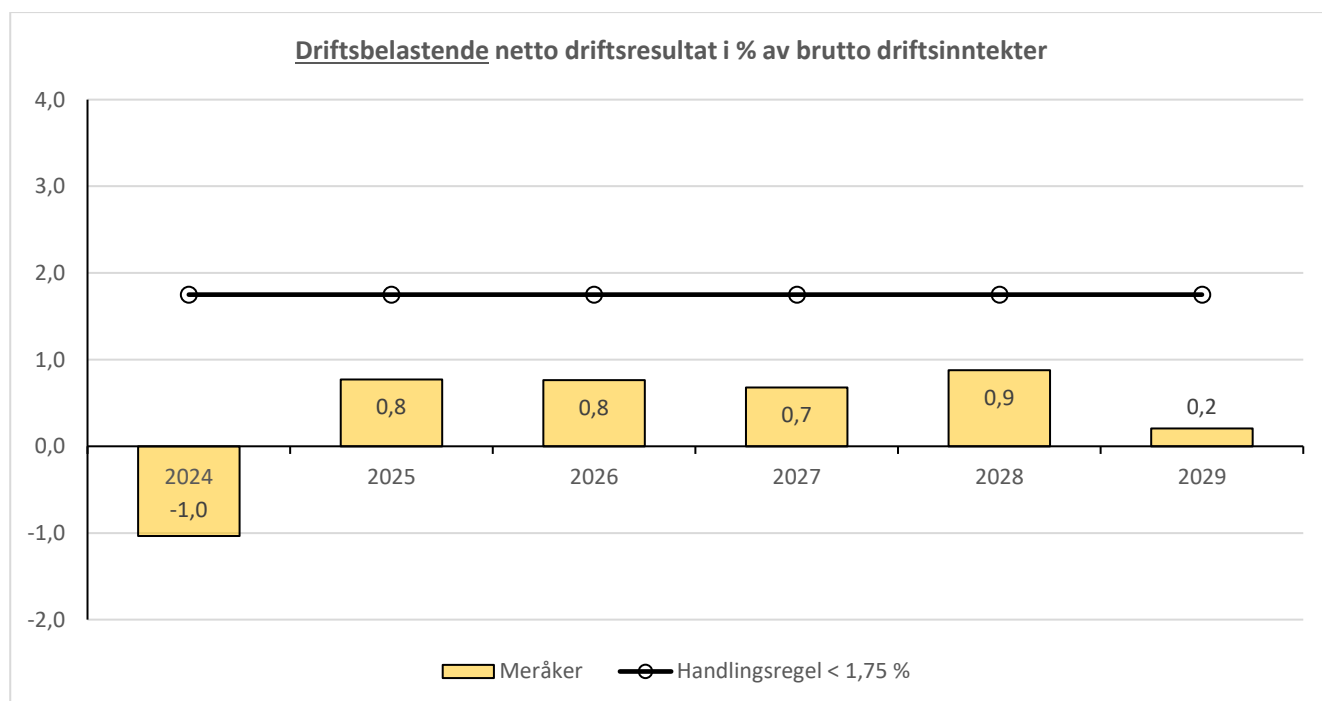
Tabell	KOSTRA 2021	KOSTRA 2022	KOSTRA 2023	KOSTRA 2024	Budsjett 2025	Økplan 2026	Økplan 2027	Økplan 2028	Økplan 2029
Meråker	2,9 %	1,6 %	2,4 %	-1,8 %	0,8 %	1,1 %	1,1 %	1,3 %	0,6 %
Handlingsregel	1,8 %	1,8 %	1,8 %	1,8 %	1,8 %	1,8 %	1,8 %	1,8 %	1,8 %

Figuren og tabellen over viser hvordan netto driftsresultat blir i økonomiplanperioden når en regner med utgangspunkt i de forskriftspliktige økonomiske oppstillingsskjemaer. Vi ser at netto driftsresultat er positivt i hele perioden, dog godt under målet i vedtatt handlingsregel om at 1,75 % bør frigjøres til enten avsetning til disposisjonsfond eller finansiering av investeringer.

Når en derimot ser på den underliggende drifta og, regner på det driftsbelastende korrigerte netto driftsresultatet, blir det andre tall.

7.10 Driftsbelastende netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter

Driftsbelastende netto driftsresultat framkommer etter å ha korrigert for netto bruk/avsetning til bundne driftsfond.



Driftsbelastende (korrigert) netto driftsresultatet er positivt i intervallet 0,7 – 0,9 % de tre første årene og ned til 0,2 % i 2029. For å oppfylle målsettingen om korrigert netto driftsresultat på 1,75 % vil det for planperioden totalt vært nødvendig å frigjøre over 16 mill. kr, i gjennomsnitt over 4 miill. kr. årlig.

7.11 Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Økonomiplan			
			2026	2027	2028	2029
Overføring til investering	1 794	842	856	856	856	856
Avsetninger til bundne driftsfond	11 661	8 517	3 604	3 604	3 604	3 604
Bruk av bundne driftsfond	-14 533	-8 381	-7 467	-7 167	-7 167	-7 167
Avsetninger til disposisjonsfond	0	1 982	2 026	1 774	2 501	0
Bruk av disposisjonsfond	-5 450	0	0	0	0	-99
Netto avsetninger	-6 527	2 960	-981	-933	-206	-2 806
Netto avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner i tjenesteområdene	0	0	5 092	5 092	5 092	5 092
Totale avsetninger	-6 527	2 960	4 110	4 158	4 885	2 285

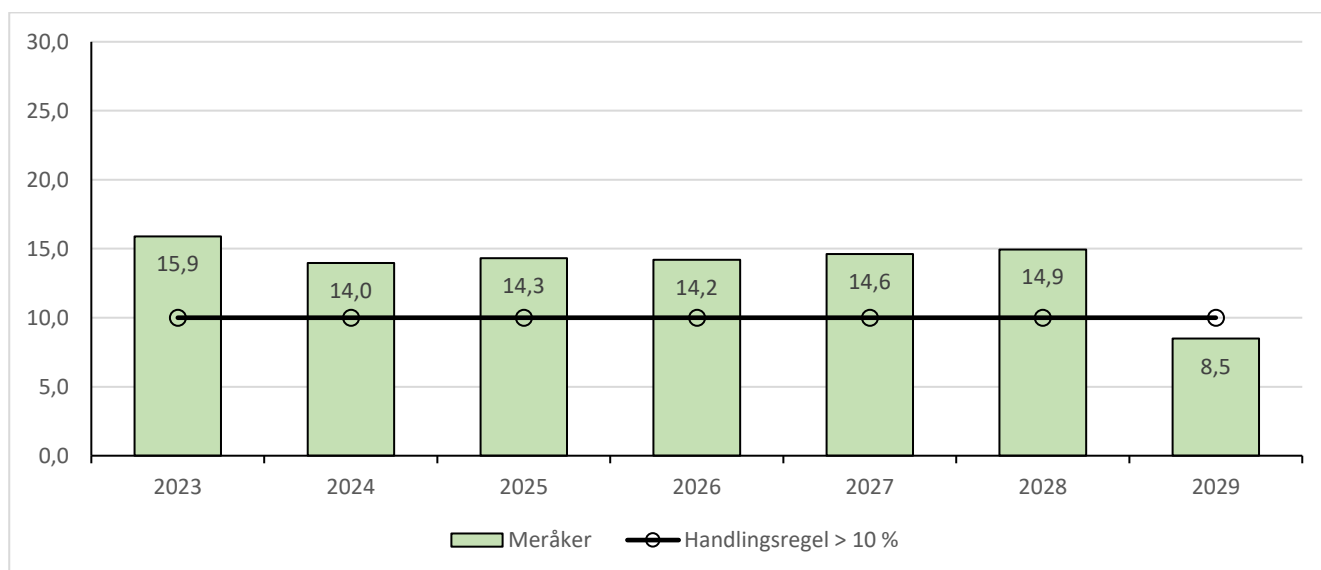
Disponeringen herunder salderingen av budsjettet og økonomiplanen ivaretar balansekravet som kommuneloven med forskrifter stiller. Salderingen skjer med ca. 2 mill. kr i avsetninger til disposisjonsfondet i hvert av årene 2026 – 2028 og bruk av fondet med 0,1 mill. kr i 2029. I tillegg er det planlagt bruk av disposisjonsfond på 25 mill. kr som egenkapital til finansiering av omsorgsbygg i 2029.

Det er ikke funnet rom for finansiering av investeringer med driftsmidler ut over det som er lovpålagt (egenkapitalinnskudd KLP) med tilsammen 3,4 mill. kr i i planperioden.

7.12 Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter

Kommunens handlingsregel for disposisjonsfondet er satt til 10 % av brutto driftsinntekter. Disposisjonsfond er midler som kommer fra positivt netto driftsresultat («driftsoverskudd»). Avsetninger til disposisjonsfond kan da kun skje hvis det er positivt netto driftsresultat. Midlene kan fritt disponeres både til driftstiltak og investeringer.

En kommunes beholdning av fondsmidler sier en del om den økonomiske handlefriheten kommunen har. Disposisjonsfond er viktig å ha som buffer ved et eventuelt driftsunderskudd, svingninger i økonomien og som egenkapital i investeringer.



Ved utgangen av 2024 hadde Meråker kommune 49,6 mill. kr på disposisjonsfond. I planperioden er det anslått en svak økning opp ca. 58 mill. kr ved utgangen av 2028 tilsvarende 14,9 % av brutto driftsinntekter. Blir bygging av omsorgsbygg realisert med finansiering av disposisjonsfondet på 25 mill. kr i 2029 vil saldoen reduseres til ca. 33 mill. kr. Da utgjør fondet 8,5 % av brutto driftsinntekter og vi havner under målet i handlingsregelen.

7.13 Finansielle måltall/handlingsregler - oversikt

Kommuneloven lovfester en generalbestemmelse om at kommunene skal forvalte sin økonomi slik at den økonomiske handleevne blir ivarettatt over tid. For å ivareta dette fastsetter kommuneloven en plikt til å vedta og bruke finansielle måltall (handlingsregler) som viser den politiske målsetting for kommunens økonomiske utvikling. Sammenhengen mellom netto driftsresultat, størrelsen på disposisjonsfond og hvor høy den langsiktige gjelden er, gir oss god informasjon om den økonomiske situasjonen i kommunen.

Kommunedirektøren har ved utarbeidelsen av sitt forslag til handlingsplan lagt til grunn gjeldende handlingsregler:

- Det er et mål at det over driftsbudsjettet årlig avsettes et beløp til disposisjonsfond/egenkapital i årets/fremtidige investeringer. Beløpet skal minimum utgjøre 1,75 % av brutto driftsinntekter for kommunen (driftsbelastende netto driftsresultat).
- Det er et mål at kommunen til enhver tid har et disposisjonsfond på minst 10 % av brutto driftsinntekter som buffer ved et eventuelt driftsunderskudd.
- Driftsbelastende gjeld skal ikke overstige 70 % av brutto driftsinntekter
- Netto driftsbelastnede finans og avdrag skal ikke overstige 7,5 % av brutto driftsinntekter.

Regnskap/budsjett/økonomiplan Måltall/handlingsregler i %	Budsjett 2026	Økonomiplan 2027	Økonomiplan 2028	Økonomiplan 2029
Korrigert netto driftsresultat, > 1,75 % (større enn)	0,8 %	0,7 %	0,9 %	0,2 %
Disposisjonsfond, > 10 % (større enn)	14,2 %	14,6 %	14,9 %	8,5 %
Driftsbelastende gjeldsgrad, < 70 % (mindre enn)	50,0 %	49,6 %	46,4 %	54,0 %
Kapitalutgifter, < 7,5 % (mindre enn)	3,9 %	4,1 %	4,1 %	4,4 %

Grønn bakgrunn i tabellen for handlingsreglene innebærer at kommunen er innenfor målene for handlingsreglene. Rød bakgrunn i tabellen innebærer at kommunen er utenfor målene for handlingsreglene.

Det mest sentrale måltallet, driftsbelastnede netto driftsresultat, er godt under vedtatt måltall i hele perioden. Selv om de øvrige måltallene for det meste er «på grønt» vil de med tiden endre farge til «rødt» om det ikke gjøres prioriteringer som bedrer den økonomiske balansen.

Kommuneøkonomien må ivaretas slik at kommunen ikke mister sin økonomiske handlefrihet over tid. Det må gjøres gjennom å ha stort fokus på nødvendig omstilling og effektivisering av tjenestene da Meråker kommune er dyr å drive på de fleste områdene. Kommunen må være robust i forhold til valg man har tatt med å bestå som egen kommune. Det gir større muligheter til å møte fremtidens utfordringer gjennom vekst og utvikling. Samtidig gir det muligheter til større grad av vedlikehold av bygg og anlegg samt å realisere nødvendig infrastruktur i det kommunale tjenestetilbudet.

8 Sektorene

8.1 Sektor Sentraladministrasjonen og politiske organer

Kommunedirektøren og strategisk ledelse Dette innebærer:

- Implementering av verdigrunnlag og etisk adferd i tråd med Etiske retningslinjer
- Levendegjøring av felles prinsipper for styring og ledelse i organisasjonen
- Fokus på ledelse som:
 - viser veg.
 - det gripes muligheter.
 - bidrar til at det oppnås resultater.
 - sammen med andre (medarbeidere, brukere/næringsliv, frivillighet og politikere).
- Virksomhetsstyringen skal i tråd med plan- og styringssystemet:
 - baserer på mål og resultatstyring.
 - sikre effektiv gjennomføring av politiske vedtak.
 - sikre etterlevelse av lover og forskrifter.
 - baseres på risikostyring og kontinuerlig forbedring.
 - sikre effektive arbeidsprosesser og riktig ressursanvendelse.
 - sikre læring, forbedring og innovasjon.
 - Følge opp det helhetlige utviklingsverktøyet kommunekompasset for organisasjonen, og sørge for god administrativ og politisk forankring av prioriterte utviklingsstrategier. Ledelsen følger opp med utarbeidelse av handlingsplan for 2024.

Under kommunedirektøren er strategiske funksjoner for helhetlig virksomhetsstyring, samfunnsutvikling, organisasjonsutvikling, ledelsesutvikling, internasjonalt arbeid, økonomi og HR organisert. Kommunedirektørens utviklingsfokus sikres i linja (sektorsjefene, økonomisjef og personalleder), og i kommunedirektørens og sektorsjefenes fagstab.

Kommunedirektøren og strategisk ledelse er ansvarlig for forsvarlig utredning og fremleggelse av politiske saker til kommunestyret, formannskapet og utvalgene. I tillegg utarbeides svarforslag på interpellasjoner i kommunestyret, samt utarbeider skriftlige svar som politisk nivå stiller i kommunestyret, formannskapet og i forbindelse med budsjettbehandlingen. Kommunedirektøren, sektorsjefer og saksbehandlere har også ansvar for å iverksette politiske vedtak. I tillegg ivareta følgende områder:

- Personal og organisasjonsutvikling
- Lærlinger og sommerjobb ungdom
- Økonomi, budsjettering og rapportering
- Digitalisering med forenkling av arbeidsoppgaver med mål om å ta ut effektiviseringsgevinster (organisasjonsutvikling)
- Innovasjonsfokus
- Kompetanseutvikling og rekruttering
- Internkontroll, kontroll og tilsyn
- Eierskapsoppfølging
- Interkommunalt samarbeid
- HMS og avviksoppfølging, personvern/GDPR
- Kommuneregnskap og lønn, samt startlansforvaltning.
- Prosjektet Trøndelag ILAG finansiert med 75 % tilskudd fra Trøndelag Fylkeskommune (2 år med mulighet for forlengelse, er igangsatt i 2023 og ligger inne tom 2025. Fokusområdene er: stedsutvikling/boliger, strategisk næringsplan og kompetanseutvikling/rekruttering opp mot helse og omsorgssektoren
- Oppfølging ift vennskapskommunen Åre
- SLT-koordinator

Meråker kommune har hatt behov for å redusere driftsnivået. Dette ble først behandlet i budsjettet for 2025, hvor det ble vedtatt et kutt på 5 millioner kroner. I omstillingsdokumentet fra juni ble det foreslått tiltak tilsvarende 6,8 millioner kroner. Etter dette har det oppstått ytterligere behov for omstilling, og alle sektorer – inkludert sentraladministrasjonen – har fått i oppdrag å legge fram nye tiltak for å redusere kostnadene.

I kommunestyresak PS 71/25 ble det vedtatt å opprette en ny enhet for næring og kultur. Dette er det tatt høyde for i budsjettforslaget for 2026.

Ordning av papirarkiv og avlevering

Det er behov for å sette av midler til ordning av papirarkiv og deponering. Vi er ikke ajour med lover og forskrifter når det gjelder tilstand på arkivlokaler, periodisering og avlevering av arkivmateriale og ordning av papirarkiv. Arkivet er en viktig informasjonskilde for ettertiden, så det viktig at dette arbeidet prioriteres og gjennomføres nå.

Det er foretatt et grovt anslag over antall hyllemeter både ordnet og uordnet i mars 2024. Det er hentet inn priser fra IKA Trøndelag og Rentokil (frysebehandling før avlevering).

Kostnader for ordning og avlevering vil komme over en periode på 2 år og bestå av ekstra interne ressurser samt eksternt kjøp. I tillegg vil depotleie til IKA Trøndelag øke med antall avleverte hyllemeter arkiv. Tabellen under viser anslag for utgifter i 2025 og 2026.

	2025	2026
60 % prosjektstilling i 2 år, inkl. sosiale kostnader	420'	420'
Ordning papirarkiv IKA Trøndelag	500'	500'
Frysebehandling	100'	100'
Diverse utgifter	65'	65'
Sum	1.085'	1.085'

Reduksjoner i sentraladministrasjonen

Følgende tiltak er lagt inn:

- 50 % stilling som miljøarbeider er tatt ned, jf. kommunestyresak PS 58/25.
- 60 % konsulentstilling knyttet til prosjektet «ordning av papirarkiv og avlevering» er fjernet.
- 80 % konsulentstilling er redusert som følge av vedtak om overgang til Værnesregionen dokumentasjonssenter. Denne reduksjonen er fordelt på flere sektorer grunnet ny organisering.

To nye enheter er opprettet:

- Enhet for næring og kultur.
- Enhet for konsulentfunksjoner i sentraladministrasjonen.

Næring og kultur

Kommunestyret har vedtatt ny organisering av nærings- og kulturarbeidet. Disse arbeidsområdene vil få 1,9 årsverk samt 0,8 årsverk gjennom prosjekt «llag» som avsluttes sommeren 2026. Foruten lønn og sosiale omkostninger er det avsatt kr 770 000,- til kjøp av tjenester innenfor næringsarbeidet. Disse midlene er finansiert av kraftfondet.

HR (personal) og ny organisering av konsulentene

Som følge av at Meråker kommune skal inn i Værnesregionen dokumentasjonssenter fra 2026, har vi sett på hvordan konsulentene best kan organiseres. Det lå som en føring at kommunen skulle redusere med ca. 80 % stilling, da oppgaver innen post og arkiv overføres til VR. Enheten får 4,7 årsverk og får samlet ansvaret for:

- Personaloppgaver
- HMS og kvalitetssikring
- Kommunikasjon (hjemmeside, innside, Facebook, kommunal informasjonsside i Meråkerposten m.m)
- Personvern , digitalisering, sektorspesifikke oppgaver

Driftsbudsjett for sentraladministrasjonen fordelt på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Driftsutgifter						
Lønn	13 527	14 282	16 783	15 521	15 455	15 455
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	3 411	4 242	5 456	5 546	5 312	5 312
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	8 898	9 664	11 930	11 330	11 330	11 330
Overføringsutgifter	67	75	75	75	75	75
Finansutgifter	82	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	25 984	28 263	34 244	32 472	32 172	32 172
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-20	-25	-25	-25	-25	-25
Refusjoner	-1 706	-1 038	-350	337	337	337
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-379	-347	-1 174	-874	-874	-874
Sum Driftsinntekter	-2 105	-1 409	-1 549	-562	-562	-562
Sum	23 879	26 854	32 694	31 909	31 609	31 609

Totalt nettobudsjett for 2026 utgjør 32,7 mill. kr. Endringene med samling av ressursene gjør det vanskelig å sammenligne økonomiske tall og personellressurser direkte mellom 2025 og 2026. Det som kan sies, er at ingen av de nye enhetene har fått tilført nye midler. Midlene er flyttet fra eksisterende sektorer og følger oppgavene.

Investeringsbudsjett

Beløp i 1000

	Økonomiplan				Sum Økonomiplan
Investeringsprosjekter	2025	2027	2028	2029	2026-29
Andel fellesinvesteringer VARIT	261	261	261	261	1 044
Egenkapitalinnskudd KLP	856	856	856	856	3 424
Sum investeringsprosjekter	1 117	1 117	1 117	1 117	4 468

Andel fellesinvesteringer VARIT er vår andel av investeringen som er planlagt av vertskommunen Stjørdal for videreutvikling av felles IT-løsninger i Værnesregionen samt sikre stabil og sikker drift av våre IT-løsninger.

KLP egenkapitalinnskudd er Meråker Kommunes årlige pliktige tilskudd til KLP og beregnes på grunnlag av premiereserven. Innskuddet kan ikke lånefinansieres og må derfor finansieres med overføringer fra drift.

Valg 2027 og 2029

Det er kommunevalg i 2027 og stortingsvalg i 2029 som kommunen skal organisere og gjennomføre. Det er nødvendig med bevilgninger til lønn, kursing og utstyr for gjennomføringen av valget. Utgiftene for 2027 er lagt inn i konsekvensjustert budsjett mens valget 2029 er satt opp som eget tiltak.

Kontroll og tilsyn

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet har en ramme på kr 1 016 000,- for 2026. Rammen er tatt inn i kommunedirektørens forslag. Størstedelen av rammen går til dekning av kjøp av revisjonstjenester og sekretariattjenester for kontrollutvalget. For nærmere informasjon om kontrollutvalgets budsjettforslag vises det til utvalgets behandling som følger som vedlegg til dette dokumentet.

Politisk virksomhet

Kommunen har ordfører på heltid samt en frikjøpt ressurs for varaordfører i 20 % stilling. De politiske organene omfatter kommunestyret, formannskapet, utvalg for miljø og samfunn, sakkyndig nemnd og sakkyndig klagenemnd for eiendomsskatt med flere. Det er avsatt 3 mill. kr til disse utgiftene.

Læringer

Det er avsatt budsjettmidler gjennomsnittlig 2,5 årsverk årlig som læringer. Læringer er en viktig del av fremtidens arbeidskraft. Ved å ta inn læringer, sikrer vi at vi får opplært nye fagarbeidere med den kompetansen vi faktisk trenger. Å ta inn læringer er også å ta samfunnsansvar. Vi bidrar til at unge får fullført utdanningen sin og kommer seg ut i arbeidslivet.

Værnesregionen – administrative tjenester

Tydal kommune deltar i det interkommunale samarbeidet Værnesregionen innenfor områdene IKT, innkjøp, lønn og regnskap samt personvernombud. Værnesregionen er en viktig arena for kommunen, både på politisk og administrativt nivå. Det er helt vesentlig at samarbeidet opprettholdes og utvikles videre, men på premisser som kommunen er tjent med.

Budsjett for Meråker kommunes andel i administrative tjenester i VR:

Tjeneste (tall i 1 000)	Budsjett 2026	Budsjett 2025	Endring
VR administrering	-	47	-47
VR Innkjøp	486	470	16
VR IKT	7 811	7 128	683
VR Personvernombud	68	71	-3
Totalt	8 365	7 716	649

Kommunens andel i Værnesregionen innenfor administrative tjenester øker i 2026 med 0,65 mill. kr i forhold til budsjettet for 2025. Økningen kommer innenfor IKT. For nærmere informasjon se Værnesregionen sine budsjetter.

Værnesregionen IT (VARIT)

VARIT ble etablert fra 01.05.10 som et interkommunalt vertskommunesamarbeid med Stjørdal kommune som vertskommune. VARIT skal bidra til at kommunene får økt kompetanse og redusert sårbarhet. Enheten skal legge til rette for at kommunene utnytter og utvikler eksisterende og nye digitale verktøy for å oppnå effektiviseringsgevinster og bedre ressursutnyttelse. Enheten har som mål å framstå som dyktig, pålitelig og serviceinnstilt. Enheten skal levere stabil og sikker drift. Meråker sin andel i drift vil utgjøre 7,8 mill. kr i 2026. I tillegg kommer en andel av investeringskostnadene som er beregnet til årlig 0,3 mill. kr.

I tillegg til kostnadene med VARIT har alle samarbeidskommunene lokale kostnader for å kunne levere IT-tjenester. Disse kostnadene kommer i tillegg og gjelder drift av kritisk nettverksinfrastruktur.

Personvernombud i Værnesregionen

Stillingen er av vertskommunen Stjørdal organisatorisk plassert i VARIT. Personvernombudet har under nytt lovverk forsterket fokus på koblingen lovverk og IT (dataregistrering). Personvernombudet skal gi råd til den behandlingsansvarlige eller databehandleren og til de ansatte som utfører behandlingen av personopplysninger om de forpliktelsene virksomheten har etter personvernlovgivningen. Ombudet skal kontrollere overholdelsen av forordningen og andre relevante regelverk med personvernbestemmelser, samt virksomhetens egne interne retningslinjer for personvern.

Innkjøpsamarbeidet i Værnesregionen

Enheten driver fortløpende konkurranseutsetting av de største produktgruppene for kommunene i Værnesregionen. Videre driver enheten med rådgivning og bistand hos kommunene i forbindelse med utarbeidelse av konkurransedokumenter. Konkurransgjennomføring, kontraktsledelse og oppfølging er de aktivitetene som preger hverdagen. Rådgivning er en økende aktivitet for innkjøp, i tillegg til komplekse anskaffelsesprosesser. Arbeidet som gjøres fører til innsparinger i alle enheter.

Konsesjonsavgiftene

I enhver konsesjon for regulering av vassdrag blir konsesjonæren pålagt å betale de berørte kommuner konsesjonsavgift. Konsesjonsavgiften er dels ment å gi kommunene en andel av verdiene som blir skapt ved utbyggingen og/eller reguleringen, og dels ment som en kompensasjon for skader og ulemper av allmenn karakter som ikke blir erstattet på annen måte. Konsesjonsavgiften kan sammenlignes med miljøavgifter på andre samfunnsområder.

Konsesjonsavgiftene vil utgjøre ca. 3,5 mill. kr i 2026. Konsesjonsavgiftene avsettes til kraftfondet og tas inn i budsjettet til bruk i kommunens næringsarbeid og til finansiering av felleskommunale tiltak og infrastruktur.

Tiltak finansiert med bruk av kraftfondet (konsesjonsavgiftene)

Finansiering kraftfondet	2025	2026	2027	2028	2029
Næringsavdeling	900 000	770 000	770 000	770 000	770 000
Tiltak landbruk	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
Verterinærvaktordning	560 000	570 000	570 000	570 000	570 000
Miljøkontoret	100 000				
Plansaksbehandling	1 500 000	1 400 000	800 000	500 000	500 000
Grova og Vardetun	170 000	170 000	170 000	170 000	170 000
Avtale langrenn MK, MVS, MT	1 215 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000
Meråker sokn, kirker	518 000				
Kraftfondet	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
Sum bruk av kraftfondet	5 613 000	4 810 000	4 210 000	3 910 000	3 910 000

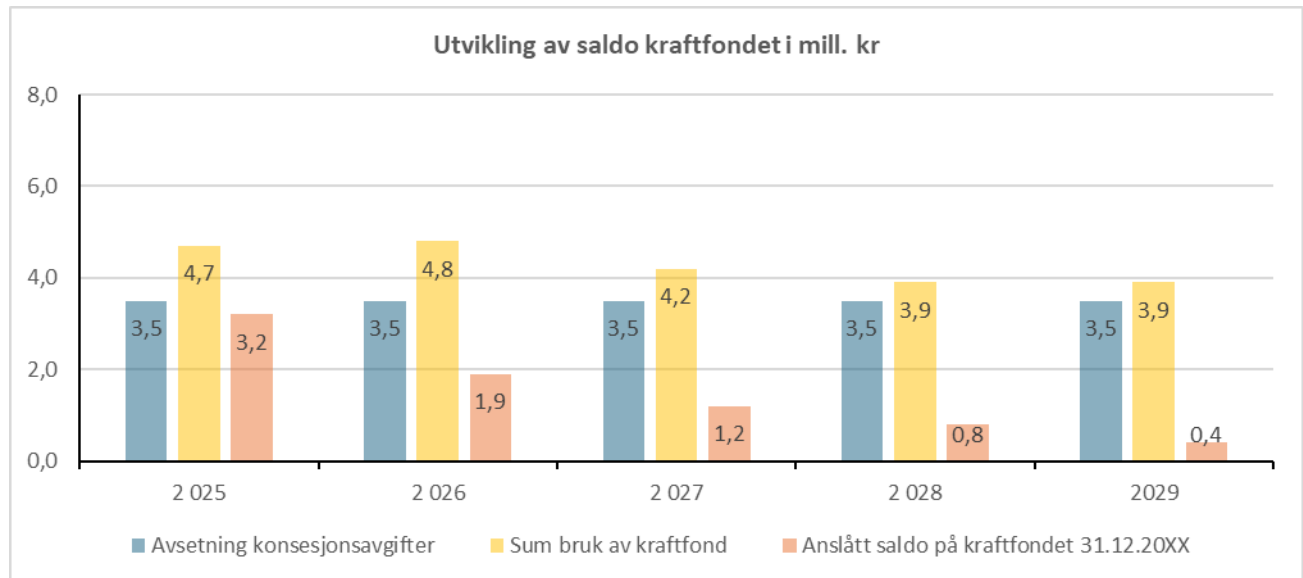
De fleste tiltakene hører til i sektor kommunal utvikling og kommenteres i kapittel 8.4.

Tiltak finansiert med bruk av kraftfondet påvirker ikke kommunens ordinære drift, men saldoen på kraftfondet.

Utvikling av saldoen på kraftfondet

Tabellen og grafikken under viser utviklingen av kraftfondet i planperioden.

Utvikling av kraftfondet i mill. kr	2 025	2 026	2 027	2 028	2029
Avsetning konsesjonsavgifter	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5
Sum bruk av kraftfond	4,7	4,8	4,2	3,9	3,9
Anslått saldo på kraftfondet 31.12.	3,2	1,9	1,2	0,8	0,4



Vi ser at det i planperioden er satt opp årlig bruk av kraftfondet på mellom 3,9 og 4,8 mill. kr.

Med den bruken som det er lagt opp til i planperioden vil saldoen på kraftfondet reduseres ned til 0,4 mill. kr ved utgangen av planperioden i 2029. Bruken av kraftfondet må reduseres.

8.2 Sektor skole, oppvekst og kultur

Sektorens oppbygging/organisering

Innenfor sektor oppvekst har vi fokus «**PÅ SÅMMÅ LAG**» hvor forebyggende plan for barn og unge, samt lokal del er avgjørende for at vi lykkes i arbeidet med våre barn og unge. Det er viktig med tidlig innsats og tverrfaglig samhandling.

Tjenesteområdene omfatter virksomhetene: Tollmoen barnehage, Egga barnehage, Meråker grunnskole, Integreringsenheten, logopedtjeneste, kulturskole, bibliotek, allment kulturarbeid herunder spillemiddelbehandling for idrettsanlegg og anleggsutbygging, m.m.

Sektoren har budsjettansvaret for Værnesregionen Barnevern og Værnesregionen PPT.

Utvalg oppvekst og velferd (UOV) er det politiske organet som har ansvaret for saksområdet med formannskap og kommunestyre som overordnede. I tillegg til utvalget er det eget stadnamnutvalg og ungdomsråd. Stiftelsen Meråker-Musea har sitt eget uavhengige styre.

Hovedarbeidsområdet til sektoren er oppgaver pålagt i form av lover og forskrifter, kommunale budsjett og plandokumenter og delegerte arbeidsoppgaver fra kommunedirektøren. De øvrige sektorene og sentraladministrasjonen er viktige støttespillere i det daglige arbeidet. Det er særlig viktig med tett samarbeid opp mot sektor for kommunal utvikling når det gjelder drift og vedlikehold av de forskjellige avdelingene og arbeidet med spillemiddelprosjekter og tilrettelegging for flerbruk i de offentlige anleggene. Samarbeidet med sektor for helse pleie og omsorg dreier seg i hovedsak om å få fram helhetlige tilbud for barn, unge og funksjonshemmede voksne og i arbeidet for de bosatte flyktningene i kommunen.

Bemanning

Sektoren har budsjettert med 90,54 årsverk, (dette er netto nedtrekk for sektoren på 4 årsverk fra 2025).

Hovedmål fra kommuneplanen

- Fjellbygda det er godt å bo i.
- Meråker skal være en attraktiv kommune for næringslivet.
- Meråker er et trygt lavutslippssamfunn med god folkehelse.
- Meråker kommune sikrer et godt og stabilt tjeneste- og velferdstilbud for sine innbyggere og er en attraktiv arbeidsgiver.
- Barn og unge har trygge og gode oppvekstvilkår.

Målsettinger for sektoren:

- Barn og unge skal ha **gode og trygge oppvekstvilkår**.
- Barn og unge skal vokse opp i omgivelser som **fremmer mestring, deltakelse og opplevelse av mening**.
- **Fremme psykisk helse og livskvalitet**, tilrettelegge arenaer for mestring/meningsfull fritid, forbygge for å hindre bruk av alkohol og andre rusmidler hos barn og unge, tidlig tverrfaglig innsats overfor barn, unge og familier med behov.
- Sikre rask veiledning og hjelp til mestring av eget liv og livssituasjon, tilrettelegge trygge bo- og nærmiljø med møteplasser, bidra til at det skapes barne- og ungdomstilbud hvor alle kan delta, utfordre barn og unge til å bidra i beslutninger som angår deres oppvekstforhold, tilby fritidstilbud som fremmer læring, mestring og kreativitet.
- Meråker skal ha barn og unge som trives i barnehage og skole hvor de **opplever faglig, psykisk, fysisk og sosial mestring ut** fra sine egne forutsetninger.
- Styrke barn og unges sosiale kompetanse gjennom **systematisk arbeid i barnehage, skole og familiesamarbeid**, sørge for at barnehager og skoler har god kvalitet og et godt miljø som fremmer læring, mestring og kreativitet, fokusere på at barn og unge får trygge overganger mellom barnehage, grunnskole og videregående skole.

- Sørge for den nødvendige og pålagte kompetanseheving innenfor skole- og barnehagesatsinga, som følge av vedtatte reformer og endringer i forskrifter.
- Ivareta kulturens plass og aktiviteter innenfor det kommunale tjenesteapparat.
- Iverksette de prioriterte saker fra kommunestyret, utvalg oppvekst og velferd (UOV), og sentrale myndigheter.
- Arbeide for best mulig tilrettelegging av idrettsanlegg og uteområder.
- Planlegge/iverksette nytt «mestringsbygg» på skoleområdet ved Meråker skole.
- Sørge for å utnytte de tilgjengelige ressurser innenfor sektoren på best mulig måte.
- Vi har et tett formalisert samarbeid med NAV, næringslivet og frivilligheten. Her har vi i mange år hatt et etablert samarbeid som heter **samordningsteam**, som består av følgende: sektorsjef HPO, sektorsjef SOK, leder NAV, leder PPT, leder BV, politikontakt, SLT-koordinator, kommuneoverlege og frivilligheten. Vi har hatt samlinger med NAV, næringsliv og deltakere fra hele kommunen, vi ser et helt klart potensiale til å utvikle dette videre.
- Utøve tilsyn med at de vedtatte prioriteringer blir gjennomført etter statlige og kommunale føringer, og etter de vedtatte kvalitetssikringsplanene og virksomhetsplanene.

Driftsbudsjett for hele sektoren fordelt på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Økonomiplan			
			2026	2027	2028	2029
Driftsutgifter						
Lønn	88 080	84 253	83 107	83 107	83 107	83 107
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	8 508	8 496	8 355	8 355	8 355	8 355
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	10 490	9 809	9 622	9 622	9 622	9 622
Overføringsutgifter	2 854	2 767	1 447	1 447	1 447	1 447
Finansutgifter	368	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	110 299	105 326	102 531	102 531	102 531	102 531
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-3 588	-2 872	-2 458	-2 458	-2 458	-2 458
Refusjoner	-13 907	-9 061	-8 703	-8 339	-8 339	-8 339
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-652	-380	-200	-200	-200	-200
Sum Driftsinntekter	-18 147	-12 313	-11 361	-10 997	-10 997	-10 997
Sum	92 152	93 013	91 171	91 535	91 535	91 535

Sektoradministrasjonen for skole, oppvekst og kultur - ansvar felles: 2001, 2002, 2008, 2010, 2020,2021, 2500,2053, 2116, 2117, 2500, 2615, 2616, 2695

Utvalg oppvekst og velferd

Det foreslås å opprettholde et aktivitetsnivå med 8 møter. Ekstra møter hvis behov. Budsjettmessig ligger dette under sektor helse, pleie og omsorg.

Ansvar 2001 – Ungdomsråd

Det forutsettes et litt lavere aktivitetsnivå enn øvrige politiske møter. Det er avsatt møtegodtgjørelse etter satser vedtatt av kommunestyret med enkel bevertning og til konferanser/fylkesting. Totalt kr. 20 500,-.

Ansvar 2008 - Værnesregionen barnevern

Tjeneste (tall i 1 000)	Budsjett 2026	Budsjett 2025	Endring
VR Barnevern, administrasjon	4 025	3 757	268
VR barnevern, barnevernsvakt	576	569	7
VR Barnevern, juridiske tjenester	35	70	-35
VR Barnevern, miljøarbeider	305	355	-50
VR Barnevern, tiltak i hjemmet	458	662	-204
VR Barnevern, tiltak utenfor hjemmet	1 279	1 728	-449
Totalt	6 678	7 141	-463

Budsjetterte utgifter på disse ansvarsene er ca. 6,7 mill. fordelt på tiltak skissert over. Dette er en reduksjon fra 2025 på ca. 0,4 mill. Vertskommunen Stjørdal har budsjettert med reduserte utgifter for barnevern for 2026. Det budsjetteres her med kjente forpliktelser og det kan være usikkerhet omkring tiltaksbudsjettet til barnevernet i VR.

Arbeidet her styres av Oppvekstreformen som trådte i kraft 01.01.2022. For å lese mer om Oppvekstreformen: <https://bufdir.no/barnevernsreformen/>

Ansvar 2010 – Sektoradministrasjonen

Budsjettert med 1 årsverk sektorsjef. Målet er at sektoren skal være et servicekontor for brukerne av tilbudet under SSOK, avdelingene, deres ansatte, lokalpolitikere og publikum generelt, samt være ansvarlig for framtidsutviklingen av tilbudene innenfor de gitte rammene for virksomheten. Hovedoppgaven er å sikre kvalitet gjennom oppfølging av lover og forskrifter, og lokale planer.

Ansvar 2615- Nasjonal tilskuddsordning for barn og unge

Dette er øremerkede midler som skal gå til *aktivitetstiltak* for barn og unge for å bekjempe barnefattigdom. Midlene kommer fra BUFDIR, (Barne, Ungdom og Familie Direktoratet). Kulturadministrasjonen administrerer søknadsbehandling og det vil ikke være mulig å budsjettere med riktig tilskudd, selv om det i statsbudsjettet vil være bevilgninger innenfor dette ansvaret. Sektoren har likevel anslått at vi vil kunne være mulig å motta tilskudd på inntil kr. 150 000,-

Ansvar 2117 Kompetansenettverket i Værnesregionen- DEKOM/REKOM og kompetanseløftet

Fra 01.01.2026 vil disse ordningene slås sammen og vil hete kollektiv kompetanseutvikling i barnehage og skole. Utgifter på ansvaret dekkes av midler fra Utdanningsdirektoratet.

Vi er et eget nettverk i Værnesregionen, hvor sektorsjef i Meråker er leder for samarbeidsforumet, for alle kommunene. Målet er at alle barn og unge opplever et godt tilpasset og inkluderende tilbud i barnehage og skole.

Ansvar 2020 og 2021 - Pedagogisk-psykologisk tjeneste (PPT)

Her føres vår andel i Værnesregionen Pedagogisk-psykologisk tjeneste. Budsjettert med utgifter på 1,6 mill. kr. På ansvar 2020 føres utgiftene til PPT barnehage, og på ansvar 2021 føres utgiftene på grunnskole. Tjenesten er et samarbeid mellom Tydal, Stjørdal, Meråker, Selbu og Frosta. Dette ble gjort for å styrke den faglige kompetansen, og redusere sårbarheten i tjenesten.

PPT har ansvaret for alle barn og voksne som trenger individuell tilrettelagt hjelp i kommunen. På nåværende tidspunkt er det ingen ventetid i Værnesregionen PPT.

Barnehagene

Budsjettene for Egga barnehage og Tollmoen barnehage blir lagt med bakgrunn i et barnetall på ca. 115 barn. Det budsjetteres med 67 barn på Egga, og 48 på Tollmoen.

Kunnskapsdepartementet har vedtatt bemanningsnorm. Dette stiller krav om minimum én ansatt pr. tre barn under tre år, og én ansatt pr. seks barn over tre år. Pedagognormen innebærer minst én pedagogisk leder pr. 7 barn under tre år og minst én pedagogisk leder pr. 14 barn over tre år. Barnehagene i Meråker oppfyller lovkravet om bemanningsnorm og pedagognorm.

I planperioden er det beregnet at Tollmoen skal ha 13,30 årsverk (økning med 0,4 årsverk). Egga skal ha 17,47 årsverk. Beregningsgrunnlaget er barnetall og alder på barna.

Det er store variasjoner i fødselstallene fra år til år i Meråker. Noe som skaper utfordringer rundt bemanning i barnehagene, særlig ved oppstart i august og utover høsten. Erfaringsmessig så kommer det flere barnehagebarn i løpet av barnehageåret. Utfordringen til barnehagene er å tenke stabilitet og trygghet for barna. Budsjett blir lagt før 2. barnehageopptak, noe som byr på utfordringer for hvilken bemanning det er behov for.

Betalingssatser fra 01.08.2026:

Betalingssatser barnehage

Gebyr	Sats 2025	Sats 2026	Endring i %	Merknad
5 dager i uka - hel plass	Statlig regulert 1)	Statlig regulert		Pr. mnd.
4 dager i uka – 80%	80% av 5 dg plass	80% av 5 dg plass		Pr. mnd.
3 dager i uka – 60%	60% av 5 dg plass	60% av 5 dg plass		Pr. mnd.
2 dager i uka – 40%	40% av 5 dg plass	40% av 5 dg plass		Pr. mnd.
Kjøp av enkeltdag	150	156	4%	Pr. dag
Kostpenger 5 dg plass	350	400	14,3%	Pr. mnd.
Kostpenger 4 dg plass	80% av kostpenger 5 dg plass	80% av kostpenger 5 dg plass		Pr. mnd.
Kostpenger 3 dg plass	60% av kostpenger 5 dg plass	60% av kostpenger 5 dg plass		Pr. mnd.
Kostpenger 2 dg plass	40% av kostpenger 5 dg plass	40% av kostpenger 5 dg plass		Pr. mnd.
Kostpenger enkeltdag		20		Pr. dag

1) Kr. 700 fra 01.08.2025

Søskenmoderasjon

Det gis 30% søskenmoderasjon for barn nr. 2 og 100% for øvrige. Det gis ikke søskenmoderasjon på kostpengene.

Foreldrebetaling og gratis kjernetid:

Regjeringen har innført ordningen med *gratis kjernetid* i barnehagen for 2. – 5. åringer med lav husholdningsinntekt. I dag gir ordningen barn som bor i husholdninger med samlet årsinntekt under kr 669 050,- rett til dette. Innslagspunktet for årsinntekt er gjeldende fra 01.08.2025. Ordningen med gratis kjernetid gjelder uavhengig om du har deltids- eller heltidsplass. Det betyr at et barn med deltidsplass med rett til gratis kjernetid, har krav på 20 timers gratis oppholdstid uavhengig av størrelsen på plassen. Hvis noen velger kun å bruke 20 timer, er tilbudet gratis.

Regjeringen viderefører det nasjonale kravet til *redusert foreldrebetaling*, det vil si at en husholdning ikke skal betale mer enn seks prosent av inntekten sin for en barnehageplass. En husholdning med samlet inntekt på kr. 220 000,- har rett til redusert foreldrebetaling. Innslagpunktet for årsinntekt gjeldende fra 01.08.2025.

Nye vedtekter er ikke vedtatt pr. 27.10.25, derfor er disse vedtektene gjeldende:

<https://www.meraker.kommune.no/tjenester/barnehage-og-skole/barnehage/vedtekter-for-barnehagene-i-meraker/>

I forbindelse med behandlingen av mål og strateginotatet i mai 2025, så ble det foreslått at sektoren skulle se på muligheten for sommeråpen barnehage. Dette ble gjennomført sommeren 2025. For 2026 så budsjetteres det at sektorens må ta utgiftene dette medfører.

Barnehagene skal være åpen hele sommeren også i ukene 29, 30 og 31. Barnehagene arbeider hele tiden med trygghet og tilknytning både ved oppstart og gjennom hele året. Alle barn skal ha sammenhengende 3 ukers ferie. Erfaring viser at mange foreldre/foresatte tar barna mer fri enn hva som står i vedtektene.

Fordel med sommeråpent er at ansatte og foreldre kan bestemme selv når de vil ha ferie, samtidig vil dette medføre høyere vikarutgifter over lengre tid, da det også må leies inn vikarer når ansatte tar ut ferie utover feriestengt.

Viser til kommunestyrets sak PS 86/2025 Revidering av barnehage- og SFO vedtekter pr.01.10.2025. Representant Furunes sitt forslag om utsettelse av saken enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Saken utsettes, da den ikke er tilstrekkelig opplyst og spørsmål stilt i politiske møter ikke er besvart.

Tilleggsopplysninger som reelle merkostnader for sommeråpen barnehage og SFO legges ved saken.

Spørsmål stilt i samarbeidsutvalget ved Meråker skole slik det fremkommer av referat datert 27 .august besvares og legges ved saken. Saken legges fram i forbindelse med behandling av budsjett og økonomiplanen.

Ansvar 2053 – Logopedtjenesten

I budsjettet er det lagt inn 75 % stilling, hvorav 25 % benyttes til logopedtjeneste på Kurbadet, med årlig refusjon på kr 270 000,- (indeksreguleres). Oppdatert avtale om kjøp av logopedstilling mellom kommunen og Meråker Kurbad AS ble signert 05.08.24. Ansatt i logopedstillingen startet i stillingen 01.08.25.

I vår kommune har vi kunnet tilbudt logopedtjenester fra «vogge til grav» i over 20 år. Kommunalt ansatt logoped gikk av med pensjon 01.02.24, men har likevel i perioden jobbet 25 % på kurbadet.

Det finnes en lovhjemmel for at både barnehagebarn, skolebarn og voksne har rett på spesialpedagogisk hjelp (herunder logopedhjelp), dersom det etter sakkyndig vurdering viser seg at de har behov for det. Vi er glade for at vi fikk tilsatt logoped fra 1. august i år.

Ansvar 2116 – Svømmeopplæring

Dette er *øremerkede* midler fra Statsforvalteren i Trøndelag, som skal gå til å styrke svømmeopplæringa for barn i førskolealder, barn i grunnskolealder, samt barn og voksne med minoritetsspråklig bakgrunn. I de senere årene så har kommunen fått betydelige tilskudd på ansvaret. Det er budsjetteres med tilskudd på kr 150 000,- for 2026.

Ansvar 2616 - tilskudd digital hjemmeundervisning/digitale hjelpemidler

Vi har fått signaler om at Utdanningsdirektoratet vil bevilge midler også for 2026, men vi kan ikke budsjettere med inntekter på ansvaret, da Regjeringen Støre ikke har lovt eksakt hva dette vil bety for vår kommune. Mulige midler vil bli brukt til å kjøpe inn digitale læreverk i tråd med Kunnskapsløftet 2020 (Fagfornyelsen).

Ansvar 2695 - 17.mai

Det foreslås at denne dagen gjennomføres etter de retningslinjer og kommunale tilskudd som tidligere år. Nettoutgift på kr. 31 000,- hvor overskuddet går til å delfinansiere leirskoleoppholdet på Skårøya for 8.trinn.

Ansvar 2030 - Meråker biblioteket

Forslaget til budsjett for 2026 og økonomiplanen for perioden 2026 – 2029 innebærer ingen store endringer for biblioteket. Bibliotekdrift er en lovpålagt oppgave for alle norske kommuner. I Meråker valgte vi i 1995 å samarbeide om ett kombinasjonsbibliotek i stedet for å spre ressursene på 3 ulike enheter, og slik er det fortsatt. Både grunnskole, den videregående skole og folkebibliotek-kunder, herunder institusjoner, skal få sine behov for litteratur, formidling, debattarena og samlingspunkt dekket av Meråker bibliotek.

Biblioteket er åpent 4 dager og 35 timer i uka, bemannet med 2,1 årsverk. «Meråkers storstue» er preget av mye besøk, stort utlån og mange aktiviteter. Pensumbok-ordningene til begge skoler fungerer bra. Fjernlån og etterspørsel lokalt etter bøker på andre morsmål er fortsatt populært, særlig bøker på arabisk, kinesisk, thai og tigrinja. Målsettingen om at biblioteket skal være en «åpen møteplass», oppleves som innfridd med tanke på mange arrangement og samarbeid med lag og foreninger. I den nye formålsparagrafen (§1) heter det at «Folkebibliotekene skal være en møteplass og arena for offentlig debatt.» Dette er noe vi ønsker å utvikle i større skala.

Kommunen har av Nasjonalbiblioteket fått kr. 395 000,- i prosjektmidler til leselyst og litteratur formidling (fordelt over 2 år). Dette er et satsingsområde som skal fremme lesing og leselyst hos barn og unge.

Samarbeidsavtalen mellom Meråker kommune og Meråker videregående skole om åpningstider og bemanning. Dagens refusjon fra Meråker videregående skole er på kr. 318 000,-. Denne er redusert fra 01.08.25, fra å kjøpe en stillingsprosent fra MVS på 50 % stilling til 30% stilling.

Integreringsenheten – ansvar 2011, 2012, 2051 og 2052**Fordeling på hovedart**

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Økonomiplan			
			2026	2027	2028	2029
Driftsutgifter						
Lønn	18 638	18 960	16 410	16 410	16 410	16 410
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	619	761	551	551	551	551
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	144	10	50	50	50	50
Overføringsutgifter	1 981	1 500	700	700	700	700
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	21 381	21 231	17 711	17 711	17 711	17 711
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-4 622	-5 100	-3 640	-3 640	-3 640	-3 640
Sum Driftsinntekter	-4 622	-5 100	-3 640	-3 640	-3 640	-3 640
Sum	16 759	16 131	14 071	14 071	14 071	14 071

For integreringsenheten budsjetteres det med ca. 8,25 årsverk.

Kommunen har ikke mottatt anmodning fra IMDI for året 2026. Saken kommer derfor til politisk behandling etter at budsjettforslaget blir lagt fram. Det gjør det vanskelig å budsjettere med forutsigbarhet i planperioden. Kommunedirektøren legger i budsjettforslaget til grunn at vi skal bosette 22 flyktninger årlig planperioden. Familieforeninger kommer i tillegg.

Anmodningen fra IMDI baseres på følgende kriterier:

- kapasitet
- norskopplæring/utdanning
- jobbmuligheter

Vi har pr. 27.10.2025 bosatt 22 personer, og har fylt opp vår kvote for antall personer vi total skal bosette i 2025.

Tjenesten samarbeidsmøter med boligkoordinator og dette fungerer godt. På nåværende tidspunkt så ser vi at vi har nok med boliger da vi supplerer med private leieforhold.

Ansvar 2011 - Flyktningeadministrasjonen

Ressursen her må sees i sammenheng med hva/hvor mange vi bosetter. Innleie av arbeidskapasitet er nødvendig.

Ansvar 2012 tiltak flyktninger

Alle utbetalinger av introduksjonsstønader til deltakere i introduksjonsprogrammet utbetales her. Utgifter til bosetting og etablering i forhold til gjeldende kommunestyrevedtak belastes og her. Forbruket av midler til bosettingstiltak dekkes av integreringstilskuddet.

Målet med introduksjonsordningen er å styrke nyankomne innvandreres mulighet for deltakelse i yrkes og samfunnslivet, og deres økonomiske selvstendighet.

Dagens situasjon: Det er ca. 124 flyktninger i Meråker pr. 15.10.2025. (Mottar integreringstilskudd innenfor 5-års perioden). Tallet på samme tidspunkt i 2024 var 128 flyktninger, dette forklares med at etter endt introduksjonsprogram er det noen som flytter, samt at noen har returnert til sitt hjemland.

Integreringstilskudd for 2025; dette gjelder i hovedsak for flyktninger og deres familiegjennforente som blir/ble bosatt i perioden 2021 – 2025. Det er forskjellige satser som gjelder, avhengig av hvilket år personen ble bosatt for første gang, og hvilken kategori de tilhører.

Det er viktig å merke seg at vi har et ansvar for å følge opp flyktningene som bor i kommunen i hele planperioden for 2026 – 2029.

Ansvar 2051 og 2052

Voksenopplæringa skal tilby følgende:

1. Undervisning for bosatte flyktninger som går i introduksjonsprogram på fulltid (37,5 t/u) og helårlig (47 uker). I skrivende stund er det 46 elever som går på intro. (Pr. 15.10.2025).
2. Familiegjennforente med herboende borgere, har rett til undervisning i inntil 3 år. I denne kategorien er det i dag 4 elever.
3. FOV: Forberedende Opplæring for Voksne som før het grunnskole for voksne; dette er en modulbasert opplæring som elevene får som en del av introduksjonsprogrammet etter §18 -2. Elevene som ikke har grunnskole fra hjemlandet har krav på undervisning i norsk for språklige minoriteter, engelsk, samfunnsfag, naturfag og matematikk. (14 personer).
4. Personer med midlertidig kollektivt opphold har rett på 6 måneder utvidet norskopplæring etter endt introduksjonsprogram, dette gjelder 3 personer per 15.10.15.
5. Spesialundervisning for voksne, som har et enkeltvedtak om opplæring etter §19.
Dette gjelder elever med ervervet hjerneskade, språk-talevansker, syn-hørselshemming, lese og skrivevansker, matematikkvansker, mangelfull grunnskoleopplæring m.m.

Tilbudet delfinansieres med øremerkede statstilskudd, som for 2026 er anslått til ca. kr 3 140 600,-

Kort forklaring på øremerket statstilskudd, som overføres via IMDI:

Grunntilskudd kr 721 700,-. Per capita tilskudd: dette vil variere avhengig av hvor eleven kommer fra og i hvilket år de er i Norge. Tilskuddssatsene er høyere for år 2 (kr 82 000,-) enn for år 1 (kr 41 200,-) og år 3 (kr 56 500,-).

Betalingssatser Meråker Voksenopplæring

Gebyr	Sats 2025	Sats 2026	Endring i %	Merknad
Prøve - Statsborgerprøve	600	624	4%	Pr. prøve
Prøve i Samfunnskunnskap	500	520	4%	Pr. prøve
Prøve norsk muntlig	500	520	4%	Pr. prøve
Prøve norsk skriftlig	500	520	4%	Pr. prøve
Delprøve i <u>lytte</u> , lese eller skrive	200	208	4%	Pr. prøve

Integreringstilskudd, eldretilskudd og barnehagetilskudd					
Ordningen gjelder i all hovedsak flyktninger og deres familiegjenforente som ble bosatt i perioden 2021–2025. Det er forskjellige satser som gjelder avhengig av hvilket år personene ble bosatt for første gang, og hvilken kategori de tilhører. Les mer om ordningen på imdi.no.					
Tilskuddsår	Bosettingsår	Kategori	Sats	Sett inn antall	Tilskuddsbeløp
Integreringstilskudd år 1	2025	Enslige voksne	250 500	12	3 006 000,00
		Voksne	202 000	6	1 212 000,00
		Enslige mindreårige	194 300		-
		Barn	202 000	4	808 000,00
Integreringstilskudd år 2	2024	Alle flyktninger	259 200	28	7 257 600,00
Integreringstilskudd år 3	2023	Alle flyktninger	184 300	39	7 187 700,00
Integreringstilskudd år 4	2022	Alle flyktninger	91 400	28	2 559 200,00
Integreringstilskudd år 5	2021	Alle flyktninger	74 800	36	2 692 800,00
Barnehagetilskudd	2025	Barn 0–5 år	28 300	7	202 300,00
Eldretilskudd	2025	Voksne over 60 år	187 600	1	187 600,00
Totalt					25 113 200,00

Tilskudd til opplæring i norsk og samfunnskunnskap for voksne innvandrere					
Kommunen mottar dette tilskuddet for voksne innvandrere som bor i kommunen, har rett og plikt til opplæring i norsk og samfunnskunnskap og hvor kommunen har registrert opplæringsvedtak i NIR. Tilskuddet utbetales per person i målgruppen (personstilskudd), som regel over tre år. Kommunene som har 150 personer eller færre i målgruppen, får også et grunntilskudd. Les mer om ordningen på imdi.no.					
Tilskudd	Lav sats	Sett inn antall med lav sats	Høy sats	Sett inn antall med høy sats	Tilskuddsbeløp
Personstilskudd år 1(2025)	17 500		41 200	5	206 000,00
Personstilskudd år 2 (2024)	31 800		82 000	5	410 000,00
Personstilskudd år 3 (2023)	19 800		56 500	8	452 000,00
Tilskudd	Velg antall personer i målgruppe		Lav sats med 1 til 3 personer	Høy sats med 4 til 150 personer	Tilskuddsbeløp
Grunntilskudd for 2025	4–150 personer		242 100	721 700	721 700,00
Totalt					1 789 700,00

*Kolonnen "tilskudd" indikerer årstallene i parentes det året som personene som utløser personstilskuddet kom inn i målgruppen.

Tilskudd til opplæring i norsk for voksne personer med kollektiv beskyttelse			
Kommunen mottar dette tilskuddet for voksne personer med kollektiv beskyttelse som bor i kommunen, har rett til opplæring i norsk og hvor det er registrert opplæringsvedtak i NIR. Tilskuddet utbetales per person i målgruppen (personstilskudd), og er ettårig. Kommunen kan også motta tilskudd til utvidet norskopplæring for personer med kollektiv beskyttelse inntil 6 måneder, her må det også registreres opplæringsvedtak i NIR. Kommuner som har 150 personer eller færre i målgruppen, får også et grunntilskudd. Les mer om ordningen på imdi.no.			
Tilskudd	Sats	Sett inn antall	Tilskuddsbeløp
Personstilskudd § 37 d år 1 (2025)	50 300	18	905 400,00
Utvidet norskopplæring (2025)	29 700	15	445 500,00
Totalt			1 350 900,00

*Kolonnen "tilskudd" indikerer årstallene i parentes det året som personene som utløser personstilskuddet kom inn i målgruppen.

Meråker skole inkludert SFO – ansvarene 2015, 2100, 2102, 2104, 2108, 2111-.**Fordeling på hovedart**

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Økonomiplan			
			2026	2027	2028	2029
Driftsutgifter						
Lønn	40 027	35 164	36 914	36 914	36 914	36 914
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	5 172	5 118	4 954	4 954	4 954	4 954
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	1 743	945	1 100	1 100	1 100	1 100
Finansutgifter	367	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	47 309	41 227	42 969	42 969	42 969	42 969
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-395	-372	-667	-667	-667	-667
Refusjoner	-5 643	-2 501	-2 571	-2 571	-2 571	-2 571
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-20	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-6 057	-2 873	-3 237	-3 237	-3 237	-3 237
Sum	41 252	38 354	39 731	39 731	39 731	39 731

Meråker grunnskole

For alle ansvarene er det budsjettet med 44,47 årsverk (reduksjon med (0,9 årsverk) gjeldende fra 01.01.26, fordelt på pedagogisk personale, samt merkantilt personale og fagarbeidere/assistenter. Årsverkene er fordelt på totalt 53 ansatte. Merk: at enkelte stillinger er endret, og tillagt mer undervisning. Dette tilsvarer 1,1 årsverk. Dette er forhandlet fram med organisasjonene ved Meråker skole- SFS 2213 – Arbeidstidsavtale for undervisningspersonalet ved Meråkerskole. Signert 01.06.2025.

Merk at skolens nedtrekk i bemanning ikke er gjennomført etter vedtak des. 2025. Grunnskolen skal ha en ekstern gjennomgang av driften av skolen i løpet av førjulsvinteren 2025.

Status pr. 27.10.25 er 265 elever på Meråker skole. (GSI).

Ansvar 2015 - «Alternativ opplæringsarena»

Tilbudet benyttes av elever som trenger et alternativ læringsrom, og økt tilpasset undervisning, og en praktisk tilrettelagt undervisning, i tråd med skolens satsingsområder. "Inn på tunet" har vært i bruk siden våren 2020.

Ansvar 2100 – Meråker grunnskole

I kommende planperiode skal ansatte jobbe med fagfornyelsen, og innføring av fornyet del i læreplanverket. Det er viktig at skolen har rammer for å ivareta både ledelse og deltakelse fra praksisfeltet i dette arbeidet.

For å lese mer om fagfornyelsen:

<https://www.udir.no/laring-og-trivsel/lareplanverket/fagfornyelsen/>

For å lese mer om ny overordnet del:

<https://www.udir.no/laring-og-trivsel/lareplanverket/overordnet-del/>

Meråker grunnskole har en forholdsvis ressurskrevende skoledrift. Elevtallet er nå relativt stabilt på 265 elever. Merk at det er relativt få elever pr. trinn og dette er meget ressurskrevende. Opplæringsloven skal følges, og alle elever har krav på individuelt tilrettelagt opplæring, personlig assistanse eller fysisk tilrettelegging, knyttet opp mot enkeltvedtak, samt grunnleggende norsk for flerspråklige elever. (Herunder samisk).

Ressursbruk til kontaktlærere: i budsjett legges det opp til å bruke 20 kontaktlærere, det vil ikke være mulig å bruke flere enn 2 kontaktlærere pr. trinn.

Det er lagt inn midler til delvis finansiering av videreutdanning for en pedagog skoleåret 2025/26. (Søknadsfrist 1.mars 2026). Skoleeier kan innvilge at flere lærere/barnehagelærere får videreutdanning, hvis det er flere søkere som ønsker relevant utdanning. Dette må da finansieres innenfor eksisterende budsjett. Nytt fra Utdanningsdirektoratet er at det dekkes frikjøp av en lærer/barnehagelærer i inntil 25% stilling i 100% jobb. Dette blir en likestilt ordning mellom barnehage og skole, og er et positivt løft for pedagoger i barnehagene. Mulighet for å søke om stipend og rekrutteringsstipend videreføres.

Det er lagt inn kr. 400 000,- til innkjøp av undervisningsmateriell. Det er behov for å fornye læremidlene for å følge opp LK20 (læreplanverket for kunnskapsløftet 2020). Beløpet som er avsatt holder ikke til nye læreplanverk for alle trinn. Dette skal gjøres etter en prioritering over flere år.

Skolen har lisens på www.skolestudio.no Her har man tilgang på alle Gyldendals digitale læremidler som er tilgjengelige etter Kunnskapsløftet 2020. Vi ser at pedagogisk personell/elever har blitt flinke til å orientere seg i hva som er av tilgjengelige læringsressurser.

Skoleeier har fokus på at digitalisering skal bli gjennomgripende i alle fag i skolen og det er avsatt midler til finansiering av datautstyr/leasing for ansatte og læringsbrett /PC til alle elevene. (Her har det vært en betydelig prisøkning, og budsjetterte utgifter her er beregnet til kr. 1,3 mil.

Skoleskyss er beregnet totalt med en årlig kostnad på kr. 1 200 000,-. Øvrige ekskursjoner/leid skyss og budsjetteres med kr. 110 000,-

Leirskolen til Hitra er lagt inn i budsjett for 2026. Dette finansieres av statlig tilskudd (1/3), inntekter ved 17.mai arrangement (1/3), og kommunal andel (1/3).

Svømmehallen vil være åpen fra høstferien, til vinterferien. Skolen må prioritere å ha intensiv opplæring til elevene, spesielt for å følge Opplæringslovens krav om at alle elever skal kunne svømme etter 4. årstrinn.

Det vi har oversikt over av inntekter for gjesteelever i vår kommune (ingen akkurat nå), samt utgifter til fosterhjemsplasserte barn i andre kommuner er lagt inn i budsjett. Her er det viktig at det vises forståelse for at på dette ansvaret kan det påløpe store uforutsette utgifter ved ytterligere fosterhjemsplasseringer fra vår kommune. Pr. i dag er dette en utgift på kr. 450 000,-

Skoleeier er pålagt å legge fram en årlig kvalitetsmelding for skolen basert på nasjonale prøver, eksamensresultater og elevundersøkelsen. Denne kommer våren 2026. (Sist behandlet av kommunestyret i aug. 2025.).

Ansvar 2102 - Undervisning grunnleggende norsk

Undervisningstiltakene drives med bakgrunn i de nye bestemmelsene om morsmålsundervisning, tilleggsopplæring i norsk og to-språklig fagopplæring. Under dette ansvaret så føres det undervisning av bosatte flyktninger. Disse elevene har krav på særskilt norskopplæring (enkeltvedtak), og hvis det i tillegg blir behov for ytterligere enkeltvedtak, så må det tas fra den avsatte budsjetttramma.

Ansvar 2104 – SFO

I dag er det 87 barn som benytter seg av SFO-tilbudet. SFO har åpent fra kl.06.30 til kl.16.30 hver dag. Avdelingen ledes av SFO-leder i 100% stilling. *SFO følger fortrinnsvis skoleruta*. Merk at ikke alle elevene er på SFO-samtidig. I kommunestyret i desember 2020 ble det bestemt at SFO- skulle utvide åpningstid med 2 uker. Etter en brukerundersøkelse ble det bestemt at det var behov for at SFO skulle utvide åpningstida hver dag, samt at SFO-

skulle være åpen i høstferieuken. Forslag til reviderte/nye vedtekter er ikke behandlet av kommunestyret enda. (27.10.25).

Kommunen planlegger også sommeren 2026 til å ha et utvidet sommertilbud til elevene, den første uka etter skoleslutt. Dvs. at «Superuka» (1.-4.trinn) og «63 Grader Nord» (5.-7.trinn). planlegges gjennomført.

Kommunen skal tilby reduksjon i foreldrebetalingen for 1.- 4. trinn, slik at den per barn utgjør maksimalt seks prosent av inntektene til husholdningen. Kommunen skal tilby gratis SFO for barn med særskilte behov fra 5.- 7-trinn.

Målet er å skape et trygt og godt SFO-tilbud som en integrert del av skolens øvrige virksomhet, og en må tilpasse aktiviteten og tilbudet etter de økonomiske rammene som er tilgjengelig.

Fra 01.01.26 foreslås det å innføre kostpenger på SFO- etter satser skissert nedenfor. Barna får servert et måltid hver dag, laget av kokk. Kommunedirektøren mener at det er fornuftig at det innføres kostpenger (på lik linje som i barnehagene). Dette vil gi oss en merinntekt på ca. kr. 231 000,-

For ytterligere informasjon:

<https://www.meraker.kommune.no/tjenester/barnehage-og-skole/skofritidsordning-sfo/>

Det budsjetteres med en økning på 4 % foreldrebetaling pr. mnd. på dette ansvaret.

Tabellen nedenfor viser betalingssatser fra. 01.01.2026.

Betalingssatser SFO

Gebyr	Sats 2025	Sats 2026	Endring i %	Merknad
Inntil 5 timer i uka 1.-3. trinn	Statlig regulert	Statlig regulert		Gratis
Inntil 12 timer i uka 1.-3. trinn	Statlig regulert	Statlig regulert		Gratis
10-15 timer i uka 1.-3. trinn	320	320	0%	Pr. mnd.
Over 15 timer i uka 1.-3. trinn	1 740	1 740	0%	Pr. mnd.
Inntil 5 timer i uka 4. trinn	930	930	0%	Pr. mnd.
Inntil 10 timer i uka 4. trinn	1 840	1 840	0%	Pr. mnd.
10-15 timer i uka 4. trinn	2 290	2 290	0%	Pr. mnd.
Over 15 timer i uka 4. trinn	3 150	3 150	0%	Pr. mnd.
Kjøp av enkeltdager alle trinn	155	155	0%	Pr. dag
Kostpenger 5-15 timer, alle trinn		200		Pr. mnd.
Kostpenger over 15 timer, alle trinn		300		Pr. mnd.
Kostpenger ved kjøp av enkeltdager, alle trinn		15		Pr. dag

Moderasjon

Det gis 30% søskenmoderasjon for søsken nr. 2, 50% for søsken nr. 3.

Ansvar 2108- Den kulturelle skolesekken

Ansvar er knyttet opp mot kulturelle opplevelser, hvor elevene får tilbud om konsert, teater osv. i skoletid, etter Trøndelag fylke sitt årshjul. Tiltaket er fullfinansiert fra Trøndelag Fylkeskommune. (kr. 30 000,-).

Ansvar 2111- Skolemåltid

0,5 årsverk, og planlagte utgifter på ansvaret er kr. 438 000,-

At grunnskolen kan tilby et sunt og gratis måltid for elevene enkelte dager er meget positivt og oppleves at det høynes trivselen og at vi utjevner sosiale forskjeller.

Ansvar 2200 - Meråker kulturskole

Kulturskolen har et variert tilbud til barn og unge, og kan tilby ca. 120 elevplasser. Det er viktig å kunne opprettholde dagens elevtall, rammetimetall og 2,68 årsverk. Erfaringsmessig er det stabil søkermasse fra år til år. Heldigvis er det få elever på venteliste. Kulturskolen bør fortsatt prioritere rekruttering av elever til Meråker skolekorps, spesielt i årene framover. Det er også viktig å rekruttere elever til Meråkers tradisjonsinstrumenter som fiolin og trekkspill.

Det er lagt til grunn en økning i kulturskoleavgifta med ca. 4 % for 2026. Instrumentleie står uendret.

Målet er å gi alle som ønsker det ei tilpassa opplæring i kulturskolen, og gi de kulturelle opplevelser gjennom et organisert fellesskap. For mer informasjon:

<https://www.meraker.kommune.no/tjenester/kultur-og-fritid/kultur/kulturskolen/>

Betalingssatser Meråker Kulturskole

Gebyr	Sats 2025	Sats 2026	Endring i %	Merknad
Instrumentopplæring, visuell kunst	2 380	2 475	4%	Pr. semester
Barnekor	860	895	4%	Pr. semester
Leie av instrument	150	156	4%	Pr. semester

Moderasjon

Det gis 30% søskenmoderasjon for søsken nr. 2, 50% for søsken nr. 3.

Flerfagsrabatt

Det gis 30% rabatt på fag nr. 2, 50% rabatt på fag nr. 3.

Elever som er utøvende i Meråker skolekorps får 50% rabatt på korpsinstrument.

Ansvar 2530 - Egga barnehage

På dette ansvaret så er det budsjettet med 17,47 årsverk. Barnehagen har plass til 100 barn fra de minste til de største. Fra 01.01.26 er det beregnet 67 barn.

Virksomheten styres etter Egga barnehage sin vedtatte **virksomhetsplan for 2023-2027**, utdrag:

- Barnehagen skal ivareta barnas behov for omsorg.
- Barna skal utvikle sosial kompetanse.
- Barna skal lære og utvikle dannelsesprosesser.
- Barnehagen skal ivareta barns rett til medvirkning.

[virksomhetsplan-egga-barnehage-2023-2028.pdf \(meraker.kommune.no\)](#)

Ansvar 2540 - Tollmoen barnehage

På dette ansvaret så er det budsjettet med 13,3 årsverk. Fra 01.01.26 er det beregnet 48 barn i barnehagen.

Virksomheten styres etter Tollmoen barnehage sin vedtatte **virksomhetsplan for 2024 – 2028**, utdrag:

- Barnehaugen skal ivareta barns rett til medvirkning.
- Barna skal lære om bærekraftig utvikling og danning.
- Barnehaugen skal fremme demokrati og likestilling og motarbeide alle former for diskriminering.
- Barna skal lære om fysisk aktivitet, helse og kosthold.
- Barna skal lære om digitale verktøy med tanke på livslang læring.

[virksomhetsplan-2024-2028-tollmoen-barnehage.pdf \(meraker.kommune.no\)](https://www.meraker.kommune.no/virksomhetsplan-2024-2028-tollmoen-barnehage.pdf)

Kultur

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Økonomiplan			
			2026	2027	2028	2029
Driftsutgifter						
Lønn	1 032	1 387	74	74	74	74
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	229	194	303	303	303	303
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	181	79	113	113	113	113
Overføringsutgifter	773	1 237	717	717	717	717
Sum Driftsutgifter	2 216	2 897	1 207	1 207	1 207	1 207
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-88	0	0	0	0	0
Refusjoner	-131	-180	-280	-280	-280	-280
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-590	-380	-0	-0	-0	-0
Sum Driftsinntekter	-809	-560	-280	-280	-280	-280
Sum	1 407	2 337	927	927	927	927

Ansvar 2600 - Kulturadministrasjonen

Sektoren har sekretariatsansvaret for kommunale råd og utvalg herunder: Stadnamnutvalget og 17.maikomiteèn, samt å bistå enkeltpersoner i markeringen av Samefolkets dag.

Kulturadministrasjonen avsetter mye tid til å skrive politiske saker, planverk, lovverk og merkantile tjenester på kulturfeltet. Som: kulturplan, friluftslivets ferdselsårer, kulturmiljøplan, museumsplan, veiadresseringssaker etc.

Kulturkonsulent og næring- og kulturkonsulenten blir flyttet over i ny næringsavdeling. Denne består i tillegg av: kommunedirektør (leder), næringsrådgiver (ny), og prosjektleder I-LAG.

Arbeidet ledes av kommunedelplan for kultur 2024-2036, vedtatt 24.02.2025.

Det vises for øvrig til egen sak om prioriteringer av spillemiddelsøknader.

Ansvar 2603 - Øvrige kulturtiltak.

Kulturmidlene og kulturprisen er budsjettet til kr. 265 000,-. Søknadene på kulturmidlene fordeles politisk etter vedtatte retningslinjer og fordelingsnøkkel til lokale lag og foreninger. Søknadsfrist er 15. mars.

Kulturprisens gave beholdes til kr15 000,-. Den totale kostnaden på utdelingen av kulturprisen er kr. 20 000,-.

Ansvar 2607 - Kulturtiltak eldre

Budsjetteres med tilskudd fra Trøndelag Fylkeskommune på kr. 30 000,- Søknadsfrist er februar 2025. Dette skal gå til Den kulturelle spaserstokken, (DKSS). Pengene skal gå til profesjonell kunst- og kulturformidling innen alle sjangre som gir eldre et tilpasset kulturtilbud på arenaer der de befinner seg i dagliglivet.

Ansvar 2610 - Stiftelsen Meråker-Musea

For budsjett 2026 er driftstilskuddet til Meråker-musea forslått til kr. 400 000, - (Tidligere kr 500 000). Det er god aktivitet i bygdemuseet i Pulden de siste årene takket være den frivillige innsatsen fra styret i Meråker-musea. Museumsplan ble vedtatt november 2021 og er styrende for driften.

Industrimuseet/Kopperå 1; NTE er i ferd med å renovere bygget, og dette arbeidet skal ferdigstilles i løpet av okt. 2025. Vi gleder oss til vi kan ta i bruk bygget til kulturell og museale aktiviteter.

Ansvar 2630 – Ung kultur møtes (UKM)

Bevilgningen fra 2025 beholdes, med kr. 34 000,-

Ansvar 2632 - Ungdomstiltak- Superuka, og 63 Grader Nord.

Kommunen kommer også sommeren 2026 til å ha et utvidet sommertilbud til elevene, de 1-2 ukene fra skoleslutt. Dvs. at Superuka (1.-4.trinn) og «63 Grader Nord» (5.-7.trinn) blir et gratis tilbud til aldersgruppene. Prosjektet er delvis finansiert av tilskuddsmidler fra Bufdir. Kommunal nettokostnad er til kr 46 000,-.

Ansvar 2605 -Folkehelse/ungdomsklubb

Kommunen vil starte opp et tilbud til ungdommene fra 8.-10.trinn og et tilbud til elevene på 5.-7.trinn. Vi har søkt og fått midler fra Trøndelag fylkeskommune på kr. 200 000,- (fordelt over 2 år).

Opprettelse av framtidig og forutsigbar driftsform for fritidsklubb/kulturbygg er iverksatt. (Midler fra TFK). Lokaltetene til elevtjenesten er planlagt inn i nytt skolebygg.

Oppsummering

Dette viser et stramt driftsbudsjett for alle avdelinger i sektoren. Meråker kommune vil likevel ha et godt tilbud innenfor barnehage, skole, voksenopplæring, bosetting av flyktninger, bibliotek, kulturskole, og kultur- og idrettstilbud.

Sektoren står overfor store utfordringer i kommende planperiode:

- Jobbe med å sette inn gode tiltak for å skape et enda bedre psykososialt arbeidsmiljø, tilrettelegge for ansatte med helsemessige utfordringer slik at vi kan forebygge sykefravær, og øke jobbnærversprosenten.
- Nytt skolebygg og nye romløsninger på Meråker skole, og utarbeidelse av et innbydende skoleområde..
- Utvikle kvaliteten og læringstrykket for elevene på Meråker skole ved å styrke utviklingsarbeidet og legge opp til godt samarbeid mellom ulike hjelpeinstanser.
- Fortsette å bosette flyktninger i gjeldende økonomiplanperiode.
- Integreringsenheten vil ha fokus på å yte et kvalitetsmessig og godt tilbud, og vil stadig være i omorganisering, ut ifra antall bosettinger av flyktninger pr. år, og derav antall elever på voksenopplæringa.
- Følge opp de bosatte flyktningene med veiledning, bistand og utdanning. Slik at de kommer ut i varig jobb.
- Implementere Integreringsloven som trådte i kraft 01.01.2021. Og nytt lovverk ang. bosetting av ukrainske flyktninger.
- Følge opp Fylkeskommunens utbygging og lokaliteter til nye undervisningsrom for Integreringsenheten.
- Utvikle fortsatt et godt samarbeid med NAV og Integreringsenheten.

- Ha jevn bosetting slik at vi har en forutsigbarhet i integreringstilskuddet og norsktilskudd til undervisning.
- Kompetanseløft for barnehagene. [Kompetansestrategi – barnehage \(udir.no\)](https://udir.no/kompetansestrategi-barnehage)
- Iverksette tilsynsoppgaver innen skole, barnehage og øvrige tjenestetilbud fra Statsforvalteren i Trøndelag, med basis i en egne strategiske utviklings- og kvalitetssikringsplaner.
- Utvikle Meråker bibliotek i tråd med nasjonale satsingsområder med direkte- formidling, «mer-åpent bibliotek,» og være en aktiv møtearena.
- Fortsatt gi et godt kulturtilbud.
- Kvalitetsmelding for oppvekst (tilstandsrapport), vil bli lagt fram til politisk behandling våren 2026.
- Plan for framtidig bemannings og kompetansebehov for grunnskolen, voksenopplæringa og barnehagene, i planperioden, vil bli utarbeidet i løpet av våren 2026.
- Sektoren må fortsette å ha fokus på stabil økonomikontroll.
- Hele tiden ha fokus: **PÅ SÅMMÅ LAG.**

8.3 Sektor helse pleie og omsorg

Sektor for helse, pleie og omsorg omfatter bostøtteordninger, tjenestekontoret, miljøarbeidertjenesten samt området mestring og forebygging (legekontor, helsestasjon, psykisk helsevern og fysioterapitjeneste). Videre inngår institusjonsbasert omsorg (avdeling for aldersdemens samt langtids- og korttidsplasser) og hjemmebaserte tjenester (omsorgsboliger, kjøkken, dagsenter, hjemmehjelp og hjemmesykepleie). Sektoren har totalt 89,59 årsverk fordelt på 119 ansatte. I tillegg kommer interkommunale helsetjenester, samt lovpålagte tiltak som senter for incest, krisesenter og NAV, der Stjørdal kommune er vertskommune. Sektoren ledes av en sektorsjef, og de største avdelingene har hver sin enhetsleder, som rapporterer til sektorsjefen. Unntaket er Tjenestekontoret samt konsulent, som ligger direkte underlagt sektorsjefen. Utvalg for oppvekst og velferd er det overordnede organet for sektoren, med formannskap og kommunestyret som øverste myndigheter.

Meråker kommunes samfunnsplan har som mål at innbyggerne skal få kommunale helse- og omsorgstjenester av god kvalitet. Videre er det en forutsetning at driftsnivået tilpasses slik at det samsvarer med kommunens inntektsramme, slik at lovpålagte tjenester kan gis til dem som har behov. I planen står det: «Kommunens innbyggere, deres behov og initiativ er utgangspunktet for våre tjenester og handlinger. Uavhengig av våre ambisjoner vil det være nødvendig å legge til rette for en tjenesteproduksjon som sikrer gode tjenester og forsvarlig utnyttelse av ressursene.» Dette betyr at man må sikre de lovpålagte tjenestene, og at disse ytes på en forsvarlig og god måte, selv om man kanskje kunne ønske å prioritere annerledes. Planen peker også på viktigheten av å ta grep før det oppstår en «varslet» krise. For helsetjenestene, både nasjonalt og spesielt lokalt, er dette avgjørende for å sikre innbyggerne gode helsetjenester, særlig med tanke på den demografiske utviklingen og varslet mangel på fagfolk.

Driftsbudsjett for hele sektoren fordelt på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Driftsutgifter						
Lønn	95 620	93 358	93 214	94 089	94 089	94 089
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	9 325	11 531	11 195	11 545	11 895	11 895
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	20 369	20 275	15 356	15 356	15 356	15 356
Overføringsutgifter	723	587	587	587	587	587
Finansutgifter	781	30	30	30	30	30
Sum Driftsutgifter	126 817	125 781	120 382	121 607	121 957	121 957
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-9 952	-8 618	-9 490	-9 490	-9 490	-9 490
Refusjoner	-19 851	-11 112	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000
Overføringsinntekter	-75	-120	-0	-0	-0	-0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-1 194	-100	-700	-700	-700	-700
Sum Driftsinntekter	-31 071	-19 950	-21 190	-21 190	-21 190	-21 190
Sum	95 746	105 831	99 193	100 418	100 768	100 768

Den demografiske utviklingen i Meråker kommune viser en fortsatt økning i antall eldre, noe som vil føre til økt press på både institusjonsbaserte og hjemmebaserte tjenester i årene som kommer. Fra 2027 anses det som nødvendig å øke bemanningen ytterligere, da både drift av egne DMS-plasser og demografiske endringer tilsier dette.

Driftsbudsjettet for sektoren er redusert fra 105 til 99 millioner kroner. Forslaget til budsjett for 2026 viderefører hovedlinjene fra 2025, men tar høyde for nødvendig omstilling, prisendringer og lønnsvekst. Endringene er gjort

etter grundig vurdering av oppgaver, organisering og ressursbruk, og vil ikke ha vesentlig innvirkning på tjenestetilbudet for de fleste brukerne. Som en del av omstillingsprosessen skal sektoren fra 2026 selv drifte både tjenstekontor (tidligere forvaltningskontor) og tidligere kjøpte DMS-plasser. Det er derfor lagt inn 1,5 årsverk stilling til tjenstekontor, samt ekstra midler til å leie inn helsepersonell og lege ved øyeblikkelig hjelp-plasser ved sykehjemmet. Netto innsparing utgjør ca. 2,6 mill. kr.

3003 Værnesregionen – HPO

Kostnadene som er budsjettet under dette ansvaret for 2026 utgjør Meråker kommunes andel av utgiftene til det interkommunale samarbeidet i Værnesregionen, inkludert samfunnsmedisinsk enhet, legevakt og responscenter. Alle kostnader til det interkommunale NAV-tjenesteområdet er også bokført under dette ansvaret.

Tabellen viser kommunens andel i de interkommunale tjenestene i sektoren.

Tjeneste (tall i 1 000)	Budsjett 2026	Budsjett 2025	Endring
VR Legevakt	1 860	1 752	108
VR responscenter	335	277	58
VR DMS - intermediær sengepost	-	1 088	-1 088
VR DMS - Ø-hjelp	-	1 428	-1 428
VR Forvaltningskontor	-	1 749	-1 749
VR NAV	8 220	8 500	-280
VR Kommuneoverlege	529	421	108
VR Samfunnsmedisinsk enhet	-	201	-201
VR Psykologer	242	238	4
VR Frisklivssentral	133	128	5
Totalt	11 319	15 782	-4 463

Meråker kommunes andel i samarbeidene er justert i tråd med Værnesregionens behandling. Dette utgjør en nedgang på nesten 4,5 mill. fra 2025, grunnet avslutning av DMS- og forvaltningskontorsamarbeidet. Det er fortsatt usikkerhet rundt NAVs tiltaksbudsjetter.

3010 Sektoradministrasjonen

Dette ansvarsområdet har budsjetterte kostnader tilsvarende 2,78 årsverk, som er en reduksjon på 1,4 årsverk sammenlignet med 2025. Endringen følger av omorganisering av konsulenttjenester og en 50 % reduksjon i boligkoordinatorstillingen som følge av redusert antall bosetting av flykninger.

3015 Kompetansehevede tiltak

For 2026 er det satt av midler til kompetanseheving for ansatte i sektoren, samt budsjettet med statlige tilskudd, selv om eksakt beløp først blir klart i mars/april. Det er også bevilget midler til stipend og kurs for ansatte under utdanning, for å styrke faglig utvikling, beholde eksisterende ansatte og rekruttere helsepersonell til kommunen.

3016 Refusjon lovpålagte tjenester

Her er det budsjettert med Meråker kommunes andel av utgifter til krisesenter, overgrepsmottak og incestsenter, som alle er lovpålagte og drives i samarbeid med andre Trøndelagskommuner. Det inkluderer også kostnader til norsk pasientskadeerstatning og betaling for innbyggere med fastlege i en annen kommune.

Tjeneste (tall i 1 000)	Budsjett 2026	Budsjett 2025	Endring
Interkommunalt. samarbeid incest og overgrep	19 000	34 000	-15 000
Interkommunalt krisesenter	150 000	140 000	10 000
Norsk pasientskadeerstatning	70 000	80 000	-10 000
Gjesteinnbyggere fastlegeordningen	565 000	550 000	15 000
Helsefellesskapet	30 000	30 000	-
Totalt	834 000	834 000	-

3110 Helsesykepleiertjeneste

På dette ansvaret budsjetteres det med kostnader til 2,3 årsverk helsesykepleier, inkludert koordinator, samt kjøp av jordmorressurs tilsvarende 20 % stilling. Antall årsverk er redusert med 0,8 som følge av omstilling og opphør av tidligere tilskudd. Endringen er basert på en vurdering av oppgaver, organisering og ressursbruk, og tjenestetilbudet til brukerne vil forbli uendret.

3119 Frivilligsentralen

Det er for 2026 lagt til grunn en bemanning på 1,0 årsverk for leder av sentralen.

3300 Fysioterapitjeneste

For 2026 er bemanningen satt til 2,80 faste fysioterapeuter, 1 turnusfysioterapeut og en ergoterapeut i 50% stilling, tilsammen 4,3 årsverk. Dette tilsvarer stillingsbudsjettet for 2025.

3800 Psykisk helsevern

Kostnader dekker 2,5 årsverk som psykiatrisk sykepleier og tjenester for personer med psykiske lidelser, forutsatt overføring av ubrukte tilskuddsmidler til 0,5 årsverk i 2026. Tjenesten tilbyr i tillegg «inn på tunet» for unge med hverdagsutfordringer, samt et dagsentertilbud hver onsdag på kantina.

3200 Legekontoret

Kostnadene for dette ansvaret dekker 6,2 årsverk, inkludert en økning på 0,75 årsverk grunnet vikar for lege i foreldrepermisjon i 9 måneder. Enheten har også 2,2 fastlegestillinger, 1 turnuslege, 2,5 sykepleiere og 1,5 hjelpepleiere.

3614 Aldersdement avdelingen

Det er i budsjettet for 2026 budsjettert med 18,08 årsverk inkludert 1 årsverk leder, 1,7 årsverk renhold og 5,6 årsverk nattevakter. Antallet døgnplasser er 13 plasser, 2 av disse er korttidsplasser. Det er gjort en justering i årsverk, gjennom nøye vurdering av oppgaver, organisering og ressursbruk, og justeringen vil ikke påvirke tjenestetilbudet til brukerne.

3615 Langtidsavdelingen

Det er for 2026 budsjettert med 15,28 årsverk inkludert 1 årsverk leder. Avdelingen har 17 døgnplasser, hvorav 4 er korttidsplasser for avlastning og opptrening. Avdelingen skal også overta tidligere DMS-pasienter, inkludert øyeblikkelig hjelp, og et rom blir satt av til dette. Budsjettet øker noe for å dekke ekstra lege og hjelp ved behov, mens resten av økningen skyldes lønns- og prisstigning.

3609 Kjøkken/Kantine

Det er for 2026 budsjettert med 2,08 årsverk fordelt på 4 personer. Økningen på budsjett skyldes kun økning som følge av lønns- og prisstigning.

3612 Dagsenteret

Det er for 2026 budsjettet med 1 årsverk fordelt på 2 personer. Dagsenteret har åpent fire dager per uke og har vært en viktig bidragsyter til at behovet for institusjonsplasser i kommunen er redusert. Tilbudet 'Inn på tunet' avvikles som følge av nødvendige innsparinger. Beslutningen er basert på lav brukerpågang og behov for prioritering av ressurser innenfor vedtatt ramme.

3619 Hjemmebaserte tjenester

For 2026 er det budsjettet med 15,80 årsverk, en økning på 1 årsverk fra året før. Dette tilsvarer bemanningen i 2024, men var ikke inkludert i lønnsbudsjettet for 2025. Tallet inkluderer 20 % kreftsykepleier og 100 % enhetsleder. Budsjettøkningen skyldes kun lønns- og prisstigning.

3622 Miljøarbeidertjenesten

Det er i 2026 lagt inn en nedgang av årsverk fra 18,2 til 15,3. Dette skyldes endring av brukergruppen og vil derfor ikke ha direkte betydning for dagens brukere. Økninger ellers skyldes kun økning som følge av lønns- og prisstigning.

3624 VTA/Aktivitetsplasser.

På dette ansvaret føres kommunes kostnader knyttet til aktivitetsplasser hos Fides samt VTA plasser. Kommunen har et vedtak om 10 VTA plasser (økning på 5 forutsatt statlig medfinansiering) og 5 aktivitetsplasser. Kommunen har ikke fått svar om staten øker opp antallet VTA plasser. I 2022 økte kommunen opp med 2 VTA plasser finansiert med midler som skal dekke opp kommunens andel på de siste 5 VTA plassene. Hittil er det ingen signal på at staten øker opp antall VTA plasser i kommunen som var en av forutsetningene i vedtaket i 2022. Kommunens andel på en statlig VTA plass er 30 %.

3008 Tjenestekontoret

For året 2026 er det budsjettet med 1,5 årsverk, som følge av at kommunen har valgt å drifte tjenesten på egen hånd etter avslutningen av VR-samarbeidet. I tillegg er det satt av et mindre driftsbudsjett. Enheten er direkte organisert under sektorsjefen.

Grunnlag for gebyrsatser 2026

Gebyrsatser for praktisk bistand justeres med 5 % lønnsvekst, bortsett fra for husstander med inntekt under 2 G der egenbetaling reguleres av forskrift. Det samme gjelder korttids-, dag- og nattopphold på sykehjem. Langtidsopphold følger vederlagssats i forskriften. Kostbetaling på trygdebolig øker fordi det tilbys lunsj fra 2026. Dagsenteret får et påslag på 25 kroner grunnet nye aktiviteter. Et ekstra gebyr påløper for direktekoblet brannvarsler til VR-respons. Øvrige gebyrer økes med rundt 5 % på grunn av prisutvikling.

Investerings tiltak

Det foreslås følgende investeringstiltak i sektoren i planperioden 2026 – 2029:

	Økonomiplan				Sum
	2026	2027	2028	2029	Økonomiplan 2026-29
Investeringsprosjekter					
Helseplattformen ev. alternativ løsning	0	6 000	0	0	6 000
Utskifting av 1 bil årlig hjemmetjenesten til utslippsfri bil	400	400	400	400	1 600
Sum investeringsprosjekter	400	6 400	400	400	7 600

Endringer i tidligere vedtatte tiltak

Helseplattformen/alternativ elektronisk pasientjournal

Investeringsbudsjettet inkluderer usikre kostnader til helseplattformen, anslått til ca. 6 millioner kroner. Alternativ pasientjournal skal trolig koste mindre, men beløpet er ikke fastsatt. Kommunen må beslutte før sommeren 2026 om de vil gå for helseplattformen eller alternativet som vurderes sammen med andre Trøndelags kommuner.

Hjemmetjenestene, innkjøp av kjøretøy

Investeringsbudsjettet for 2026–2029 inkluderer kr. 400 000 årlig til ny bil for hjemmetjenesten. Dette skal erstatte de eldste bilene med moderne kjøretøy.

Utfordringer for sektoren i årene framover

Helsesektoren står overfor store utfordringer: Flere eldre og færre i arbeid gir økt behov for tjenester, men færre ansatte. Behovet for institusjonsplasser, omsorgsboliger og tilrettelagte tjenester vil vokse, samtidig som det er vanskelig å rekruttere fagpersonell. Kommunen må satse på kompetanseheving, gode turnusordninger og nye organisasjonsformer for å sikre kvalitet og bærekraft. Reduksjon av sykefravær prioriteres. Et nytt helsebygg vil kunne gi bedre arbeidsforhold, effektivisering og mulighet til å ta i bruk moderne teknologi. Tjenestemottakere bør ideelt sett bo nær helsetjenestene. For å sikre bærekraftige tjenester må kommunen investere i nytt helsebygg, kompetanse og bemanning, med tett samarbeid mellom administrasjon og politikere. Framover må aktivitetsnivået tilpasses etter tilgjengelig personell, da mangel på helsepersonell og utdaterte bygg er sektorens største utfordring.

8.4 Sektor kommunal utvikling

Sektor for kommunal utvikling (SKU) er et vidtspennende område som ivaretar kommunens oppgaver og ansvar for tjenestene plan- og byggesak, kommuneplanlegging, kart- og oppmåling, landbruk, konsesjon, miljø, vannforvaltning, grustak, kommunale veier, vann og avløp, renovasjon, forvaltning, drift, vedlikehold av kommunal bygningsmasse, kommunens hjemmeside. Brann- og feiervesen inngår i Værnesregionen brann og redning. Budsjettområde for kjøp av tjenesten, selvkostområdet for feiing og vedlikehold av brannstasjon ligger til SKU. Renovasjon inngår i Innherred renovasjon IKS, gebyrregulativ og statistikk ligger til SKU.

Sektoren ledes av sektorsjef med enhetsledere for vei, vann og avløp (VVA) og enhetsleder for forvaltning drift og vedlikehold (FDV). De andre fagenheter er direkte underlagt sektorsjef. Sektoren vil for 2026 ha en budsjett-ramme på 29,64 årsverk sammenlignet med 2025 hvor den var på 32,24 årsverk. For sektoren er det et overordnet mål at alle faste stillinger finansieres over den ordinære driftsramme. Kortere engasjement og prosjekter kan finansieres over kraftfondet eller andre midler. For å kunne utføre de tjenestene og oppgaver som ligger til sektoren, vil det være viktig å beholde fagfolkene vi har i dag, samt få rekruttert raskt og riktig ved nyansettelser. Ved rekruttering på fagområder ved sektorkontoret må opplæring gjennomføres hvis det ikke rekrutteres person som har hatt samme stilling i annen kommune. På avdelingen for saksbehandling er det stort sett bare en ansatt per fagansvar. Selv om flere fagområder går over i hverandre, vil avdelingen ved langvarig sykdom, eller vakanse ha store utfordringer med å få utført oppgaver innenfor aktuelt fagområdet. Sektoren arbeider med, og vil fortsette arbeidet med å bli mer robust med tanke på slike tilfeller. Ved større prosjekter og/eller flere mindre prosjekter samtidig i tillegg til «normal drift» er sektoren avhengig av ekstern bistand. Dette for å kunne levere ordinære tjenester som forventet.

Ulike lover og forskrifter hjemler og gir rammer for mange av våre oppgaver på forvaltningsområder. Nivå på drift, vedlikehold og investeringer påvirkes i stor grad av omfanget på driftsnivå hos de andre tjenesteområdene, samt politiske bestillinger og investeringsvedtak. Sektoren skal være en serviceinstans for våre innbyggere, næringsaktører og tjenestemottakere, samt kommunens interne behov. I tillegg skal sektoren utføre lovpålagte kontroller og forvaltningsoppgaver. Viktig grunnlag for dette arbeidet er kommunens felles rekruterings- og kompetanseplan. Budsjett og regnskap for sektoren føres på hovedansvarsområdene 4 og 7.

Driftsbudsjett for sektor kommunal utvikling i planperioden – Fordeling på hovedarter

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Økonomiplan			
			2026	2027	2028	2029
Driftsutgifter						
Lønn	21 370	21 727	20 641	20 641	20 641	20 641
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	26 104	23 253	23 476	21 844	21 656	21 656
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	7 937	8 735	8 981	8 981	8 981	8 981
Overføringsutgifter	2 536	1 720	1 980	1 980	1 980	1 980
Finansutgifter	143	115	115	115	115	115
Sum Driftsutgifter	58 090	55 550	55 193	53 560	53 373	53 373
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-12 288	-13 751	-14 707	-14 707	-14 707	-14 707
Refusjoner	-3 553	-1 082	-1 340	-1 340	-1 340	-1 340
Overføringsinntekter	-364	-115	-115	-115	-115	-115
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-6 050	-5 177	-4 950	-4 950	-4 950	-4 950
Sum Driftsinntekter	-22 255	-20 124	-21 112	-21 112	-21 112	-21 112
Sum	35 835	35 426	34 081	32 448	32 261	32 261

Rammen for sektoren reduseres i løpet av planperioden. Tiltak er planlagt for å få kostnadssiden ned, samtidig som det budsjetteres økte inntekter. I denne sammenhengen er det viktig at eventuelle endringer gjennomføres med involvering av ansatte og tillitsvalgte. Målet er å få gjennomført langsiktige tiltak som bidrar til en

bærekraftig kommuneøkonomi for planperioden. Målsettingen er å bruke ressurser mest mulig effektivt, og ha et helhetlig perspektiv på drift og investering.

Det er bred politisk enighet om at det er ønskelig med økt aktivitet for ulike typer av utvikling og utbygging, være seg hytter, boliger, næring eller ulike typer av infrastruktur. Utbyggingsaktivitet krever saksbehandling innen plan- og byggesaksområdet. Økt utbygging og aktivitet i kommunen betinger også et større press på utbygging av kommunal infrastruktur som vei, vann, avløp og tilrettelegging for digital infrastruktur. Her vil det være behov for større investeringer i planperioden, og vi er avhengige av både å beholde og å rekruttere medarbeidere. Kommunes ansatte er den viktigste ressursen for å tilby gode tjenester til både til innbyggere, næringslivet og besøkende.

I økonomiplanperioden 2026 – 2029 foreslås følgende tiltak for sektorens driftsbudsjett:

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	Økonomiplan			
	2026	2027	2028	2029
Reasfaltering kommunale veier	1 000	0	0	0
Styrket vedlikehold kommunal bygningsmasse	2 000	2 000	2 000	2 000
Nye tiltak og realendringer	3 000	2 000	2 000	2 000

Reasfaltering vei (4432 kommunal vei)

I budsjettbehandlingen 2025 ble det satt kr 1,5 mill. til reasfaltering i 2026. På grunn av den økonomiske situasjonen sattes det av kr 1 mill. til reasfaltering i 2026. Reasfaltering er viktig for å ta vare på asfalten som er lagt. Går krakelering av asfalt for langt, vil den gå i oppløsning, og kostnadene vil da bli ca. som for ny asfalt (det dobbelte). Det vil bli Reasfaltert så langt midlene rekker ut fra prioritert rekkefølge:

- Trøa, hele veien
- Oljensa, ovenfor Søgårdsjale
- Mårråkeveien, fra E14, forbi kryss Nygårdsveien, Møllebakken, bunn Flottbakken til Sandmæl
- Første del av Gimleveien (henger i sammen med Mårråkeveien)
- Myrabakken Kopperå
- Ved Næringsbygget
- Dalåmoveien, vestover fra Trekantbrua

FDV (Flere 47 ansvar - Kommunale bygg)

Prosjektet med tilstandsanalyser av alle kommunale bygg og energikartlegging av kommunale formålsbygg, ble avsluttet og presentert for politisk forankring tidlig høsten 2025. Tilstandsrapportene bekreftet et betydelig vedlikeholdsetterslep, og er viktige grunnlagsdokumenter for vedlikeholdsarbeidet og dets prioriteringer framover.

Boligtilskudd Ungbo

Det er avsatt 1 mill. kr i tilskudd til kjøp av ny eller eksisterende bolig for aldergruppen 18 – 34 år. Søknadene vurderes i henhold til gjeldende retningslinjer. Totalt for ordningen er det så langt (oktober 2025) innvilget 19 søknader. Tiltaket finansieres ved bruk av utbyttefond NTE.

Kort fra de ulike ansvarsområdene innenfor sektor kommunal utvikling (SKU)

Administrasjon

Består av sektorsjef i 100 % stilling. Sektorsjef er sekretær for UKU og Trafikksikkerhetsutvalget.

Merkantile tjenester vil fra 2026 bli lagt under kapittel 1 (Kommunedirektøren). Antall stillinger totalt i kommunen for merkantile tjenester blir redusert. Selv om merkantile tjenester blir lagt innunder et annet kapittel, vil sektoren fortsatt ha tilgang på de merkantile tjenestene som i dag. Oppgaver sektoren har behov for av

merkantilt personell er arkivansvaret for sektoren, kommunale avgifter, fakturering, attesteringer av fakturaer, arbeidsavtaler, oppfølging av div. avtaler for Meråker kommune, meglerpakken, innkalling og protokoll for UKU, Viltnevd og Trafikksikkerhetsutvalg, post og skranke. Med økende saksmengde er de merkantile tjenestene en viktig og nødvendig servicefunksjon for sektorens saksbehandling.

Kommunale bygg og eiendommer - FDV

Kommunale bygg driftes og vedlikeholdes som tidligere av FDV-avdelingen. FDV avdelingen består av leder (100 %), 6 vaktmestere (6 årsverk) og 10 renholdere (7,12 årsverk). God drift og godt vedlikehold er avgjørende viktig for å opprettholde egenkapitalverdien i bygningsmassen. I 2023 ble det derfor satt tydelig søkelys på eget bygningsvedlikehold gjennom bestilling av tilstandsanalyse av alle kommunale bygg samt energikartlegging av kommunens formålsbygg. Arbeidet skulle gi en status på tilstand, forslag til vedlikeholdsplan og bl.a. forslag til energibesparende tiltak. Kartleggingen er nå gjennomført, og ligger til grunn for dagens prioriteringer av vedlikeholdet.

Vaktmester og renholdspersonell vil også i denne perioden ha behov for rekruttering. Særlig renhold er belastet med slitasjeskader. Eldre bygningsmasse vanskeliggjør vurdering og gjennomføring av «smarte løsninger» for å lette arbeidsoppgavene.

Boligsosial handlingsplan ble revidert og vedtatt i 2024 (ansvarlig sektor er helse). FDV erfarer at det blir stadig flere som har behov for spesiell tilrettelegging i sin boenhet. Med bakgrunn i utfordringsbildet i Meråker vil boligutvikling/tilrettelegging bli en viktig oppgave framover. Her må kommunen samhandle godt både internt og eksternt.

Erfaring fra de siste årene tilsier at vi hvert år får flere forsikringssaker på byggene våre enn det vi har budsjettet med. Sektoren må i samarbeid med de andre sektorene se på muligheter for å redusere skadeomfanget, men samtidig må vi i budsjett ta høyde for det økte skadenivået. FDV får nå flere akutte oppgaver i sine bygg som ikke er planlagt/budsjettet ut fra oppståtte skader, spesielle behov fra brukere mm. Dette fører til omprioriteringer i forhold til planlagte vedlikeholdsoppgaver.

Landbruk

Forvaltningsområde landbruk dekkes av en 100% stilling som fagleder landbruk. I tillegg kommer 20% av stillingen til utmarksrådgiver, som dekker fagområdet skog. Fagleder landbruk vil i 2026 ha 20 % permisjon. For å løse alle oppgaver vil det bli kjøpt tjenester fra Stjørdal kommune. Viktige oppgaver i tillegg til saksbehandling og veiledning er å følge opp tiltaksdelen i Landbruksplan, Beitebruksplan og Lokal matstrategi. Et av tiltakene i nylig revidert beitebruksplan var opprettelse av Utmarksforum, sak 30/25 i kommunestyret 07.04.2025. Første møte ble avholdt høsten 2025. Det legges opp til 4 møter i året i Utmarksforum. Fagleder landbruk er sekretær i Utmarksforum sammen med utmarksrådgiver.

På landbruksområdet må det årlig avsettes kroner 250 000 til «Lokal pott» som oppfølging av landbruksplan.

Fjellandbruksprosjektet 2024/2025 er avslutet. Fjellandbruksprosjektene som er gjennomført i Meråker kommune er med på å styrke det faglige og sosiale nettverket i næringa og samtidig inkludere både nye bønder og den yngre garden i landbruket i Meråker. Det vil bli søkt midler for videreføring av Fjellandbruksprosjekt.

Utmark og miljø

Fagområdet utmark og miljø dekkes av 60 % av stillingen som utmarksrådgiver. Utmarksrådgiver er sekretær i Viltnemda, og i Utmarksforum. Meråker er en arealmessig stor utmarkskommune, og får med det en stor oppgaveportefølje på flere områder; Spesielt nevnes arbeidet med rovdyrproblematikk og motorferdsel i utmark, samt ulike ønsker om stier, løyper og arrangement som har økt de senere årene. Som tidligere nevnt overføres mer ansvar for miljø- og arealforvaltning fra statlig hold til kommunene, uten at det blir tilført nye ressurser. Kommunens ressursbehov på dette området bør vurderes.

Det ble i 2025 vedtatt å investere i saksbehandlingssystem for automatisering av behandling av søknader om

motorferdsel i utmark. Kommunen får mange motorferdselsøknader årlig (50-150 stk), målet med investeringen er å effektivisere arbeidet og redusere sårbarheten i forbindelse med saksbehandling i kommunen.

Meråker kommune har vannområdekoordinator i samarbeid med Stjørdal kommune. Stillingen skal ivareta oppgaver ifm. forvaltning av Stjørdalsvassdraget vannområde etter EU sitt vanndirektiv og vannforskriften. Videre styrkes kommunens rolle i vannforvaltningsspørsmål innenfor ansvarsområdene miljø, landbruk, plan, byggesak, veg, vann og avløp m.fl. Viktig oppgave for koordinator i 2026 blir gjennomføring av pålegg kommunen har fått på habitatsutbedring i Stjørdalselv (konsekvens av sikringstiltaket kvikkleiresone Krogstadmarka).

Kommunale veier og maskinavdelingen

Veiavdelingen har 3 ansatte og ledes av enhetsleder for vei, vann og avløp (VVA). Hovedansvarsområdene er drift og vedlikehold av kommunale veier og grustak. I tidligere økonomiplaner er det lagt inn en reduksjon av midler til drift av kommunale veier. Innsparingen skulle blant annet gjennomføres med en reduksjon av antall km kommunal vei. Hovedplan vei har vært ute til 1. gangs høring med både positive og negative tilbakemeldinger. Det vil bli en krevende prosess å omklassifisere kommunal vei til privat vei. For å få vedtatt hoveddelen, deles planen i to. Omklassifisering av kommunale veier blir lagt frem i egen sak senere. Hovedplan vei skal være et helhetlig styringsverktøy for utvikling og forvaltning av det kommunale veinettet. Planen tar også for seg investeringer i maskiner og utstyr, samt utskifting av utstyr som brukes i dag.

Brann- og redningstjenesten

Brann - og redningstjenesten har siden 01.01.2021 vært organisert gjennom Værnesregionen i egen enhet (VRBRT).

Oppgaver innenfor området som fortsatt ligger til kommunen er:

- Vedta kommunal forskrift, herunder kommunale avgiftssatser.
- Vedta planer for den enkelte kommune.
- Vedta investeringer, da alle tunge investeringer ut over daglig drift fortsatt ligger til den enkelte deltakerkommune.
- Bestemme nivået på tjenesteinnholdet i den enkelte deltakerkommune eller tjenester direkte rettet mot innbyggere i den enkelte deltakerkommune, herunder kommunens «Brannordning».

Arbeidet med å få på plass en ny helhetlig brannordning er i skrivende stund på vei til politisk behandling i alle 3 deltakerkommunene (grunnlaget for brannordningen er ROS analysen, beredskapsanalysen og forebyggendeanalyse - Meråker PS 43/22). Oppdaterte analyser etter forskriftsendringer er ferdig utarbeidet slik at forslaget til helhetlig brannordning kan slutføres.

Utskifting av Meråkers 29 år gamle tankbil (S – 2.4) er også foreslått i 2026 budsjettet. Det koster mye å holde dagens tankbil operativ til enhver tid. En midlertidig løsning for Meråker kan bli kjøp av eksisterende tankbil ved stasjon Stjørdal. Organisasjonen har som langsiktig mål å få etablert en felles regional tankbilløsning med kroløftsystem i samarbeid med veiavdelingen. Løsningen vil også kunne ivareta funksjonen for håndtering av reserve-/beredskapsdrikkevann i hele VRBRT's område ved behov, samt gi fleksible løsninger «all over» deltakerkommunene imellom, for eksempel ved behov for sideveis forflytning av utstyr. I økonomiplanperioden over 4 år foreslås også utskifting av dagens mindre kjøretøy som er fossildrevne med tanke på å gjennomføre overgang til elektriske drivløsninger.

VRBRT stasjon Meråker vil fortsatt i den kommende 4 årige økonomiplanperioden få relativt store kostnader knyttet til utrustning, opplæring og sertifisering av nye mannskaper da perioden vil gi ca 50% utskifting (internopplæring, grunnkurs brannkonstabel, førerkort klasse C, førerkort kode 160).

Beredskap

Beredskapskoordinator i 20% stilling ligger under SKU med ansvar for kommunens overordnede beredskapsarbeid (løpende oppdatering av overordnet risikoanalyse/overordnet beredskapsplan, beredskapsråd, møter, øvelser og rapportering). De siste årenes utvikling viser at det for Meråker Kommune er

avgjørende å legge tilstrekkelige ressurser for å være godt forberedt på hendelser i hele krisespekteret. Det er i løpet av året 2025 anskaffet 5 enheter med nødstrømsaggregater og tilhørende utstyr etter erfaringene med ekstremværet «Amy».

Stillingen ivaretar også rollen som Meråker kommune sin veterankontakt.

Forslag til budsjett for 2026 og økonomiplan 2026 – 2029 inneholder følgende prioriterte driftstiltak, finansiert av kraftfondet:

Finansiering kraftfondet	2025	2026	2027	2028	2029
Næringsavdeling ¹⁾	900 000	770 000	770 000	770 000	770 000
Tiltak landbruk	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
Verterinærvaktordning	560 000	570 000	570 000	570 000	570 000
Miljøkontoret	100 000				
Plansaksbehandling	1 500 000	1 400 000	800 000	500 000	500 000
Grova og Vardetun	170 000	170 000	170 000	170 000	170 000
Avtale langrenn MK, MVS, MT	1 215 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000
Meråker sokn, kirker ²⁾	518 000				
Kraftfondet ¹⁾	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
Sum bruk av kraftfondet	5 613 000	4 810 000	4 210 000	3 910 000	3 910 000

Tabellen ovenfor viser total bruk av kraftfond for alle kapitler. Bruken av kraftfondsmidler som ikke ligger til kapittel 4 er markert med note. Note ¹⁾ ligger til ansvars i kapittel 1 og note ²⁾ ligger til ansvar i kapittel 5. Bruken av tiltak med note omtales i kapitlene de tilhører.

Landbruk lokal pott (4100)

Det er videreført kr. 250 000 til «Lokal pott» som oppfølging av Landbruksplanen. Tiltaket er en videreføring i økonomiplanperioden og finansieres over kraftfondet. Lokal pott skal styrke og opprettholde utvikling og verdiskapning i landbruket, ved støtte til å utrede mulighetene til å søke midler til større prosjekter. Støttetiltaket skal bidra til å minske forurensing, fremme gode og langsiktige løsninger, videreutvikle eksisterende næring, støtte nydyrking for å kunne øke matproduksjon, samt stimulere til aktiviteter og tiltak som er med å oppfylle målene i matstrategi for Meråker 2030.

Veterinærvaktordningen (4102)

Med bakgrunn i dyrehelsepersonellovens vedtak kommunestyret i sak 12/24 den 26.02.2024 å imøtekomme de økonomiske rammene som grunnlag for en veterinærordning med vakt i Stjørdal, Meråker og Frosta vakt-distrikt.

Plansaksbehandling (4310)

I videre arbeid med revidering av KPA er det fortsatt behov for ekstern bistand, ulike utredninger og underliggende planer. Arbeidet med KPA er omfattende, samtidig som sektoren skal opprettholde «normal drift». Vakant arealplanleggerstilling i 2024/25 har medført redusert kapasitet som igjen har medført forlenget prosess for KPA. I tillegg til KPA er det fremdeles et relativt stort antall reguleringsplaner under arbeid i forskjellige faser. Det er gjort konsekvensvurderinger for de fleste aktuelle innspillene til KPA, men fremdeles gjenstår mye arbeid også med innkjøpt bistand før første utkast kan presenteres. I planstrategien er kartlegging av naturverdier prioritert oppgave som kunnskapsgrunnlag for rullering av KPA og øvrig arealplanlegging. Det vil være stort behov for videre innkjøp av fagbistand, også for arbeid med utvikling av nye kommunale boligtomter. Høyt aktivitetsnivå på plansida forventes også i 2026.

Grova og Vardetun (4714)

Det er inngått avtale mellom IL Varden Meråker og Meråker kommune om leie av Grova skisenter og Vardetun. IL Varden stiller anleggene til disposisjon til trening og aktiviteter for Meråker skole og barnehagene. For 2026 utgjør beløpet kr 56 000,-.

Av avtalen fremgår det også at Meråker kommune skal bidra med tilskudd til snøproduksjon i Grova. For 2026 utgjør beløpet kr 113 000,-. Trøndelag fylkeskommune bidrar med samme beløp.

Avtale langrenn MK, NVS, MT (4715)

Det 16.12.24 ble det inngått avtale mellom Meråker kommune, Trøndelag fylkeskommune og Maskintråkk AS om investering og drift av løypeprepareringsmaskin. Avtalen skal bidra til et godt preparert løypenett for langrenn for Meråker videregående skole sin virksomhet samt idretten og allmennheten. Løypenett med tilknytning til Grova skisenter omfattes av denne kontrakten. Avtalen avløser tidligere avtaler.

I avtalen er det avtalt at fylkeskommunen årlig skal bidra med kr 725 000,- og kommunen kr 815 000,- ekskl. mva. til drift og vedlikehold. Fylkeskommunen og kommunen skal også bidra med finansiering til ny løypeprepareringsmaskin med et årlig investeringstilskudd hver på 0,4 mill. kr ekskl. mva. Maskintråkk skal preparere langrennsløypene innenfor avtalens økonomiske rammer. Samlet utbetaling fra kommunen vil utgjøre ca. kr 1 250 000,- i 2026 (regulert etter konsumprisindeksen).

Investeringsbudsjett driftsbelastende prosjekter

Beløp i 1000

Investeringsprosjekter	Økonomiplan				Sum
	2026	2027	2028	2029	2026-29
Andel biler forebyggende VRBRT	90	120	0	0	210
Brøyteskjær lastebil	0	0	200	0	200
Eggavei jfr. 'minimumsvedtak'	1 300	0	0	0	1 300
Hjullaster	3 125	0	0	0	3 125
Kjøp av boliger jfr. KS 19/23	13 000	0	0	0	13 000
Maskiner og utstyr kommunale veier	0	4 000	0	0	4 000
Ny Nustad bru	9 500	0	0	0	9 500
Nyasfaltering Egga barnehage	1 750	0	0	0	1 750
Nytt skolebygg	70 000	0	0	0	70 000
Omsorgsboliger	0	0	0	110 000	110 000
Tankbil brannvesenet	2 000	0	0	0	2 000
Sum	100 765	4 120	200	110 000	215 085

Andel biler forebyggende - Brann (4441)

Meråker kommune sin andel av biler brukt i forebyggende virksomhet brann (tilsyn og beredskap). Dette ligger i økonomiplan 2026 og 2027.

Brøyteskjær lastebil (4460)

Behov for nytt brøyteskjær/rasjonalisering av brøyting. Kommunedirektøren finner ikke muligheter for denne kostnaden før i 2028.

Eggaveien (4460)

Det er gjort et kostnadsoverslag i henhold til «minimumsvedtak» for utbedringer i 2025. Utbedringer etter minimumsvedtak vil ikke gi en god langsiktig løsning veiløsning opp til Egga. Plan for utbedring etter eksisterende veitrase for en god veiløsning opp til Egga, vil kreve mer midler enn avsatt i 2025. Det bør tas en runde til med vurderinger, og ubrukte midler flyttes til 2026.

Hjullaster (4460)

Hjullaster veiavdelingen har i dag er godt brukt. Det siste året har det vært flere driftshavarier, som har medført høye kostnader til reparasjoner og redusert effektiviteten/muligheten til å gjennomføre planlagt veivedlikehold. Hjullasteren er en arbeidsmaskin som inngår i flere av arbeidsoppgavene veiavdelingen har. Det prioriteres i budsjett 2026 å gå til anskaffelse av en brukt hjullaster.

Kjøp av boliger jfr. KS 19/23

Etter politisk vedtak er det satt av midler til kjøp av sentrumsnære leiligheter fra private utbyggere i 2025. Ikke alle boligene det ble inngått kjøpeavtale på ble ferdigstilt i 2025, og midler overføres til 2026.

Ny Nustad bru (4460)

Ut fra vedtak i kommunestyre i august 2023 inngikk Meråker kommune avtale med Trøndelag fylkeskommune om bygging av ny gang- og sykkelbru over Nustadfossen på kr 9 mill. eks mva. (kr 11,25 mill. er total investering inkl. mva.). Reell kostnad for Meråker kommune blir kr 4,5 mill. + mva. til bygging. Prosjektet kom i gang 2025 og brua er nå revet og bru-fundamenter vurdert. Bygging av ny bru skal ut på anbud og etter plan slutføres i løpet av 2026. Opprinnelig budsjett minus kostnader til omlegging av fiber, riving og tilstandsvurdering av brufundamenter overføres til 2026.

Nyasfaltering (4460)

Med bakgrunn i kommunens økonomi reduseres oppsatt budsjett for nyasfaltering i 2026 fra kr 4,75 mill. til kr 1,75 mill. Avsatte midler i 2026 er prioritert til asfaltering av parkeringsplass ved Egga barnehage.

Prosjekt Meråker skole (4710)

Det har gjennom 2025 vært arbeidet med prosjektering av nytt skolebygg. Kommunestyrevedtak i sak 19/25 den 07.04.2025 ble det vedtatt at forprosjektet skulle legges til grunn for videre oppfølging og utlysning av anbud. Anbudskonkurransen er avsluttet og under sluttevaluering. Tilbudene er innenfor rammene vedtatt av kommunestyret og kr 70 mill. kr prioriteres brukt i 2026 til nytt skolebygg med tilhørende infrastruktur og uteområder.

Omsorgsbygg

Med bakgrunn i utfordringsbildet og demografiutviklingen i Meråker vil det framover bli behov for flere omsorgsplasser i kommunen. Det vises her til redegjørelse i delen fra sektor helse, pleie og omsorg som har utfyllende beskrivelse rundt dette temaet. Budsjett for omsorgsboliger er satt opp sist i planperioden. Det er ikke gjort nærmere vurderinger om størrelsen på investeringene. Beløpet som er satt opp er kun for å vise at det vil komme investeringskostnader.

Tankbil brannvesenet (4441)

Tankbil har vært en gjenn ganger i budsjettet. Med bakgrunn i nåværende tankbils alder og vedlikeholdskostnader for å holde den EU godkjent, anbefaler kommunedirektøren at det brukes kr 2 mill til kjøp av brukt tankbil.

Plan, bygge- og delesak og oppmåling – Selvkost kapittel 4

Plan, bygge- og delesak og oppmåling vil fra 2026 utgjøre 4,5 årsverk, mot tidligere 5 årsverk. Reduksjon på 0,5 årsverk innen næringsarbeid vil bli flyttet fra sektoren (kapittel 4) til egen næringsenhet under kommunedirektøren (kapittel 1) etter politisk vedtak i september 2026.

Plan, bygge- og delesak

Innen plan-, bygge- og delesak ser vi økende og mer kompleks oppdragsmengde. For at kommunen videre skal kunne utføre de lovpålagte oppgavene innenfor planarbeid er det viktig å beholde og sikre videre rekruttering av fagfolk til å løse disse oppgavene.

Meråker er en attraktiv fritidskommune med ca. 1 300 fritidseiendommer. Det er satt av flere områder for

hyttebygging i nåværende kommuneplanens arealdel (KPA). For enkelte områder er det utarbeidet reguleringsplaner, videre er det flere nye reguleringsplaner for nye hytteområder på gang.

Rente- og prisutviklingen som har vart en periode og har redusert saksmengden for hyttebygging og husbygging. Om eller hvor lenge denne utviklingen vil vedvare er fortsatt vanskelig å forutse, men det er tegn til at aktiviteten innen byggenæringen vil øke noe framover.

Selv med noe redusert byggeaktivitet for fritidsboliger er saksmengde på plan, bygge- og delesak og oppmåling, fortsatt stor. Det er flere nye reguleringsplaner på gang, videre er det revidering av flere eldre reguleringsplaner. I arbeidet med KPA mottok kommunen svært mange innspill (over 200). Dette er positivt, men medfører et svært omfattende arbeid videre i prosessen.

Generelt de senere årene har kommunene fått større ansvar for miljø- og arealforvaltning, men ikke økte frie inntekter til å håndtere det. Mye av tiden går til enkeltsaker og dispensasjoner i stedet for helhetlige planer. Meråker kommune har som mål med revidering av kommuneplanens arealdel (KPA), nylig revidert samfunnsdel (KPS), samt oppdatering av flere underliggende temaplaner, at framtidig miljø- og arealforvaltning skal gi helhetlig og bærekraftig arealforvaltning.

På plansiden er det stor aktivitet. Planprogrammet til kommuneplanens arealdel (KPA) ble vedtatt i oktober 2022. I henhold til tidsplan i planprogrammet var det mål om vedtak på KPA høsten 2024. Stort aktivitetsnivå, vakant arealplanleggerstilling fra april 2024 til sommeren 2025, og begrenset kapasitet hos Plankontoret, gjør at prosessen må ta lenger tid. Det er sannsynlig at rullering av KPA vil gå gjennom hele 2025, og at planforslag til 1.gangsbehandling ikke blir klart før etter årsskiftet 2025/26 en gang. Framdrift og omfang ved videre behandling av KPA vil også avhenge mye av tilbakemeldinger og innspill fra regionale og sentrale myndigheter, men det må forventes at denne prosessen vil legge beslag på betydelige ressurser både internt og gjennom bruk av Plankontoret. I tillegg til KPA arbeides det med flere tema- og delplaner som er viktig grunnlagsmateriale til KPA. Midler til planarbeid må videreføres i budsjett og økonomiplanen til arbeidet med KPA er avsluttet og vedtatt. Meråker kommune har også satt i gang arbeid med å tilrettelegge for nye boligtomter i kommunal regi. Det må forventes bruk av innleid kapasitet og kompetanse for å gjennomføre dette.

I tillegg til kommunens egne planer jobbes det i 2025 med mange private reguleringsplaner, et arbeid som videreføres i 2026. Kommunen mottar også dispensasjonssøknader og reguleringsplanendringer til behandling. Vakant arealplanleggerstilling har medført ekstraarbeid for de ansatte på sektoren, og noe etterslep for enkelte planprosesser. Det må framover prioriteres lovpålagte oppgaver. Det vil si at det er begrenset kapasitet til nye prosjekter og ekstrabestillinger.

Meråker kommune inngår i et kommunalt oppgavefelleskap i Plankontoret på Rennebu fra andre halvår 2022, og sektorkontoret benytter dette oppgavefellesskapet til bistand i ulike planoppgaver.

Kart og oppmåling

Stillingen som oppmålingsingeniør er på 100 %. Adressering ligger innunder dette ansvaret (oppfølging av vedtak spesialkonsulent og oppdatering matrikkel oppmålingsingeniør). Det mangler fortsatt veinavn i Meråker, pr. i dag ca. 90 % fullført. Adressering er en prioritert oppgave å få gjennomført med bakgrunn i både beredskap og vareleveranser. Stadnamnutvalget har i høst navnsatt flere nye veier. Disse skal ut på høring og vedtak i kommunestyret før videre veiadressering kan gjennomføres.

Geovekstplan – et samarbeid gjennom Statens kartverk – Det kan påløpe ekstrakostnader for kommunen enkelte år hvor Meråker kommune er med i omløpsfotografering. Nivå på kostnadene blir ut fra hvilken kvalitet kommunen ønsker.

Vi har inngått avtale om arealplaner.no – og er i gang med å innføre dette. Den nye løsningen i skyen, vil bli en god tjeneste for innbyggerne.

Planer er stadig under utvikling, og oppmålingsavdelingen vil forsøke og forbedre planarkivet også vinteren 2025/26, noe i samarbeid med plankontoret som vi er en del av.

Meråker kommune har i 2025 sammen med kommunene i Værnesregionen kjøpt inn felles løsning om kartforvaltning og tjenester. Leverandørene som ble valgt etter anbudsrunde er Norkart og Geodata. Kostnadene fordeles etter samme nøkkel som ellers i Værnessamarbeidet. Samarbeidet er forsterket ytterligere med felles kartplattform.

Ny lokal forskrift for Meråker

Meråker kommune har lagt ut forslag til ny forskrift om gebyrer etter plan- og bygningsloven, eierseksjonsloven og matrikkellova ut på høring. Formålet med forskriften er å sikre grunnlaget for å kunne dekke inn kostanden kommunen har med tjenesteproduksjonen innen selvkostområdene for plan- og bygningslov, eierseksjonslov og matrikkelloven. Forskriften skal vedtas av kommunestyret i 2025.

Gebyrene for behandling av byggesak, plansak og oppmålingssaker tar utgangspunkt i den arbeidsmengde som behandlingen og kontrollen tilknyttet den enkelte saken medfører for kommunen som forvaltningsmyndighet. Gebyrene skal dekke de kostnader som kommunen har med tjenestene, og kan ikke settes så høgt at det skapes et overskudd på tjenesten (selvkostprinsippet).

Plan og bygningsloven ble endret i 2010, det er kommet endrede krav til saksbehandling som for eksempel vurderinger som skal gjøres i henhold til lov om naturmangfold, vannressurslov og forskrift med videre. Behandles ikke søknader etter de krav som stilles, går det ut over rettsikkerheten til søker. Av den grunn er saker som tidligere ikke var fult så ressurskrevende blitt mer komplekse å behandle da flere love/rene plan- og bygningsloven og jordloven skal vurderes, samt krav til samordningsplikten i plan- og bygningsloven.

Ifølge selvkostforskriften har ikke kommunen anledning til å fremføre systematiske underskudd etter plan- og bygningsloven, eierseksjonsloven eller matrikkelloven. Eventuelle underskudd på gebyrområdet må dermed subsidieres med kommunens frie midler, med mindre kommunen allerede har opparbeidet seg et selvkostfond. Subsidiering med kommunens frie midler betyr i praksis at andre kommunale tjenester får lavere ressurstilgang.

Gebyrgrunnlag private planforslag

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10*** Lønn	449	375	540	562	584	607	632
11*** Varer og tjenester	11	75	79	83	87	91	96
12*** Varer og tjenester	292	33	35	36	38	40	42
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenprod	38	50	53	55	58	61	64
Direkte driftsutgifter	791	533	706	736	767	800	833
Indirekte kostnader (drift og kapital)	11	23	24	25	26	27	28
+/- Øvrige inntekter og kostnader	-120	-8	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	682	548	730	761	793	826	861
Gebyrinntekter	10	160	300	300	300	300	300
Subsidiering	672	388	430	461	493	526	561
Selvkostresultat	-672	-388	-430	-461	-493	-526	-561
Selvkost dekningsgrad i %	1,48 %	29,18 %	41,11 %	39,45 %	37,84 %	36,31 %	34,83 %

Selvkostområdet private planforslag gikk i 2024 med kr 672 000,- i underdekning og kr 396 000,- i 2023. Finansiell dekningsgrad var 30 % i 2023 og 1,5 % i 2024. I 2025 forventes det en underdekning på kr 388 000,-.

Ny forskrift skal sikre grunnlaget for å kunne dekke inn kostandene kommunen har innen tjenesteområde innen private planforslag. Det vil føre til økte gebyrinntekter, men det er lite sannsynlig at kommunen oppnår full dekning av sine kostnader. Inntektsnivået avhenger i hovedsak av omfanget av private reguleringsplanforslag som kommer til behandling.

Gebyrgrunnlaget for private planforslag utgjør kr 730 000,- i 2026 mens gebyrinntekter er stipulert til kr 300 000,-. Underdekningen blir da kr 430 000,- som må inndeckes. Det forventes underdekning på årlig ca. 0,4 mill. kr hvert av årene i planperioden til sammen 1,7 mill. kr.

Gebyrgrunnlag bygge- og delesak

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10*** Lønn	1 643	1 581	1 644	1 710	1 779	1 850	1 924
11*** Varer og tjenester	69	70	74	77	81	85	89
12*** Varer og tjenester	0	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	1 713	1 651	1 718	1 787	1 860	1 935	2 013
Indirekte kostnader (drift og kapital)	31	31	33	34	35	37	38
Gebyrgrunnlag	1 744	1 683	1 751	1 821	1 895	1 972	2 051
Gebyrinntekter	641	700	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
Subsidiering	1 103	983	551	621	695	772	851
Selvkostresultat	-1 103	-983	-551	-621	-695	-772	-851
Selvkost dekningsgrad i %	36,76 %	41,60 %	68,55 %	65,89 %	63,33 %	60,87 %	58,50 %

Selvkostområdet bygge og delesak gikk i 2024 med kr 1 103 000,- i underdekning og kr 1 407 000,- i 2023. Finansiell dekningsgrad var 26,8 % i 2023 og 36,8 % i 2024. I 2025 forventes det en underdekning på kr 983 000.

Ny forskrift skal sikre grunnlaget for å kunne dekke inn kostandene kommunen har innen tjenesteområdet bygge- og delesak. Dette vil være et virkemiddel for at kommunen oppnår full dekning av sine kostnader, på saksbehandling av bygge- og delesaker. Inntektsnivået og dermed dekningsgraden avhenger imidlertid av bygge- og deleaktiviteten i kommunen.

Gebyrgrunnlaget for bygge- og delesak utgjør kr 1 751 000,- i 2026 mens gebyrinntekter er stipulert til 1,2 mill. kr. Underdekningen blir da 0,6 mill. kr som må inndekkes. Det forventes underdekning på årlig 0,6 mill. kr hvert av årene i planperioden til sammen 2,4 mill. kr.

Gebyrgrunnlag oppmåling

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10*** Lønn	502	525	546	568	591	614	639
11*** Varer og tjenester	204	88	92	96	101	106	112
12*** Varer og tjenester	20	29	31	32	34	35	37
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenprod	80	58	61	64	68	71	74
Direkte driftsutgifter	806	700	730	761	793	827	862
Indirekte kostnader (drift og kapital)	14	14	15	15	16	17	17
+/- Øvrige inntekter og kostnader	-99	-30	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	721	684	745	776	809	844	879
Gebyrinntekter	348	700	728	700	700	700	700
Subsidiering	373	0	0	76	109	144	179
Selvkostresultat	-373	16	-16	-76	-109	-144	-179
Selvkost dekningsgrad i %	48,24 %	102,31 %	97,83 %	90,19 %	86,51 %	82,99 %	79,60 %

Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Selvkostfond 01.01	0	0	16	0	0	0	0
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	0	16	-16	0	0	0	0
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	0	0	0	0	0	0	0
Selvkostfond 31.12	0	16	0	0	0	0	0

Selvkostområdet oppmåling gikk i 2024 med kr 373 000,- i underdekning og kr 354 000,- i 2023. Finansiell dekningsgrad var 63,5 % i 2023 og 48,2 % i 2024. I 2025 forventes det full dekning.

Ny forskrift skal sikre grunnlaget for å kunne dekke inn kostandene kommunen har med tjenesteområde oppmåling. Dette vil være et virkemiddel for at kommunen oppnår full dekning av sine kostnader, på saksbehandling og feltaktivitet på oppmåling. Inntektsnivået og dermed dekningsgraden avhenger imidlertid av aktiviteten i kommunen.

Gebyrgrunnlaget for oppmåling utgjør kr 745 000,- i 2026 og det forventes at gebyrinntektene vil dekke utgiftene i 2026 (dekningsgrad på 100 %).

Vann, avløp, feiing og tilsyn spredt avløp Meråker – Selvkost kapittel 7

Det er flere lover og forskrifter som regulerer tjenestene vann, avløp, feiing og tilsyn spredt avløp:

- Lov om kommunale vass- og avløpsanlegg av 16. mars 2012 nr. 127 og kommunal forskrift. Loven slår fast at det skal være et engangsgebyr for tilknytning og et årsgebyr.
- Forurensningsforskriftens kapittel 16, kommunale vann- og avløpsgebyrer.
- Lov om vern mot brann, eksplosjon og ulykker med farlig stoff og om brannvesenets redningsoppgaver og kommunal forskrift.

Av kommunelovens § 15-1 fremgår det at hvis det er fastsatt i lov eller forskrift at kommunale gebyrer ikke skal være større enn kostnadene ved å yte tjenesten, skal samlet selvkost fastsettes ut fra følgende prinsipper:

- a) Kostnadene skal beregnes ut fra gjennomførte transaksjoner og anskaffelseskost.
- b) Investeringskostnadene skal beregnes ut fra avskrivningene på investeringene og beregnede rentekostnader.
- c) Investeringskostnadene skal fordeles over den tiden investeringene forventes å være i bruk.

Selvkost er den totale kostnaden ved å produsere en tjeneste eller et produkt. Selvkost omfatter både direkte og indirekte kostnader i tillegg til kapitalkostnader. Selvkost er avgrenset til de nødvendige kostnadene for å produsere tjenesten. Dette skal sikre en effektiv tjenesteproduksjon.

Tjenestene vann, avløp og feiing samt tilsyn spredt avløp kommer alle inn under ovennevnte bestemmelse.

Vann og avløp er en grunnleggende infrastruktur for kommunens innbyggere og næringsutøvere. I tillegg blir vann og avløp mer og mer viktig for kommunens fritidsbebyggelse. Stor utbyggingsaktivitet, behov for nye renseanlegg, sikring av vannressurser og vannkvalitet fordrer økt bruk av ressurser, både kapital og arbeid. I tillegg er det behov for utskiftninger av eldre nett inkl. kummer og pumpestasjoner og installasjoner for å sikre at ledningsbrudd og driftsstans. Vedtatt av hovedplan plan for vann og avløp med prioriteringer vil bli avgjørende for aktiviteten innenfor vann og avløp framover.

Drift- og investeringsaktiviteten finansieres gjennom avgifter og gebyrer fra brukerne. I tillegg inngås det avtaler om anleggsbidrag fra utbygger av hytteområdene. Avtaler for anleggsbidrag kan framover og bli aktuelt for annen utbygging (nye områder for bolig og næring). Investerings tiltakene kommenteres nærmere under investeringskapitlet.

Tiltakene framover i tid på investeringssiden vil medføre behov for å øke vann- og avløps avgiftene utover i planperioden.

Selvkostområder for vann, avløp, feiing og tilsyn spredt avløp

Vann- og avløpsområdet samt feiing og tilsyn spredt avløp har blitt en stor virksomhet med samlede driftsinntekter på 17,5 mill. kr ekskl. mva. i 2024. Inntektene har økt de senere årene som en følge av høyere gebyrer og at flere har blitt tilkoblet tjenestene. Fra og med 2026 kommer selvkostområdet «Tilsyn spredt avløp». Tilsyn med innlagt vann gjøres for eiendommer som ikke har registrert godkjent renseløsning. Resultatet brukes i videre oppryddingsarbeid. Tilsynet på avløpsanlegg skal sørge for at avløpsanleggene ikke fører til forurensning eller helseplager, og at alle krav i utslippstillatelsen tilfredsstilles. Til sammen har disse områdene 5,3 årsverk. Tjenesten besitter stor realkompetanse og inngående kunnskap om kommunens kommunaltekniske anlegg.

Selvkostregnskapet 2024

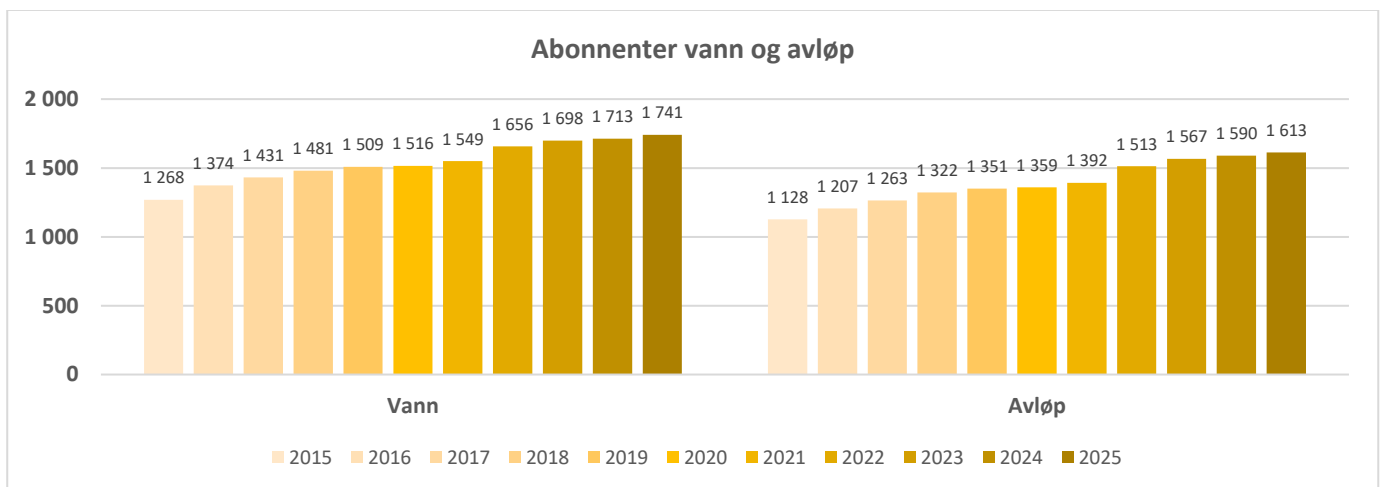
Tabellen under viser resultater for 2024, dekningsgrad og fremførbart underskudd for henholdsvis vann, avløp, feiing og tilsyn spredt avløp. Kommunestyret har tidligere vedtatt at avregningsperioden skal være på 5 år.

2024	Vann	Avløp	Feiing	Tilsyn SA	Totalt
Resultat	1 625 597	-1 103 332	112 979	-	635 244
Finansiell dekningsgrad	125 %	88 %	111 %	-	
Fremførbart underskudd 31.12.24	521 350			-	521 350
Selvkostfond 31.12.24		1 815 807	124 000	-	1 939 807

Vanntjenesten fikk et overskudd i 2024 på kr 1 625 597 og har ved utgangen av 2024 et fremførbart underskudd (akkumulert underskudd) på kr 521 350,- mens avløpstjenesten fikk et underskudd på kr 1 103 332,- og et selvkostfond (akkumulert overskudd) på kr 1 815 807,-. Feiertjenesten fikk et overskudd på kr 112 979 og har et selvkostfond på kr 124 000,-.

Det er usikkerhet om hvordan selvkostresultatene på vann og avløp vil utvikle seg framover. Det var ventet at rentenivået skulle begynne å synke i 2024, men det skjedde ikke. I 2025 har det kommet to rentenedsettelse på til sammen 0,5 prosentpoeng. Det er forventninger om at rentenivået vil synke litt også i 2026.

Utgiftsnivået må vurderes kontinuerlig og arbeidet med å få nye abonnenter i de områdene hvor kommunene allerede har gjennomført grunnlagsinvesteringene må fortsette. Gebyrnivået må vurderes fortløpende og det må vurderes om det er spesielle avtaler som gir tjenestene lavere inntekter.



Arbeidet med å styrke gebyrgrunnlaget for selvkostområdene vann- og avløp fortsetter, og gevinsten av allerede gjennomførte investeringer i vann- og avløpsnett må tas ut først. Etter hvert som potensialet i utbygde områder avtar vil antall nye abonnenter gå ned, den generelle nedgangen i byggeaktiviteten av fritidsboliger påvirker i tillegg i negativ retning. Kommunen må etter hvert ta stilling til utbygging i andre områder, dette må ses i sammenheng med prioriteringer i kommuneplanens arealdel. Det er pr. tiden 1 741 abonnenter på vann, og 1 613 på avløp. Det er en økning på 35 nye abonnenter på vann, og 30 på avløp det siste året.

Vann- og avløp

På vann og avløp er det 4 ansatte som har felles leder med veiavdelingen. Enhetsleder for vei, vann og avløp (VVA). Hovedplan vannforsyning, avløp og vannmiljø 2022 – 2032 revideres årlig og revisjonen legger grunnlaget for videre arbeid med drifts og investeringsbudsjettet.

Arbeidet og investeringer for vann- og avløp må ses i sammenheng med utvikling og satsningsområdene i Meråker (Kommuneplanens samfunnsdel). Drikkevann av høy kvalitet og miljøriktig avløpshåndtering er viktig for innbyggere, tilreisende og samfunnsutviklingen.

VA arbeider kontinuerlig med å videreutvikle robuste løsninger på vann og avløpsnett i kommunen. Gode reservevannkilder, med stor nok kapasitet. Muligheter for redundans på tilførsel av vann. Første del på utbygging av ny hovedledning for vann og avløp fra Jamtåsen til eksisterende renseanlegg pågår. Når hele strekningen blir ferdig, vil det gi økt kapasitet for vann og avløp. Det er også en klargjøring for eventuell videre utbygging i retning Funnssjøen og Feren.

Nytt renseanlegg vil være hovedaktiviteten for 2026 og 2027. Anbud for prosess ligger ute i skrivende stund og anbud for bygget vil bli lagt ut før jul 2025. Bygging av renseanlegget begynner i 2026. Igangkjøring av anlegget og oppnåelse av krav for sekundærrensing må være på plass innen 31.12.2027. Det er ikke lagt opp til større utbygging av VA-anlegg i byggeperioden for nytt renseanlegg.

I tillegg til utbygginger og investeringer arbeides det med forbedringer på dagens vann og avløpssystemer. Redusering av innlekkasje på avløpsnett, er et av momentene som vil redusere driftsutgiftene.

I 2026 må det arbeides for å få på plass en egen VA-norm for Meråker kommune. En VA-norm er en standardisering av utførelse, og dokumentasjon som skal sikre god kvalitet i utførelse på kommunens VA-nett og de anlegg som skal kobles til dette. Videre må håndtering av overvann får mer fokus. Overvannsproblematikk gjelder ikke bare VA sektoren.

Investeringer i vann og avløp (selvkost) i planperioden

Investeringer i selvkostområdet omfatter tjenesteområdene vann og avløp med hvert sitt selvstendige selvkostregnskap. Alle utgiftene skal dekkes inn gjennom inntekter (gebyrer) fra brukerne av tjenestene. Den ordinære merverdiavgiftslovgivningen gjelder for drift og investeringer i disse områdene. Det vil dermed ikke oppstå merverdiavgiftskompensasjon.

Følgende investeringer foreslås gjennomført i planperioden (beløp ekskl. mva.):

Selvkost

Beløp i 1000

	Økonomiplan				Sum
	2026	2027	2028	2029	2026-29
Investeringsprosjekter					
Jfr. Hovedplan VA - avløp	4 500	2 000	6 500	6 500	19 500
Jfr. Hovedplan VA - vann	500	750	3 000	3 000	7 250
Ny hovedavløpsledning Jamtåsen	800	0	0	0	800
Ny hovedvannledning Jamtåsen	400	0	0	0	400
Nytt renseanlegg	89 000	40 000	5 000	0	134 000
Pumpestasjon Funna	2 500	0	0	0	2 500
Sum	97 700	42 750	14 500	9 500	164 450

Jfr. Hovedplan VA avløp og vann

Videre sikring av vannforsyning, avløpshåndtering og redundans. «Del 2» av ny hovedvann- og avløpsledning. Utbygging vil og kunne gi nye abonnenter.

Ny hovedvann- og avløpsledning

Prosjekt på investeringsplan 2025. Videreføring av gjennstående midler til 2026 for slutføring av første del av prosjektet.

Nytt renseanlegg

Den største investeringen i inneværende økonomiplanperiode. Anbud for prosess lagt ut i oktober 2025. Anbud

for bygning vil bli lagt ut før jul. En nødvendig investering både med grunnlag i økt kapasitet, samt pålegg om rensekraft.

Pumpestasjon Funna

Utskifting gammel pumpestasjon. Modernisering, økning av kapasitet, reduksjon fare for overløp.

Bakgrunnen for investeringstiltakene innenfor VA er beskrevet i hovedplan for vann og avløp som ble vedtatt i 2022 (sikring av vannforsyning, utbygging av områder, og nytt avløpsrenseanlegg for å tilfredsstille kapasitetsbehov og forurensingsforskrift). Videre er utbygging av VA anleggene viktig for samfunnsutviklingen i Meråker med tanke på vannsikkerhet, folkehelse og vannmiljø.

Nytt avløpsrenseanlegg er et stort investeringstiltak i denne planperioden og vil føre til en stor økning i avløpsgebyrene de kommende tre årene. Videre utbygging og utvikling i Meråker, med mål om å knytte til seg flest mulig på det kommunale VA anlegget, gjør dette investeringstiltakene nødvendig. Dagens avløpsrenseanlegg er av eldre dato og sliter med å holde kravene i henhold til miljø og forurensing. Dagens anlegg har for liten kapasitet til videre utvikling og påkobling av nye abonnenter.

I tillegg til nytt renseanlegg er det i budsjettet satt opp flere tiltak for videre utbygging i henhold til hovedplan, sikring av reservevannforsyning samt rehabilitering/utbedring av eksisterende anlegg. Utarbeidelse av egne VA-norm for Meråker kommune vil være viktig å få på plass i forhold til tiltakene.

Investeringstiltak innenfor VA vil være avgjørende for samfunns- og næringsutviklingen i Meråker. I tillegg har tiltakene god forankring i bærekraft (forurensing, klimaendring, sikkerhet og folkehelse).

Kapitalkostnadene for vann og avløp har økt i takt med økte investeringer på områdene. Planer for nytt renseanlegg, utbedringer av vannkilder og vannbehandlingsanlegg, samt utbygging av nye områder for vann og avløp vil heve kapitalkostnadene de kommende årene. Renteutviklingen framover vil også ha stor innvirkning på utvikling av gebyrene. Hovedplan for vann og avløp vedtatt i sak 8/22 den 31.01.2022 av kommunestyret legges til grunn for utbedringer og forslag til prioritering av tiltak og utbygging framover.

Gebyrgrunnlag vann

Forskrift om vann- og avløpsgebyr for Meråker kommune ble fastsatt av kommunestyret i sak 92/21 den 29.11.2021. Forskriften gir bestemmelser om beregning og innbetaling av gebyrer som abonnentene skal betale for kommunens vann- og avløpstjenester.

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10*** Lønn	1 469	1 900	1 976	2 055	2 137	2 223	2 312
11*** Varer og tjenester	1 491	1 600	1 680	1 764	1 852	1 945	2 042
12*** Varer og tjenester	368	600	430	452	474	498	523
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenp	50	65	68	72	75	79	83
14*** Overføringsutgifter	5	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	3 383	4 165	4 154	4 342	4 539	4 744	4 959
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	1 527	1 534	1 626	1 522	1 597	1 665	1 740
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	1 577	1 656	1 686	1 746	1 826	1 905	1 895
Sum kapitalkostnader	3 104	3 191	3 312	3 268	3 423	3 570	3 636
Indirekte kostnader (drift og kapital)	70	69	72	75	78	81	84
+/- Øvrige inntekter og kostnader	-28	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	6 529	7 425	7 538	7 685	8 040	8 395	8 679
Gebyrinntekter	8 155	9 050	8 250	8 286	8 335	8 381	8 424
Herav tilknytningsgebyr	80	50	150	150	150	150	150
Selvkostresultat	1 626	1 625	712	601	294	-14	-255
Selvkost dekningsgrad i %	124,90 %	121,89 %	109,45 %	107,81 %	103,66 %	99,83 %	97,06 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Selvkostfond 01.01	-2 091	-521	1 117	1 894	2 592	3 009	3 130
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	1 626	1 625	712	601	294	-14	-255
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	-56	13	65	97	123	136	136
Selvkostfond 31.12	-521	1 117	1 894	2 592	3 009	3 130	3 011

I gebyrgrunnlaget for vann er det hensyntatt foreslåtte investeringer og driftstiltak i planperioden. Årsgebyret for vann i Tydal kommune er todelt, bestående av et fast abonnementsgebyr og et variabelt forbruksgebyr.

Vekting mellom fast (abonnement) og variabelt ledd (forbruksgebyr)

Inntektene fra abonnementsgebyret skal fortrinnsvis dekke vann- og avløpstjenestenes forventede kapitalkostnader. Resten dekkes inn gjennom forbruksgebyret. Størrelsen på abonnementsgebyr og forbruksgebyr kommer frem av gebyrregulativet.

For 2026 forventes det at 45 % av gebyrinntektene kommer fra abonnementsgebyrene for vann og 55 % fra forbruksgebyr. Gjennom det legges det til rette for at den enkelte i større grad betaler for sitt eget forbruk (likhetsprinsippet) og derigjennom får større bevissthet omkring eget forbruk. Denne vridningen skal ikke føre til endrede inntekter for kommunen. For abonnentene fører vridningen til at abonnementsgebyret blir redusert betydelig mens forbruksgebyret øker noe.

Avgiftsgrunnlaget viser at abonnementsgebyret holdes uendret og forbruksgebyret økes med 12 % som innbefatter lønns- og prisstigning. Tilknytningsgebyret beholdes uendret.

Gebyrgrunnlag avløp

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10*** Lønn	3 314	3 100	3 224	3 353	3 487	3 627	3 772
11*** Varer og tjenester	1 677	1 900	1 995	2 395	2 514	2 640	2 772
12*** Varer og tjenester	939	850	893	937	984	1 033	1 085
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenprod.	607	600	630	662	695	729	766
Direkte driftsutgifter	6 538	6 450	6 742	7 346	7 680	8 029	8 394
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	1 143	1 435	1 877	4 139	5 227	5 439	5 418
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	1 389	1 905	4 178	7 038	8 056	8 159	7 992
Sum kapitalkostnader	2 532	3 340	6 055	11 177	13 283	13 598	13 411
Indirekte kostnader (drift og kapital)	137	162	169	175	182	190	197
+/- Øvrige inntekter og kostnader	0	-21	-22	-22	-23	-23	-24
Gebyrgrunnlag	9 206	9 931	12 943	18 677	21 123	21 794	21 979
Gebyrinntekter	8 103	9 850	12 239	16 204	21 474	22 369	23 192
Herav tilknytningsgebyr	92	250	200	200	200	200	200
Selvkostresultat	-1 103	-81	-704	-2 473	351	575	1 213
Selvkost dekningsgrad i %	88,02 %	99,18 %	94,56 %	86,76 %	101,66 %	102,64 %	105,52 %

Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Selvkostfond 01.01	2 820	1 816	1 814	1 175	-1 301	-1 001	-458
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-1 103	-81	-704	-2 473	351	575	1 213
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	99	80	65	-3	-50	-32	7
Selvkostfond 31.12	1 816	1 814	1 175	-1 301	-1 001	-458	762

I gebyrgrunnlaget for avløp er det hensyntatt foreslåtte investeringer og driftstiltak i planperioden. Årsgebyret for avløp i Tydal kommune er todelt, bestående av et fast abonnementsgebyr og et variabelt forbruksgebyr.

Vekting mellom fast (abonnement) og variabelt ledd (forbruksgebyr)

Inntektene fra abonnementsgebyret skal fortrinnsvis dekke vann- og avløpstjenestenes forventede kapitalkostnader. Resten dekkes inn gjennom forbruksgebyret. Størrelsen på abonnementsgebyr og forbruksgebyr kommer frem av gebyrregulativet.

For 2025 forventes det at 50 % av gebyrinntektene kommer fra abonnementsgebyrene for avløp og 50 % fra forbruksgebyr. Gjennom det legges det til rette for at den enkelte i større grad betaler for sitt eget forbruk (likhetsprinsippet) og derigjennom får større bevissthet omkring eget forbruk. Denne vridningen skal ikke føre til endrede inntekter for kommunen. For abonnentene fører vridningen til at abonnementsgebyret blir redusert betydelig mens forbruksgebyret øker betydelig.

Avgiftsgrunnlaget viser at abonnementsgebyret i 2026 må økes med 18 % og forbruksgebyret økes med 60 % som innbefatter lønns- og prisstigning. I 2027 og 2028 må gebyrene økes med over 30 % hvert av årene avhengig av nivået på investeringene i nytt renseanlegg. Årsaken til økningene er hovedsaklig investeringer i nytt avløpsrenseanlegg. Tilknytningsgebyret beholdes uendret.

Gebyrgrunnlag tilsyn spredt avløp

Kommunen er forurensningsmyndighet i saker om spredte utslipp til private. Pr dags dato er det registrert ca. 400 boliger og ca. 150 fritidsboliger med private avløpsanlegg. En rekke private avløpsanlegg, spesielt eldre har utslipp som kan påvirke drikkevannskilder og/eller går til svake lokale resipienter. Kommunen etablerer et system for kartlegging og kontroll av spredte avløp.

Kommunen vedtok lokal forskrift om gebyrer for saksbehandling og kontroll etter forurensningsregelverket med ikrafttredelse fra og med 2021. Gebyrer etter denne forskriften skal dekke kommunens kostnader med saksbehandling og kontroll eller tilsyn, herunder løpende dokument- og systemkontroll og stedlige tilsyn etter vurdering av behov på områdene opprydding i forurensset grunn ved bygge- og gravearbeid, utslipp av sanitært avløpsvann fra bolighus, hytter og lignende, utslipp av kommunalt avløpsvann fra mindre tettbebyggelser, utslipp/påslipp av oljeholdig vann og påslipp av fettholdig vann. Gebyrene skal ikke overstige kommunens kostnader ved saksbehandling eller tilsyns- og kontrollordninger og beregnes etter selvkostprinsippet med 100% dekningsgrad.

Kommunen har så langt ikke hatt kapasitet til å levere denne tjenesten, men fra og med 2026 skal tjenesten leveres.

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10*** Lønn	0	0	350	364	379	394	409
11*** Varer og tjenester	0	0	50	53	55	58	61
12*** Varer og tjenester	0	0	15	16	17	17	18
Direkte driftsutgifter	0	0	415	432	450	469	488
Indirekte kostnader (drift og kapital)	-1	0	8	8	9	9	10
+/- Øvrige inntekter og kostnader	1	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	0	0	423	441	459	478	498
Gebyrinntekter	0	0	361	405	453	508	587
Selvkostresultat	-0	0	-62	-36	-6	30	89
Selvkost dekningsgrad i %	0,00 %	0,00 %	85,43 %	91,87 %	98,79 %	106,23 %	117,93 %

Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Selvkostfond 01.01	0	0	0	-63	-102	-113	-87
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-0	0	-62	-36	-6	30	89
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	0	0	-1	-4	-5	-4	-2
Selvkostfond 31.12	0	0	-63	-102	-113	-87	0

De samlede gebyrinntektene for forurensningsmyndighet i Meråker kommune skal dekke alle kostnadene kommunen har ved å yte tjenesten. For 2026 er det beregnet at normalgebyret ("standardgebyret") for forurensningsmyndighet settes til kr 750,-. Det er ikke sikkert at det vil gi full selvkostdekning, men 2026 er det første året som vi får bruke til å gi oss erfaring og evt. justere gebyrene i 2027.

Gebyrgrunnlag feiing

Kommunen vedtok ny forskrift om feiing og tilsyn med fyringsanlegg og om gebyr for denne tjenesten i 2019. Av forskriften fremgår det at kommunen skal ha dekket alle sine kostnader i forbindelse med gjennomføring av lovbestemt feiing og tilsyn etter selvkostprinsippet med 100 % dekningsgrad.

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
10*** Lønn	2	0	0	0	0	0	0
11*** Varer og tjenester	70	70	74	77	81	85	89
12*** Varer og tjenester	17	10	11	11	12	12	13
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenp	952	1 100	1 155	1 213	1 273	1 337	1 404
Direkte driftsutgifter	1 041	1 180	1 239	1 301	1 366	1 434	1 506
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	23	4	94	94	94	94	94
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	6	25	43	39	35	31	27
Sum kapitalkostnader	28	30	137	133	129	125	121
Indirekte kostnader (drift og kapital)	17	18	19	19	20	21	22
+/- Øvrige inntekter og kostnader	-43	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	1 044	1 227	1 395	1 453	1 515	1 580	1 649
Gebyrinntekter	1 157	1 200	1 344	1 424	1 509	1 570	1 637
Selvkostresultat	113	-27	-51	-29	-6	-10	-12
Selvkost dekningsgrad i %	110,82 %	97,76 %	96,36 %	98,01 %	99,59 %	99,35 %	99,27 %

Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Selvkostfond 01.01	8	124	101	54	27	22	12
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	113	-27	-51	-29	-6	-10	-12
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	3	5	3	2	1	1	0
Selvkostfond 31.12	124	101	54	27	22	12	0

Feiergebyrene skal dekke alle kommunens utgifter forbundet med feiing og tilsyn. Tjenesten er ikke merverdiavgiftspliktig. I forbindelse med budsjettbehandlingen for 2025 ble feiegebyret fastsatt til kr 880,- pr pipe og kr 440,- for pipe 2. Komplette feiing og tilsyn fritidsbolig/hytte/seter ble fastsatt til kr 1 540,-.

Avgiftsgrunnlaget viser gebyrene må økes med minimum 6 % som innbefatter lønns- og prisstigning.

Gebyrregulativ

Oversikt over gebyrene for alle sektorene følger i eget dokument som vedlegg.

9 Meråker Sogn

Kommunen har det økonomiske ansvaret for den kirkelige virksomheten i kommunen. Vi er forpliktet til å dekke utgifter til formål som er opplistet i trossamfunnslovens § 14, 2. ledd og gravferdslovens § 3, 2. ledd.

Når dette skrives den 31.12.25 har ikke menighetsrådet behandlet sitt forslag til budsjett for 2026 og økonomiplan 2026 – 2029. Menighetsrådets forslag blir ettersendt når det foreligger.

Type tilskudd	2024	2025	2026 MBF	%	2026 KDBF	%
<u>Drift</u>						
Kirkelig administrasjon	1 200 000	1 300 000				
Konfirmasjonsopplæring	30 000	30 000				
Kirker	1 150 000	1 300 000				
Gravlunder	1 100 000	1 225 000				
Sum tilskudd drift	3 480 000	3 855 000				
<u>Investering</u>						
Kirker	655 930	388 000				
Gravlunder	0	130 000				
Sum tilskudd investeringer	655 930	518 000				
Sum totale tilskudd	4 135 930	4 373 000				

Tabellen ovenfor viser regnskapsførte bevilgninger til soknet i 2024 og budsjettet for 2025.

10 Budsjettvedtak – forskriftsskjemaer

Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Rammetilskudd	-131 832	-146 564	-152 834	-152 839	-152 846	-152 846
Inntekts- og formuesskatt	-61 697	-75 544	-83 600	-83 600	-83 600	-83 600
Eiendomsskatt	-14 980	-14 600	-14 600	-14 600	-14 600	-14 600
Andre skatteinntekter	-11 941	-3 372	-3 489	-3 489	-3 489	-3 489
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-23 524	-28 645	-26 173	-26 110	-26 068	-26 068
Overføringer og tilskudd fra andre	-53 488	-31 627	-30 647	-29 596	-29 596	-29 596
Brukerbetalinger	-12 328	-10 290	-10 488	-10 488	-10 488	-10 488
Salgs- og leieinntekter	-48 289	-52 748	-57 962	-62 962	-64 962	-64 962
Sum driftsinntekter	-358 080	-363 389	-379 793	-383 684	-385 649	-385 649
Lønnsutgifter	182 513	181 202	181 274	180 928	180 878	180 878
Sosiale utgifter	41 421	37 318	46 769	46 842	46 701	46 701
Kjøp av varer og tjenester	102 007	103 435	102 154	100 370	100 299	100 299
Overføringer og tilskudd til andre	27 161	25 837	26 394	26 394	26 394	26 394
Avskrivninger	14 212	11 700	14 500	14 500	14 500	14 500
Sum driftsutgifter	367 314	359 492	371 091	369 034	368 772	368 772
Brutto driftsresultat	9 234	-3 897	-8 702	-14 650	-16 877	-16 877
Renteinntekter	-13 325	-11 115	-8 228	-7 908	-7 788	-6 688
Utbytte	-5 135	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Renteutgifter	17 657	16 242	18 820	21 200	21 480	22 680
Avdrag på lån	12 309	12 510	13 500	16 700	17 800	18 100
Netto finansutgifter	11 505	12 637	19 092	24 992	26 492	29 092
Motpost avskrivninger	-14 212	-11 700	-14 500	-14 500	-14 500	-14 500
Netto driftsresultat	6 527	-2 960	-4 110	-4 158	-4 885	-2 285
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering	1 794	842	856	856	856	856
Avsetninger til bundne driftsfond	11 661	8 517	8 604	8 604	8 604	8 604
Bruk av bundne driftsfond	-14 533	-8 381	-7 375	-7 075	-7 075	-7 075
Avsetninger til disposisjonsfond	0	1 982	2 026	1 774	2 501	0
Bruk av disposisjonsfond	-5 450	0	0	0	0	-99
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-6 527	2 960	4 110	4 158	4 885	2 285
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Rammetilskudd	-131 832	-146 564	-152 834	-152 839	-152 846	-152 846
Inntekts- og formuesskatt	-61 697	-75 544	-83 600	-83 600	-83 600	-83 600
Eiendomsskatt	-14 980	-14 600	-14 600	-14 600	-14 600	-14 600
Andre generelle driftsinntekter	-31 875	-28 645	-26 173	-26 110	-26 068	-26 068
Sum generelle driftsinntekter	-240 384	-265 353	-277 207	-277 149	-277 114	-277 114
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	235 406	249 756	254 005	247 999	245 737	245 737
Avskrivninger	14 212	11 700	14 500	14 500	14 500	14 500
Sum netto driftsutgifter	249 618	261 456	268 505	262 499	260 237	260 237
Brutto driftsresultat	9 234	-3 897	-8 702	-14 650	-16 877	-16 877
Renteinntekter	-13 325	-11 115	-8 228	-7 908	-7 788	-6 688
Utbytter	-5 135	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Renteutgifter	17 657	16 242	18 820	21 200	21 480	22 680
Avdrag på lån	12 309	12 510	13 500	16 700	17 800	18 100
Netto finansutgifter	11 505	12 637	19 092	24 992	26 492	29 092
Motpost avskrivninger	-14 212	-11 700	-14 500	-14 500	-14 500	-14 500
Netto driftsresultat	6 527	-2 960	-4 110	-4 158	-4 885	-2 285
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering	1 794	842	856	856	856	856
Avsetninger til bundne driftsfond	11 661	8 517	8 604	8 604	8 604	8 604
Bruk av bundne driftsfond	-14 533	-8 381	-7 375	-7 075	-7 075	-7 075
Avsetninger til disposisjonsfond	0	1 982	2 026	1 774	2 501	0
Bruk av disposisjonsfond	-5 450	0	0	0	0	-99
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-6 527	2 960	4 110	4 158	4 885	2 285
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Øk.plan	Øk.plan	Øk.plan
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sentraladministrasjonen	23 879	26 854	32 713	31 928	31 628	31 628
Sektor skole, oppvekst og kultur	92 152	93 013	91 199	91 563	91 563	91 563
Sektor helse, pleie og omsorg	95 746	105 831	99 219	100 444	100 794	100 794
Sektor kommunal utvikling	35 835	35 426	34 084	32 451	32 264	32 264
Kirkelig sektor	3 480	3 855	3 990	3 990	3 990	3 990
Øvrige	159	-712	9 572	9 695	9 570	9 570
Selvkost VAR	-248	-682	-10 135	-15 135	-17 135	-17 135
Skatt, rammetilskudd m.m.	-15 984	-12 500	-10 500	-10 500	-10 500	-10 500
Finans	-10 973	-3 393	2 972	2 720	3 447	847
Sum bevilgninger drift, netto	224 048	247 691	253 115	247 157	245 622	243 022
Herav:						
Avskrivninger	14 212	11 700	14 500	14 500	14 500	14 500
Motpost avskrivninger	-14 212	-11 700	-14 500	-14 500	-14 500	-14 500
Netto renteutgifter og -inntekter	97	5	0	0	0	0
Overføring til investering	1 794	842	856	856	856	856
Avsetninger til bundne driftsfond	6 526	3 487	3 604	3 604	3 604	3 604
Bruk av bundne driftsfond	-14 326	-8 381	-7 375	-7 075	-7 075	-7 075
Avsetninger til disposisjonsfond	0	1 982	2 026	1 774	2 501	0
Bruk av disposisjonsfond	-5 450	0	0	0	0	-99
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	235 406	249 756	254 005	247 999	245 737	245 737

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd - spesifisert

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Øk.plan	Øk.plan	Øk.plan
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sentraladministrasjonen	23 879	26 854	32 713	31 928	31 628	31 628
Herav:						
Netto renteutgifter og -inntekter	2	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	80	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-379	-347	-1 174	-874	-874	-874
Sektor skole, oppvekst og kultur	92 152	93 013	91 199	91 563	91 563	91 563
Herav:						
Netto renteutgifter og -inntekter	4	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	364	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-652	-380	-200	-200	-200	-200
Sektor helse, pleie og omsorg	95 746	105 831	99 219	100 444	100 794	100 794
Herav:						
Netto renteutgifter og -inntekter	82	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	646	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-1 114	0	-600	-600	-600	-600
Sektor kommunal utvikling	35 835	35 426	34 084	32 451	32 264	32 264
Herav:						
Netto renteutgifter og -inntekter	29	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	114	115	115	115	115	115
Bruk av bundne driftsfond	-6 050	-5 177	-4 950	-4 950	-4 950	-4 950
Kirkelig sektor	3 480	3 855	3 990	3 990	3 990	3 990

	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Herav:						
Bruk av bundne driftsfond	-656	-518	0	0	0	0
Øvrige	159	-712	9 572	9 695	9 570	9 570
Herav:						
Netto renteutgifter og -inntekter	-20	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	3 583	3 372	3 489	3 489	3 489	3 489
Bruk av bundne driftsfond	-2 577	-400	-400	-400	-400	-400
Selvkost VAR	-248	-682	-10 135	-15 135	-17 135	-17 135
Herav:						
Avskrivninger	7 646	6 313	0	0	0	0
Motpost avskrivninger	-1 981	0	0	0	0	0
Netto renteutgifter og -inntekter	0	5	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	1 739	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-1 103	-1 560	-51	-51	-51	-51
Skatt, rammetilskudd m.m.	-15 984	-12 500	-10 500	-10 500	-10 500	-10 500
Finans	-10 973	-3 393	2 972	2 720	3 447	847
Herav:						
Avskrivninger	6 566	5 387	14 500	14 500	14 500	14 500
Motpost avskrivninger	-12 231	-11 700	-14 500	-14 500	-14 500	-14 500
Overføring til investering	1 794	842	856	856	856	856
Bruk av bundne driftsfond	-1 794	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	1 982	2 026	1 774	2 501	0
Bruk av disposisjonsfond	-5 450	0	0	0	0	-99
Sum bevilgninger drift, netto	224 048	247 691	253 115	247 157	245 622	243 022
Herav:						
Avskrivninger	14 212	11 700	14 500	14 500	14 500	14 500
Selvkost VAR	7 646	6 313	0	0	0	0
Finans	6 566	5 387	14 500	14 500	14 500	14 500
Motpost avskrivninger	-14 212	-11 700	-14 500	-14 500	-14 500	-14 500
Selvkost VAR	-1 981	0	0	0	0	0
Finans	-12 231	-11 700	-14 500	-14 500	-14 500	-14 500
Netto renteutgifter og -inntekter	97	5	0	0	0	0
Sentraladministrasjonen	2	0	0	0	0	0
Sektor skole, oppvekst og kultur	4	0	0	0	0	0
Sektor helse, pleie og omsorg	82	0	0	0	0	0
Sektor kommunal utvikling	29	0	0	0	0	0
Øvrige	-20	0	0	0	0	0
Selvkost VAR	0	5	0	0	0	0
Overføring til investering	1 794	842	856	856	856	856
Finans	1 794	842	856	856	856	856
Avsetninger til bundne driftsfond	6 526	3 487	3 604	3 604	3 604	3 604
Sentraladministrasjonen	80	0	0	0	0	0
Sektor skole, oppvekst og kultur	364	0	0	0	0	0
Sektor helse, pleie og omsorg	646	0	0	0	0	0
Sektor kommunal utvikling	114	115	115	115	115	115
Øvrige	3 583	3 372	3 489	3 489	3 489	3 489
Selvkost VAR	1 739	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-14 326	-8 381	-7 375	-7 075	-7 075	-7 075
Sentraladministrasjonen	-379	-347	-1 174	-874	-874	-874
Sektor skole, oppvekst og kultur	-652	-380	-200	-200	-200	-200
Sektor helse, pleie og omsorg	-1 114	0	-600	-600	-600	-600
Sektor kommunal utvikling	-6 050	-5 177	-4 950	-4 950	-4 950	-4 950
Kirkelig sektor	-656	-518	0	0	0	0

	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Øk.plan	Øk.plan	Øk.plan
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Øvrige	-2 577	-400	-400	-400	-400	-400
Selvkost VAR	-1 103	-1 560	-51	-51	-51	-51
Finans	-1 794	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	1 982	2 026	1 774	2 501	0
Finans	0	1 982	2 026	1 774	2 501	0
Bruk av disposisjonsfond	-5 450	0	0	0	0	-99
Finans	-5 450	0	0	0	0	-99
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	235 406	249 756	254 005	247 999	245 737	245 737

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Øk.plan	Øk.plan	Øk.plan
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Investeringer i varige driftsmidler	11 033	74 161	199 126	53 531	15 361	119 900
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	866	842	856	856	856	856
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	11 899	75 003	199 982	54 387	16 217	120 756
Kompensasjon for merverdiavgift	-58	-6 940	-18 028	-824	-40	-22 000
Tilskudd fra andre	0	-4 500	-4 500	0	0	-27 000
Salg av varige driftsmidler	-339	0	-200	-700	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-9 351	-62 521	-176 398	-52 007	-15 321	-45 900
Sum investeringsinntekter	-9 749	-73 961	-199 126	-53 531	-15 361	-94 900
Videreutlån	12 642	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Bruk av lån til videreutlån	0	-5 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Avdrag på lån til videreutlån	6 182	6 200	6 350	6 500	6 650	6 800
Mottatte avdrag på videreutlån	-7 462	-11 200	-6 350	-6 500	-6 650	-6 800
Netto utgifter videreutlån	11 362	0	0	0	0	0
Overføring fra drift	-1 795	-842	-856	-856	-856	-856
Avsetninger til bundne investeringsfond	1 280	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	-12 642	-200	0	0	0	-25 000
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	155	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-13 002	-1 042	-856	-856	-856	-25 856
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	511	0	0	0	0	0

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2026-2029	Sum
Andre investeringer								
Prosjekt Meråker skole	222	18 750	0	0	0	0		0
Nytt skolebygg	0	0	70 000	0	0	0		70 000
Førskjønnings sentrum på egen grunn	0	250	0	0	0	0		0
Andel fellesinvesteringer VARIT	-160	261	261	261	261	0		783
Utskifting av 1 bil årlig hjemmetjenesten til utslippsfri bil	0	400	400	400	400	400		1 600
Helseplattformen ev. alternativ løsning	0	0	0	6 000	0	0		6 000
Ny Nustad bru	70	11 000	9 500	0	0	0		9 500
Tankbil brannvesenet	0	0	2 000	0	0	0		2 000
Andel biler forebyggende VRBRT	0	0	90	120	0	0		210
Eggavei jfr. 'minimumsvedtak'	0	1 600	1 300	0	0	0		1 300
Hjullaster	0	0	3 125	0	0	0		3 125
Brøyteskjær lastebil	0	0	0	0	200	0		200
Kjøp av boliger jfr. KS 19/23	0	17 000	13 000	0	0	0		13 000
Ny varmepumpe Helsetunet	0	1 000	0	0	0	0		0
Ventilasjon/Varme SGJ1, SGJ2 og branngarasje - ENØK	0	500	0	0	0	0		0
Omsorgsboliger	0	0	0	0	0	110 000		110 000
Utbedring leiskolen	0	700	0	0	0	0		0
Maskiner og utstyr kommunale veier	0	0	0	4 000	0	0		4 000
Nyasfaltering Egga barnehage	0	0	1 750	0	0	0		1 750
Sum Andre investeringer	131	51 461	101 426	10 781	861	110 400		223 468
Selvkost								
Nytt renseanlegg	923	14 000	89 000	40 000	5 000	0		134 000
Vann Torsbjørkdalen Øst	1 147	200	0	0	0	0		0
Avløp Torsbjørkdalen øst	3 617	300	0	0	0	0		0
Pumpestasjon Tømmeråsmyra	896	1 500	0	0	0	0		0
Ny vannkum Mårråk/Mehaug	300	0	0	0	0	0		0
Rørinspeksjonskamera overvann	306	0	0	0	0	0		0
Bruktbil VA	0	800	0	0	0	0		0
Ny feierbil el.	38	900	0	0	0	0		0
Jfr. Hovedplan VA - vann	0	0	500	750	3 000	3 000		7 250
Jfr. Hovedplan VA - avløp	0	0	4 500	2 000	6 500	6 500		19 500
Reservevannforsyning	0	1 000	0	0	0	0		0
Pumpestasjon Funna	0	2 000	2 500	0	0	0		2 500
Ny hovedvannledning Jamtåsen	0	2 000	400	0	0	0		400
Ny hovedavløpsledning Jamtåsen	0	0	800	0	0	0		800
Sum Selvkost	7 226	22 700	97 700	42 750	14 500	9 500		164 450
Næringsformål hotelltomta	140	0	0	0	0	0		0
Kjøp av menighetshuset	1 794	0	0	0	0	0		0
Prosjekt mangler	1 742	0	0	0	0	0		0
Sum Programkode	3 676	0	0	0	0	0		0
Investeringer i varige driftsmidler	11 033	74 161	199 126	53 531	15 361	119 900		387 918

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2026-2029	Sum
Investeringer i varige driftsmidler	0	0	0	0	0	0	0	0

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2026-2029	Sum
Egenkapitalinnskudd KLP 2024	767	842	856	856	856	856		3 424
Kjøp av aksjer og andeler	99	0	0	0	0	0		0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	866	842	856	856	856	856		3 424

4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2026-2029	Sum
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0		0
Sum del 1-4	11 899	75 003	199 982	54 387	16 217	120 756		391 342

Estimert årlig utvikling av langsiktig gjeld i planperioden etter § 5-7

Beløp i mill. kr

	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Beregnet brutto lånegjeld pr. 31.12	361	350	485	530	535	575



Økonomiplan 2026 – 2029

Budsjett 2026

Kommunedirektørens forslag av 31.10.25