

Årsbudsjett 2020 Økonomiplan 2020 - 2023



**Politisk utgåve
Vedteke av kommunestyret 10.12.19, KS-sak 130/19**

Vinstra, 23.12.19

BUDSJETT 2020 – ØKONOMIPLAN 2020-2023

1.	INNLEIING	5
2.	ØKONOMISKE NØKKELTAL	7
2.0	Innleiing.....	7
2.2	Frie inntekter - skatteinntekt og rammetilskott.....	9
2.3	Eigedomsskatt.....	10
2.4	Inntekter frå kraftsektoren	11
2.5	Driftsrammer	11
2.6	Økonomiske nøkkeltal.....	11
2.7	Investeringsbudsjettet.....	13
2.8	Driftsbudsjettet fordelt på artsgrupper.....	15
3.	KOMMENTARAR TIL INV. BUDSJETTET	17
3.0	Innleiing.....	17
3.1	Sektor administrasjon	22
3.2	Sektor oppvekst.....	33
3.3	Sektor helse.....	35
3.4	Andre investeringsutgifter	36
4.	KOMMENTARAR TIL DRIFTSBUDSJETTET	37
4.0	Innleiing.....	37
4.1.	Politisk verksemd.....	44
4.2	Kyrkjeleg fellesråd.....	46
4.3	Kommunedirektør	47
4.4	Sektor administrasjon	49
4.4.1	Tenestoområde Personal og organisasjon	50
4.4.2	Tenestoområde Økonomi og innkjøp	51
4.4.3	Tenestoområde Eigedom og infrastruktur	52
4.4.4	Tenestoområde Kultur, næring, IKT	55
4.4.5	Interkommunale selskap (administrasjon)	58
4.5	Sektor oppvekst.....	60
4.5.1	Skoler	62
4.5.2	Barnehagar	65
4.5.3	Interkommunale selskap (oppvekst)	66
4.6	Sektor helse.....	67
4.6.1	Tenestoområde Pleie og omsorg	68
4.6.2	Tenestoområde Tenester for funksjonshemma.....	70
4.6.3	Tenestoområde Forebyggjande helsetjenester.....	71
4.6.4.	Interkommunale selskap (helse).....	73
5.	UTDRAG FRÅ KOMMUNEPLANEN SIN SAMFUNNSDEL (VEDTEKE I KS-SAK 45/17)	77
6.	KOSTRA – TAL	89
7.	ØKONOMISKE OVERSIKTER	95
7.1	Bevilgningsskjema drift, A-del.....	96
7.2	Bevilgningsskjema drift, B-del.....	97
7.3	Bevilgningsoversikt investering	98
7.4	Økonomisk oversikt drift.....	99

8. DIVERSE ØKONOMISKE RAPPORTAR OG VEDLEGG	101
8.1 Lånegjeldsutvikling 2018 – 2023.....	102
8.2 Fondsutvikling 2018 – 2023.....	103
8.3 Investeringar brutto pr. prosjekt 2020 – 2023.....	104
8.4 Organisasjonskart pr. 1.1.2020	106
8.5 Struktur/oversikt over ansvarsinnndeling frå 1.1.2020	107
8.6 Obligatoriske oversikter frå Budsjett og økonomiplan 2019-22 og Rekneskap 2018.....	108
9. KOMMUNESTYRE SITT VEDTAK BUDSJETT 2020 OG ØKONOMIPLAN 2020-2023	
(KS-SAK 130/19, 10.12.2019).	123

1. INNLEIING

Kommunestyret (KOM) vedtok i møte 10.12.2019, sak 130/19, budsjett for 2020 og økonomiplan 2020 - 2023. Behandlinga i KOM tok utgangspunkt i forslag frå kommunedirektør av 6.11.19 og innstilling frå formannskapet gjennom forslag frå FOR av 21.11.19.

Netto driftsresultat i økonomiplanen gir slike tal: **2020:** -0,4 %, **2021:** -0,3 %, **2022:** 0,1 % og **2023:** 0,3 %. Resultatet er isolert sett svakt, og tala bør sjåast i samanheng med for eksempel utvikling av lånegjeld, kva type lån kommunen tar opp (lån til sjølkost eller ikkje) og fondsutvikling.

I sum gir statlege rammevilkår og kommunale rekneskapstal uttrykk for korleis kommunens handlefridom utvikler seg. Nord-Fron har fått strammare økonomi, og utfordringa framover blir å balansere akseptable driftsrammer til tenesteområda og bidra til / nytte ressursar til utvikling av kommunen. Kommunen har t.d. valt å satse relativt store ressursar til utbygging av breiband, som er viktig både for bosetting og for å drive næring i område som ikkje blir definert som kommersielle å bygge ut.

Kommunen har i seinare år nytta store investeringsmidlar, og det har vore hovudfokus på 2-3 større tiltak. I åra framover vil det bli strengare prioritering, som betyr at det kan bli nødvendig å prioritere strengare mellom tiltak, ma. for å halde vedtatt investeringsramme.

Kommunal eigedomsskatt er del av det som definerast som *frie kommunale midlar*. Skatt frå *kraftverka* har blitt kraftig redusert siste 3-4 år. Ordninga er omfatta av eit statleg regelverk kombinert med kommunale takseringsordningar. Pga. statleg politikk får vi i 2020 reduserte inntekter frå *bustader* og *fritidseigedomar*. Utover i planperioden er det forutsett noko auke i inntektene frå bustader og fritidseigedomar.

Kommunen har vedtatt endra organisering – både politisk og administrativt gjeldande frå 2020. Som ledd i pågåande omstillingsarbeid kan det kome fleire administrative tilpasningar, bla. for å innfri krav til effektivisering. Fram til utgangen av 2021 står det igjen å ta ned ca. 3 mill. kr. i reduserte kostnader, vel å merke basert på kjente rammevilkår.

Kommunestyret har som del av budsjettvedtaket gjort 6 *tekstvedtak*, som omhandlar m.a.: utvikling Vinstra park, omstillingsarbeid, heiltidskultur, næringsrettlegging, sal av kommunale tomter og involvering av folkevalte i budsjettprosess. Dette er tema som skal følgjast opp, og der det skal vere dialog / involvering med politisk nivå. Kommunestyret har også bedt om sak knytt til samarbeid med næringsliv om sommarjobb for ungdom og sak knytt til eigarskap og drift av kommunale bustader.

Det er viktig at utviklingsarbeid i stor grad tar omsyn til satsingar som kan bidra til positiv folketalsutvikling. Statlege overføringar til kommunane heng nøye saman med kva for utvikling det er på folketal, herunder også alderssamansetting av innbyggjarane.

Fokus på *næringsutvikling* skal derfor halde fram. Kommunen treng vekst i *folketalet* skal ikkje inntektsgrunnlaget svekkast framover. Da treng vi eit næringsliv som evner å satse på utvikling, både innafor eksisterande bedrifter og gjennom nyetableringar.

Pr. 20.12.19 er det uvisse korleis det *økonomiske resultatet* for 2019 blir. Skatteinngangen pr. november mnd. ser ut til å bli om lag som budsjettet for 2019. Resultata for dei ulike tenesteområda vil bli avgjørande for rekneskapsresultatet. Det er kjent at fleire område har utfordringar med å halde gitte budsjettrammer. Som del av endringsarbeidet skal vi frå 2020 ha auka fokus på økonomistyring og rapportering i løpet av året, både internt i organisasjonen og til formannskap og kommunestyre.

Trass i mindre handlefridom meiner kommunedirektøren at kommunen skal klare å halde fram med å gje både eigne innbyggjarar, hytteinnbyggjarar og andre som brukar kommunale tenester i Nord-Fron *gode* tenester. Men med mindre handlefridom kan det bli tenester der vi ikkje kan halde fram med dagens nivå på driftsbudsjett som vi har vore vant med å tilby.

Vinstra, 23.desember 2019

Arne Sandbu
Kommunedirektør

2. ØKONOMISKE NØKKELTAL

2.0 Innleiing

I samband med omstillingsarbeidet er det gjort store endringar i organiseringa frå 2019 til 2020. Strukturen i økonomi (ansvarsområder m.m.) er tilpassa organisasjonskartet pr. 1.1.20 ut frå dei endringane som er gjort pr. 1.11.19. Det gjenstår framleis arbeid og tilpasningar til ny organisering, og dette vil gje ytterlegare endringar i strukturen. Endringane gjer at det er vanskeleg å få fram samanlignbare tal frå 2019 til 2020. Organisasjonskart pr. 1.1.2020 og ny inndeling/struktur med oversikt over ansvar ligg vedlagt budsjettet.

I samband med ny Kommune lov frå 1.1.20 er det endra krav til dei obligatoriske oversiktene til budsjettet. Dette gjer også at det ikkje ligg tal for B-19 og R-18 i oversiktene. Dei obligatoriske oversiktene frå vedteke budsjett- og økonomiplan 2019-22 og rekneskap 2018 er difor lagt ved budsjettdokumentet til informasjon.

2.1 Lønns- og prisføresetnader for driftsbudsjettet

Budsjettarbeidet hausten 2019 tok utgangspunkt i gjeldande økonomiplan med framskriving av dei rammene som låg der, samt vedtak i 2019 som har verknad for økonomiplanen. Økonomiplanen blir utarbeidd i faste 2020-prisar, og første året i planperioden blir etter kommunestyret sitt vedtak overført som budsjett for 2020.

Følgjande **lønns- og prisføresetnader** er lagt til grunn i 2020-budsjettet:

- **Lønn i faste stillingar:**

Lønsoppgjøret for 2020 er eit hovudoppgjør. I statsbudsjettet er det lagt til grunn ei årslønnsvekst på 3,6 %. Nord-Fron har i snitt (dvs. uavhengig av kapitteltilhørighet i flg. hovudtariffavtala) budsjettert med ei årslønnsvekst på 3,5 %, og dette er det same som SSB bruker i sine prognoser. Det inneber eit påslag på lønn på om lag 4,1 % pr 1. mai 2020.

- **Pensjonspremie:**

Kommunal landspensjonskasse (KLP): I budsjettet er pensjonspremien 18,0 %* på løn i faste stillingar og for tillegg som er pensjonsgjevande. Prognosa frå KLP legg til grunn ein pensjonspremie på 19,8 %.

**På verksemdsområda er det budsjettert med 20,0 %, fordi den delen av premien som gjeld overføring frå premiefond i KLP er ført på eige ansvar (ansvar 807).*

Det har vore store positive avvik mellom budsjettprognosa frå KLP samanlikna med faktisk premie dei siste åra. Ein stor del av dette har vore knytt til at overføring frå premiefond har vorte langt høgare enn det KLP anslo i prognosa. Bruk av premiefond/tilbakeført overskott i selskapet reduserer premien.

Med bakgrunn i erfaringane frå dei siste åra er det lagt til grunn høgare overføring frå premiefond og dermed lågare premie enn det KLP har som prognose.

KLP har varsla at det som følgje av endringar i pensjonsordninga, og reduserte krav til premiereserve, truleg vil bli frigjort midlar frå 2020. Dette vil kunne bli tilført premiefondet og redusere premien frå 2021. I budsjettet er bruk av premiefond difor auka ytterlegare frå 2021.

Bruk av premiefond (går til å redusere premien) er budsjettert med 4,2 mill. kr. eks. arb.gjevaravgift i 2020, og 6,0 mill. kr. eks.arb.gjevaravgift i åra 2021-2023.

Fram til 2020 har Nord-Fron hatt ordning med sjølvrisiko knytt til AFP-kostnader. Det betyr at kommunen har dekkja all utbetaling til ansatte som har gått av med AFP frå 62-65 år. Frå 2020 har kommunen vald å gå over til 100 % utjevning. Det inneber at kommunen ikkje blir belasta ekstra når tilsette tek ut AFP, men i staden blir belasta eit beløp kvart kvartal berekna ut frå det samla lønsgrunnlaget. 100 % utjevning inneber mindre risiko og meir stabile utgifter til AFP.

Statens pensjonskasse (STP – pensjonskasse for lærarar): 10,38 % på lærarløn.

Utvikling pensjonspremie (budsjett-tal):

	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
KLP	18,00%	17,50%	17,50%	19,00%	18,30%	18,00%	20,00%	16,40%
SPK	10,38%	10,66%	10,82%	10,25%	11,15%	11,55%	12,25%	11,31%

- **Arbeidsgivaravgift:** 10,6 % av alle lønnsutgifter inkl. pensjonspremie.
- **Andre driftsutgifter:** Det er i utgangspunktet lagt til grunn 1,7 % auke på utgifter i budsjettet. I statsbudsjettet for 2020 er det lagt til grunn ein kommunal deflator på 3,1%. Lønsvest teller knapt 2/3 av deflator og er anslått til 3,6 % i statsbudsjettet, dermed blir anslått prisvekst ca. 2,2 %.
SSB legg pr. juni 2019 til grunn ein prisvekst neste år på 1,7 %, og denne prognosa er nytta i budsjettet.

Det er lagt til grunn innsparingar som både omhandlar løn og andre driftsutgifter i budsjettet. Innsparingane er nærmare kommentert i kap. 4.

- **Rente- og avdragsutgifter:** Det er lagt til grunn ein rentesats på 2,5 %, og ei avdragstid på 30 år for nye generelle investeringslån. I budsjettvedtak for 2019-2023, KS-sak 118/18, vart det gjort vedtak om å ta opp inntil 55,198 mill. kr. i 2019. Med bakgrunn i at fleire investeringsprosjekt er nedregulert, og blir gjennomført eller fullført seinare år, vart det i 2019 teke opp investeringslån på 30 mill. kr. Det er lagt til grunn at resterande låneopptak på 25,198 mill. kr. blir gjort i 2020.

Sals- og leigeinntekter:

- Satsen for eigenbetaling i barnehagane blir auka i tråd med maks-sats i statsbudsjettet. Denne er frå 1.1.20 kr. 3.135 (kr. 3.040 pr. august 2019).
 - Satsen for vass-avgifter er auka med 7,5 % frå 2019, jf. KS-sak 128/19.
 - Satsen for avgifter på avløp er auka med 1,7 % frå 2019k jf. KS-sak 128/19.
 - Satsen for feieavgifter er uendra frå 2019 jf. vedtak i representantskapet for interkommunale ordningar 6.11.19 og KS-sak 128/19.
 - Satsen for renovasjonsavgifter er auka med 21,7% jf. vedtak i representantskapet for interkommunale ordningar 6.11.19 og KS-sak 128/19.
 - Satsen for septik-tømming er uendra frå 2019, jf. KS-sak 128/19.
 - Satsen for leige av kommunale kulturbygg og gebyr etter plan- og bygningslova aukast med 1,7 %, jf. KS-sak 127/19 og 129/19.
- For andre satsar som blir lokalt vedtatt er det i hovudsak lagt opp til 1,7 % auke, men det kan være at særskilte betalingsordningar får anna påslag.

Når det gjeld satsen for husleige er denne frå 2018 regulert i tråd med konsumprisindeksen og det blir difor ikkje lagt fram sak som regulerer desse, jf. KS-sak 117/17.

2.2 Frie inntekter - skatteinntekt og rammetilskott

Tabellen viser samla nivå på budsjetterte frie inntekter med bakgrunn i Statsbudsjett for 2020. Følgjande tal er brukt i budsjettet:

tal i 1000	Bud. 2019	Prognose 2019	Bud. 2020	Endr. prog.19 –B20	%- vis auke prog. 19 – B20
Skatt	162.130	168.300	171.500	3.200	1,9 %
Rammetilskott	185.183	184.700	193.900	9.200	5,0 %
Herav netto innt.utjamning	6.325	6.006	6.444	438	7,3 %
Sum frie inntekter	347.300	353.000	365.400	12.400	3,5 %

Alle tala i tabellen er basert på forslag til statsbudsjett og modell frå KS. Frie inntekter viser ei auke på 3,5 % frå prognose R-19 til budsjett 2020, men tala er ikkje direkte samanliknbare. Frie inntekter i Statsbudsjett 2020 **samanlikna med oppgåvekorrigererte frie inntekter i 2019 viser ei auke på 3,1 %.**

Statsbudsjettet legg til grunn ei løns- og prisauke (kommunal deflator) på 3,1 % i 2020.

I 2020 får kommunen 1,4 mill. kr. i skjønnsmidlar (1,3 mill. kr i 2017, 1,0 mill. kr. i 2018 og 0,9 mill. kr. i 2019).

KS har også utarbeidd ein alternativ modell basert på det relative skattenivået for årene 2020-2023 og *prognose* for folketal pr. 1.1.20 (basert på SSB sin MMMM befolkningsprognose). Denne modellen viser reduerte frie inntekter på ca. 1,7 mill. kr. for Nord-Fron kommune i 2020 samanlikna med det som er lagt inn i budsjettet / kjem fram i statsbudsjettet. Dei ulike modellane viser m.a. at utvikling av folketallet i kommunane har stor

innverknad på sum frie inntekter. Det er viktig å vere merksam på at det er utviklinga i den enkelte kommune samanlikna med landsgjennomsnittet som leggst til grunn. I budsjettet er dei frie inntektene, korrigert for skjønnskott, lagt likt for alle åra i planperioden.

2.3 *Eigedomsskatt*

Det er budsjettert med slike inntekter frå eigedomsskatt i 2020 (tal i 1000):

	R16	R17	R18	B19	B20	B21	B22	B23
Type	Beløp	Beløp	Beløp	Beløp	Beløp	Beløp	Beløp	Beløp
Verk og bruk	1.936	1.891	1.889	1.714	1.664	1.614	1.564	1.514
Næring	2.064	2.197	2.375	2.407	2.407	2.407	2.407	2.407
Kraftverk	35.026	27.668	22.979	21.000	19.000	19.500	20.000	20.000
Landbruk	818	877	964	959	747	1.268	1.462	1.656
Bustader	5.014	5.122	5.145	5.156	4.410	5.976	6.804	7.632
Fritidsbustader	5.359	5.396	5.566	5.595	5.007	6.662	7.576	8.490
Sum eigedomsskatt	50.218	43.150	38.918	36.831	33.235	37.427	39.813	41.699

Eigedomsskatt frå kraftverk for 2020 er basert på liste frå Skatteetaten pr. 23.10.19. Tala viser at det også i 2020 vil bli ein nedgang i skatten. Frå 2016 og fram til budsjett 2020 er eigedomsskatt frå kraftverk redusert med om lag 16 mill. kr.

I budsjettet er det lagt inn ei svak auke i skatten frå kraftverk i planperioden, slik at den frå 2021 er på 20 mill. kr.

Når det gjeld eigedomsskatt frå bustader og fritidseigedommar blir det vist til eige sak lagt fram for kommunestyret i november 2019 (KS-sak 101/19). I samband med endringar i eigedomsskattelova frå 2020 blir det innført ein obligatorisk reduksjonsfaktor på minimum 30% i takstene på boliger og fritidsboliger. For å redusere inntektstapet til kommunen noko blir promilla auka frå 3 til 4 frå 2020. Botnfradraget er uendra i 2020.

I Nord-Fron var det innført eigedomsskatt for bustader og fritidseigedommer i heile kommunen frå 2011. Som hovudregel skal kommuner gjennomføre ny alminneleg taksering kvar tiande år, og Nord-Fron skal dermed i utgangspunktet re-taksere innan 1.1.2021.

Det er lagt til grunn planlegging av re-taksering i 2020/21, slik at oppstart av arbeidet med re-taksering blir i 2021/22 og dermed er at ny takst truleg tidlegast frå 1.1.2024. Inntil ny takst er klar er det gjort vedtak om bruk av kontorjustering, jf. KS-sak 101/19. Kontorjustering inneber at eigedomsskattetakstene blir oppjustert med inntil 10 % av den opprinnelege taksta for kvart år som er gått etter 10-årsfristen for siste alminnelige taksering. Det er takstnemnda som tek stilling til kor stor prosentsats det skal vera på kontorjustering, men det kan maksimum vere 10 % påslag på nåværende takst kvart år.

I budsjettet er det lagt inn auka inntekter frå bustader (inkl. landbruk) og fritidseigedommar som følgje av auka takst. Det er vidare lagt til grunn reduksjon av botnfradraget frå 2021, slik at inntekter før endra takst blir på nivå som 2019.

Eigedomsskatt frå verker og bruk er lagt inn med nedgang i tråd med vedteke Statsbudsjett for 2018.

2.4 *Inntekter frå kraftsektoren*

Nord-Fron kommune har eigardelar i Gudbrandsdal Energi AS og Innlandet Energi Holding AS (tidlegare Eidsiva Energi AS). Tabellen viser årlege uttak frå kraftverka og inntekter knytt til konsesjonskraft (tal i 1000):

	R-2018	B-2019	B-2020
GE AS – utbytte	5.418	5.418	5.418
Netto inntekt for konsesjons- og avtalekraft	9.407	8.460	9.500
Sum GE AS / kons.kraft	14.825	13.878	14.918
Innlandet Energi Holding AS – utbytte	1.397	2.141	2.765
Renter ansvarleg lån Eidsiva as	3.179	0	0
Sum Innlandet Energi Holding AS	4.576	2.141	2.765
Sum inntekter	19.401	15.919	17.683

Samla utbytte frå GE AS og Innlandet Energi Holding AS er budsjettert med 8,2 mill. kr. i 2020. Det ligg inne ein auke frå Innlandet Energi Holding AS frå 2019 til 2020.

Utbytte frå GE AS er lagt inn i tråd med ny eierskapsmelding.

Betaling for konsesjons- og avtalekrafta er i 2020 budsjettert med netto inntekt på 9,5 mill. kr. Dette er ei auke på om lag 1 mill. kr. frå budsjett 2019. Inntekta ligg uendra i planperioden.

2.5 *Driftsrammer*

Netto driftsrammer til tenestoområda og politisk verksemd kjem fram i **Bevilgningsoversikt drift B-del**. Kommunestyret **vedtek** driftsbudsjettet på dette nivået og rekneskapen for 2020 leggst fram på same nivå. Sjå også kommentar under kap. 2.0.

Det er lagt inn innsparing på fleire områder. Desse er kommentert nærmare i kapittel 4 – drift.

2.6 *Økonomiske nøkkeltal*

Tabellen viser utviklinga av netto driftsresultat:

<i>Tal i 1000</i>	R-17	R-18	B-19	B-20	B-21	B-22	B-23
Netto driftsresultat	11.488	-9.268	3.283	-2.132	-1.526	486	1.538
Nto. driftsres. i høve til sum driftsinntekter	2,1%	-1,6%	-1,6%	-0,4%	-0,3%	0,1%	0,3%

Netto driftsresultat viser differansen mellom brutto driftsutgifter og inntekter korrigert for netto utgifter til renter og avdrag. Netto driftsresultat viser kva kommunen har disponibelt til avsetningar til fond og bruk av egne midlar i investeringsbudsjettet.

Netto driftsresultat i høve til brutto driftsinntekter

Fylkesmannen har i dag ei anbefaling på 1,75 %. Det skal legges fram sak for å vedta handlingsreglar/måltal for Nord-Fron.

I 2020 er det lagt opp til ekstraordinær innbetaling på avdrag på lån på om lag 8,7 mill. kr. Dette heng saman med inntekter frå innbetaling av tilknytningsavgift knytt til Furusjøen V/A, jf. også KS-sak 116/19.

Utvikling av lånegjeld og utgifter til renter og avdrag:

Tabellen nedanfor viser opptak av lån til investeringar og startlån. Den viser vidare lånegjeldsutvikling og totale utgifter til renter og avdrag i planperioden.

Tala er basert på dei låneopptaka som er i investeringsbudsjettet (tal i 1.000):

År	Lån til inv.	Start lån	Sum låneop.	Lånegj. Pr. 31.12	i % *	Sum avdrag	Sum renter	Sum rent. og avdr.
2018	41.691	3.000	44.631	509.588	89,1%	25.456	9.541	34.997
2019	30.000	3.000	33.000	515.165	92,2%	27.423	10.540	37.963
2020	71.056	3.000	74.056	552.020	96,0%	37.201	12.579	49.780
2021	37.150	3.000	40.150	561.506	101,4%	30.665	13.531	44.196
2022	27.610	3.000	30.610	560.226	101,1%	31.890	13.764	45.654
2023	18.280	3.000	21.280	549.309	98,9%	32.197	13.733	45.929

Tal i 2018 er reknepastal og i 2019 er opprinneleg budsjett.

* i % av brutto driftsinntekter.

Lånegjelda aukar med om lag 39,7 mill. kr. frå utgangen av 2018 til slutten av planperioden. Rente- og avdragskostnadene aukar i perioden hovudsaklig som følge av høgare lånegjeld. I 2020 er det lagt inn ekstraordinær innbetaling på avdrag på lån på om lag 8,7 mill. kr. (knytt til Furusjøen V/A, sjå avsnitt om netto driftsresultat). Låneopptak i 2020 inneheld «rest» av låneopptak frå 2019, på om lag 25 mill. kr. Sjå også kommentar under kap. 2.1. om rente og avdragsutgifter.

For nærare informasjon om investeringsprosjekta blir det vist til kap.3.

Når det gjeld startlån er det lagt opp til å vidareføre eit låneopptaket på 3 mill. kr. årleg.

Fondsutvikling:

Tabellen viser budsjettert utvikling av dei ulike fondstypene ved utgangen av kvart år i planperioden (tal i 1000):

	R-18	Prog R-19	B-2020	B-2021	B-2022	B-2023
Ubunde investeringsfond	77.310	13.033	13.543	13.678	14.195	14.717
Bunde investeringsfond	2.354	2.378	2.402	2.426	2.450	2.474
Disposisjonsfond	59.611	45.839	41.968	38.012	36.029	35.078
Bunde driftsfond*	28.034	13.516	13.516	13.366	13.576	13.790
Sum fond	167.309	83.104	71.428	67.483	66.250	66.059
Disposisjonsfond i % av sum driftsinntekter	10,4 %	8,2 %	7,3 %	6,9 %	6,5 %	6,3 %

*Tal eks. prosjektmidler til Regionrådet.

Kolonna «Prog R-19» er ajourført i tråd med vedtak i kommunestyret gjennom året t.o.m. 10.12.19.

Disposisjonsfond er dei midlane kommunen ”fritt” kan nytte til drifts- og investeringsformål.

Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter er det nøkkeltalet som saman med netto driftsresultat seier kor stor handlefridom kommunen har til å takle uførutsette hendingar og til å eigenfinansiere investeringar.

Disposisjonsfond inneheld også premieavviket. Dersom det korrigeres for premieavviket blir sum disposisjonsfond pr. i dag redusert til 41,96 mill. kr. i 2020, noko som er **6,7 %** av brutto driftsinntekter.

Budsjettet er saldert med bruk av disposisjonsfond alle åra i planperioden og disposisjonsfondet blir klart svekka i perioden. Ved evt. gode rekneskapsresultat bør det som tidlegare prioriterast å styrke fonda gjennom avsetningar, og ikkje til å påføre kommunen varige auka driftsutgifter.

Når det gjeld ubunde investeringsfond i 2018 så inneheld det m.a. 66 mill. kr. i motteke tilskott frå Husbanken knytt til utbygginga ved Sundheim. Dette inngår som del av finansieringa av investeringsbudsjettet i 2019, og er dermed forusett brukt det året.

2.7 *Investeringsbudsjettet*

I samband med omstillingsarbeidet og ny organisering vil rammeområda innan investering bli endra. Det er difor ikkje samanlignbare tal frå tidlegare år på rammeområdenivå.

Det er lagt opp til slike *brutto* investeringar i planperioden:

Tal i 1000 kr.

Investeringar	2019*	2020	2021	2022	2023	Sum planper.
1. Sektor adminstrasjon		49.550	39.700	49.750	20.050	159.050
<i>herav IKT</i>		650	1.650	650	650	3.600
2. Sektor oppvekst		850	1.600	450	0	2.900
3. Sektor helse		1.400	3.300	1.750	1.800	8.250
Brutto investeringar	70.200	51.800	44.600	51.950	21.850	170.200

*=opprinneleg budsjett.

Kommunestyret **vedtar** investeringsbudsjettet på dette nivået, jfr. **bevilgningsskjema investering**, og rekneskapen for 2020 leggst fram på same nivå.

Alle investeringar er kommentert under kap. 3 «Kommentarar til investeringsbudsjettet».

Liste over samtlige investeringsprosjekt er vedlagt budsjettet.

Totale investeringar for dei ulike åra og finansiering av investeringane går fram av tabellen:

Tal i 1000 kr.

	2019*	2020	2021	2022	2023	Sum planp.
Brutto inv.	70.200	51.800	44.600	51.950	21.850	170.200
Finansiering:						
Bruk av lån	55.198	45.858	37.150	27.610	18.280	128.898
Tilsk./sal./refusj.	5.042	1.712	1.000	16.250	0	18.962
Momskomp.inv	9.960	4.230	6.450	8.090	3.570	22.340
Bruk av fond **	0	0	0	0	0	0
Bidrag frå dr. **	0	0	0	0	0	0
Sum finans.	70.200	51.800	44.600	51.950	21.850	170.200
Lånefin.grad	78,6 %	88,5 %	83,3 %	53,1 %	83,7 %	75,7 %
Eigen.k.grad	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %

*=opprinneleg budsjett **inngår i eigenkap.graden

Som det går fram av tabellen er storparten av investeringane i planperioden lånefinansiert.

Samla investeringsbudsjett (inkl. avsetningar og startlån) for planperioden er 191,7 mill. kr., der brutto investeringar utgjer 170,2 mill.kr.

2.8 Driftsbudsjettet fordelt på artsgrupper

Tabellen viser utviklinga av dei ulike kostnadsartane innafor verksemdsområda frå opprinneleg budsjett 2019 til 2020.

Tal i 1000	Budsjett 2019	Budsjett 2020	%-vis endr. B19-B20
Lønsutgifter (art 10)	356.143	356.184	0,0 %
Varer / tenester innan komm. produksjon (art 11 og 12)	73.991	70.359	-4,9 %
Varer / tenester som erstattar komm. produksjon (art 13)	63.618	72.431	13,9 %
Overføringer (art 14)	33.406	35.938	7,6 %
Finansieringsutgifter / transaksjonar (art 15)	12.396	216	-98,3 %
Sum utgifter	539.554	535.128	-0,8 %
Salsinntekter (art 16)	86.333	68.709	-20,4 %
Refusjonar (art 17)	43.262	54.740	26,5 %
Overføringer (art 18)	17.580	3.876	-78,0 %
Finansinntekter / transaksjonar (art 19)	4.497	2.073	53,9 %
Sum inntekter	151.672	129.398	-14,7 %
Nettoutgift planområda	387.882	405.730	4,6 %

Kommentar til nokre endringar:

Lønsutgifter (art 10)*. Lønnsutgifter inkl. sosiale utgifter er uendra frå 2019. Dette må sjåast i samanheng med omstillingsarbeidet og reduksjon i talet på stillingar (sjå også kap. 4 – drift). Reduksjonen har også samanheng med at det kjem færre flyktningar og det gir mindre utbetaling av introduksjonsstønad, som er ein lønsart.

Varer / tenester som erstattar komm. produksjon (art 13) viser ein auke på 13,9 % og er i hovudsak knytt til nye interkommunale samarbeid (barnevern og flyktningar). Kostnader som skal refunderast av den enkelte kommune var i 2019-budsjettet ført på 10, 11 og 12-artar i staden for på 13-art.

Finansieringsutgifter/transaksjonar (art 15) og salsinntekter (art 16): Reduksjonen på desse artane er knytt til Fursjøen V/A og avsetning til fond i opprinneleg B19, som er brukt her.

Overføringer (art 18) er redusert med 78,0 % og det er knytta til at motteke integreringstilskott for flyktningar f.o.m. 2020 ikkje er ført på det enkelte tenesteområde, men på ansvar 807.

*Merk at art 1136 effektivisering er knytt til artsgruppe 11. Innsparingar vedteke i KS-sak 118/18 vart i budsjett 2019 i hovudsak ført på denne arten. I 2020 er reduksjonen hovudsakleg ført på den arten der innsparinga er gjort (primært på lønsartar). Sjå også kap. 4.

3. KOMMENTARAR TIL INV. BUDSJETTET

3.0 *Innleiing*

Det er budsjettert med investeringar for 170,2 mill. kr. i planperioden, av dette er det budsjettert med 51,8 mill. kr. i 2020. Samla finansieringsbehov i investeringsbudsjettet er på 191,7 mill. kr.

Korrigert for momskompensasjon er finansieringsbehovet 169,4 mill. kr.
Dette er finansiert med tilskott, fond og låneopptak.

I samband med omstillingsarbeidet er det ny inndeling av tenesteområder. Investeringsbudsjettet er også tilpassa dette og delt inn i **nye rammeområde**:

- Sektor administrasjon
- Sektor oppvekst
- Sektor helse

I investeringsbudsjett er intensjonen å ha eit realistisk ambisjonsnivå. I tillegg til dei investeringane som er ført opp i planperioden kjem, på lik linje med tidlegare år, oppregulering/rebudsjettering av investeringsprosjekt som ikkje er fullført i 2019. Det blir også vist til KS-sak 80/19 og 117/19, der det vart vedteke nedregulering av investeringsbudsjett på til saman 75,406 mill. kr. For dei prosjekta som var nedregulert kan det bli mindre justeringar ved oppregulering i 2020. Det heng saman med kor mykje som står att på prosjektet frå 2019 (ubrukte midlar). Dette kan også gjelde overføring av restmidlar for nokre fleire, mindre prosjekt.

Hovudplan for vatn/avløp og strategi for digitalisering vil bli lagt fram for politisk behandling i 2020. Behandling av plandokumenta i kommunestyret vil gje føringar for prioriteringar av prosjekt innan desse områda framover, og i budsjettet er det difor i liten grad tatt med prosjekt som vil inngå i planane.

Prosjekt innan vatn/avløp påverkar også sjølkostberegning innan områda, gjennom avskrivning og kalkulatorisk rente.

Større investeringsprosjekt på samla over 1 mill. kr. (brutto) i planperioden:

- IKT: Det er sett av 0,65 mill. kr. i 2020. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (0,9 mill. kr.)*. Vidare i planperioden er det avsett til saman 2,95 mill. kr. til ulike IKT-prosjekt.
- Grunnkjøp / grunnerstatning: Det er sett av 0,5 mill. kr. årleg i planperioden.
- Bustadområde Toksefeltet: Det er sett av 2 mill. kr. i 2021. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (2,47 mill. kr.)*.
- Lomoen industriområde: For oppfølging av m.a. sikringstiltak er det sett av 2 mill. kr. i 2020. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (0,15 mill. kr.)*.
- Utsifting av bilar: Det er sett av til saman 1,4 mill. kr. i planperioden til utsifting av bilar på delansvar 440.
- Generelt vedlikehald kommunale vegar: Til fast dekke er det avsett 1,5 mill. kr. årleg i planperioden. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (0,5 mill. kr.)*.
- Rekkverk/reparasjon: Det er sett av 0,3 mill. kr. årleg i planperioden. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (0,3 mill. kr.)*.
- Vann/avløpsanlegg Furusjøen: Det er sett av til saman 22,5 mill. kr. i 2020. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (15,0 mill. kr.)*.
- Gang/sykkelveg Byrevn.-Brakjevn.: Det er sett av 1,7 mill. kr. i 2020.
- Flomsikring av Givra: Det er sett av til saman 18,0 mill. kr. til gjennomføring av tiltaket i åra 2021 - 2022. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (14,0 mill.kr.)*.
- Areal og transportplan (ATP): Til ulike prosjekt er det sett av 2,5 mill. kr. i 2020 og 2022.
- Riving midlertidig bru: Det er sett av 1 mill. kr. i 2020 for å rive midlertidig bru over Vinstraelva.
- Vinstra park: I planperioden er det sett av til saman 34 mill. kr. for gjennomføring av tiltak fordelt på fleire prosjekt. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (7,0 mill. kr.)*.
- Ombygging kommunehuset: For ombygging / tilpasning av lokaler på kommunehuset er det sett av 2,5 mill. kr. i 2022. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (1,0 mill. kr.)*.
- Støttemur/utbetring øvre parkering ved kommunehuset: Det er sett av 1 mill. kr. i 2020. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (1,0 mill. kr.)*.
- Fiberutbygging: For tilrettelegging (m.a. trekkerør) for fiber ved ulike kommunale bygg er det ført opp til saman 1,8 mill. kr. i planperioden.
- Tak Vinstrahallen: Til skifting/utbetring av taket er det ført opp 1 mill kr. i 2022.
- Kvikne kyrkje: Det er ført opp 2 mill. kr. i 2022 for å gjennomføre utbetringar ved kyrkja.
- Sødorp kyrkje: For utbetring av m.a. taket er det ført opp til saman 8 mill. kr. fordelt på år 2020 og 2021. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (2,3 mill. kr.)*.
- Mindre nyanlegg kloakk: De er ført opp til saman 3 mill. kr. i planperioden.
- Frya renseanlegg/Vinstra renseanlegg (omlegging til pumpestasjon): I samand med utvidinga av Frya RA er det ført opp til saman 3,65 mill. kr. i 2020. Vinstra renseanlegg

skal i samband med dette byggast om til pumpestasjon, og det er sett av 2,5 mill. kr. til tiltaket i 2021. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (til saman 3,1 mill.kr.)*.

- **Innlekking:** For å redusere innlekking på kloakkledningsnettet er det avsett til saman 16 mill. kr. i planperioden. Prosjektet må sjåast i samanheng med vedtak i representantskapet for interkommunale ordningar, og jf. KS-sak 130/15, der alt avløp skal overføres til Frya RA og Vinstra Renseanlegg blir nedlagt. I tillegg til midlar ført opp i planperioden kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (5,0 mill.kr.)*. Det er også sett av midlar til innlekkingsprosjektet i driftsbudsjettet. Dette er i hovudsak finansiert med bruk av sjølvkostfond.
- **Oppgradering av vassleidningar:** Det er avsett 0,5 mill. kr. årleg i 2020 – 2022.
- **Vassledning til Brattliflata vassverk:** Det er sett av til saman 11,5 mill. kr. i planperioden. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (0,5 mill.kr.)*.
- **Fron badeland:** For utbetringar er det avsett 0,25 mill. kr. årleg i planperioden.
- **Trygdebustader:** Det er ført opp 0,5 mill.kr. årleg i planperioden for større vedlikehald/rehabilitering av bustadene.
- **Omsorgsbustad TFF:** Det er ført opp 2,5 mill. kr. i 2021 for å starte med bygging av ny bustad ved TFF.
- **Sundheim, vidare utbygging:** Det er ført opp til saman 1,5 mill. kr. i åra 2022 og 2023 for å starte arbeidet med vidare utbygging ved Sundheim.

** I KS-sak 80/19 og 117/19 vart det gjort vedtak om nedregulering av fleire prosjekt som ikkje blir fullført og/eller ikkje kjem i gang i 2019. Prosjekta vil som hovudregel bli regulert opp att i 2020. I tillegg til prosjekta som er nevnt over kjem midlar frå fleire andre prosjekt som vart nedregulert i dei same sakane.*

Oversikt over nedreguleringar i KS-sak 80/19:

Prosjekt	Prosjektnavn	Nedreg.
2009	BUSTADOMRÅDE - TOKSEFELTET	1 500
2091	TORG I KVAM	200
2094	BUSTADOMRÅDE-GUNNERSVINGEN	1 650
3050	FURUSJØEN V/A	15 000
3188	FLOMSIKRING/OVERVANN VINSTRA	2 840
3196	FLOMSIKRING GIVRA	14 000
3208	RASSIKRING	6 600
3212	FORTAU SKÅBU	500
5055	BYUTVIKLING - VINSTRA	7 000
3022	VINSTRA RENSEANLEGG, UTBETRING	1 849
3029	VANNLEDN. TIL BRATTLIFLATA VASSVERK	500
3163	OVERFØRINGSANLEGG TIL FRYA	1 250
3192	KLOAKKLEDNINGER INNLEKKING	5 000
5059	UTBEDRING SØDORP KIRKE	2 000
2096	STØTTEMUR / PARKERING K-HUS	1 000
3218	MILJØFYRTÅRN	250
Totalt		61 139

Oversikt over nedreguleringar i KS-sak 117/19:

Prosjekt	Prosjektnavn	Nedreg
6078	IKT - TELEFONI LEGEKONTOR	400
8001	IKT - FELLESGIFTER DATASENTER	500
2009	BUSTADOMRÅDE - TOKSEFELTET	970
2019	LOMOEN INDUSTRIOMRÅDE	150
2052	ENØK-TILTAK	1 200
2081	UTBETRING ETTER TILSYN	480
2087	KOSTNADER NY E6	900
3013	KOMMUNALE VEGER, FASTE DEKKER	500
3025	REKKVERK	300
3040	TILTAK SKÅBU SENTRUM	217
3105	VEG I RUSTMOEN	1 250
5059	UTBEDRING SØDORP KIRKE	300
2005	UTBETRING KOMMUNALE EIGEDOMAR	400
2039	OMBYGGING KOMMUNEHUSET	1 000
4013	TILBYGG VINSTRA UNGDOMSSKOLE	340
4061	UNIVERSELL UTFORMING, VUS	560
6031	TILBYGG SUNDHEIM	3 500
6042	PÅKOSTNING TFF	1 300
	TOTALT	14 267

For dei prosjekta som var nedregulert i KS-sak 80/19 og 117/19 kan det bli mindre justeringar i oppreguleringa, og det heng saman med kor mykje som står att på prosjektet frå 2019 (ubrukte midlar). Dette kan også gjelde overføring av restmidlar for nokre fleire, mindre prosjekt. Finansieringa går ikkje ut over vedteke budsjett. Ved oppreguleringa i 2020 kan det bli aktuelt om å omdisponere rest-midlar på nokre mindre prosjekt til andre tiltak. Det vil også bli gjort ei vurdering av om noko bør først opp i drift. Kommunestyret vil bli gjort kjent med dette ved behandlinga.

Generelt om inv.budsjett:

Meirverdiavgift:

Kostnader blir som hovedregel ført brutto, dvs. inkl. mva. på det enkelte prosjekt i investeringsbudsjettet. Meirverdiavgift (momskompensasjon) blir inntektsført på egen funksjon.

Det er unntak for vatn/avløp. For disse prosjekta gjelder ikkje momskompensasjon, men ordinær meirverdiavgift. Kostnaden blir da ført netto, dvs. eks. mva, på det enkelte prosjekt. Meirverdiavgifta blir rekneskapsført i balanse.

Låneopptak:

Kommunale låneopptak var ute på anbud i 2015 og som følge av det er det inngått rammeavtale med KLP Kommunekreditt AS og Kommunalbanken AS.

Det blir også vist til kap. 2.6 vedr. låneopptaket i 2020.

3.1 Sektor administrasjon

Sektor administrasjon inneheld tenesteområda personal/organisasjon, økonomi/innkjøp eigedom/infrastruktur, kultur/næring/ikt. Under tenesteområda kan det vera eit eller fleire delansvar.

I investeringsbudsjettet er det brukt følgjande delansvar knytt til sektoren:

Delansvar 440 – Eigedom og infrastruktur

Delansvar 441 – Kommunale bygg

Delansvar 442 – Utleigebygg

Delansvar 444 – Sjølvkostområder

Delansvar 453 – Arkiv og IKT

Delansvar 490 - Interkommunale selskap.

F.o.m. 2016 har ei 100 % ingeniørstilling ved Teknisk drift vore kostnadsført i investering knytt til ulike prosjekt. Frå 2020 er det i tillegg lagt til grunn at lønskostnader knytt til planlegging tilsvarande 30 % stilling blir kostnadsført i investering.

Delansvar 440 Eigedom og infrastruktur**Bustadbygging**

Kommunen har ein del tilrettelagde tomter i alle delar av kommunen, og det er budsjettert med sal av bustadtomter i Toksefeltet og Midtmoen.

Det er sett av midlar til opparbeiding av tomter i Toksefeltet i 2021. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019.

Når det gjeld bustadtomter på Gunnersvingen er det ikkje ført opp nye midlar i planperioden, men det vil bli oppregulering av ubrukte midlar frå 2019.

Det er budsjettert med sal av tomter på Midtmoen og i Toksefeltet i planperioden. Inntekter ved sal av bustadtomter blir avsett til ubunde investeringsfond.

Satsane for tomtekjøp og refusjon vart behandla i KS-sak 128/19. Satsane for refusjon for tomter (utanom Skåbu) vart auka frå kr. 150.000 i 2016 til kr. 180.000 i 2017. Frå 2020 er satsen endra til kr. 205.000. Prisen inkluderar refusjon for kabelanlegg/gatelys.

I KS-sak 130/19 vart det i tillegg gjort slikt **tekstvedtak**:

«5. Salg kommunale tomter

Pris på kommunale tomter skal være i tråd med kostpris for opparbeidelse av tomtene. Kommunestyret innfører en støtteordning på kr 100.000 for bygging av nye boliger, både på kommunale og private tomter. Kommunedirektøren legger fram en sak som beskriver en slik ordning. I saken må det også gjøres en vurdering av evt videreføring av støtteordning for å få bygget flere leiligheter.»

Tabell over byggjeklare tomter i dei ulike bustadområda i Kvam, Vinstra, Skåbu:

	Område	Ledige
Vinstra	Toksefeltet, eldre tomter	2
	Toksefeltet, nytt felt	1
Sorperoa	Midtmoen	2
	Knutsmorka	0
Ruste	Huskero	3
	Brandstad	2
Kvam	Per Smed-lykkja	1
	Skreddarstuggu	1
	Bergum	2
	Sentrum (flomtomter)	5
Skåbu	Austli	5

Prosjekt 2009 Toksefeltet bustadområde.

Det er ført opp 2 mill. kr. til opparbeiding av nye tomter i 2020. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (2,47 mill. kr.) jf. KS-sak 80/19.

Det er lagt opp til sal av fire tomter i Toksefeltet mot slutten av planperioden.

Vidare opparbeiding sjåast også i samanheng med vidare *flomsikring/overvann Vinstra* (prosjekt 3188).

Prosjekt 2022 Midtmoen bustadområde.

Det er ikkje sett av midlar til opparbeiding av nye tomter i planperioden. Det er to tomter ledige pr. i dag, og det er i tillegg private aktørar som opparbeider tomter i nærliggande områder. Det er budsjettert med sal av to tomter i planperioden.

Prosjekt 2094 Gunnersvingen bustadområde.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukte midlar frå 2019 (1,65 mill. kr.) vart nedregulert i 2019 jf. KS-sak 80/19, og vil truleg bli oppregulert i 2020.

Prosjekt 2004 Grunnkjøp.

For å kunne kjøpe areal er det ført opp 0,5 mill. kr. årleg i planperioden.

Det kan gjelde både ordinært kjøp av areal, og kjøp der pris blir fastsett ved skjønn.

Prosjekt 2019 Lomoen industriområde.

Det er ført opp 2 mill. kr. i 2020 til gjennomføring av ulike tiltak innafor sikringssona.

I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (0,15 mill. kr.) jf. KS-sak 117/19.

Prosjekt 2050 Kjøp av bil.

Det er ført opp kr. 350.000 årleg til utskifting av bilar.

Prosjekt 2052 ENØK-tiltak.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukte midlar frå 2019 (1,2 mill. kr.) vil bli oppregulert/rebudsjettert i 2020 jf. KS-sak 117/19 .

Prosjekt 2070 Kjøp av maskiner.

Til utskifting av maskiner/utstyr (plenklipparar o.a.) er det ført opp kr. 100.000 årleg i planperioden.

Prosjekt 2087 Kostnader ny E6.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukte midlar frå 2019 (0,9 mill. kr.) vil bli oppregulert/rebudsjettert i 2020 jf. KS-sak 117/19 .

Prosjekt 2091 Torg i Kvam.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden. Ubrukte midlar frå 2019 (0,2 mill. kr.) vart nedregulert i 2019 jf. KS-sak 80/19. Ved eventuell oppregulering må det sjåast på om dette er tilskott som må førast i drift i staden for i investering.

Prosjekt 3013 Kommunale vegar, fast dekke.

Det er ført opp 1,5 mill. kr. årleg i perioden for legging av faste dekker på kommunale vegar. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (0,5 mill. kr.) jf. KS-sak 117/19.

Prosjekt 3015 Gatelys.

For utskifting av gatelys/armatur er det ført opp kr. 100.000 årleg.

Prosjekt 3025 Rekkverk.

Det er ført opp kr. 300.000 årleg til rekkverk/autovern. Dette gjeld både større utbetring/reparasjon og nyanlegg. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (0,3 mill. kr.) jf. KS-sak 117/19.

Prosjekt 3050 Furusjøen V/A.

Det er ført opp 22,5 mill. kr. i 2020 for slutføring av prosjektet. Dette er ei auke frå gjeldande økonomiplan. Det var ført opp 7 mill. kr. i 2020 jf. FS-sak 71/19 og muntleg orientering i KS 27.8.19. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (15 mill. kr.) jf. KS-sak 80/19. Når det gjeld kapitalkostnader knytt til prosjektet blir det vist til KS-sak 100/19, som omhandlar innlemming av delar av prosjektet i sjølvkostrekneskapen.

Prosjekt 3063 G/S-veg Byrevegen/Brakjevegen.

Det er ført opp 1,7 mill. kr. i 2020 til prosjektet. Tiltaket er lagt inn med føresetnad om delvis refusjon frå Staten på gjennom trafikksikringsmidlar (lagt inn med 0,4 mill. kr.).

Prosjekt 3105 Veg Rustmoen.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukte midlar frå 2019 (1,25 mill. kr.) vil bli oppregulert/rebudsjettert i 2020 jf. KS-sak 117/19.

Prosjekt 3188 Flomsikring/overvann Vinstra.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukte midlar frå 2019 jf. KS-sak 80/19 (om lag 2,8 mill. kr.) vil bli oppregulert/rebudsjettert i 2020.

Prosjektet sjåast i samanheng med *prosjekt 2009 Toksefeltet bustadområde* og vidare opparbeiding av tomter der.

Prosjekt 3196 Flomsikring Givra.

Det er ført opp til saman 18 mill. kr. fordelt på 2021 og 2022 til flomsikring av Givra.

I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (14 mill. kr.) jf. KS-sak 80/19.

Det er lagt inn forventa tilskott/refusjon frå Norges vassdrags- og energidirektorat (NVE) på 15 mill. kr. i 2022.

Prosjekt 3208 Rassikring.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukte midlar frå 2019 (6,6 mill. kr. brutto) vart nedregulert i 2019 jf. KS-sak 80/19 og vil truleg bli oppregulert i 2020.

Prosjekt 3212 Fortau Skåbu.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukte midlar frå 2019 (0,5 mill. kr.) vart nedregulert i 2019 jf. KS-sak 80/19. Ved eventuell oppregulering må det sjåast på om dette er tilskott som må førast i drift i staden for i investering.

Prosjekt 5055 Byutvikling Vinstra.

Det er ført opp til saman 34 mill. kr. fordelt på åra 2021, 2022 og 2023 til prosjektet. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (7 mill. kr.) jf. KS-sak 80/19. I KS-sak 130/19 vart det i tillegg gjort slikt **tekstvedtak**:

«1. Vinstra Park

Kommunestyret har enstemmig vedtatt en visjon for sentrumsutvikling gjennom prosjektet Vinstra 2046. Alle samarbeidspartene har nylig signert en avtale om videreføring av prosjektet. Både prosjektet og kommunestyret har tidligere pekt på at området kalt "Vinstra Park" må prioriteres først. For å lykkes med utviklinga av området er det avgjørende at arbeidet har høyeste prioritet i perioden. Reguleringsplan bør være ferdig innen sommeren 2020, og arbeidet med både sikring av Givra og ny busstopp må starte opp så fort som mulig. Kommunestyret mener dette er et område som kan utvikles til en attraktiv møteplass med både boliger, park- og torgfunksjoner, servering/nisjebutikker, lekeplass og lavterskel gratisaktiviteter som kan tiltrekke seg alle aldersgrupper.»

Prosjekt 3219 Areal og transportplan (ATP).

Det er ført opp 2,5 mill. kr. brutto i 2020 og 2022 til ulike prosjekt knytt til areal- og transportplan (ATP). Det er sendt søknad om aktuelle delprosjekt for 2020. Dette er forankra i styringsgruppa for Vinstra 2046. Det er teke høgde for 50% tilskott frå Fylkeskommunen (1,25 mill. kr. begge åra).

Prosjekt 3220 Riving midlertidig bru Vinstra.

Fylkesmannen har gitt pålegg om å rive midlertidig bru over Vinstraeleva. Det er ført opp 1 mill. kr. i 2020 til dette.

Delansvar 441 – Kommunale bygg

Prosjekt 2039 Ombygging kommunehuset.

Det er ført opp 2,5 mill. kr. i 2022 til ombygging/tilrettelegging av kontorlokaler på kommunehuset. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (1,0 mill. kr.) jf. KS-sak 117/19.

Prosjekt 2068 Låsesystem.

For å få eit betre låsesystem på dei viktigaste kommunale bygga er det ført opp kr. 200.000 i åra 2020 og 2022.

Prosjekt 2081 Utbetring etter tilsyn.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukte midlar frå 2019 (0,48 mill. kr.) vil bli oppregulert/rebudsjettert i 2020 jf. KS-sak 117/19 .

Prosjekt 2096 Støttemur / parkering kommunehuset.

Det er ført opp 1 mill. kr. i 2020 til utbetring av støttemur mellom øvre parkeringsplass på kommunehuset og E6, samt betre tilrettelegging for straum til El-bilar. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (1 mill. kr.) jf. KS-sak 80/19.

Prosjekt 3207 Fiberutbygging.

For tilrettelegging for fiber ved fleire kommunale bygg er det lagt inn 0,9 mill. kr. i 2020 og kr. 300.000 årleg vidare i planperioden.

Prosjekt 3218 Miljøfyrtårn.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukte midlar frå 2019 (0,25 mill. kr.) vart nedregulert i 2019 jf. KS-sak 80/19 og vil truleg bli oppregulert i 2020.

Prosjekt 5066 Tak Vinstrahallen.

Til skifting/utbetring av taket ved Vinstrahallen er det ført opp 1 mill kr. i 2022. Prosjektet kan også sjåast saman med arealutnytting knytt til *Prosjekt 5055 Byutvikling Vinstra*.

Prosjekt 5067 Universell utforming Vinstrahallen.

For tilpasning til universell utforming ved Vinstrahallen er det sett av kr. 350.000 i 2021.

Prosjekt 5068 Universell utforming Kvam Trivselsbad.

For tilpasning til universell utforming ved Kvam trivselsbad er det sett av kr. 800.000 i 2021.

Delansvar 442 – Utleigebygg

Prosjekt 2005 Utbetring kommunale eigedommar.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukte midlar frå 2019 (0,4 mill. kr.) vil bli oppregulert/rebudsjettert i 2020 jf. KS-sak 117/19 .

Prosjekt 2084 Riving Høgtun.

Det er ført opp 0,8 mill. kr. i 2020 for sanering av Høgtun. Det blir lagt til rette for nye kontorlokal til Kyrkjeleg Fellesråd i Nedregt. 54.

Prosjekt 3217 Utbetring Kvikne kyrkje.

For utbedring av setningsskader er det ført opp 2 mill. kr. i 2022.

Prosjekt 5059 Utbetring Sødorp kyrkje.

Det er ført opp til saman 8 mill. kr. i 2020 og 2021 til å skifte tak/delar av taket på kyrkja. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (2,3 mill. kr.) jf. KS-sak 80/19 og 117/19.

Delansvar 444 – Sjølvkostområder

Hovudplan for vatn/avløp vil bli lagt fram for politisk behandling i 2020. Behandling av plandokumentet i kommunestyret vil gje føringar for prioriteringar av prosjekt innan vatn/avløp framover, og i framlegget til budsjettet er det difor i liten grad tatt med prosjekt som vil inngå som del av planen.

Prosjekt 3007 Kloakk, mindre nyanlegg.

I samband med arbeidet med å føre fram vassleidning til Brattliflata vassverk er det hensiktsmessig at det blir tilrettelagt for tilknytning til kloakkanlegg samtidig. Det er ført opp til saman 3 mill. kr. i 2021 og 2022 til dette. Sjå også *prosjekt 3029 Brattliflata vassverk*.

Prosjekt 3021 Kvam renseanlegg.

I samband med utbygging av vann/avløp Furusjøen må det gjerast tilpasningar og auke kapasiteten ved renseanlegget. Det er usikkert når dette blir aktuelt. Det er ført opp 1 mill. kr. til oppstart av arbeidet i 2022.

Prosjekt 3022 Vinstra renseanlegg – omlegging til pumpestasjon.

Det er ført opp 2,5 mill. kr. i 2021 for tilpassingar av anlegget slik at det kan byggast om til pumpestasjon. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (om lag 1,8 mill. kr.) jf. KS-sak 80/19. Sjå også *prosjekt 3124 Utviding Frya Renseanlegg*.

Prosjekt 3029 Brattliflata vassverk.

For utbetring av høgdebassenget og bygging av ny leidning frå Vinstra til Brattliflata er det ført opp til saman 11,5 mill. kr. i 2021 og 2022.

I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (0,5 mill. kr.) jf. KS-sak 80/19. Sjå også *prosjekt 3007 Kloakk, mindre nyanlegg*.

Prosjekt 3124 Utviding Frya Renseanlegg.

Vidare samarbeid om Frya Renseanlegg vart behandla i ekstraordinært møte i representantskapet for interkommunale ordningar 9.10.15 og vedteke i kommunestyret 23.11.2015, KS-sak 130/15. Som ein del av vedtaket der og semje om vidare drift er det ført opp 2,5 mill. kr. i 2020 til investeringar knytt til innløpet ved anlegget. Det blir også vist til *prosjekt 3192 Kloakkledninger innlekking, prosjekt 3022 Vinstra renseanlegg og prosjekt 3163 Overføringsanlegg til Frya*.

Prosjekt 3163 Overføringsanlegg til Frya.

Til utbetring og oppgradering av pumpestasjoner gjennom Sør-Fron er det avsett 1,15 mill. kr. i 2020. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (1,25 mill. kr.) jf. KS-sak 80/19.

Tiltaket heng saman med utbygginga ved Frya Renseanlegg, sjå også *prosjekt 3124 Frya Renseanlegg, 3022 Vinstra renseanlegg og 3192 Kloakkledninger innlekking*.

Prosjekt 3192 Kloakkledninger innlekking.

I samband med vedtak om vidare drift ved Frya Renseanlegg har Nord-Fron forplikta seg til å redusere innlekking på kloakkledningsnettet. Det er ført opp til saman 16 mill. kr. til arbeidet i planperioden. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (5,0 mill. kr.) jf. KS-sak 80/19.

Det er også ført opp midlar til arbeidet (vedlikehald) i driftsbudsjettet. Dette er i hovudsak finansiert med sjølvkostfond.

Sjå også *prosjekt 3124 Utviding Frya Renseanlegg*.

Prosjekt 3203 Vassleidning – oppgradering.

Det er ført opp 0,5 mill. kr. årleg i 2020, 2021 og 2022 til oppgradering av vassleidningar på Vinstra, i Kvam og i Skåbu.

Delansvar 453 – Arkiv og IKT

Prosjekt 6078 IKT-telefoni Legekontor.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukte midlar frå 2019 (0,4 mill. kr.) vil bli oppregulert/rebudsjettert i 2020 jf. KS-sak 117/19 .

Prosjekt 8001 IKT Fellesutgifter datasenter og 8016 digitalisering.

Til ulike IKT-investeringar er det satt av kr. 0,65 mill. kr. årleg i planperioden.

I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2019 (0,5 mill. kr.) jf. KS-sak 117/19.

For ulike tiltak innan digitalisering er det avsett 1 mill. kr. i 2021.

Det vil bli lagt fram sak for kommunestyret som omhandlar digitaliseringstrategi og aktuelle tiltak og satsingar vidare blir omhandla i strategien.

Det blir arbeidd med ei framtidig driftsløsning innan IKT. Dette skal avklarast i løpet av fyrste halvår 2020. Konklusjonen kan også påvirke IKT-investeringar framover.

Delansvar 490 – Interkommunale selskap (under sektor adm.)

Prosjekt 3148 Geodata/kart (GIS).

Det er ført opp kr. 100.000 brutto i 2020 til nye modular relatert til kartsystemet. Utgifta er fordelt på dei tre deltakarkommunane. Budsjettet til Geodatasamarbeidet i Midt-Gudbrandsdal skal til behandling i representantskapsmøte for interkommunale ordningar 6.11.2019.

Prosjekt 5022 Svømmehall Fron badeland.

Til større vedlikehald og utbetringar ved Fron Badeland er det ført opp kr. 250.000 årleg i planperioden.

3.2 Sektor oppvekst

Sektor oppvekst inneheld tenesteområda innan skole og barnehage, samt interkommunale selskap knytt til oppvekst.

I investeringsbudsjettet er alle prosjekta knytt til sektoren ført opp under ansvar 510 Sektor Oppvekst.

Prosjekt 4010 Større vedlikehald Sødorp skole.

Det er ført opp kr. 200.000 i 2021 til himling og personaltoalett på SFO-avdelinga samt ny kjøkkeninnreiing ved personalavdelinga.

Prosjekt 4013 Tilbygg Vinstra ungdomsskole.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukte midlar frå 2019 (0,34 mill. kr.) vil bli oppregulert/rebudsjettert i 2020 jf. KS-sak 117/19 .

Prosjekt 4025 Vedlikehald Kvam skole.

Det er ført opp kr. 450.000 i 2022 til nytt kjøkken på SFO-avdelinga samt oppgradering av grupperom og personalrom.

Prosjekt 4027 Vedlikehald Skåbu Oppvekst.

For utbetring/drenering er det ført opp kr. 250.000 i 2020.

Prosjekt 4031 Riving gml.tannklinikk/Toksevegen 27.

For riving av den gamle tannklinikken ved Vinstra ungdomsskole og tilrettelegging for meir parkering/betre trafikkavvikling er det ført opp kr. 800.000 i 2021. Sjå også *prosjekt 4037 Uteanlegg Sødorp skole.*

Prosjekt 4037 Uteanlegg Sødorp skole.

For tilrettelegging av fleire parkeringsplassar rundt Sødorp skole og Vinstra ungdomsskole er det ført opp kr. 100.000 i 2021. Sjå også *prosjekt 4031 Riving gml.tannklinikk/Toksevegen 27.*

Prosjekt 4047 Ruste barnehage.

Det er ført opp kr. 500.000 i 2021 for utskifting av varmeveksler samt utbetring av gammelt røropplegg.

Prosjekt 4061 Universell utforming VUS

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukte midlar frå 2019 (0,56 mill. kr.) vil bli oppregulert/rebudsjettert i 2020 jf. KS-sak 117/19 .

Prosjekt 4073 Aggregat datarom VUS.

Det er ført opp kr. 200.000 i 2020 til utskifting av aggregat i datarom.

Prosjekt 4100 Ruste barnehage – soner kjøkken.

For tilpasningar av kjøkkenet er det sett av kr. 200.000 i 2020.

Prosjekt 4101 Barnehager: Dører med vindusfelt.

Det er ført opp kr. 200.000 i 2020 for å sette inn dører med vindusfelt til stelleromma i barnehagane.

3.3 Sektor helse

Sektor helse inneholdt tenestoområda innan pleie/omsorg, tenester for funksjonshemma og forebyggjande tenester samt, samt interkommunale selskap knytt til helse. I investeringsbudsjettet er alle prosjekta knytt til sektoren ført opp under ansvar 610 Sektor Helse.

Prosjekt 6004 Større vedlikehald Trygdebustader.

Til større vedlikehald av trygdebustader er det ført opp 0,5 mill. kr. årleg i planperioden.

Prosjekt 6008 Større vedlikehald Sundheim.

Til vedlikehald av gjenverande bygningsmasse er det ført opp kr. 150.000 årleg i 2020 og 2022 og kr. 300.000 årleg i 2021 og 2023.

Prosjekt 6031 Tilbygg Sundheim.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukte midlar frå 2019 (3,5 mill. kr.) vil bli oppregulert/rebudsjettert i 2019 jf. KS-sak 117/19 .

Prosjekt 6042 Påkostning TFF.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukte midlar frå 2019 (1,3 mill. kr.) vil bli oppregulert/rebudsjettert i 2019 jf. KS-sak 117/19 .

Prosjekt 6044 Omsorgsbustad TFF.

Til bygging av ny bustad ved TFF er der ført opp brutto 2,5 mill. kr. i 2021. Det er teke høgde for tilskott frå Husbanken på 1 mill. kr., slik at netto kostnad i framlegget er 1,5 mill. kr.

Prosjekt 6069 Avlastningsbustad/ombygging.

Til større rehabilitering av bustad i Givravegen 2 er det ført opp kr. 600.000 i 2022.

Prosjekt 6090 Legekontor ventilasjon.

Det er ført opp kr. 750.000 i 2020 for utbetring av ventilasjonsanlegget ved legekontoret.

Prosjekt 6089 Sundheim – utbygging vidare.

Til oppstart av arbeidet med planlegging for vidare utbygging av Sundheim er et ført opp til saman 1,5 mill. kr. i 2022 og 2023.

3.4 *Andre investeringsutgifter*

Prosjekt 7014 Eigenkapitalinnskott KLP.

Det er budsjettert med 1,55 mill. kr. i eigenkapitalinnskott til KLP for alle åra i planperioden. Dette er finansiert med bruk av disposisjonsfond.

4. KOMMENTARAR TIL DRIFTSBUDSJETTET

I dette kapittelet er det trekt ut nokre av dei viktigaste endringane i driftsbudsjettet.

I samband med omstillingsarbeidet er det gjort store endringar i organiseringa. Strukturen på ansvarsområder er difor vesentleg endra frå 2019 til 2020. Hovudendringane er omtala under det enkelte kapittel.

4.0 *Innleiing*

Netto driftsresultat i % av sum driftsinntekter for budsjett- og økonomiplan 2019-22 viser følgjande tal: **2020:** -0,4 %, **2021:** -0,3 % **2022:** 0,1 % og **2023:** 0,3 %.

- Det er budsjettert med utbytte frå Gudbrandsdal Energi Holding AS og Innlandet Energi Holding AS på 8,183 mill. kr. i 2020.
- Netto inntekt ved sal av konsesjonskraft er auka med om lag 1,0 mill. kr. frå 2019 (8,46 mill. kr. i 2019 til 9,5 mill. kr. i 2020). Dette er basert på stipulerte priser i marknaden.
- Eigedomsskatten frå kraftverk er redusert med 2 mill. kr. frå 2019 til 2020.
- Eigedomsskatten for bustader og fritidseigedommer har redusert takst med 30 % i 2020. Promillesatsen er auka frå 3 til 4. Samla gir dette ein nedgang i inntekt på om lag 1,5 mill. kr. for 2020. Det er lagt opp til ei auke i eiedomsskatt for bustadar og fritidseigedommer vidare i planperioden.
- Pensjonspremie KLP er lagt inn med 18,0 % for alle åra i planperioden (17,5 % i 2019).
- Det er lagt inn generell prisauke på inntekter og utgifter på 1,7 %.
- Det er gjennomført reduksjon av fleire stillingar. Desse er lista opp i eigen tabell under.
- Tilskot til ulike interkommunale ordningar er lagt inn i tråd med vedtak i representantskap for interkommunale ordningar 6.11.19.
- Tilskott til Kemneren i Sør-Gudbrandsdal er redusert med om lag 0,6 mill. kr. som følgje at at det i Statsbudsjettet er forslag om statleggjing av skatteinnkreving og arbeidsgjevarkontroll. Rammetilskottet er også redusert som følgje av endringa.
- Til større vedlikehald på avlaupsnettet er det totalt ført opp 2,6 mill. kr. i 2020. Dette omhandlar m.a. arbeid med å redusere innlekking, og det er i hovudsak finansiert gjennom bruk av sjølvkostfond på kloakk/avløp. Knytt til dette er det også ført opp noko meirkostnader på ledningsnett for vatn i perioden.
- I samband med utbygging av vatn/avløp ved Furusjøen er det lagt inn ekstraordinært avdrag på lån i 2020 med 8,75 mill. kr. Dette er finansiert med bruk av fond (avsett inntekt frå tilknytningsavgift i 2019). Delar av investeringskostnaden er ført inn i sjølvkostrekneskapet, jf. FS-sak 86/19.

- For avgift knytt til kommunaltekniske tenester er det slike avgiftsendringar frå 2019 til 2020:
Auka fast- og forbruksavgift på kloakk: 1,7 %.
Auka fast- og forbruksavgift på vatn med 7,5 %.
Auka renovasjonsavgift med 21,7 %.
Uendra avgift på septiktømming og feiing.
- Vegvedlikehald er styrka med 1,5 mill. kr. årleg i 2022 og 2023.
- Tilskot til ikkje-kommunale (private) barnehagar er budsjettert med 10,7 mill. kr. årleg. (11,1 mill. kr. i budsjett 2019).
- Eigenbetaling for barnehageplass er auka i tråd med makssatsar i forslag til Statsbudsjett.
- Skåbu Oppvekst (barnehagedelen) er styrka med om lag 1,2 mill. kr. årleg i 2020 og 2021 som følgje av fleire barn i barnehagen.
- Kostnader til skoleskyss har auka med om lag kr. 700.000 frå 2019 til 2020.
- Det er lagt inn kr. 250.000 til vedlikehald av skolebygg (nytt frå 2020).
- Det er lagt til grunn at Nord-Fron ivaretek grunnskuleopplæring for flyktningar i kommunen frå 1.8.20.
- Det er lagt til grunn mottak av 10 flyktningar årleg jf. vedtak i KS-sak 109/19.
- Økonomisk sosialhjelp til flyktningar er auka med 1 mill. kr. i 2020 og 2021.
- Utgifter til legevakt og legevaktvarsling er i hovudsak lagt inn i tråd med anslag frå vertskommunen. Tilskott til KAD/øyeblikkeleg hjelp er auka i tråd med faktiske kostnader i 2020. Frå 2021 er tilskottet tatt ut med tanke om å avslutte avtala. Tilskott til legevakt er auka noko frå 2021 som følgje av endringa. Tilskott til FACT-team er lagt inn med om lag kr. 350.000 årleg, jf. KS-sak 20/19.
- Statleg tilskott til psykolog-stilling og tilpasning av bustader er tatt ut som følgje av at det frå 2020 inngår i ramma.
- Det er lagt inn reduksjon av ulike tilskott til kultur som følgje av innsparingskrav f.o.m. 2021.
- Det er lagt inn årleg tilskott til Midt-Gudbrandsdal næringsforening med kr. 100.000, jf. vedtak i KS-sak 119/19.
- Kostnader til tildelingskontor er innarbeidd i budsjettet.
- Pleie og omsorg er styrka med 3 mill. kr. i årleg i planperioden.
- Tenester for funksjonshemma er styrka med om lag 0,5 mill. kr. knytt til avtalefesta tillegg.
- Tilskott til ressurskrevjande tenester er ført på det relevante tenesteområdet (var fram t.o.m. 2019 ført på ansvar 807).
- Integreringstilskott er i sin heilheit ført på ansvar 807 (var delvis ført på tenesteområda tidlegare). Tilskottet er redusert med om lag 3,7 mill. kr. frå budsjett 2019 til 2020.

I KS-sak 118/18 vart det gjort vedtak om reduksjonar i planperioden. Desse er lista opp under med status pr. i dag:

Område	Innfridd i forslaget
Endra organisering og leiarstruktur	Delvis
Assistentressurs skoler	Ja
Ressurs til mottaksklasse*	Ja
Stillingar innan Stab	Ja
Tildelingskontor*	Ja
Teknisk drift – omstrukturering/effektivisering	Ja
Areal og næring - omstrukturering/effektivisering	Ja
Skoler – kutt i rammetimetall	Ja
Nedlegging av ungdomstrinn i Skåbu*	Ja
Kultur – omstrukturering/effektivisering	Ja
Kultur/Stab – samordning bibliotek/servicetorg	Ja
Kantine kommunehuset **	Ja
Reduserte kostnader Kontrollutvalet*	Ja
Tilskott til Kyrkjeleg fellesråd*	Ja
Kostnader til seniortiltak tatt ut*	Ja
Kostnader til tiltaksarbeid redusert*	Ja
Kostnader til undervisningsmateriell redusert*	Ja
Tatt ut kostnader til skolemat barneskole*	Ja
Redusert kostnader til skolemat*	Ja
Redusert kostnad til leasing Ipad, elevtallnedgang*	Ja
Redusert ulike tilskott til kultur/idrett*	Ja
Avslutte avtale om KAD/ø.hjelp Lhmr.	Delvis
Reduserte innkjøpskostnader (alle områder)	Ja
Reduserte porto og annonsekostnader*	Ja
Reduserte kostnader interk.ordningar	Nei

* Reduksjonen er innarbeidd allereie i 2019.

** Når det gjeld kantine kommunehuset er det redusert med 40% stilling, tilsvarende om lag kr. 240.000. Resterande innsparingskrav er innarbeidd i «Endra organisering og leiarstruktur».

Oversikt over det som gjenstår (dette er ført opp på ansvar 120 i budsjettet):

Område	Gjenstår	
	2020	Årleg frå 2021-2023
Endra organisering og leiarstruktur	0,168 mill. kr.	2,868 mill. kr.

Innsparingskrav knytt til interkommunale ordningar, som vart vedteke i samband med budsjett- og økonomiplan 2019-22, er ikkje vidareført.

Som ein del av det vidare arbeidet med omstilling og innsparing vil det vera naturleg å sjå nærare på m.a. arbeidstidsordning for tilsette og skolestruktur.

Reduksjon i stillingar frå 2020 som følgje av innsparingane (jf. oversikt på side 38):

Område (ift organisering pr.2019)	Årsverk
Stab	1,6 årsverk
Tekn.drift / leiing	1,0 årsverk
Tekn.drift / stab	1,0 årsverk
Areal og næring (byggesak)	0,6 årsverk
Areal og næring (landbr.kontor)	0,6 årsverk
Kultur (renhold/vaktn)	0,35 årsverk
Leiting pleie/omsorg	1,0 årsverk
Demenskoordinator	0,8 årsverk
Stab Sundheim	0,5 årsverk
Kantine kommunehuset	0,4 årsverk
Assistent skole	0,9 årsverk
SUM	8,75 årsverk

I tillegg kjem reduksjon i lærarårsverk som følgje av innsparingane i timemodellen, jf. innsparingskrav.

Det er også gjort innsparing i drift som følgje av lønskostnader for til saman 1,3 årsverk er ført i investering.

Auke i faste stillingar:

Område	Årsverk
Tildelingskontor	1,0 årsverk
Digitaliseringsrådgjevar/IKT	1,0 årsverk
Skåbu Oppvekst, barnehage*	2,4 årsverk
Vaksenoppl.flyktningar**	1,6 årsverk
Sum	6,0 årsverk

*Auken er lagt inn for åra 2020 og 2021 og er knytt til stor auke i talet på barn.

**Auken gjeld ikkje for heile planperioden og må sjåast opp mot at Nord-Fron skal ivareta grunnskoleopplæring sjølv frå 1.8.20. Dersom vi skulle halde fram med å kjøpe grunnskoleopplæring i anna kommune ville netto kostnaden bli høgare enn ved at kommunen ivaretek tenesta sjølv.

Oversikt over rammer pr. sektor 2020 i budsjettet (tal i tusen):

Område/sektor	Utgifter	Inntekter	Netto ramme
Politikk	4.009	66	3.943
Kyrkjeleg felle råd	6.305	0	6.305
Kommunedirektør	7.386	-5.080	2.306
Sektor administrasjon	152.127	-68.997	83.130
Sektor oppvekst	133.221	14.184	119.037
Sektor helse	240.218	49.209	191.009
Sum	543.266	137.536	405.730

Om bruk av funksjonar: Tilsette i stab/støttetenester og enkelte leiarar er i budsjettet ført opp på ein administrativ kostra-funksjon (eks.1201). Kostnaden vil bli fordelt til tenestefunksjonar i rekneskapen.

Politiske vedtak for oppfølging i budsjettarbeidet 2020-2023:

Det er gjennom 2020 gjort politiske vedtak som har konsekvens for budsjett- og økonomiplan 2019 – 2023. Følgjande er innarbeidd i budsjettet:

- Tilskott til interkommunalt samarbeid om FACT-team, jf. KS-sak 20/19.

Tekstvedtak KS-sak 130/18:

I KS-sak 130/19 vart det gjort slike tekstvedtak:

«1. Vinstra Park

Kommunestyret har enstemmig vedtatt en visjon for sentrumsutvikling gjennom prosjektet Vinstra 2046. Alle samarbeidspartene har nylig signert en avtale om videreføring av prosjektet. Både prosjektet og kommunestyret har tidligere pekt på at området kalt "Vinstra Park" må prioriteres først. For å lykkes med utviklinga av området er det avgjørende at arbeidet har høyeste prioritet i perioden. Reguleringsplan bør være ferdig innen sommeren 2020, og arbeidet med både sikring av Givra og ny busstopp må starte opp så fort som mulig. Kommunestyret mener dette er et område som kan utvikles til en attraktiv møteplass med både boliger, park- og torgfunksjoner, servering/nisjebutikker, lekeplass og lavterskel gratisaktiviteter som kan tiltrekke seg alle aldersgrupper.

2. Omstillingsarbeid

Kommunestyret ber om at arbeidet med omstilling fortsetter slik at innsparingskrav med gjestående beløp på kr 2.868 (MNOK) blir nådd innen utgangen av 2021. Kommunedirektøren skriver i sitt budsjettframlegg at det i videre omstillingsarbeid blir sett nærmere på bl a arbeidstidsordning for ansatte og skolestruktur. Kommunestyret ber om en grundigere utredning av disse temaene. Utredning av 8 timers arbeidsdag for ansatte må skje i tett dialog med ansattes organisasjoner og belyses godt gjennom trepart samarbeidet.

3. Heltidskultur

Nord-Fron kommune skal utvikle en heltidskultur. Hovedregelen er at være ansatte skal tilbys faste og hele stillinger. Kommunestyret ber kommunedirektøren legge fram en sak til diskusjon i trepartsamarbeidet om hvordan administrasjonen, ansattes organisasjoner og folkevalgte kan samarbeide for å lykkes enda bedre med å skape en heltidskultur.

4. Næringsrettledning (Funksjon 3251)

Kommunestyret ønsker at deler av denne potten skal brukes til å se på muligheten for ny aktivitet ifm nytt krysningspor og næringsareal på og rundt den nedlagte sponplatefabrikken. BaneNor har bygd krysningspor for 200 millioner kroner på Kvam stasjon. Det bør derfor ligge til rette for å få til økt næringsaktivitet ved å se både krysningspor, tømmerterminal og næringsarealer i sammenheng. Innlandet Fylkeskommune, skogeierinteresser, BaneNor, Innovasjon Norge og andre aktuelle samarbeidspartnere skal involveres i arbeidet for å se på muligheten for å få ny grønn næringsaktivitet. Hele potten på kr 300.000 skal stå til disposisjon for Formannskapet til utviklingsprosjekter.

5. Salg kommunale tomter

Pris på kommunale tomter skal være i tråd med kostpris for opparbeidelse av tomtene. Kommunestyret innfører en støtteordning på kr 100.000 for bygging av nye boliger, både på kommunale og private tomter. Kommunedirektøren legger fram en sak som beskriver en slik ordning. I saken må det også gjøres en vurdering av evt videreføring av støtteordning for å få bygget flere leiligheter.

6. Budsjettprosess og involvering av folkevalgte

Kommunestyret ønsker en bredere involvering av folkevalgte gjennom hele budsjettprosessen fra mai til endelig behandling i desember. Mange kommuner vedtar eksempelvis økonomiplanen tidligere enn budsjettet for neste år. Kommunestyret ber kommunedirektøren legge fram en sak som skisserer muligheter for sterkere involvering av folkevalgte i budsjettprosessen. Eventuelle endringer skal iverksettes fra mai 2020.»

Pensjonspremie:

Pensjonspremie til Kommunal Landspensjonskasse (KLP) har dei siste åra vorte vesentleg lågare enn det budsjettprognosa frå KLP har lagt til grunn. Kommunen har i 2020 lagt inn eit lågare anslag på premien enn det KLP legg til grunn i prognosa. KLP har estimert ei samla premie-prognose på 19,8%, medan det i budsjettet er lagt inn 18%. Det er hovudsakleg lagt til grunn meir tilbakeføring frå premiefond (reduserer premien). Ut frå sentrale krav til føring av premien er tilbakeføring frå premiefondet frå KLP ført på eigen funksjon i budsjettet. I kommunens budsjett er den også ført på eige ansvar (806). Dette gjer at pensjonspremien på det enkelte verksemdsområdet (VO) er høgare enn den

reelle. Budsjettert premie på VO er 20,0%. Tilbakeføring frå premiefondet utgjør i budsjettet om lag 1,5%, slik at «reell» premie er 18,5 %.

Pensjonspremie til Statens Pensjonskasse (SPK) er lagt inn i tråd med prognosa frå SPK, og er på 10,38 %.

Ansvar 807 – Andre inntekter/utgifter

I tillegg til tenesteområda i driftsbudsjettet er ulike overordna utgifter og inntekter ført opp under ansvar 807. Dette omhandlar m.a. statlege tilskott til flyktningar og bruk/avsetning til flyktningefond.

På dette ansvaret er også transaksjonar knytt til Furusjøen V/A som ikkje inngår i sjølvkost ført. Dette omhandlar inntekter frå tilknytingsgebyr samt bruk av fond og betaling av ekstraordinære avdrag lån (sjå også kap. 2).

4.1. Politisk verksemd

Politisk verksemd omfatter ansvarsområde 111.

Funksjon 1001 Politiske organ

Her ligg godtgjøring til ordførar / varaordførar og politiske organ.

Frå og med 1.1.2019 blir ordføraren si godtgjersle fastsett til 93 % av

Storingsrepresentantanes faste godtgjersle jf. vedtak i kommunestyret 22.2.18 KS-sak 21/18.

Godtgjersla blir regulert årleg med verknad frå 1.1, der Storingsrepresentantanes godtgjersle pr. 1.5 året før blir lagt til grunn. Satsen er pr. 1.5.19 kr. 987.997 og lønn pr. 1.1.20 (93 %) er kr. 918.837.

Det er budsjettert med kr. 152.000 årleg til tilleggsløyvingar for formannskapet og kr. 57.000 årleg for kommunestyret. Det er budsjettert med kr. 57.000 til tilleggsløyving, disponibelt for ordføraren.

Funksjon 1002 Partistøtte

Partistøtta er ført vidare på dagens nivå.

Funksjon 1004 Kontrollutval/revisjon

Frå kontrollutval og revisjon er det kome forslag på til saman 1,023 mill. kr. i 2020.

Budsjettet er lagt inn i tråd med dette. Sjå detaljar i tabell.

Sak frå kontrollutvalet med budsjettinnspel vart lagt ved budsjettsaka når den var til behandling i kommunestyret.

(tal i tusen)	2019 Budsjett	2020 Forslag fra KU	2020 Kommune- styret
Kontrollutvalgskostnader/abonnement	3	3	3
Kontrollutvalgskostnader/servering	8	8	8
Kontrollutvalgskostnader/Uforutsett	10	10	10
Effektivisering	-100		
Kontrollutvalgskostnader/Kurs	26	26	26
Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll*	300	175	175
Revisjon inkl. attestasjon og møter	623	641	641
Sekretariat	160	160	160
SUM	1 030	1 023	1 023

*Selskapskontroll utgjør kr. 200.000 i 2019.

Funksjon 1005 Råd for funksjonshemma og 1006 Trafikksikkerhetsutvalget

Det er sett av kr. 22.000 årleg for kvart av desse utvala.

Funksjon 1007 Ungdomsråd

Det er sett av kr. 46.000 årleg til ungdomsråd.

Funksjon 1804 Eldrerådet

Det er budsjettert med kr. 26.000 årleg til eldrerådet.

4.2 *Kyrkjeleg fellesråd.*

Kyrkjeleg fellesråd omfattar ansvarsområde 113.

Tabellen viser tilskott som NFK løyver til Nord-Fron kyrkjelege fellesråd (KFR) (tal i 1000):

	R-2018	B-2019	B-2020
Søknad frå KFR		6.420	6.305
Tilskott	6.051	6.121	6.305

I budsjettet er det lagt til grunn påslag berekna etter «kommunal deflator» på 3,0 %.

4.3 *Kommunedirektør*

Kommunedirektør omfatter disse ansvarsområda:

- 115 Kommunedirektør
- 120 Omstilling
- 191 Regionrådet

Delansvar 115 Kommunedirektør

Funksjon 1201 Administrasjon

Kommunedirektør med tilhørende utgifter er budsjettert under denne funksjonen. Det er lagt inn kr. 61.000 til tilleggsloyving disponibelt for kommunedirektøren.

Funksjon 3392 Kommunalt kristeteam

Tillegg til medlemmer i kommunalt kriseteam er lagt inn på denne funksjonen med til saman kr. 113.000 årleg.

Funksjon 3393 Beredskapstilak

Det er lagt inn kr. 36.000 årleg til beredskap/Røde Kors (støtte til lag/organisasjonar).

Delansvar 120 Omstilling

Funksjon 1207 Effektivisering organisasjon

Alle reduksjonar som gjenstår pr. 1.11.19 etter vedtak i KS-sak 118/18 er ført opp her inntil vidare. Konkret gjeld dette innsparingar slik:

Område	Gjenstår	
	2020	Årleg frå 2021-2023
Endra organisering og leiarstruktur	0,168 mill. kr.	2,868 mill. kr.

Delansvar 191 Regionrådet

Midlar knytt til regionalt samarbeid for Midt-Gudbrandsdalen er ført under dette ansvaret. I budsjettet er det lagt til grunn vidareføring av dagens nivå, og at Oppland fylkeskommune fører vidare partnerskapsavtalen med Regionrådet for Midt-Gudbrandsdalen på line med gjeldande avtale for alle åra i planperioden. Pr. desember 2019 er det uavklart kva regionen får i partnerskapsmidlar frå 2020.

Funksjon 3250 Regionalt samarbeid

Nord-Fron sin netto andel av kostnader knytt til regionalt samarbeid er ført opp her med kr. 702.000 årleg i planperioden.

Funksjon 3268 Regionrådet MGD-sekretariat

Regionrådet, som består av dei tre kommunane i Midt-Gudbrandsdalen og Innlandet fylkeskommune, kjøper sekretærtjenester tilsvarende 100 % stilling frå NFK.

Funksjon 3270 Regionrådet MGD-prosjekt

Her ligg det partnerskapsmidlar til regionrådet, årleg 3,5 mill. kr. Dette er fordelt med 2,5 mill. kr. frå OFK og kr. 333.000 frå kvar av MGD kommunane.

Funksjon 3278 Løn leiar regionrådet i MGD

Det er budsjettet med kr. 64.000 eks. arbeidsgivaravgift for godtgjøring til leiar av regionrådet. Dette blir dekt av dei 3 kommunane i regionen.

4.4 *Sektor administrasjon*

Sektor administrasjon omfatter disse tenestekområda:

- Personal og organisasjon
- Økonomi og innkjøp
- Eigedom og infrastruktur
- Kultur, næring og IKT
- Interkommunale selskap (relatert til adm. området).

Enkelte av tenestekområda er delt opp i fleire delansvar. Desse er omtala under kvart område.

4.4.1 Tenesteområde Personal og organisasjon

Området består av delansvara:

420 Personal og organisasjon

421 Lærlingar.

4.4.1.1 Delansvar 420 Personal og organisasjon

Funksjon 1201 Administrasjon

Tenesteleiar for personal og organisasjon / personalsjef og tilsette innan personal og løn, med tilhørande utgifter, er budsjettert under denne funksjonen. Det vil bli gjort fordeling av kostnadene til fleire tenestefunksjonar i rekneskapen.

Funksjon 1203 Tillitsvalde

Her ligg kostnader til løn for tillitsvalde med rett til frikjøp samt hovudverneombod. Til saman er det lagt inn 1,15 mill. kr. årleg til dette.

Funksjon 1214 Verneombud

Budsjett for frikjøp av hovudverneombod er ført på denne funksjonen.

Funksjon 1216 Felleskostnader til fordeling

Felles administrasjonsutgifter og ulike felleskostnader for heile organisasjonen som t.d. porto, telefon, personforsikringar og ulike kontingentar er budsjettert på denne funksjonen.

Til AVEK (aktivitets- og velferdskomite) er det sett av kr. 170.000 årleg og for tilskott til bedriftshelsetenesta er det sett av kr. 355.000 pr. år.

Kontingent til LVK (Landssamanslutning for vassdragskommunar) er ført opp med kr. 115.000, og dette blir dekkja frå kraftfond.

Funksjonen skal seinare fordelast til fleire tenestefunksjoner og ansvar.

Funksjon 1806 OU-midlar KS

Kommunen sin kontingent knytt til OU-midlar blir ført på denne funksjonen.

4.4.1.2 Delansvar 421 Lærlingar

Lærlingeløn og tilskott blir ført på tenestefunksjonar på dette delansvaret.

Det vil pr. januar 2020 vera 6 lærlingar og 2 lærekandidatar i kommunen.

Kommunen har inngått avtale med opplæringskontor i Nord-Gudbrandsdal innan kokkefag.

4.4.2 Tenesteområde Økonomi og innkjøp

Funksjon 1201 Administrasjon

Tenesteleiar / økonomisjef og tilsette innan økonomi og innkjøp med tilhørande utgifter, er budsjettert under denne funksjonen. Det vil bli gjort fordeling av kostnadene til fleire tenestefunksjonar i rekneskapen.

Funksjon 2423 Økonomisk rådgiving

Nord-Fron kjøper tenester av NAV Sel/Sel kommune knytt til Husbanken sine ordningar (lån og tilskott). Betaling for dette er ført på denne funksjonen.

Funksjon 3108 Bustadtilskott

Utgifter knytt til bustadtilskott blir ført her. Tilskott til tilpasning av bustad var fram t.o.m. 2019 eit eige tilskott frå Husbanken, men er frå 2020 innlemma i det ordinære rammetilskottet.

4.4.3 Tenesteområde Eigedom og infrastruktur

Området består av delansvara:

440 Eigedom og infrastruktur

441 Kommunale bygg

442 Utleigebygg

443 Plan og tekniske tenester

444 Sjølvkostområder.

4.4.3.1 Delansvar 440 Eigedom og infrastruktur

Det er ført kostnader til vidare fordeling på dette delansvaret.

4.4.3.2 Delansvar 441 Kommunale bygg

Lønn til reinhaldarar og vaktmesterar er ført her og kostnadene blir fordelt ut til dei ulike bygga, saman med andre driftskostnader som straum og vedlikehald.

Det er frå 2020 lagt inn kr. 250.000 årleg til vedlikehald av skolebygg.

Kostnader til eigedomsforvaltning (funksjon 3103) er redusert frå 2020 som følgje av at lønskostnader for til saman 1 årsverk er flytta frå drift til investering. Dette gjeld oppfølging av ulike investeringsprosjekt.

Det er lagt inn kr. 310.000 i driftskostnader knytt til Vinstra park frå 2023.

Funksjon 3802 Vinstrahallen, 3803 Kvam trivselsbad og bygda hus, 3807 Kåja idrettspark, 3854 Folkets hus

Drift av kulturbygga er frå 2020 ført på dette delansvaret, med unntak av ei 100% stilling knytt til Vinstrahallen, som er ført på ansvar 451.

I KS-sak 118/18 vart det gjort vedtak om innsparing på kr. 650.000 frå 2021 knytt til omstrukturering/effektivisering. Kravet er delvis innfridd gjennom at det er lagt forventning om innsparing av 35 % stilling knytt til reinhald/vaktmestertenester/drift av bygga.

Resterande del av innsparinga er innfridd med kutt av ulike tilskott innan kultur (sjå delansvar Kultur og kommunikasjon). Drift av kulturbygga elles er vidareført som i 2019.

Kommunen har hatt ei ordning med fri leige av kulturbygg for barn og unge. Fri leige vart innført frå 2001, og i perioda 2003 t.o.m. 2006 var det halv leige. Frå 2007 har det vore fri leige att. Ordninga er vidareført i budsjettet.

4.4.3.3 Delansvar 442 Utleigebygg

Utgifter og inntekter frå bygg til utleige er ført på dette delansvaret.

Satsen for husleige er frå 2018 regulert i tråd med konsumprisindeksen, jf. KS-sak 117/17.

4.4.3.4 Delansvar 443 Plan og tekniske tenester

Funksjon 3003 Planlegging

Lønnskostnader tilsvarende 0,3 årsverk er flytta frå drift til investering frå 2020.

Funksjon 3004 Eigedomsskatt.

Det er budsjettetert med utgifter til 50 % stilling årleg for å halde registra og systemet ajour.

Det er ikkje teke høgde for kostnader i samband med re-taksering frå 2021, jf. KS-sak 101/19.

Funksjon 3331 Kommunale vegar.

Det er sett av 2,9 mill. kr. årleg til vedlikehald av kommunale vegar i 2020 og 2021. Frå 2022 er dette høgda til 4,4 mill. kr. årleg.

Funksjon 3353 Flomsikringsanlegg.

Til vedlikehald av flomsikringsanlegg er det ført opp kr. 217.000 årleg.

Funksjon 3601 Miljøvernrettleiar.

Lønsmidlar til 100 % stilling som miljøvernrettleiar er ført på denne funksjonen.

Funksjon 3602 Miljøvern.

Det er vidareført midlar til vedlikehald av kommunalt etablerte miljøanlegg på Eidesand og Årvillingen.

Tilskott til løypekjøring er lagt inn med kr. 778.000 årleg.

4.4.3.5 Delansvar 444 Sjølkostområder

Funksjon 3001 Byggesaker

Byggesak finansierast delvis gjennom gebyrregulativet.

Funksjon 3002 Oppmåling

100 % stilling knytt til oppmåling og inntekter frå gebyr er ført på denne funksjonen.

Funksjon 3401 Vassverk og 3451 Ledningsnett vatn

Det er lagt inn 1,2 mill. kr. årleg til større vedlikehald. Dette må m.a. sjåast i samanheng med tiltak for å redusere innlekking på avlaupsnettet, som vil gje kostnader på utskifting av ledningsnettet for vatn. Det er lagt inn ei auke på 7,5 % i prisen for abonnement- og forbruk av vatn frå 2019 til 2020, jf. KS-sak 128/19. Auken heng delvis saman med at delar av utbygginga knytt til Furusjøen V/A blir innlemma i sjølvkostrekskapet frå 2020, jf. KS-sak 100/19.

Funksjon 3501 Renseanlegg, 3502 Slambehandling og 3531 Kloakknett.

Tilskott til Frya Renseanlegg er sterkt redusert i 2020 i samband med utbygging, og avtale om at Nord-Fron skal rense avløp sjøv under byggeprosessen (byggetrinn 3) på Frya Renseanlegg. Kostnader til drift av Vinstra renseanlegg er auka tilsvarende reduksjonen i

tilskott til Frya RA i 2020. Når utbygginga er ferdig skal Vinstra RA byggast om til pumpestasjon. Dette er det teke høgde for i investeringsbudsjettet, jf. kap. 3. I samband med innlekkingsproblematikk og andre større vedlikehaldsoppgåver er det lagt inn totalt 2,6 mill. kr. i 2020. Vedlikehaldskostnader knytt til innlekking er i hovudsak finansiert gjennom bruk av sjølvkostfond på kloakk/avløp. Det er også ført opp investeringskostnader knytt til reduksjon av innlekking, sjå kap. 3. Årsavgift på kloakk er auka med 1,7 % frå 2019 til 2020, jf. KS-sak 128/19. Det blir også vist til eigen sak som omhandlar innlemming i sjølvkostrekneskapet knytt til delar av investeringa knytt til Fursjøen V/A, jf. KS-sak 100/19.

Funksjon 3541 Septik

Avgifta har vore sett ned dei tre siste åra, og blir uendra frå 2019 til 2020, jf. KS-sak 128/19. Det er lagt til grunn at det i planperioden skal brukast kr. 200.000 årleg av opparbeidd sjølvkostfond knytt til septik.

Avgiftssatsar:

Det vart i KS-sak 128/19 vedteke følgjande avgiftssatsar for kommunaltekniske tenester:

Abonnement- og forbruksavgift på **kloakk** er auka med 1,7 % frå 2019.

Abonnement- og forbruksavgift på **vatn** er auka med 7,5 % frå 2019.

Septikavgifta er uendra frå 2019.

Renovasjonsavgifta er auka med 21,7 %.

Feieavgifta er uendra frå 2019.

Avgifta knytt til renovasjon og feiing er i tråd med vedtak i representantskapet for interkommunale ordningar 6.11.19.

Dekningsgrader:

I budsjettet for 2020 er det lagt til grunn slike dekningsgrader for dei kommunaltekniske tenestene:

	Septik	Vatn	Avløp	Oppmåling	Byggesak
Brukerbetaling/ salgsinntekt	-1 052	-9 312	-14 704	-1 314	-1 371
Direkte kostnader	1 128	5 542	11 462	1 343	1 348
Indirekte kostnader	124	537	725		
Netto kapitalkostnader	-	3 233	3 517		150
Sum kostnader	1 252	9 312	15 704	1 343	1 498
Resultat (inntekt minus kostnad)	200	-	1 000	29	127
Budsjettert dekningsgrad	84,0 %	100,0 %	93,6 %	97,8 %	91,5 %
Avsetning fond					
Bruk fond	-200		-1 000		
Resultat etter bruk/avsetning	-	-	-	29	127

Feiing og renovasjon blir rekneskapsført hos MGB og MGR, som utarbeidar dekningsgrad.

Når det gjeld dekningsgradar/sjølvkostberekning, er det først ved rekneskapsavslutning ein vil få dei rette tala for dekningsgrad på dei forskjellige tenestene.

4.4.4 Tenesteområde Kultur, næring, IKT

Området består av delansvara.

451 Kultur og kommunikasjon

452 Næring og politikk

452 Arkiv og IKT.

Tenesteleiar for Kultur, næring og IKT er budsjettert under ansvar 450 Kultur, næring, IKT på funksjonen 1201 administrasjon. Det vil bli gjort fordeling av kostnadene til fleire tenestefunksjonar i rekneskapen.

4.4.4.1 Delansvar 451 Kultur og kommunikasjon

Funksjon 1201 Administrasjon og 3851 Kulturadministrasjon

Avdelingsleiar for Kultur og tilsette knytt til servicetorg/kommunikasjon er ført opp på desse funksjonane. Det vil bli gjort fordeling av kostnadene til fleire tenestefunksjonar i rekneskapen.

Funksjon 2310 Aktivitetstilbod for barn og unge

Ordning med aktivitetsmidlar for ungdom i Skåbu er vidareført i planperioden med kr. 100.000 årleg. Frå 2017 er det ikkje lengre ungdomsklubb i Skåbu, ungdom i Skåbu har etter dette tilbod om gratis transport (UngdomsEkspressen) til Vinstra ungdomsklubb ein kveld i veka.

Funksjon 2314 Kåja Camp

Funksjonen gjeld ungdomsfestivalen som Nord-Fron kommune sitt ungdomsråd årleg arrangerer i Kåja. Det er lagt inn kr. 47.000 i netto utgifter til tiltaket.

Funksjon 2343 Frivilligsentral

F.o.m. 2018 er tilskott til frivillighetssentral innlemma i ordinært rammetilskot. Driftsnivået til Frivillighetssentralen er vidareført i 2020.

Funksjon 3276 Marknadsføring/arrangement

Det er avsett kr. 319.000 årleg til eigen løyvingsskonto for Formannskapet til ulike arrangement/arrangementstøtte.

Funksjon 3281 Byfest

Det er sett av kr. 200.000 årleg til gjennomføring av Byfest.

Funksjon 3701 Bibliotekdrift og 3731 Kino

Driftsnivået er vidareført i planperioden.

Funksjon 3752 Krigsminnesamlinga/Gudbrandsdalsmuseum

Nord-Fron kommune har inngått avtale med Gudbrandsdalsmusea A/S om drift av krigsminnesamlinga på Kvam. Gudbrandsdalsmusea A/S har også ansvaret for privatarkiva

frå Nord-Fron. I 2020 er det lagt inn kr. 272.000 i støtte til Gudbrandsdalsmusea A/S. I tillegg ligg det inne midlar til drift av Krigsminnesamlinga (bygningen).

I KS-sak 118/18 vart det gjort vedtak om innsparing på kr. 650.000 frå 2021 knytt til omstrukturering/effektivisering. Kravet er delvis innfridd gjennom kutt av tilskott slik:

- Tilskott til nyanlegg er tatt ut f.o.m. år 2021 (er kr. 205.000 i 2020).
- Tilskott til kulturvernorganisasjonar er tatt ut f.o.m. år 2021 (er kr. 51.000 i 2020).
- Tilskott til nærmiljøanlegg er tatt ut f.o.m. år 2021 (er kr. 83.000 i 2020).
- Tilskott til kulturbygg/nyanlegg er tatt ut f.o.m år 2021 (er kr. 119.000 i 2020).

I tillegg er innsparingskravet innfridd gjennom at det er lagt forvetning om reduksjon av 35 % stilling knytt til reinhald/vaktmestertenester/drift av kommunale bygg (sjå delansvar Kommunale bygg).

Øvrige tilskott knytt til kultur og idrett er vidareført i planperioden.

Dei kommunale kulturbygga er frå 2020 organisert som del av tenesteområdet Eigedom og infrastruktur (delansvar 441 Kommunale bygg), men ei 100 % stilling knytt til Vinstrahallen er framleis ført under ansvar 450.

4.4.4.2 Delansvar 452 Næring og politikk

Funksjon 1003 Val

Det er lagt inn utgifter til gjennomføring av stortingsval i 2021 og kommuneval i 2023.

Funksjon 1201 Administrasjon

Lønsbudsjett for politisk sekretariat m.m. er inntil vidare ført opp på denne funksjonen. Det vil bli vurdert ei anna fordeling av kostnadene t.d. til andre tenestefunksjonar.

Funksjon 3251 Næringsrettledning

I tråd med vedtak i kommunestyret 19.12.17, KS-sak 119/17, er det her ført opp kr. 300.000 årleg til nærings- og utviklingsarbeid.

Her ligg også kostnader til husleie på Vinstra veipark i tråd med KS-sak 22/16.

I tråd med vedtak i KS-sak 78/19 og 130/19 er det lagt 1 mill. kr. årleg til breiband/fiber. I tillegg er det pr. 10.12.19 **avsett 3,2 mill. kr. på eige fond.**

Tilskudd til sommerjobb med kr. 150.000 årleg frå 2021, jf. KS-sak 130/19, er ført opp på konto 1370.

I KS-sak 130/19 vart det gjort slikt **tekstvedtak**:

«4. Næringsrettledning (Funksjon 3251)

Kommunestyret ønsker at deler av denne potten skal brukes til å se på muligheten for ny aktivitet ifm nytt krysningspor og næringsareal på og rundt den nedlagte sponplatefabrikken. BaneNor har bygd krysningsspor for 200 millioner kroner på Kvam stasjon. Det bør derfor ligge til rette for å få til økt næringsaktivitet ved å se både krysningspor, tømmerterminal og næringsarealer i sammenheng.

*Innlandet Fylkeskommune, skogeierinteresser, BaneNor, Innovasjon Norge og andre aktuelle samarbeidspartnere skal involveres i arbeidet for å se på muligheten for å få ny grønn næringsaktivitet.
Hele potten på kr 300.000 skal stå til disposisjon for Formannskapet til utviklingsprosjekter.»*

Funksjon 3252 PG AS

I budsjettet ligg det inne ei vidareføring av tilskott til Peer Gynt-stemnet (kr 700.000). Det blir lagt fram eigen sak for kommunestyret som omhandlar tilskot til Peer Gynt.

Funksjon 3255 Landbrukskontor, og 3292 Veterinærvakt

Der er lagt inn ein reduksjon tilsvarende 0,6 årsverk alle åra i planperioden. Driftsnivået elles er vidareført som tidlegare.

Funksjon 3257 Tiltaksarbeid

Det er avsett kr. 50.000 til årleg tilskott til Skåppå Kunnskapspark AS, kr. 5.000 til medlemsavgift i Vinstra Markedsforening, kr. 4.000 for tilskot til drift av juletrelys på Baukholshaugen og kr. 5.000 som støtte til Skåbuguiden.

Funksjon 3269 Midt-Gudbrandsdal næringsforening

Det er avsett kr. 100.000 årleg for tilskott etter søknad frå Midt-Gudbrandsdal næringsforening, jf. KS-sak 119/19.

Funksjon 3271 Visit Lillehammer

Tilskot til Visit Lillehammer er ført opp med kr. 235.000 årleg.

4.4.4.3 Delansvar 453 Arkiv og IKT

Funksjon 1201 administrasjon og 1208 IKT-fellesutgifter

Løn til tilsette innan arkiv og IKT er inntil vidare ført opp på desse funksjonane saman med midlar til lisenskostnader og til ulike driftsavtaler knytt til IKT-fagsystem.
Det vil bli gjort fordeling av kostnadene til fleire tenestefunksjonar i rekneskapen.

Funksjon 2026 Fellesutgifter IKT-grunnskole og 2016 Fellesutgifter IKT-barnehage

Her er det budsjettert med utgifter til diverse vedlikehaldsavtaler for programvare innafor skole og barnehage. Eit av årsverka knytt til IKT i kommunen er også budsjettert på skolefunksjonen.

Funksjon 2566 Velferdsteknologi

Utgifter til 100 % stilling knytt til digitalisering er ført på denne funksjonen. Det vil bli søkt om prosjektmidlar til stillinga, og det er teke høgde for delvis finansiering gjennom statleg tilskott i 2020.

4.4.5 Interkommunale selskap (administrasjon)

Området består av delansvara:

491 Fron badeland

492 Kemneren i Sør-Gudbrandsdal

493 Midt-Gudbrandsdal renovasjonsselskap

494 Midt-Gubbrandsdal brannvesen

495 Fron kulturskole

496 Geodatasamarbeidet i Midt-Gudbrandsdal.

4.4.5.1 Delansvar 491 Fron badeland

Nord-Fron kommune sitt tilskott for 2020 er lagt inn med 1,812 mill. kr.

I tillegg kjem betaling for skolesvømming lagt på den enkelte skole. Tilskottet er i tråd med vedtak i representantskap for dei interkommunale selskapa 6.11.2019.

4.4.5.2 Delansvar 492 Kemneren i Sør-Gudbrandsdal

Nord-Fron kommune deltek i det interkommunale samarbeidet om felles innkreving av skatt og kommunale fordringar saman med Gausdal, Øyer og Lillehammer kommune. I Statsbudsjett for 2020 er det lagt opp til statleggjering av skatteinnkreving og arbeidsgjevarkontroll frå juni 2020. Tilskottet til samarbeidet er redusert med om lag 0,6 mill. kr. i 2020 som følge av endringa. Vidare i planperioden er det ført opp kr. 250.000 til samarbeidet, men tala er svært usikre. Rammetilskottet til kommunen er redusert som følge av endringa knytt til skatteinnkreving og arbeidsgjevarkontroll.

4.4.5.3 Delansvar 493 Midt-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap (MGR)

Etter endring av vedtekter for Midt-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap (MGR), vedteke i KS-sak 66/14, skal inntekt frå årsgebyr overførast direkte til MGR. Nord-Fron subsidierte fram t.o.m. 2016 avgifta gjennom bruk av opparbeidd sjølvkostfond. Avgifta har frå 2017 ikkje vore subsidiert. Avgifta er auka med 21,7 % jf. vedtak i representantskap for dei interkommunale selskapa 6.11.2019 og KS-sak 130/19. Nord-Fron fakturerer MGR for interne kostnader relatert til renovasjon (t.d. fakturering).

4.4.5.4 Delansvar 494 Midt-Gudbrandsdal Brannvesen (MGB)

Her er ført opp kommunens tilskott til Midt-Gudbrandsdal Brannvesen (MGB). Tilskottet blir behandla i representantskap for dei interkommunale selskapa 6.11.2019.

Når det gjeld feiing er det inntekt frå årsgebyr som blir overført direkte til MGB. Avgifta er uendra frå 2019 til 2020 jf. vedtak i representantskap for dei interkommunale selskapa 6.11.2019 og KS-sak 130/19. Nord-Fron fakturerer MGB for interne kostnader relatert til feiing (t.d. fakturering) med kr. 112.000.

4.4.5.5 Delansvar 495 Fron kulturskole

Fron kulturskole er eit interkommunalt samarbeid mellom Nord-Fron og Sør-Fron kommunar. Nord-Fron kommune er vertskommune.

Netto driftsutgifter for Nord-Fron kommune for 2020 er budsjettert med 2,447 mill. kr. (2,358 mill. kr. i 2019). Budsjettet er i tråd med vedtak i representantskapet for dei interkommunale ordningane 6.11.2019.

4.4.5.6 Delansvar 496 Geodatasamarbeidet i Midt-Gudbrandsdal

Her ligg kostnader til drift av felles geodata-løsning for midtdalen.

Netto kostnad i driftsbudsjettet for Nord-Fron i 2020 er 1,2 mill. kr. (1,2 mill. kr. i 2019).

I tillegg kjem investeringskostnader ført opp i investeringsrekneskapen (sjå kap. 3). Budsjettet er i tråd med vedtak i representantskapet for dei interkommunale ordningane 6.11.2019.

4.5 Sektor oppvekst

Sektor oppvekst omfatter desse tenesteområda:

- Sødorp skole
- Kvam skole
- Barhaug skole
- Skåbu oppvekst
- Vinstra ungdomsskole
- Toksebakken barnehage
- Kvam barnehage
- Ruste barnehag
- Interkommunale selskap (relatert til oppvekst).

Direkte under ansvar 510 Sektor oppvekst er det samla fellesutgifter og inntekter for skole og barnehage som det ikkje er naturleg å føre på den enkelte barnehage/skole. Her vil det bli gjort ytterlegare tilpasningar og endringar framover.

Funksjon 1201 Administrasjon

Utgifter til sektorleiar og stab med tilhørande utgifter, er budsjettert under denne funksjonen. Det vil bli gjort fordeling av delar av kostnadane til fleire tenestefunksjonar i rekneskapen.

Funksjon 2011 Barnehage

Utgifter til vidareutdanning og kompetanseheving for tilsette i barnehagen er budsjettert her.

Funksjon 2012 Private barnehagar

Det er lagt inn 10,7 mill. kr. årleg i planperioden for tilskot til ikkje-kommunale barnehager. I 2019 var det budsjettert med eit tilskot på 11,1 mill. kr. Tilskotssatsar for 2020 vart vedteke i KS-sak 121/17. På konto 1470 ligg refusjon til ikkje-kommunale barnehagar for søskenmoderasjon.

Funksjon 2021 Grunnskole

Kostnader til vidareutdanning for lærarar, og refusjon frå staten til dette, er ført her. Det er lagt inn tilskott til regionale stilling (YOU-koordinator/karriereveileder) ved Karrieresenteret Opus Midt-Gudbrandsdal. Her ligg også betaling til andre kommunar for fosterheimsplasserte elevar.

Funksjon 2131 Vaksenopplæring

Funksjonen dekker utgifter til undervisning av vaksne på grunnskolenivå og til opplæring for vaksne med særskilde behov for opplæring/opptrening etter sjukdom/skade. Til vaksenopplæring til vaksne som har rett på opplæring p.g.a. funksjonshemming er det budsjettert med kr. 91.000 årleg i planperioden.

Funksjon 2151 Skolefritidstilbod

Her ligg kostnader til sommar-SFO i 4 veker av sommarferien. Det er sommar-SFO i Skåbu og Kvam samt samla tilbod for Vinstraområdet. Tilbodet blir gjennomført når det er meldt på meir enn 5 barn. Det er budsjettert med netto utgift på kr. 112.000 kvart år i planperioden.

Funksjon 2221 Skolelokale og skyss

Her ligg utgifter til skyss for grunnskoleelevar som får opplæring i anna kommune (Montesorri Venabygd).

Funksjon 2316 MOT-arbeid

Kostnader til MOT-arbeid er ført opp her med kr. 186.000 årleg.

4.5.1 Skoler

Skoler omfatter desse tenestekområda:

- 520 Sødorp skole
- 530 Kvam skole
- 540 Barhaug skole
- 550 Skåbu Oppvekst (skoledelen)
- 560 Vinstra ungdomsskole (V.U.S.).

Funksjon 2021 Grunnskole.

Elevtalsutvikling for komande planperiode:

	2019/20	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24
Sødorp	160	163	152	154	147
Kvam	82	82	81	83	79
Barhaug	144	144	136	131	124
Skåbu	23	23	21	24	26
V.U.S.	202	187	178	175	182
Sum	611	599	569	567	558

Det er ein samla nedgang på 53 elevar i planperioden.

Driftsutgifter pr. elev eks. byggkostnader (tal i heile tusen):

	Netto driftsutgifter 2019 (tal i heile tusen)	Elevtal skolestart 2019	Driftsutgifter pr. elev (tal i heile tusen)
Sødorp	16.241	160	102
Kvam	10.123	82	123
Barhaug	15.040	144	104
Skåbu	6.104	23	265
V.U.S.	22.751	202	113
		611	

Lærarlønn, art 1011 og art 1136 effektivisering

Elevtal, gruppedeling, behov for spesialundervisning, og anna tilrettelegging for enkeltelevar ved skolane har verknad på driftskostnadene.

Ny ressursmodell for fordeling av timeressursen mellom skolane, vedtatt i K-sak 40/12, har vore i bruk frå 2013. Den fekk heilårsvirkning frå 2014. Modellen har i tillegg til ein fast ressurs pr. skole, ein variabel ressurs som blir påverka av endring i elevtal og talet på seniorar med rett til redusert leseplikt.

- På barneskolen gir ein elev 1,7 rammetimer.
100 % stilling tilsvarar 25-26 timar.
Det betyr at 14-15 elevar tilsvarar ei lærarstilling i timemodellen.

- På ungdomskolen gir ein elev 2 rammetimer.
100 % stilling tilsvarar 23,5 timer.
Det betyr at 12 elevar tilsvarar ei lærarstilling i timemodellen.

Kommunen har fått tildelt øymerke midlar til auka lærertetthet i 1. – 4. klasse. Det er tilsett lærarar og budsjettet på Sødorp, Kvam og Barhaug er styrka gjennom auke av lærerlønn finansiert med øymerke tilskott. Tilskottet er frå 2020 innlemma i det ordinære rammetilskottet.

I KS-sak 118/18 var det gjort vedtak om ein reduksjon i rammetimetallet. Dette er innarbeidd i budsjettet.

Alle skolar får ein reduksjon på om lag 20 % lærerstilling, i tillegg til reduksjon som følgje av lågare elevtal.

Fastlønn, art 1010

Her ligg lønskostnader til assistentar og kontorpersonell.

Assistentressursen til skolane er fast. I heilt spesielle tilfelle, der elevar av medisinske eller anna spesiell grunn må ha følgje av/hjelp av eigen assistent, kan det bli tildelt ekstra assistentressurs ut over dette, etter enkeltvedtak.

Det er lagt inn ein reduksjon på 90 % stilling knytt til assistentressursen frå hausten 2020, jf. vedtak om innsparing i KS-sak 118/18. Innsparinga er lagt til Vinstra ungdomsskole.

Undervisningsmateriell

Ressurs til innbu, læremiddel, undervisningsmateriell og fritt skolemateriell er budsjettert under konto 1105 Undervisningsmateriell.

Svømmeundervisning og kroppsøving

Vinstra ungdomsskole, Barhaug skole og Sødorp skole har svømmeundervisning på Fron Badeland. Det er lagt inn samla kr. 224.000 til dette for alle år i planperioden.

Utgifter til bruk av Kåja idrettspark, Vinstrahallen og Kvam Trivselsbad er budsjettert på den enkelte skole.

Gratis skolemat

Det er lagt inn vidareføring av gratis mat i tråd med dagens tilbod ved Vinstra ungdomsskole.

Funksjon 2026 Felles IKT Grunnskole

Det ligg inne midlar til leasing av Ipad til alle grunnskoleelevar. Midlane er fordelt til den enkelte skole basert på elevtal, og ført opp på funksjon 2026. Kostnadene er redusert frå 2022 med bakgrunn i redusert elevtal.

Funksjon 2151 Skolefritidstilbod

Det er budsjettert med ei auke i prisen med 1,7 % i 2020. Det blir lagt fram eige sak for kommunestyret som omhandlar betalingssatsar i 2020.

Funksjon 2221 Skyssutgifter

Til skyss er det budsjettert med 3,0 mill. kr. i 2020 (2,3 mill. kr. i 2019).

Funksjon 2132 Vaksenopplæring for flyktningar

Vaksenopplæringa for flyktningar vart frå 1.1.19 organisert som del av Vinstra ungdomsskole.

Kommunen har kjøpt grunnskoleopplæring for flyktningar frå Ringebu kommune. I budsjettet er det lagt til grunn at kommunen sjølv ivaretek dette frå 1.8.2020. Endringa inneber auka stillingsressurs og kostnader.

4.5.2 Barnehagar

Barnehagane (utanom Skåbu) er no organisert som eit tenesteområde. Frå 1.8.2020 blir barnehagane delt i tre tenesteområder slik:

571 Toksebakken barnehage

572 Kvam barnehage

573 Ruste barnehage.

Kostnader til drift av barnehagen i Skåbu er ført som ein del av Skåbu Oppvekst, ansvar 550 funksjon 2011. Barnehagen er styrka med netto om lag 1,2 mill. kr. årleg i 2020 og 2021. Dette er knytt til stor auke i talet på barn i barnehagen.

Makssats for foreldrebetaling er i Statsbudsjett høgda frå kr. 3.040 pr. august 2019 til kr. 3.135 frå 1.1 2020.

Funksjon 2017, 2018, 2019

På desse funksjonane er lønskostnader og andre utgifter knytt til drift av den enkelte barnehage ført opp. Foreldrebetaling er også ført opp her.

Funksjon 2113 Funksjonshemma barn

På funksjonen blir den delen av styrarressursen som omhandlar styrking/støttepedagog ført, samt lønkostnader til spesialpedagog. I tillegg er det budsjettert med kostnader tilsvarande om lag 2 årsverk for å følgje opp barn med særskilte utfordringar i Ruste barnehage.

4.5.3 Interkommunale selskap (oppvekst)

Området består av delansvara:

- 591 Ung i Midtdalen
- 592 Midt-Gudbrandsdal Pedagogisk-Psykologisk rådgjevingsteneste (MGPP).

4.5.3.1 Delansvar 591 Ung i Midtdalen

På funksjonen blir drift av den interkommunale ordninga Ung i Midtdalen (UiM) ført. UiM har leiar i 100 % fast stilling. I budsjettet er det lagt inn tilskot frå Regionrådet for Midt-Gudbrandsdal og frå Innlandet fylkeskommune. Aktivitetsnivået avheng m.a av storleiken på desse tilskota.

Netto driftsutgifter for Nord-Fron kommune for 2020 er budsjettert med kr. 222.000 (kr. 187.000 i 2019). Budsjettet er i tråd med vedtak i representantskapet for dei interkommunale ordningane 6.11.2019.

4.5.3.2 Delansvar 592 MGPP

Funksjon 2024 Logoped – interkommunalt samarbeid

Nord-Fron og Sør-Fron kommune kjøper logopedtenester frå MGPP i 100 % stilling. Nord-Fron dekker 60% av kostnadene og dette ligg inne med kr. 542.000 i 2020. Budsjettet er i tråd med vedtak i representantskapet for dei interkommunale ordningane 6.11.2019.

Funksjon 2025 og 2112 MGPP – tilskot til skole og barnehage

Her er utgiftene til PP-tenesta fordelt mellom skole (80 %) og barnehage (20 %). Samla tilskott frå Nord-Fron er lagt inn med 2,58 mill. kr. i 2020. Budsjettet er i tråd med vedtak i representantskapet for dei interkommunale ordningane 6.11.2019.

4.6 Sektor helse

Sektor oppvekst omfatter i tillegg til ansvar 610 Sektor helse desse tenesteområda:

- Pleie og omsorg
- Tenester for funksjonshemma
- Forebyggende helsetj.
- Interkommunale selskap (relatert til oppvekst).

Direkte under ansvar 610 Sektor helse er det samla fellesutgifter og inntekter for helsesektoren.

Funksjon 1201 Administrasjon

Utgifter til sektorleiar med tilhørande utgifter er budsjettert under denne funksjonen.

Funksjon 2348 Tildelingskontor

Dagleg leiar og tilsette ved tildelingskontor med tilhørande utgifter er ført opp på denne funksjonen.

Funksjon 2537 Korttidsopphald/rehabilitering

Det er ikkje ført opp midlar til betaling for utskrivingsklare pasientar (betaling til sjukehuset). Dette er gjort med bakgrunn i at kommunen fram til no ikkje har hatt slike utgifter.

Funksjon 2538 og 2548 Stab Sundheim, Institusjon og Heimetenester

Det er lagt inn ein reduksjon på 0,5 årsverk frå 2020. I tillegg skal 0,5 årsverk overførast til funksjon 2348 Tildelingskontor.

4.6.1 Tenesteområde Pleie og omsorg

Tidlegare Heimetenester og Institusjon er samla på dette tenesteområdet frå 1.1.2020 og skal ha felles leiar. Pleie og omsorg er ført på ansvar 620.

Området er pr. i dag delt opp i 7 avdelingar:

- Heimehjelp
- Heimesjukepleie inkl. HDO.
- Korttid/rehabilitering
- Langtidsavdeling
- Skjerma avdeling/Sundtunet
- Kjøkken
- Aktivitet og mestring.

I tillegg kjem ambulerande vaktmeister og tilsynslege.

Antall plasser ved langtidsavdelinga er fordelt slik:

Langtidsavd.: 36 plassar.

Skjerma avd.: 18 plassar.

Ved korttidsavdelinga er det 18 plassar.

Betalingssatsar for 2020 vart vedteke i KS-sak 125/19.

Pleie og omsorg vart i KS-sak 130/19 styrka med 3 mill. kr. årleg. Styrkinga er lagt inn med 1,5 mill. kr. på funksjon 2564 Sundtunet og 1,5 mill. kr. på funksjon 2557 Heimesjukepleie (konto 1030).

Det vart i tillegg avsett kr. 250.000 årleg til sommarjobb for elevar. Dette er ført opp på funksjon 2531 Institusjon (konto 1031).

Funksjon 1205 Kantine Kommunehuset

Kostnader til drift av kantina på kommunehuset er ført her. Kantina er organisert under kjøkkenet på Sundheim. I samband med vedteke innsparingskrav i KS-sak 118/18 er drifta redusert med 0,4 årsverk.

Funksjon 2531 Institusjon

Fellesutgifter som gjeld langtidsavdelingane som t.d. driftsavtaler og forsikringar er budsjettert her. Eigenbetaling for langtidsplass er også ført opp her.

Funksjon 2532 Kjøkken

Kostnader til drift av kjøkken og kantine ved Sundheim er ført her.

Funksjon 2536 Tilsynslege i institusjon

Det er ført opp til saman 100 % stilling som tilsynslege knytt til området frå 1.1.2020.

Stillinga er fordelt med 40 % knytt til heimetenester/korttid og 60% til langtidsavdelingar.

Funksjon 2537 Korttidsopphald

Lønnskostnader knytt til avdeling korttid/rehabilitering og betaling for kortidsplasser er ført opp her.

Funksjon 2543 Ambulerande vaktmeister og trygghetsalarm

På funksjonen ligg lønnskostnader til ambulerande vaktmeister og betaling for trygghetsalarmer.

Funksjon 2550 HDO-plasser

Her ligg lønnskostnader til 84 % stilling samt 14 % avdelingsleiarressurs knytt til HDO.

Funksjon 2552 Matombringing

Kostnader til produksjon av mat for hjemmeboende med vedtak på matombringing er ført her.

Funksjon 2554 Heimehjelp og funksjon 2557 Heimesjukepleie

Løn- og andre kostnader knytt til heimehjelp, inkl. eigenbetaling er ført på funksjon 2554 – og utgifter knytt til hjemmesjukepleie er ført på funksjon 2557. Heimesjukepleia er styrka med 1,5 mill. årleg jf. KS-sak 130/19.

Funksjon 2560 Ledere pleie og omsorg.

Løn til tenesteleiar for pleie og omsorg er ført opp her. Det vil bli gjort fordeling av kostnadene til fleire tenestefunksjonar i rekneskapen.

Funksjon 2564 Avdeling Sundtunet, 2565 Avdeling Nattevaktteneste og 2568

Langtidsavdeling

Her er det ført opp lønsutgifter knytt til langtidsavdelingene og nattevakttenesten. Avdeling Sundtunet/Skjerma avdeling vart i KS-sak 118/18 styrka med 1 mill kr. årleg i 2019 og 2020, og dette vart redusert til kr. 500.000 frå 2021. I tillegg er det lagt inn styrking på 1,5 mill. kr. årleg jf. KS-sak 130/19.

Det er utarbeidd felles turnus for nattevaktteneste ved Sundheim og heimehjelp. Turnusen skal tre i kraft frå februar 2020. Eventuell tilpasning ift. budsjett (flytting av heimlar) er ikkje lagt inn.

Funksjon 2569 Aktivitet og mestring

Her er utgifter til drift av dagtilbud for eldre hjemmeboende og utgifter til medisinsk forbruksmateriell og medisiner ført opp. Frå 2020 er også Kvamstunet lagt inn under denne funksjonen.

Funksjon 2558 Tilskott ressurskrevjande tenester

Statleg tilskott til ressurskrevjande tenester er frå 2020 ført på det relevante tenestekområdet. For Pleie og omsorg er det lagt til grunn tilskott på kr. 438.000 årleg i planperioden.

4.6.2 Tenesteområde Tenester for funksjonshemma

Tenester for funksjonshemma er ført på ansvar 630.

Funksjon 2341 Arbeids- og aktivitetssenter

Her ligger utgifter til drift av aktivitetstilbod for vaksne psykisk utviklingshemma og andre. Det er lagt opp til ei vidareføring på same nivå som 2019.

Funksjon 2539 Avlastningsbustad

Utgifter til drift av kommunal avlastningsbolig blir ført her.

Funksjon 2541 Heimetenester

Kommunen kjøper plass til ein ressurskrevjande brukar på institusjon i ein annan kommune. Det er lagt inn midlar til vidareføring av dette med om lag 3 mill. kr. årleg. Det er lagt inn styrking av heimetenester med om lag 0,5 mill. kr. årleg knytt til avtalefesta tillegg.

Funksjon 2547 Heimetenester (II)

Det er i hovudsak lagt opp til ei vidareføring av tenesta, men med noko styrking knytt til avtalefesta tillegg. 80 % av dette blir dekkja gjennom statleg tilskott for ressurskrevjande tenester.

Funksjon 2567 Barnebustad

I tråd med KS-sak 72/17 er midlar til drift av barnebustad ført opp her fram til hausten 2020.

Funksjon 2731 Varig tilrettelagt arbeid

Tilskott til VTA-plasser er ført opp på denne funksjonen med kr. 392.000 årleg.

Funksjon 2558 Tilskott ressurskrevjande tenester

Statleg tilskott til ressurskrevjande tenester er frå 2020 ført på det relevante tenesteområdet. For Tenester for funksjonshemma er det lagt til grunn tilskott på 8,7 mill. kr i 2020 og 4,9 mill. kr. årleg vidare i planperioden.

4.6.3 Tenesteområde Forebyggjande helsetjenester

Forebyggjande helsetenester er ført opp på ansvar 640 og omfattar i tillegg delansvara:

- 641 Legekontor
- 642 Helsestasjon
- 643 Rus og psykisk helse.

Funksjon 2336 Frisklivssentral

Utgifter til husleige, og 100 % stilling knytt til frisklivssentralen er ført opp her.

Funksjon 2346 Avlastningstiltak

Utgifter til støttekontakt og avlastningstiltak er ført opp her. Frå 2020 inngår konsulent for funksjonshemma (50 % stilling) som ein del av tildelingskontoret (sjå funksjon 2348 side 67).

Funksjon 2414 Fysioterapi

Den kommunale fysioterapitenesta har tilsaman 2,5 årsverk samt turnuskandidat. I tillegg kjem driftstilskott til privat praktiserande fysioterapeutar.

Funksjon 2415 Ergoterapiteneste

Lønnskostnader for 100 % stilling som ergoterapeut er ført her.

Funksjon 2546 Omsorgsløn

Ordninga er vidareført på same nivå som i 2019.

Funksjon 2549 Hverdagsrehabilitering

Lønnskostnader til 75 % stilling er ført opp på denne funksjonen.

4.6.3.1 Delansvar 641 Legekontor

Her ligg kostnader til fastlegeordning for kommunens innbyggjarar, legevaktteneste, medisinfagleg rådgiving, kommuneoverlege, rettleiing av turnuslegar og yngre legar. Tilsynslege er ført på tenesteområde Pleie og omsorg, medan helsestasjons/skulelegeteneste er ført på delansvar Helsestasjon.

<i>Stillingsprosentar legane har i offentleg teneste:</i>	<i>Prosent</i>
Helsestasjons/skulelegeteneste	2 x 20 % = 40 %
Tilsynslege Heimetenester	2 x 20 % = 40 %
Tilsynslege Institusjon	60 %
Kommuneoverlege	40 %
Rettleiar for turnuskandidat	8 %
SUM	188 %

I tillegg kjem rettleiaroppgåver for nyutdanna legar (omfang varierar), samt honorar for inntektsbortfall i reisetid i samband med drifting av legekontor i Skåbukontor og honorar for administrativ leiging av legevakta.

Tilsynslege Institusjon/langtidsplassar er auka frå 53,33 % til 60 %, slik at det samla for Pleie og omsorg er tilsynslege i 100 % stilling frå 2020.

Funksjon 2403 Turnuskandidat

På funksjonen er budsjett for lønn og tilskott til turnuskandidat i 100 %, samt lønn til rettleiar i 8 % stilling.

Funksjon 2408 Legestilling

Det er frå 2020 tilsett to legar med 50 % fast løn og 50 % privat praksis. Fastløn er lagt inn på denne funksjonen.

Funksjon 2411 Legeteneste

Hjelpe/kontorpersonell er i hovudsak budsjettert på denne funksjonen, i tillegg til kontorutstyr/drift av legekantoret. Her er det også ført opp kr. 70.000 til betaling til staten for behandling i utlandet (gjeld innbyggjarar i Nord-Fron som får behandling ved opphald i utlandet).

Funksjon 2412 Privat legepraksis

Kommunen har inngått avtale med legane om at dei betaler for husleie, hjelpepersonell m.m. med tilsvarende beløp som dei får utbetalt frå kommunen i basistilskudd («nullsum»), jf. KS-sak 49/12. Inntekter og utgifter er ført på denne funksjonen. I tillegg blir honorar til lege for inntektsbortfall i reisetid i samband med drifting av legekantor i Skåbukantor ført her. Kontoret i Skåbu er betjent to dagar i veka.

4.6.3.2 Delansvar 642 Helsestasjon

Funksjon 2321 Helsestasjon

Tenesta er vidareført som i gjeldande økonomiplan.

Funksjon 2323 Lege helsestasjon

To legestillingar på 20 % kvar knytt til helsestasjonen er ført her.

4.6.3.3 Delansvar 643 Rus og psykisk helse

Funksjon 2416 Psykisk helse og 2541 Heimetenester

Lønnskostnader til 6,2 årsverk innan psykisk helsevern er ført opp her.

4.6.4. Interkommunale selskap (helse)

Området består av delansvara:

691 Midt-Gudbrandsdal barnevernskontor

692 Midt-Gudbrandsdal flykningeteneste

693 Helsesamarbeid

694 - 698 NAV Midt-Gudbrandsdal.

4.6.4.1 Delansvar 691 Midt-Gudbrandsdal barnevernskontor (MGBV)

Nord-Fron gjekk inn i Midt-Gudbrandsdal barneverntjeneste frå 1.1.19. Det er Ringeby som er vertskommune. Tilskot til selskapet er budsjettert med 3,6 mill. kr. Budsjettet er i tråd med vedtak i representantskapet for dei interkommunale ordningane 6.11.2019.

Kostnader til barnevernstiltak er også ført opp på dette ansvaret og skal fullt ut refunderes til Ringeby. Midt-Gudbrandsdal barneverntjeneste deltek i Ringsaker interkommunale barnevernvakt (akuttberedskap) frå 1.1.19, jf. KS-sak 62/18.

4.6.4.2 Delansvar 692 Midt-Gudbrandsdal flykningeteneste (MGF)

Frå 1.1.19 vart flyktningekontoret innlemma i det nye interkommunale selskapet Midt-Gudbrandsdal flykningeteneste, der Sør-Fron er vertskommune.

Nord-Fron sin andel/tilskot er ført opp på dette delansvaret med kr. 1,4 mill. kr. Her er også kostnader til introduksjonsstønad ført opp. Budsjettet er i tråd med vedtak i representantskapet for dei interkommunale ordningane 6.11.2019.

Integreringstilskot og persontilskot blir inntektsført på ansvar 807.

Vaksenopplæringa for flyktningar er frå 1.1.19 organisert som del av Vinstra ungdomsskole.

Kommunen har i dei seinare åra hatt vedtak om å ta i mot 15 flyktningar årleg, men dette vart redusert til 10 i 2018 i tråd med anmodninga frå IMDI (Integrerings- og mangfoldsdirektoratet). I budsjettet er det lagt til grunn mottak av inntil 10 flyktningar årleg dei 4 neste åra, jf. KS-sak 109/19. Introduksjonsstønad, integreringstilskot og persontilskot er lagt inn i tråd med dette.

4.6.4.3 Delansvar 693 Helsesamarbeid

På dette delansvaret er kostnader til ulike helsesamarbeid ført opp.

Funksjon 2322 Svangerskapsomsorg

Nord-Fron og Sør-Fron samarbeidar om jordmorteneste. Det er lagt inn refusjon til Sør-Fron med kr. 214.000 for tenesta.

Funksjon 2335 Tilskott krisesenter

Det er ført opp kr. 399.000 i tilskott til Gudbrandsdal krisesenter.

Funksjon 2401 Koordinator HSG, 2404 Legevakt, 2433 FACT-team, 2561 KAD/Øyeblikkelig hjelp

Nord-Fron har samarbeid med fleire kommuner i Sør-Gudbrandsdal om helsetenester, der Lillehammer er vertskommune. Frå august 2018 har Nord-Fron kjøpt både legevaktordning og legevaktvarsling frå Lillehammer kommune. Betaling for tenesta er lagt inn i tråd med budsjett frå vertskommunen (1,5 mill. kr. i 2020).

Det blir foreslått å avslutte samarbeidet når det gjeld KAD/øyeblikkeleg hjelp frå 2021. Vi må i utgangspunktet betale for tenesta fullt ut i 2020 og budsjettet er difor auka til kr. 781.000. KAD er tatt ut frå 2021, men som følge av dette vil det truleg komme noko ekstra kostnader knytt til legevakt. Dette er lagt inn med kr. 200.000 frå 2021.

Tilskott til FACT-team er lagt inn i tråd med vedtak i KS sak 20/18.

Helsesamarbeidet inneber også kostnader til ein koordinator (Koordinator HSG). Denne er lagt inn med kr. 83.000.

Funksjon 2406 Psykolog

Kommunen har tilsett psykolog i 100 % stilling. Dette er eit samarbeid med Sør-Fron kommune, og kostnader fordeles med 60% til Nord-Fron og 40% til Sør-Fron. Fram t.o.m. 2019 har kommunen mottek statleg tilskot på kr. 300.000 til psykolog-stilling. Frå 2020 er dette innlemma i ordinære rammeoverføringar. Endringa er lagt inn i budsjettet.

Funksjon 2413 Fronsvakta

Fronsvakta er vidareført på kvardagar fram til kl. 23, laurdag og søndag frå kl. 08 til kl. 23, samt i påska og ved større arrangement frå kl. 23 til kl. 08.

Funksjon 2419 Kommunelege 1

Kommunen har inngått avtale med Øyer om kommuneoverlege. Stillinga utgjør 40% og utgifter til stillinga er budsjettert på denne funksjonen.

4.6.4.3 Delansvar 694 – 698 NAV Midt-Gudbrandsdal

NAV Midt-Gudbrandsdal vart oppretta frå 1.1.19 med Nord-Fron som vertskommune. Tenesta er delt i desse delansvara:

694 - NAV MG kontordrift.

Her blir kostnader til kontordrifta ført. Dette blir fordelt etter innbyggertal på dei tre deltakarkommunane. Frå 2020 er det lagt inn lønsmidlar til jobbspesialist, jf. vedtak i representanskap for interkommunale ordningar våren 2019.

695, 696, 697 - NAV MG Personytelser Nord-Fron / Sør-Fron / Ringeby.

Her blir utbetaling av kvalifiseringsstønad og økonomisk sosialhjelp ført. Dette blir fullt ut refundert frå den enkelte kommune.

For Nord-Fron er det budsjettert med slike kostnader i 2020:

Kvalifiseringsordningen: 1,36 mill. kr.

Økonomisk sosialhjelp: 4,0 mill. kr.

Sosialhjelp flyktninger: 2 mill. kr.

Sosialhjelp flyktninger er styrka med 1 mill kr. i 2020 og 2021, og noko mindre vidare i planperioden.

698 – NAV andel Nord-Fron.

Her blir Nord-Fron sin andel av kontordrifta (ansvar 694) ført. Denne er lagt inn med 5,1 mill. kr. i 2020. Budsjettet er i tråd med vedtak i representantskapet for dei interkommunale ordningane 6.11.2019.

**5. UTDRAK FRÅ KOMMUNEPLANEN SIN
SAMFUNNSDEL (vedteke i KS-sak 45/17)**

4. Satsingsområder i kommende kommuneplanperiode

For å nå overordna målsetninger i planperioden er det definert noen utvalgte satsingsområder. Dette er satsingsområdene:

- Bo og leve
- Næring
- Hyttepolitikk
- By- og tettstedsutvikling
- Samferdsel og infrastruktur
- Samfunnsikkerhet og beredskap
- Kommuneorganisasjon og økonomi
- Regional utvikling
- Klima
- Digitalisering

4.1 Satsingsområde bo og leve

4.1.1 Nord-Fron kommune skal legge til rette for en befolkningsøkning i planperioden, og skal i 2028 ha 6000 innbyggere.

Slik gjør vi det:

- Legge til rette for attraktive og sentrumsnære arealer for boligbygging i gang- og sykkelavstand fra sentrale funksjoner. Nye boliger skal i størst mulig grad bygges som tilgjengelige boliger, slik at mennesker med funksjonsnedsettelse sikres adkomst og bruk ved egen hjelp. Uteareal skal ha fokus på universell utforming.
- Stimulere eksisterende næringsliv og være en positiv bidragsyter til nyetableringer.
- Opprettholde gode kommunale tjenestetilbud for alle aldersgrupper.

4.1.2 Nord-Fron kommune skal legge til rette for stimulerende og trygge oppvekstvilkår i hjemmet, barnehagen, på skolen og i fritida for barn og ungdom.

Slik gjør vi det:

- Legge til rette for forebyggende tiltak gjennom tverrfaglig samarbeid mellom ulike instanser som har ansvar for barn og unge.
- Legge til rette for gode og utviklende aktiviteter for barn og unge.
- Gjennomføre tiltak mot rusmisbruk, vold og kriminalitet.
- Stimulere til samfunnsengasjement og demokratiske holdninger blant de unge, og ha et aktivt ungdomsråd som arbeider for ungdommen sine interesser.
- Kommunen skal arbeide for et godt oppvekstmiljø hvor barn og unge opplever mestring av læring, og der de får innføring i gode levevaner som gir grunnlag for varig folkehelsegevinst.
- Nord-Fron kommune skal jobbe kontinuerlig med holdningsskapende arbeid i forhold til mobbing i skolen.

- Nord-Fron er en MOT-kommune. Det betyr at vi bruker MOT-filosofien til å støtte ungdommen og til å drive med samfunnsbygging. MOT-satsinga skal styrke ungdoms bevissthet og mot – til å leve, bry seg og si nei. Hovedmålet med MOT er å unngå mobbing, psykiske vansker, rusmisbruk og arbeide for at alle ungdommer har venner.

4.1.3 Nord-Fron skal være en foregangskommune innen innvandrings- og integreringsarbeid i Norge. Vi skal vise raushet og åpenhet for alle som ønsker å bo og arbeide her. Flyktninger og innvandrere betyr muligheter og ressurser for lokalsamfunnet.

Slik gjør vi det:

- Vellykket integrering er avhengig av at innsatsen settes inn fra dag én.
- De ansatte skal sikres rett og nødvendig kompetanse.
- Samarbeide med frivillighet for å skape naturlig møteplasser for innvandrere og flyktninger.
- Introduksjonsprogrammet skal være individuelt tilpasset, og mer av norskopplæringen skal foregå gjennom deltakelse i arbeid og aktiviteter.
- Samarbeide tett med NAV og karrieresenter for tilrettelagt opplæring og utdanning på bakgrunn av næringslivets behov.
- Det skal legges til rette for og benyttes både private og kommunale boliger ved bosetting av flyktninger.

4.1.4 Nord-Fron kommune skal ha full barnehagedekning, og barnehagene skal være en viktig arena for trivsel, oppvekst, lek, læring og integrering for barn i førskolealder.

Slik gjør vi det:

- Kommunen skal ha et fleksibelt og brukertilpasset barnehagetilbud, der alle barn får utfordringer og opplæring tilpasset sitt nivå og sine behov.
- Samarbeidet med de private barnehagene skal videreutvikles, og det skal legges til rette for god brukermedvirkning både i kommunale og private barnehager.
- Alle barnehagene i Nord-Fron skal ha et godt psykososialt miljø, slik at barna opplever trivsel gjennom vennskap og tilhørighet.
- Barnehagene skal ha kompetent personale, som bruker dokumentasjon og refleksjon som viktige redskap.

4.1.5 Grunnskolen i Nord-Fron skal være en god offentlig skole, og opplæringen har som mål å lære elevene grunnleggende ferdigheter, levendegjøre kulturarven, stimulere til å ta i bruk lokalkulturen og inspirere barn og unge til å være aktive og nyskapende.

Slik gjør vi det:

- Nord-Fron skal satse sterkt på god ledelse av læringsprosesser og det skal være høyt læringstrykk i skolen.
- Skolen skal bidra til tverrfaglig samarbeid mellom alle som jobber med barn- og unge og bygge gode relasjoner mellom skole, kulturaktører og lokalmiljø.

- Entreprenørskap skal stå sentralt i undervisninga med erfaringslæring, kreativitet, tverrfaglighet, samarbeid og verdiskapning som sentrale element.
- Alle barn skal få tilpasset opplæring, og de ansatte i Nord-Fronskolene skal til enhver tid være godt kvalifiserte.
- Skoleanleggene skal være oppdaterte og ha god kvalitet, og uteområdene skal stimulere til fysisk aktivitet.
- Minoritetsspråklige barn skal integreres raskt i skole og lokalsamfunn, og skal så raskt som mulig ta del i ordinær undervisning i den klassen de hører til.

4.1.6 Nord-Fron kommune skal medvirke til å utvikle gode og engasjerte lokalsamfunn med et allsidig og rikt kulturliv.

Slik gjør vi det:

- Videreutvikle kulturskolen til å ha et godt tilbud for flest mulig.
- Stimulere organisasjoner som driver frivillig kulturarbeid gjennom veiledning og tilskuddsordninger.
- Legge til rette for og bidra til, at det utvikles gode anlegg for kultur, idrett og friluftsliv i kommunen.
- Støtte opp om kunst- og kulturaktører og videre satsing på kulturbasert næring.

4.1.7 Gjennom tidlig innsats og forebyggende helsearbeid skal Nord-Fron kommune redusere faren for at innbyggere får behov for ekstraordinær oppfølging av hjelpeapparatet.

Slik gjør vi det:

- Kommunen skal ha et godt utbygd helsetilbud til alle aldersgrupper, som sikrer at brukerne får ivarettatt sine grunnleggende sosiale og fysiske behov.
- Kommunen skal støtte opp under folks egne ressurser og selvstendighet, og skal ha fokus på folkehelse og levevilkår for alle deler av befolkningen.
- Mennesker med nedsatt funksjonsevne skal ha mulighet til å delta i hverdagsliv og samfunnsliv, og leve et aktivt liv i fellesskap med andre.
- Innbyggere skal ha mulighet for et differensierte botilbud og det skal legges til rette for at innbyggerne kan bo lengst mulig i eget hjem.
- For å unngå ensomhet skal kommunen bidra med å opprette gode dagtilbud og sosiale møteplasser.
- Kommunen skal utvikle potensialet og styrke samarbeidet med frivillige lag og organisasjoner.
- Kommunen skal legge til rette for økt bruk av velferdsteknologi som dekker den enkeltes behov gjennom alle livsfaser.
- Kommunen skal gjøre innbyggerne kjent med innholdet i og nivået på kommunale helse- og omsorgstjenester.

- Kommunen skal drive målrettet rekrutteringsarbeid for å sikre fremtidig behov for fagpersonell.
- Kommunen skal vurdere om private aktører kan være et supplement til offentlig drift av helse- og omsorgstjenester som ligger utenfor de lovpålagte oppgavene.
- Folkehelsearbeidet skal bidra til god helse og forebygge sykdom. Det skal være økt innsats på forebyggende helsetjenester, særlig innen psykisk helse, rus, rehabilitering og tverrfaglige tjenester. Det skal legges til rette for varierte dagtilbud både i og utenfor institusjon.

4.2 Satsingsområde næring

4.2.1 Nord-Fron kommune skal arbeide for økt vekst i næringslivet, som en aktiv støttespiller for både eksisterende næringsliv og nyetablerere.

Slik gjør vi det:

- Nord-Fron kommune skal ha fokus på et framtidsretta og offensivt næringsliv med økt fokus på det grønne skiftet, både innen produksjon, energibruk og transport. Kommunen skal være en viktig pådriver overfor næringslivet, både for å utvikle eksisterende næringsliv i kommunen og stimulere til nyskaping. Tilgang til tilstrekkelig antall lærlingeplasser både i kommunal regi og via privat næringsliv er sentralt. God tilgang på tilrettelagt næringsareal er viktig.
- Kommunen skal være en viktig pådriver overfor landbruket, for å bidra til optimisme og framtidstro, og gjennom det å sikre bosetting og sysselsetting.
- Innvandrere skal integreres i lokalt næringsliv så langt det er mulig, så vel som i lokalsamfunnet for øvrig, for å kunne utnytte den ressursen de er både som mennesker og arbeidstagere.
- Kommunen skal bidra til at landbruksnæringen og reiselivsnæringen sammen kan utvikle gode reiselivsprodukt.

4.3 Satsingsområde hyttepolitikk

4.3.1 Nord-Fron kommune skal være en attraktiv, positiv og offensiv hyttekommune.

Slik gjør vi det:

- Kommunen skal være en pådriver for at både nye og etablerte hytteeiere opplever en gjestfri kommune, der de ønskes velkommen som en naturlig del av lokalsamfunnet.
- Kommunen skal jobbe aktivt for å inkludere hytteinnbyggerne. Gjennom aktiv dialog skal kommunen arbeide for at hytteinnbyggerne blir mer delaktige i lokalmiljøet. Tettere dialog og bedre samhandling mellom kommunene og hytteinnbyggerne kan også gi økt verdiskapning i regionen.
- Kommunen ønsker en bærekraftig hytte- og destinasjonsutvikling, særlig ved utbygging av nye hyttefelt.

4.3.2 Kommunen skal ha god tilgang på egne og attraktive tomter i alle deler av kommunen, og gjennom det opprettholde god sysselsetting innen hytterelaterte næringer.

Slik gjør vi det:

- Kommunen skal gjennom overordna planverk og arealpolitiske føringer sikre god tilgang på egne og attraktive tomter for fritidsbebyggelse, uten at dette skal gå på bekostning av andre viktige verdier i kommunen.
- Det skal tas hensyn til overordna planer, og legges til rette for bevaring av viktige naturverdier, samtidig som vi skal ha areal tilgjengelig for hyttetomter.
- Allerede planavklarte tomtereserver skal hensyntas ved tilrettelegging for eventuelle ytterligere areal, slik at det er et realistisk forhold mellom tilbud og etterspørsel.

4.4 Satsingsområde by- og tettstedsutvikling

4.4.1 I 2046 har Vinstra blitt et viktig midtpunkt mellom Oslo, Trondheim og Nord-Vestlandet. Vinstra har utviklet seg til å bli et naturlig sentrum for handel, næring, utdanning, kultur og administrasjon i Gudbrandsdalen.

Slik gjør vi det:

- Gjennom utviklingen av et klimanøytralt, kompakt og levende sentrum med handel, kultur, tjenester og boliger skal Vinstra by være attraktiv for fastboende, innflyttere og besøkende, både som et sterkt kommunesenter og et naturlig stoppested.
- Naturen, landbruk, næring, handel, kultur og utdanning er bundet sammen i et sosialt levende sentrum som er lett tilgjengelig for gående og syklende, og som har gode parkeringsmuligheter for tilreisende og kommunens egne innbyggere.
- Vinstra skal bli et sted mange i Gudbrandsdalen føler eierskap og tilhørighet til som regionalt senter og sentrum skal bli en naturlig destinasjon og utgangspunkt for mosjon og friluftsliv i nærområdet.
- Det skal skapes et enhetlig sentrum som er tilgjengelig for alle, med felles arenaer, arrangementer, møteplasser, skoler og fritidstilbud som bidrar til å skape en felles identitet, stolthet og selvbevissthet i befolkningen.
- Utbygging av nye boliger skal skje via fortetting av eksisterende boligområder, for å skape et mer klimateffektivt utbyggingsmønster og gi bedre grunnlag for økt kollektivtilbud. Det skal være økt fokus på utvikling av gode knutepunkter for samferdsel, og på gode gang- og sykkelmuligheter til og fra sentrumsområdene.

4.4.2 Det skal synes at Nord-Fron kommune satser på å gi barn og unge gode oppvekstmiljø.

Slik gjør vi det:

- Nord-Fron kommune ønsker å legge til rette for gode arealer for lek og aktivitet i bybildet, der også øvrige aldersgrupper trives. Lekeplasser med kvalitet skal utvikles til å bli gode møteplasser på tvers av aldersgruppene.

4.4.3 Nord-Fron kommune skal ha et godt vedlikehold kommunalt vegnett, som bygges ut etter behov og i størst mulig grad er trafiksikkert.

Slik gjør vi det:

- Tiltak på kommunale veger skal gjøres ut fra behov hos innbyggere og næringsliv. Vegstandard, trafikkmengde og antall ulykker skal avgjøre hvilke veger som skal prioriteres.
- Kantvegetasjon langs vegene skal holdes på et minimum, og grøfter og stikkrenner skal vedlikeholdes for å ta unna overvann i en 200-årsskala.
- Tiltak knyttet til myke trafikanter skal ha høy prioritet.

4.4.4 Nord-Fron kommune skal drifte offentlig vannforsyning og avløpsnett uten store avbrudd eller alvorlig forurensing.

Slik gjør vi det:

- Nasjonale mål for vann og helse skal legges til grunn i kommunens arbeid, og det skal jobbes kontinuerlig med å opprettholde et godt vedlikehold knyttet til ledningsnett og tekniske installasjoner.
- Det skal stimuleres til økt utbygging av fellesanlegg for drikkevann, også i privat regi.
- Avløpsnettet skal moderniseres for å hindre innlekking av overflatevann.

4.5 Satsingsområde samferdsel og infrastruktur

4.5.1 Nord-Fron kommune skal være en pådriver for økt bruk av kollektivtrafikk, både internt i kommunen og til og fra kommunen.

Slik gjør vi det:

- Kommunen skal jobbe aktivt for å opprettholde Vinstra som fast stoppested for togtrafikken.
- Kommunen skal være en pådriver for å få på plass et bedre kollektivtilbud, både med buss og tog, for de som pendler ut av kommunen eller inn til kommunen. Det skal jobbes aktivt for å bedre kollektivtilbudet med buss for de som reiser internt i kommunen.

4.5.2 Nord-Fron kommune skal jobbe for et godt infrastrukturtilbud i kommunen.

Slik gjør vi det:

- Kommunen skal være en pådriver for at alle deler av kommunen skal få fiber eller raskt bredbånd.

4.6 Satsingsområde samfunnssikkerhet og beredskap

4.6.1 Nord-Fron kommune skal jobbe systematisk med samfunnssikkerhet og beredskap forankret i faglig sterke risiko- og sårbarhetsanalyser for å forebygge uønskede hendelser. Nord-Fron skal være en sikker kommune, og ha god beredskap for krisehåndtering.

Slik gjør vi det:

- Organisasjonen har trent for, og øvd på, scenarier som sikrer at kommunen har tilstrekkelig evne til å håndtere uønskede hendelser og til hurtigst mulig å gjenopprette normaltilstanden.
- I all fysisk planlegging og tilrettelegging skal kommunen legge vekt på å forebygge uhell, ulykker og naturbaserte uønskede hendelser.
- Beredskapsarbeidet skal peke på nødvendige klimatilpasninger som følge av mer ekstremvær, og bruken av digitale verktøy og informasjonsløsninger skal videreutvikles.
- Beredskapsplanene skal til enhver til være oppdaterte, og kommunen skal ha jevnlig møter i beredskapsrådet.
- Ledere og personell skal være kjent med rutiner og ha mottatt trening i forkant, og det gjennomføres regelmessige beredskapsøvelser.
- Kommunen skal ha gode rutiner for å informere befolkningen i forkant av og under spesielt kriser.

4.7 Satsingsområde kommuneorganisasjon og økonomi

4.7.1 Nord-Fron kommune skal framstå som en attraktiv arbeidsgiver, og skal drive organisasjons- og serviceutvikling for å skape en effektiv og publikumsretta kommuneorganisasjon.

Slik gjør vi det:

- Det skal legges vekt på å skape og opprettholde et godt arbeidsmiljø, der det blant annet skal være stor fokus på å forhindre sykefravær i organisasjonen.
- Kommunen skal på grunnlag av kommuneplanen og årlig rullert handlingsplan og budsjett gjøre en mest mulig bevisst prioritering av oppgavene.
- Kommunen skal ha oppdaterte planer for arbeidsgiverpolitikk, sykefraværsoppfølging og arbeidsmiljø, og skal ha fokus på å rekruttere kompetent personell samt sikre oppdatering av kompetanse for å yte gode tjenester overfor innbyggere og publikum.
- Nord-Fron kommune skal ha en bevisst holdning til bruk av nynorsk som kommunens målform.

4.7.2 Kommunen skal ha god økonomistyring og en sunn økonomi som gir økonomisk handlefrihet og sikrer et godt tjenestetilbud over tid.

Slik gjør vi det:

- Kommunen skal i sitt arbeid med å rekruttere ledere i organisasjonen ha fokus på kunnskap om / forståelse for økonomistyring.
- Kommunen skal i kommuneplanens handlingsdel fastsette handlingsregler som bidrar til en sunn økonomi og økonomisk handlefrihet.
Handlingsreglene skal omfatte:

- Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter. Handlingsregelen skal også ha egen vurdering i forhold til resultat korrigert for premieavvik og bruk/avsetning til bundne fond.
- Minimum for størrelse på disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter.
- Maksimal lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter. Handlingsregelen skal også ha egen vurdering i forhold til lånegjeld fratrukket selvkostområder og videre-utlån.

4.8 Satsingsområde regionalutvikling

4.8.1 Vinstra videregående skole og Karrieresenteret skal framstå som en vital og livskraftig utdanningsinstitusjon for Midt-Gudbrandsdalen, og være det naturlige valget innen videregående utdanning i regionen.

Slik gjør vi det:

- Nord-Fron kommune ønsker å støtte opp under Vinstra videregående skole og Karrieresenteret som en viktig kompetansearbeidsplass og utdanningsinstitusjon i regionen.
- Det skal jobbes aktivt for å opprettholde det mangfoldet skolen har av utdanningsmuligheter i dag, samt få på plass nye valgretninger tilpasset framtida. Skolens særskilte studietilbud bør styrkes, og tilbys også til elever utenom Oppland.

4.8.2 Vinstra skal være et sterkt regionalt senter for Midt-Gudbrandsdalen

Slik gjør vi det:

- Nord-Fron kommune skal sammen med de øvrige kommunene i Midt-Gudbrandsdalen ha fokus på å utvikle Vinstra til et sterkt regionalt senter, ikke bare som regionalt handelssenter, men også som et sterkt regionalt utdannings- og arbeidssenter.
- Det skal legges til rette for etablering av kompetansehevingsarbeidsplasser i nær tilknytning til Vinstra videregående skole.

4.8.3 Nord-Fron kommune skal delta aktivt for å realisere regionale satsingsområder i Midt-Gudbrandsdalen.

Slik gjør vi det:

- Nord-Fron kommune skal sammen med andre kommuner og Oppland fylkeskommune arbeide for gode sykkeltraséer gjennom kommunen, både nede i dalen og i fjellområdene.
- Nord-Fron kommune skal, sammen med andre kommuner og landbruksorganisasjonene, arbeide for en rovdyrforvaltning som effektivt sikrer at utmarksressursene kan utnyttes til beite, jakt og friluftsliv. Det skal ikke være ulv i Nord-Fron kommune.
- Kommunen skal jobbe for å videreføre vedtatte satsinger innen arrangement, bærekraftig reiseliv og opplevelsesnæring og ungdom og bolyst.

- Nord-Fron skal sammen med de andre kommunene, regionrådet og fylkeskommunen jobbe for etablering av større offentlige og private arbeidsplasser.
- Kommunen skal, eventuelt sammen med private aktører, ha og tilby kontorer for andre offentlige funksjoner som eventuelt får lokalisering i Nord-Fron.

4.9 Satsingsområde klima

4.9.1 Klima er en av de største utfordringene i vår tid. Både globalt og lokalt er det viktig å arbeide for å redusere utslipp. Paris-avtalen er en viktig internasjonal klimaavtale som forplikter oss til å arbeide for et lavutslippsamfunn. For å nå nasjonale og globale klimamål må vi redusere utslippene lokalt. Da kan vi bare lykkes om vi samarbeider tett med innbyggere, næringsliv og frivillige organisasjoner.

Slik gjør vi det:

- Tilrettelegge for utvikling av smarte lokalsamfunn som kan møte de store utfordringene ved hjelp av ny teknologi, gode løsninger og innbyggerinvolvering.
- Legge til rette for møteplasser og grøntarealer i sentrum.
- Redusere energibruken i offentlige bygg, og øke andelen nullutslippsbygg blant kommunale nybygg.
- Legge til rette for flere gang- og sykkelveger.
- Bruke innkjøp og kontraktstildeling til å fremme energieffektivitet, klima og miljøhensyn i virksomheten.
- Jobbe for å få bedre kollektivtilbud, både internt i kommunen og for pendlere som skal kjøre ut av kommunen.
- Bedre utnyttelse av avfall som kan gi grunnlag for nye næringer og arbeidsplasser.
- Være en foregangskommune ved å legge til rette for og ta i bruk klimavennlige biler.

4.10 Satsingsområde digitalisering

4.10.1 Digitalisering skaper nye, store muligheter for både næringslivet og for det offentlige. Alt som kan digitaliseres, vil digitaliseres. Utviklinga av teknologi, lagringskapasitet og kunstig intelligens gjør at maskiner kan utføre oppgaver som mennesker til nå har vært alene om. Derfor stiller den teknologiske utviklinga store krav til omstilling av både samfunn, næringsliv og offentlig sektor.

Nord-Fron kommune skal bruke nye muligheter og ny teknologi til å skape et bedre samfunn og mer individuelt tilpassede tjenester til innbyggerne.

Slik gjør vi det:

- Legge til rette for digitalisering og kompetanseheving innen IKT for ansatte for å sikre bedre tjenester til innbyggerne
- Stryka IKT satsing i skolen både på læremidler, innhold og lærernes kompetanse
- Arbeide for at alle innbyggere og næringslivet i Nord-Fron får tilgang til høyhastighets internetttilgang

- Legge til rette for at kommunen er offensiv innen teknologiutvikling, kompetansebygging og nyskapning slik at teknologiskiftet kommer fellesskapet til gode i form av nye fremtidige arbeidsplasser og verdiskapning.
- Utnytte velferdsteknologi og e-helse for å gi et bedre helse- og omsorgstilbud

6. KOSTRA – TAL

I tabellane er det sett opp utvalte KOSTRA-tal (konsern-tal) for nokre av tenesteområda som viser utvikling for NFK i 2017 og 2018, nabokommunane Sør-Fron (SFK) og Ringeby (RK), Oppland og landet utanom Oslo for 2018. Tala er til ein viss grad brukt som grunnlagsmateriale i budsjettarbeidet.

Økonomiske nøkkeltal:

Netto resultat i % av brutto driftsinntekter

NFK 2017	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018	Oppland 2018	Landet 2018
2,1	-1,6	1,4	0,3	1,0	2,2

Fri egenkapital drift i prosent av brutto driftsinntekter

NFK 2017	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018	Oppland 2018	Landet 2018
10,2	10,5	7,9	18,6	10,8	11,2

Langsiktig gjeld (ekskl. pensjonsforpliktelse) i % av brutto driftsinntekter

NFK 2017	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018	Oppland 2018	Landet 2018
88,0	89,0	69,5	111,9	99,5	105,6

Tekniske tenester:

Gebyr for vannforsyning (ekskl. mva) (gjelder rapporteringsåret+1)

	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018	Oppland 2018	Landet 2018
Årsavgift	4.247	3.421	4.562	4.197	3.741
Tilknytn. høg	30.000	....	....	....	....
Tilknytn. låg	15.000	....	....	....	....

	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018	Oppland 2018	Landet 2018
Tilknytn. én sats		15.000	21.879	....	....

Gebyr for avløp (ekskl. mva) (gjelder rapporteringsåret+1)

	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018	Oppland 2018	Landet 2018
Årsavgift	5.743	3.628	5.942	5.091	4.196
Tilknytn. høg	70.000	....	....	....	....
Tilknytn. låg	30.000	....	....	....	....

	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018	Oppland 2018	Landet 2018
Tilknytn. én sats		15.000	20.664	....	....

Skole:**Netto driftsutgifter til grunnskolesektor pr. innb 6-15 år**

NFK 2017	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018	Oppland 2018	Landet 2018
135.197	138.609	139.503	126.848	124.934	112.562

Gjennomsnittlig grunnskolepoeng (antall)

NFK 2017	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018	Oppland 2018	Landet 2018
39,6	40,4	40,8	39,6	41,5	41,7

Gjennomsnittlig gruppestørrelse 1.-10. årstrinn

NFK 2017	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018	Oppland 2018	Landet 2018
13,7	13,2	13,8	12,5	15,2	16,2

Barnehage:**Netto driftsutgifter til barnehage pr. innbygger 1-5 år**

NFK 2017	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018	Oppland 2018	Landet 2018
144.710	149.342	175.224	145.242	153.636	153.541

Andel barn 1-5 år med barnehageplass (dekningsgrad)

NFK 2017	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018	Oppland 2018	Landet 2018
89,7	93,2	91,6	91,9	92,6	92,1

Korrigerte brutto driftsutgifter til kommunale barnehager pr. korrigert oppholdstime

NFK 2017	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018	Oppland 2018	Landet 2018
61	58	70	80	57	55

Nøkkeltallet er basert på regnskapsopplysninger og innsendt årsmelding for barnehagene.

En barnehageplass er regnet om til oppholdstimer pr. uke. Driftsutgifter er korrigert for å gjenspeile ressursinnsatsen knyttet til kommunens egen tjenesteproduksjon, dvs. at bl.a. kjøp av tjenester fra andre er ekskludert. Disse korrigerte driftsutgiftene er deretter fordelt på antall oppholdstimer for å finne nøkkeltallet.

Kultur:**Netto driftsutgifter for kultursektoren pr. innbygger**

NFK 2017	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018	Oppland 2018	Landet 2018
3.377	3037	3.869	3.592	2.259	2.354

Netto driftsutgifter til kultursektoren i prosent av kommunens totale netto drifts.utg.

NFK 2017	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018	Oppland 2018	Landet 2018
5,0	4,3	5,5	5,1	3,6	3,9

Sosialtenester og barnevern:

Sosialhjelpsmottakere(antall)

NFK 2017	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018
187	194	76	79

Netto driftsutgifter til barnevern pr. innb 0-22 år

NFK 2017	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018	Oppland 2018	Landet 2018
4.177	3.890	7.800	6.791	10.246	8.319

Kommunale helse – og omsorgstenester:

Netto driftsutgifter til helse- og omsorgstenester pr. innb

NFK 2017	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018	Oppland 2018	Landet 2018
31.859	34.214	34.975	38.419	32.094	27.244

Netto driftsutgifter til kommunehelsetenesta i prosent av kommunens samlede netto driftsutgifter

NFK 2017	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018	Oppland 2018	Landet 2018
5,1	4,6	5,1	7,4	5,3	4,8

Netto driftsutgifter til omsorgstjenester i prosent av kommunens samlede netto driftsutgifter

NFK 2017	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018	Oppland 2018	Landet 2018
35,2	36,2	37,4	37,3	35,5	31,9

Landbruk:

Netto driftsutgifter til landbruksforvaltning og landbruksbasert næringsutvikling i prosent av totale netto driftsutgifter (prosent)

NFK 2017	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018	Oppland 2018	Landet 2018
0,9	0,9	1,2	0,9	0,5	0,2

Klima og energi:

Energiutgifter per m2 kommunalt eide bygg

NFK 2017	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018	Oppland 2018	Landet 2018
131	152	96	147	130	126

Energibruk per m2 eid areal (KWh)

NFK 2017	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018	Oppland 2018	Landet 2018
169	168	241	153	166	154

Bustad:

Kommunalt disponerte boliger per 1000 innbyggere (antall)

NFK 2017	NFK 2018	SFK 2018	RK 2018	Oppland 2018	Landet 2018
20	20	20	36	25	21

7. ØKONOMISKE OVERSIKTER

- Bevilgningsskjema drift, A-del
- Bevilgningsskjema drift, B-del
- Bevilgningsskjema investering
- Økonomisk oversikt drift

7.1 *Bevilgningsskjema drift, A-del*

Blir ettersendt.

7.2 Bevilgningsskjema drift, B-del

BEVLGNINGSOVERSIKT B-DEL - DRIFTSBUDSJETTET 2020 - 2023

Ansvarsomr. i budsjettet	Delansvar	B-2020	B-2021	B-2022	B-2023
POLITISK VIRKSOMHET KIRKELIG FELLESRÅD	111 POLITISK VIRKSOMHET	3 943	3 943	3 943	3 943
	113 KYRKJELEG FELLESRÅD	6 305	6 305	6 305	6 305
KOMMUNEDIREKTØR	115 KOMMUNEDIREKTØR	1 772	1 772	1 772	1 772
	120 OMSTILLING (FELLES)	-168	-168	-168	-168
	191 REGIONRÅDET	702	702	702	702
	<i>Sum kommunedirektør</i>	2 306	2 306	2 306	2 306
SEKTOR ADMINISTRASJON	420-29 PERSONAL OG ORGANISASJON	7 889	7 889	7 889	7 889
	430-39 ØKONOMI OG INNKJØP	4 189	4 189	4 189	4 189
	440-49 EIENDOM OG INFRASTRUKTUR	27 495	27 495	27 495	27 495
	450-59 KULTUR NÆRING OG IKT	31 386	31 386	31 386	31 386
	490-99 INTERKOMMUNALE SELSKAP	12 171	12 171	12 171	12 171
	<i>Sum sektor administrasjon</i>	83 130	83 130	83 130	83 130
SEKTOR OPPVEKST	510 SEKTOR OPPVEKST	15 729	15 729	15 729	15 729
	520 SØDORP SKOLE	16 240	16 240	16 240	16 240
	530 KVAM SKOLE	10 123	10 123	10 123	10 123
	540 BARHAUG SKOLE	15 040	15 040	15 040	15 040
	550 SKÅBU OPPVEKST	9 581	9 581	9 581	9 581
	560 VINSTRÅ UNGDOMSSKOLE	26 040	26 040	26 040	26 040
	571 TOKSEBAKKEN BARNEHAGE	5 092	5 092	5 092	5 092
	572 KVAM BARNEHAGE	6 578	6 578	6 578	6 578
	573 RUSTE BARNEHAGE	11 217	11 217	11 217	11 217
	590-99 INTERKOMMUNALE SELSKAP	3 397	3 397	3 397	3 397
	<i>Sum sektor oppvekst</i>	119 037	119 037	119 037	119 037
SEKTOR HELSE	610 SEKTOR HELSE	4 597	4 597	4 597	4 597
	620 PLEIE OG OMSORG	92 594	92 594	92 594	92 594
	630 TJENESTER FOR FUNKSJONSHEMMA	37 529	37 529	37 529	37 529
	640 FOREBYGGENDE HELSETJENESTER	24 152	24 152	24 152	24 152
	690-99 INTERKOMMUNALE SELSKAP	32 137	32 137	32 137	32 137
	<i>Sum sektor helse</i>	191 009	191 009	191 009	191 009
	<i>Sum politikk, rl, vo</i>	405 730	405 730	405 730	405 730
ANDRE UTGIFTER/INNTEKT.	806 PREMIEAVVIK PENSJON/PENSJONSFOND	-4 645	-4 645	-4 645	-4 645
	807 ANDRE INNTEKTER/UTGIFTER	-16 161	-16 161	-16 161	-16 161
	808 KONSESJONSKRAFT	-9 500	-9 500	-9 500	-9 500
	900-999 AVSKRIVINGAR	0	0	0	0
	<i>Sum andre utgifter/inntekter</i>	-30 306	-30 306	-30 306	-30 306
	<i>Sum skjema bevilgningsskjema drift del B</i>	375 424	375 424	375 424	375 424
	<i>Sum fordelt til del B fra del A</i>	375 424	375 424	375 424	375 424
	<i>Differanse (avrunding / "ørediff")</i>	0	0	0	0

7.3 Bevilgningsoversikt investering

BEVILGNINGSOVERSIKT INVESTERINGSBUDSJETTET 2020-2023

	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Investeringer i varige driftsmidler	51 800	44 600	51 950	21 850
Tilskudd til andres investeringer	-	-	-	-
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 550	1 550	1 550	1 550
Utlån av egne midler	3 000	3 000	3 000	3 000
Avdrag på lån	728	832	874	863
Sum investeringsutgifter	57 078	49 982	57 374	27 263
Kompensasjon for merverdiavgift	4 230	6 450	8 090	3 570
Tilskudd fra andre	2 012	1 000	16 550	300
Salg av varige driftsmidler	80	-	80	80
Salg av finansielle anleggsmidler	-	-	-	-
Utdeling fra selskaper	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	428	532	574	563
Bruk av lån	48 858	40 150	30 610	21 280
Sum investeringsinntekter	55 608	48 132	55 904	25 793
Videreutlån	-	-	-	-
Bruk av lån til videreutlån	-	-	-	-
Avdrag på lån til videreutlån	-	-	-	-
Mottatte avdrag på videreutlån	-	-	-	-
Netto utgifter videreutlån	-	-	-	-
Overføring fra drift	300	300	300	300
Netto avs. til eller bruk av bundne inv.fond	-	-	-	-
Netto avs. til eller bruk av ubundet inv.fond	1 170	1 550	1 170	1 170
Dekning av tidligere års udekket beløp	-	-	-	-
Sum overføring fra drift og netto avsetn.	1 470	1 850	1 470	1 470
Fremført til inndeckn. i senere år(udekket be	-	-	-	-

FORDELING AV INVESTERINGER DRIFTSMIDLER PR. RAMMEOMRÅDE

Til investeringar i anleggsmidler	51 800	44 600	51 950	21 850
Disponert slik:				
1. Sektor administrasjon	49 550	39 700	49 750	20 050
2. Sektor oppvekst	850	1 600	450	-
3. Sektor helse	1 400	3 300	1 750	1 800
Sum fordelt til rammeområder	51 800	44 600	51 950	21 850

7.4 Økonomisk oversikt drift

ØKONOMISK OVERSIKT DRIFTSBUDSJETT 2020-2023

	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Driftsinntekter				
Rammetilskudd	193 907	192 507	192 507	192 507
Innteks- og formuesskatt	152 456	152 456	152 456	152 456
Eiendomsskatt	33 235	37 427	39 813	41 699
Andre skatteinntekter	20 520	20 520	20 520	20 520
Andre overføringer og tilskudd fra staten	11 665	9 688	8 139	8 161
Overføringer og tilskudd fra andre	59 449	54 747	54 446	53 948
Brukerbetalinger	18 575	18 575	18 227	18 227
Salgs- og leieinntekter	84 962	68 009	68 009	68 009
Sum driftsinntekter	574 769	553 929	554 117	555 527
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	275 651	270 390	267 840	267 507
Sosiale utgifter	77 780	74 082	73 384	73 328
Kjøp av varer og tjenester	141 298	134 701	135 417	135 768
Overføringer og tilskudd til andre	43 951	43 639	42 930	43 039
Avskrivninger	29 005	29 005	29 005	29 005
Sum driftsutgifter	567 685	551 817	548 576	548 647
Brutto driftsresultat	7 084	2 112	5 541	6 880
Finansinntekter				
Renteinntekter	2 223	2 112	2 112	2 112
Utbytter	8 183	8 183	8 183	8 183
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	500	500	500	500
Renteutgifter	12 654	13 605	13 839	13 808
Avdrag på lån	36 473	29 833	31 016	31 334
Netto finansutgifter	-38 221	-32 643	-34 060	-34 347
Motpost avskrivninger	29 005	29 005	29 005	29 005
Netto driftsresultat	-2 132	-1 526	486	1 538
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:				
Overføring til investering	-300	-300	-300	-300
Netto avs. til eller bruk av bundne driftsfond	1 291	-169	-169	-169
Netto avs. til eller bruk av disposisjonsfond	1 141	1 995	-17	-1 069
Dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-	-
Sum disp. eller dekning av netto driftsresultat	2 132	1 526	-486	-1 538
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	-	-	-	-
Netto driftsresultat	-2 132	-1 526	486	1 538
I % av sum driftsinntekter	-0,4 %	-0,3 %	0,1 %	0,3 %
Gjeldende økonomiplan (19-22):	-1,0 %	0,1 %	0,0 %	

8. DIVERSE ØKONOMISKE RAPPORTAR OG VEDLEGG

- Lånegjeldsutvikling 2018 – 2023
- Fondsutvikling 2018 – 2023
- Investeringar brutto pr. prosjekt 2020 – 2023
- Organisasjonskart pr. 1.1.2020
- Struktur/ny ansvarsinnndeling frå 1.1.2020
- Obligatoriske oversikter frå budsjett- og økonomiplan 2019-22 og rekneskap 2018

8.1 Lånegjeldsutvikling 2018 – 2023

LÅNEGJELDSUTVIKLING 2018 - 2023

Lånegjeld 1.1.2018	490 353 901
År	2020

Rente
avdrag

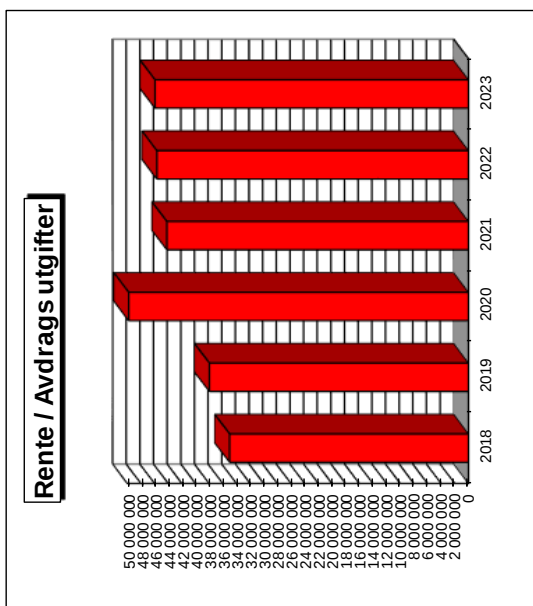
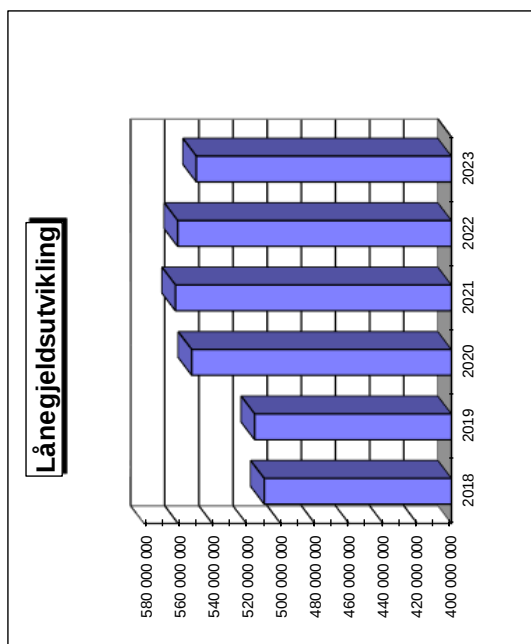
Ramme
meny

Skriv ut

Hovud
meny

ÅR	AVDRAG FASTE	AVDRAG NYE LÅN	SUM AVDRAG	RENTER FASTE	RENTER NYE LÅN	SUM RENTER	SUM R+A	LÅNEOPP INVEST.	LÅNEOPP STARTL.	ENØK LÅN	SUM LÅNEOPT.	LÅNEGJELD 31.des	I%*
2018	25 456 420	0	25 456 420	9 540 694	0	9 540 694	34 997 114	41 691 000	3 000 000	0	44 691 000	509 588 481	89,1 %
2019	26 962 000	461 000	27 423 000	10 195 000	345 000	10 540 000	37 963 000	30 000 000	3 000 000	0	33 000 000	515 165 481	92,2 %
2020	36 558 922	642 133	37 201 055	12 097 555	481 600	12 579 155	49 780 210	71 056 000	3 000 000	0	74 056 000	552 020 426	96,0 %
2021	27 836 411	2 828 117	30 664 528	11 425 967	2 105 034	13 531 001	44 195 529	37 150 000	3 000 000	0	40 150 000	561 505 898	101,4 %
2022	27 802 936	4 086 950	31 889 886	10 785 632	2 978 456	13 764 088	45 653 974	27 610 000	3 000 000	0	30 610 000	560 226 012	101,1 %
2023	27 167 052	5 029 533	32 196 585	10 149 690	3 583 220	13 732 910	45 929 495	18 280 000	3 000 000	0	21 280 000	549 309 427	98,9 %

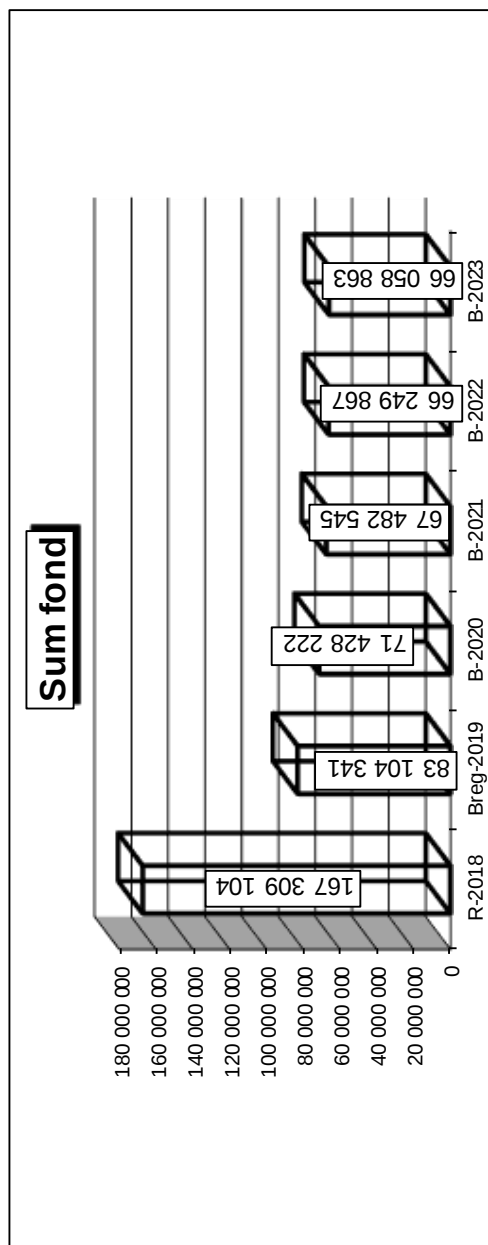
I%*=I% av brutto driftsinntekter



8.2 Fondsutvikling 2018 – 2023

FONDSUTVIKLING 2018-2023

Fond	R-2018	Breg-2019	B-2020	B-2021	B-2022	B-2023
Sum ubunde investeringsfo	77 309 514	13 032 609	13 542 935	13 678 365	14 195 148	14 717 100
Sum bunde investeringsfon	2 354 297	2 377 840	2 401 618	2 425 634	2 449 891	2 474 390
Sum disposisjonsfond	59 610 865	45 839 068	41 968 017	38 012 255	36 028 935	35 077 782
Disp.fond i % av dr.inntekte	10,4 %	8,2 %	7,3 %	6,9 %	6,5 %	6,3 %
Disp.fond eks.premieavvik	9,8 %	7,6 %	6,7 %	6,2 %	5,8 %	5,7 %
Sum bunde driftsfond	28 034 428	21 854 824	13 515 652	13 366 291	13 575 893	13 789 591
Sum fond totalt	167 309 104	83 104 341	71 428 222	67 482 545	66 249 867	66 058 863



8.3 Investeringar brutto pr. prosjekt 2020 – 2023

	2020	2021	2022	2023
Ansvar: 440 EIENDOM OG INFRASTRUKTUR				
2004 GRUNNKJØP GRUNNERSTATNINGAR	500	500	500	500
2009 BUSTADOMRÅDE - TOKSEFELTET	2000	0	0	0
2019 LOMOEN INDUSTRIOMRÅDE	2.000	0	0	0
2050 KJØP AV BIL	350	350	350	350
2070 KJØP AV MASKINER	100	100	100	100
3013 KOMMUNALE VEGER, FASTE DEKKER	1.500	1.500	1.500	1.500
3015 GATELYS	100	100	100	100
3025 REKKVERK	300	300	300	300
3050 FURUSJØEN V/A	22.500	0	0	0
3063 G/S-VEG BYREVEGEN-BRAKJEVEGEN	1.700	0	0	0
3196 FLOMSIKRING GIVRA	0	5.000	13.000	0
3219 AREAL OG TRANSP.PLANL. (PROSJEKTE	2.500	0	2.500	0
3220 RIVING MIDLERTIDIG BRU	1.000	0	0	0
5055 BYUTVIKLING - VINSTRA	0	10.000	12.000	12.000
Sum ansvar: 440 EIENDOM OG INFRASTRUKTUR	34.550	17.850	30.350	14.850
Ansvar: 441 KOMMUNALE BYGG				
2039 OMBYGGING KOMMUNEHUSET	0	0	2.500	0
2068 LÅSESYSTEM	200	0	200	0
2096 STØTTEMUR / PARKERING K-HUS	1.000	0	0	0
3207 FIBERUTBYGGING	900	300	300	300
5066 TAK VINSTRAHALLEN	0	0	1.000	0
5067 UNIVERSELL UTF.VINSTRAHALLEN	0	350	0	0
5068 UNIVERSELL UTF.KVAM TR.BAD	0	800	0	0
Sum ansvar: 441 KOMMUNALE BYGG	2.100	1.450	4.000	300
Ansvar: 442 UTLEIEBYGG				
2084 RIVING HØGTUN	750	0	0	0
3217 UTBEDRING KVIKNE KYRKJE	0	0	2.000	0
5059 UTBEDRING SØDORP KIRKE	3.000	5.000	0	0
Sum ansvar: 442 UTLEIEBYGG	3.750	5.000	2.000	0
Ansvar: 444 SELVKOSTOMRÅDER				
3007 KLOAKK, MINDRE NYANLEGG	0	1.000	2.000	0
3022 VINSTRA RENSEANLEGG, OMLEGGING TI	0	2.500	0	0
3029 VANNLEDN. TIL BRATTLIFLATA VASSVER	0	5.500	6.000	0
3124 UTVIDING FRYA RENSEANLEGG	2.500	0	0	0
3163 OVERFØRINGSANLEGG TIL FRYA	1.150	0	0	0
3192 KLOAKKLEDNINGER INNLEKKING	4.000	4.000	4.000	4.000
3203 VANNLEDNINGER - OPPGRADERING	500	500	500	0
Sum ansvar: 444 SELVKOSTOMRÅDER	8.150	13.500	12.500	4.000
Ansvar: 453 ARKIV OG IKT				
8001 IKT - FELLESUTGIFTER DATASENTER	650	650	650	650
8016 DIGITALISERING	0	1.000	0	0
Sum ansvar: 453 ARKIV OG IKT	650	1.650	650	650
Ansvar: 490 INTERK.SELSK. (ADM)				
3148 GEODATA/KART (GIS)	100	0	0	0
5022 SVØMMEHALL FRON BADELAND	250	250	250	250
Sum ansvar: 490 INTERK.SELSK. (ADM)	350	250	250	250

	2020	2021	2022	2023
Ansvar: 510 SEKTOR OPPVEKST				
4010 STØRRE VEDL.HALD SØDORP SKOLE	0	200	0	0
4025 VEDLIKEHALD KVAM SKOLE	0	0	450	0
4027 VEDLIKEHALD/UTBEDRING SKÅBU SKO	250	0	0	0
4031 RIVING GML.TANNKLINIKK/TOKSEVEGEN	0	800	0	0
4037 UTEANLEGG SØDORP SKOLE	0	100	0	0
4047 RUSTE BARNEHAGE	0	500	0	0
4073 AGGREGAT DATAROM VUS	200	0	0	0
4100 RUSTE BH - SONER KJØKKEN	200	0	0	0
4101 BARNEHAGER: DØRER MED VINDUSFEL	200	0	0	0
Sum ansvar: 510 SEKTOR OPPVEKST	850	1.600	450	0
Ansvar: 610 SEKTOR HELSE				
6004 STØRRE VEDL.HALD TRYGDEBUSTADE	500	500	500	500
6008 STØRRE VEDLIKEHALD SUNDHEIM	150	300	150	300
6044 OMSORGSBUSTAD TFF	0	2.500	0	0
6069 AVLASTNINGSBUSTAD OMBYGGING	0	0	600	0
6089 SUNDHEIM - UTBYGGING VIDERE	0	0	500	1.000
6090 LEGEKONTOR VENTILASJON	750	0	0	0
Sum ansvar: 610 SEKTOR HELSE	1.400	3.300	1.750	1.800
T O T A L T	51.800	44.600	51.950	21.850

8.5 Struktur/oversikt over ansvarsinnndeling frå 1.1.2020

Gruppeansv.	Tittel				
10	Politikk	111	Politikk		
11	KFR	113	Kyrkja		
12	Adm.ledelse	115	Kommunedirektør		
		120	Omstilling		
		191	Regionrådet		
40	Sektor administrasjon	410	Sektor adm.		
		420	Personal og organisasjon	421	Lærlinger
		430	Økonomi og innkjøp		
		440	Eiendom og infrastruktur		
				441	Kommunale bygg
				442	Utleiebygg
				443	Plan og teknisk tjenester
				444	Selvkostområder
		450	Kultur, næring, IKT		
				451	Kultur og kommunikasjon
				452	Næring og politikk
				453	Arkiv og IKT
		490	Interk. selsk. (adm)	491	Fron badeland
				492	Kemneren i Sør-Gudbr.dal (innfordring)
				493	MGR
				494	MGB
				495	Fron kultursk.
				496	Geodata
50	Sektor oppvekst	510	Sektor oppvekst		
		520	Sørdorp skole		
		530	Kvam skole		
		540	Barhaug skole		
		550	Skåbu Oppvekst		
		560	Vinstra ung.skole		
		571	Toksebakken bh		
		572	Kvam barnnehage		
		573	Ruste barnehage		
		590	Interk. selsk. (oppvekst)	591	Ung i Midtdalen
				592	MGPP/logoped
60	Sektor helse	610	Sektor helse		
		620	Pleie og omsorg		
		630	Tenester for f.hemma		
		640	Forebyggende helsetj.	641	Legekontor
				642	Helsetasjon
				643	Rus og psykisk helse
		690	Interk. selsk. (helse)	691	MGBV
				692	MGF
				693	Helsesamarbeid
				694	NAV MG kontordrift
				695	NAV MG personytelser NFK
				696	NAV MG personytelser SFK
				697	NAV MG personytelser R
				698	NAVVG andel NFK

8.6 Obligatoriske oversikter frå Budsjett og økonomiplan 2019-22 og Rekneskap 2018

BUDSJETTSKJEMA 1A - DRIFTSBUDSJETTET 2019-2022

Kostra-arter	Reknesk. 2017	Budsjett 2018	Økonomiplan			
			2019	2020	2021	2022
Kommunens frie inntekter 1)	-306 017	-314 054	-328 313	-327 413	-327 413	-327 413
Herav skatt på inntekt og formu	870	-138 572	-143 130	-143 130	-143 130	-143 130
Ordinært rammetilskott	800	-167 445	-170 062	-184 283	-184 283	-184 283
Eigedomsskatt	874,875	-43 150	-36 831	-36 781	-36 731	-36 681
Andre dir. eller indirekte skatter 2)	877	-20 161	-20 520	-20 520	-20 520	-20 520
Andre generelle statstilskott 3)	810*	-835	-691	-691	-691	-691
Sum frie disponible inntekter	-370 163	-372 953	-386 355	-385 405	-385 355	-385 305
Renteinntekter og utbytte 4)	900,905	-10 729	-9 720	-10 405	-10 294	-10 294
Gevinst finansielle instrumenter (o	909	-2 471	-500	-500	-500	-500
Renteutgifter, provisjoner og andre	500	9 876	11 007	11 823	12 127	12 366
Tap finansielle instrumenter (omløy	509					
Avdrag på lån	510	25 526	26 923	28 297	29 403	30 449
Netto finansinntekter/utgifter	22 202	24 388	27 710	29 215	30 736	32 021
Til dekn. av tidl.års underskott	530	0	0	0	0	0
Til ubundne avsetningar	540*	17 630	609	1 213	5 810	5 158
Til bundne avsetningar 5)	550*	1 529	1 563	1 563	1 563	1 563
Bruk av tidl.års overskott	930	-13 690	0	0	0	0
Bruk av ubundne avsetn.	940*	-316	-5 189	0	0	0
Bruk av bundne avsetn. 5)	950*	-11 157	-900	-900	-900	-900
Netto avsetningar	-6 004	-1 872	-3 917	1 876	6 473	5 821
Overført til investeringsbudsjett	570	7 678	300	300	300	300
Herav til inv. næringsfond II-Kraftfond		0	0	0	0	0
Herav flommidlar		7 421	0	0	0	0
Herav til finansiering av r/a startlån		257	300	300	300	300
Til fordeling drift	-346 287	-350 149	-362 262	-354 014	-347 846	-347 163
Sum fordelt til drift (skjema 1B)	-339 274	-350 149	-362 262	-354 014	-347 846	-347 163
Merforbruk / mindreforbruk	580/980	-7 013	0	0	0	0

	Reknesk. 2017	Budsjett 2018	Økonomiplan			
			2019	2020	2021	2022
NOTER						
1) Grunnlag for skatteanslag og netto innt.utjamning						
Rammetilskott	160 437	165 548	177 958	177 958	177 958	177 958
Skjønnsmidler/skjønnsmidler flom	1 300	1 000	900	0	0	0
Netto inntektsutjamning	5 708	3 514	6 325	6 325	6 325	6 325
Skatt inkl. naturr.skatt	157 240	162 992	162 130	162 130	162 130	162 130
Sum skatt, netto innt.ut. og rammetilskott	324 685	333 054	347 313	346 413	346 413	346 413
Herav naturressursskatt (se note 2)	18 668	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000
Sum skatt og rammetilskott	306 017	314 054	328 313	327 413	327 413	327 413
2) Andre direkte eller indirekte skatter						
Konsesjonsavgifter	1 493	1 350	1 520	1 520	1 520	1 520
Naturressursskatt	18 668	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000
Sum andre direkte/indirekte skatter	20 161	20 350	20 520	20 520	20 520	20 520
3) Forventa generelle statstilskott-utval						
Komp.tilskott (art 1810, A810)	835	726	691	691	691	691
Sum andre generelle statstilskott	835	726	691	691	691	691
4) Forventa utbytte frå komm. selskap-utval						
Utbytte frå GE AS / Eidsiva AS	7 104	6 828	7 559	8 183	8 183	8 183
5) Bundne avsetningar og bruk						
Avsetning kraftfond	1 493	1 350	1 520	1 520	1 520	1 520
Avsetning bundne driftsfond skjønnsmidler						
Avsetning rentemidar	36	39	43	43	43	43
Sum avsetning bundne fond	1 529	1 389	1 563	1 563	1 563	1 563
Bruk kraftfond	900	900	900	900	900	900
Bruk bundne dr.fond skjønnsmidler	10 257	0	0	0	0	0
Sum bruk av bundne fond	11 157	900	900	900	900	900

BUDSJETTSKJEMA 1B - DRIFTSBUDSJETTET 2019 - 2022

Ansvarsomr. i budsjettet	Delansvar	B-2019	B-2020	B-2021	B-2022	Oppr. B-2018	%-endr. 18-19	R-2017
POLITISK VERKSEMD	111 POLITISK VERKSEMD	5 340	4 158	4 565	4 158	4 725		5 543
	113 KYRKJELLEG FELLESRÅD	6 121	6 121	6 121	6 121	6 051		5 981
	Sum politisk verksemd	11 461	10 279	10 686	10 279	10 776	6,4 %	11 524
RÅDMANNNSLEIING	115 RÅDMANNNSLEIING	7 610	7 610	7 610	7 610	6 291		8 194
	116 REGIONALT SAMARBEID	690	690	690	690	680		562
	117 FELLESGUTG. OPPVEKST	15 729	15 729	15 729	15 729	14 703		12 674
	118 SAMHANDL. R. / FELLESGLO	358	3	3	3	322		37
	119 FELLESGUTG. KULTUR, TD, AN	0	0	0	0	-500		0
	120 OMSTILLING	-950	-4 200	-7 050	-7 050	0		0
	Sum rådmannnsleiing	23 437	19 832	16 982	16 982	21 496	9,0 %	21 467
STAB	121 STAB	13 699	14 341	13 730	13 730	13 880		13 121
	125 FELLESGUTGIFTER	7 019	7 019	7 019	7 019	6 921		7 828
	126 LÆRLINGAR	1 237	1 237	1 237	1 237	1 176		1 891
	130 STAB PLEIE- OG OMSORG	2 250	2 250	2 250	2 250	2 630		1 760
	Sum stab	24 205	24 847	24 236	24 236	24 607	-1,6 %	24 600
TEKNISK DRIFT	140 TEKNISK DRIFT	16 174	15 111	15 109	15 109	26 430		29 267
	143 FLOM 2013	1	1	1	1	1		2 836
	144 VATN,AVLØP,OPPMÅLING	-5 245	-5 057	-5 071	-5 071	0		0
	145 INTERKOMMUNALE SELSKAP	5 807	5 807	5 807	5 807	0		0
	148 UTLEIGE BYGG	-1 545	-1 545	-1 580	-1 580	0		0
	149 KOMMUNALE BYGG	11 950	11 950	12 061	12 061	0		0
	Sum teknisk drift	27 142	26 267	26 327	26 327	26 431	2,7 %	32 103
AREAL OG NÆRING	160 AREAL OG NÆRING	11 635	10 666	10 666	10 666	11 720	-0,7 %	10 199
SØDORP SKOLE	230 SØDORP SKOLE	14 775	15 041	14 944	14 553	14 859	-0,6 %	14 354
KVAM SKOLE	232 KVAM SKOLE	9 384	9 540	9 861	9 521	10 129	-7,4 %	9 690
BARHAUG SKOLE	233 BARHAUG SKOLE	13 651	14 044	13 509	13 132	14 150	-3,5 %	13 258
SKÅBU OPPVEKST	235 SKÅBU OPPVEKST SKOLE	7 040	6 291	6 416	6 500	7 816		6 874
	235 SKÅBU OPPVEKST B HAGE	2 152	2 152	2 152	2 152	2 062		1 832
	Sum Skåbu oppvekst	9 192	8 443	8 568	8 652	9 878	-6,9 %	8 706
VINSTRA UNGDOMSSKOLE	236 VINSTRA UNGDOMSSKOLE	24 736	24 030	22 796	22 256	23 734	4,2 %	22 037

FELLESOMRÅDE BARNEHAGE	250 FELLESOMRÅDE BARNEHAGE	22 798	22 768	22 619	22 558	21 675	5,2 %	21 748
KULTUR								
	270 FELLESUTGIFTER KULTUR	7 982	6 925	6 275	6 275	9 004		7 192
	272 KULTURBYGG	4 140	4 140	4 140	4 140	4 318		4 087
	273 MUSIKK OG UNGDOMSARBEID	4 286	4 286	4 286	4 286	4 249		3 621
	274 FLYKTINGARBEID	0	0	0	0	2 976		3 540
	275 FRIVILLIGARBEID	1 353	1 353	1 353	1 353	1 309		1 190
	277 MIDT-GUDR. FLYKTNINGKONTOR	0	0	0	0	0		0
	<i>Sum Kultur</i>	17 761	16 704	16 054	16 054	21 856	-18,7 %	19 630
FOREBYGGENDE HELSETENESTE								
	330 LEGEKONTOR	10 221	10 018	9 818	9 818	10 834	0	9 232
	333 BARN OG FAMILJE	12 437	12 437	12 437	12 437	27 331	0	27 914
	334 PSYKISK HELSEVERN	6 716	6 716	6 716	6 716	6 853	0	7 004
	341 MIDT GUDBR. BARNEVERNSTR	7 522	7 522	7 522	7 522	0		0
	<i>Sum Forebyggende helsetenester</i>	36 896	36 693	36 493	36 493	45 018	-18,0 %	44 150
NAV MIDT-GUDBRANDSDAL								
	335 NAV MIDT-GUDBR. (INTERK. SAM)	67	67	67	67	0		0
	336 NAV PERSONYTELSESR NORD-FR	4 564	4 564	4 564	4 564	0		0
	337 NAV PERSONYTELSESR SØR-FR	0	0	0	0	0		0
	338 NAV PERSONYTELSESR RINGEBU	0	0	0	0	0		0
	339 NAV ANDEL NORD-FRON	4 736	4 736	4 736	4 736	0		0
	<i>Sum NAV Midt-Gudbrandsdal</i>	9 367	9 367	9 367	9 367	0		0
AVDELING FOR HEIMET.	355 AVDELING FOR HEIMET.	36 922	36 892	36 892	36 952	35 764	3,2 %	32 133
AVDELING FOR INSTITUSJON	365 AVDELING FOR INSTITUSJON	49 586	49 306	48 798	48 798	46 484	6,7 %	46 429
TENESTER FOR FUNKSJONSH.	380 TENESTER FOR FUNKSJONSH.	44 934	43 664	43 550	43 550	41 409	8,5 %	29 430
	Sum politikk, ri, vo	387 882	378 383	372 348	370 376	379 986	2,1 %	361 458
ANDRE UTGIFTER/INNT. EKT.								
	806 PREMIEAVVIK PENSJON/PENSJON	-4 642	-4 642	-4 642	-4 642	-2 297		-6 627
	807 ANDRE INNT. EKT. UTGIFTER	-12 518	-11 227	-11 260	-9 971	-20 913		-8 524
	808 KONSESJONSKRAFT	-8 460	-8 500	-8 600	-8 600	-6 627		-7 032
	900-999 AVSKRIVINGAR	0	0	0	0	0		0
	Sum andre utgifter/innt. Ekt.	-25 620	-24 369	-24 502	-23 213	-29 837	-14,1 %	-22 183
	Sum skjema 1b	362 262	354 014	347 846	347 163	350 149		339 275
	Sum fordelt til skjema 1b fra 1a	362 262	354 014	347 846	347 163	350 149		339 274
	Differanse (avrunding / "orediff")	0	0	0	0	0		1

%vis endring fra år til år er ikke direkte sammenlignbare pga tekniske endringer m.m.

BUDSJETTSKJEMA 2 A - INVESTERINGSBUDSJETTET 2019-2022

	R-2017	B-2018	B-2019	B-2020	B-2021	B-2022
Investeringer i anleggsmidler	79 006	46 188	70 500	39 950	35 400	41 550
Utlån og forskutteringer	220	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Kjøp av aksjer og andeler	1 411	1 350	1 550	1 550	1 550	1 550
Avdrag på lån	368	438	500	500	500	500
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0	0	0	0
Avsetninger	71 644	1 950	950	570	570	570
Årets finansierungsbehov	152 649	52 926	76 500	45 570	41 020	47 170
Finansiert slik:						
Bruk av lånemidler	43 980	44 691	58 198	37 750	33 660	34 586
-herav til investeringar	43 760	41 691	55 198	34 750	30 660	31 586
-herav til startlån	220	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Inntekter fra salg av anleggsmidler	4 248	1 200	200	120	120	120
Tilskudd til investeringar	0	0	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	12 976	3 848	9 960	5 200	4 240	4 684
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	74 139	1 549	6 292	650	1 150	5 930
Andre inntekter	994	0	0	0	0	0
Sum ekstern finansiering	136 337	51 288	74 650	43 720	39 170	45 320
Overført frå driftsbudsjettet	7 678	288	300	300	300	300
-herav til investeringar	7 421	0	0	0	0	0
-herav til startlån	257	288	300	300	300	300
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0	0	0
Bruk av avsetninger	8 635	1 350	1 550	1 550	1 550	1 550
Sum intern finansiering	16 312	1 638	1 850	1 850	1 850	1 850
Sum finansiering	152 649	52 926	76 500	45 570	41 020	47 170
Udekket / udisponert (over/underskott)	0	0	0	0	0	0

BUDSJETTSKJEMA 2 B - INVESTERINGSBUDSJETTET 2019-2022

Til investeringar i anleggsmidler	79 006	46 188	70 500	39 950	35 400	41 550
Disponert slik:						
1. IKT-investeringar	531	1 000	1 100	800	800	800
2. Investeringar teknisk drift	78 401	45 188	69 400	39 150	33 450	39 750
3. Kulturbygg m/tilh. utstyr	74	0	0	0	1 150	1 000
Sum fordelt til rammeområder	79 006	46 188	70 500	39 950	35 400	41 550

**ØKONOMISK OVERSIKT
DRIFTSBUDSJETT 2019-2022**

	Regnskap17	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Driftsinntekter						
Brukerbetalinger	18 893	17 891	18 220	18 220	18 220	18 154
Andre salgs- og leieinntekter	71 154	63 218	81 462	65 306	65 500	65 500
Overføringer med krav til motytelse	69 569	38 582	53 660	51 938	51 586	51 519
Rammetilskudd	167 445	170 462	185 583	184 283	184 283	184 283
Andre statlige overføringer	23 505	22 180	15 650	12 345	10 146	8 857
Andre overføringer	3 827	3 631	3 631	3 631	3 631	3 631
Skatt på inntekt og formue	138 572	143 992	143 130	143 130	143 130	143 130
Eiendomsskatt	43 150	37 823	36 831	36 781	36 731	36 681
Andre direkte og indirekte skatter	20 161	20 350	20 520	20 520	20 520	20 520
Sum driftsinntekter	556 277	518 129	558 687	536 154	533 747	532 275
Driftsutgifter						
Lønnsutgifter	279 419	271 562	279 127	272 732	268 207	266 843
Sosiale utgifter	60 186	73 266	75 116	74 184	73 518	73 195
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	84 374	76 340	75 626	68 552	63 112	62 801
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	65 090	55 295	64 455	63 251	63 951	63 951
Overføringer	41 307	35 845	41 215	41 218	41 311	41 204
Avskrivninger	27 481	23 500	27 466	27 466	27 466	27 466
Fordelte utgifter	-7 944	-7 596	-7 844	-7 844	-7 655	-7 655
Sum driftsutgifter	549 912	528 212	555 161	539 559	529 910	527 805
Brutto driftsresultat	6 365	-10 083	3 526	-3 405	3 837	4 470
Finansinntekter						
Renteinntekter og utbytte	10 826	10 067	9 721	10 406	10 295	10 295
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmi)	2 471	800	500	500	500	500
Mottatte avdrag på utlån	49	35	199	199	199	199
Sum eksterne finansinntekter	13 345	10 902	10 420	11 105	10 994	10 994
Finansutgifter						
Renteutgifter og låneomkostninger	9 876	9 557	11 007	11 823	12 127	12 366
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	25 526	25 697	26 923	28 297	29 403	30 449
Utlån	301	49	199	199	199	199
Sum eksterne finansutgifter	35 703	35 303	38 129	40 319	41 729	43 014
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-22 358	-24 401	-27 709	-29 214	-30 735	-32 020
Motpost avskrivninger	27 481	23 500	27 466	27 466	27 466	27 466
Netto driftsresultat	11 488	-10 984	3 283	-5 153	568	-84
Interne finanstransaksjoner						
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	13 690	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	10 699	7 016	6 191	5 535	5 311	5 311
Bruk av bundne fond	19 016	6 357	5 220	2 720	1 820	1 820
Sum bruk av avsetninger	43 405	13 373	11 411	8 255	7 131	7 131
Overført til investeringsregnskapet	7 678	288	300	300	300	300
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	0	0	0	0	0	0
Avsatt til disposisjonsfond	30 035	686	12 805	1 213	5 810	5 158
Avsatt til bundne fond	10 167	1 415	1 589	1 589	1 589	1 589
Sum avsetninger	47 879	2 389	14 694	3 102	7 699	7 047
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	7 013	0	0	0	0	0
Netto driftsresultat	11 488	-10 984	3 283	-5 153	568	-84
1 % av sum driftsinntekter	2,1 %	-2,1 %	0,6 %	-1,0 %	0,1 %	0,0 %
1 % av sum driftsinntekter-korrigert for v/a Furusjøen	-1,5 %	-1,6 %	-0,1 %	0,9 %	0,8 %	0,8 %
Gjeldende økonomiplan (18-21):						
1 % av sum driftsinntekter			0,9 %	0,0 %	1,0 %	
1 % av sum driftsinntekter-korrigert for v/a Furusjøen			-1,5 %	0,9 %	1,9 %	

ØKONOMISK OVERSIKT

INVESTERINGSBUDSJETT 2019-2022

	R-2017	B-2018	B-2019	B-2020	B-2021	B-2022
Inntekter						
Salg av driftsmidler og fast eiendom	4 248	1 200	200	120	120	120
Andre salgsinntekter	994	0	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	73 678	1 399	6 092	450	950	5 730
Kompensasjon for merverdiavgift	12 976	3 848	9 960	5 200	4 240	4 684
Statlige overføringer	0	0	0	0	0	0
Andre overføringer	0	0	0	0	0	0
Renteinntekter og utbytte	0	0	0	0	0	0
Sum inntekter	91 895	6 447	16 252	5 770	5 310	10 534
Utgifter						
Lønnsutgifter	0	0	0	0	0	0
Sosiale utgifter	0	0	0	0	0	0
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produk	64 090	46 188	60 540	34 750	31 160	36 866
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produk	1 940	0	0	0	0	0
Overføringer	12 976	0	9 960	5 200	4 240	4 684
Renteutgifter og omkostninger	0	0	0	0	0	0
Fordeelte utgifter	0	0	0	0	0	0
Sum utgifter	79 006	46 188	70 500	39 950	35 400	41 550
Finansstransaksjoner						
Avdrag på lån	368	438	500	500	500	500
Utlån	220	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Kjøp av aksjer og andeler	1 411	1 350	1 550	1 550	1 550	1 550
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0	0	0	0
Avsatt til ubundne investeringsfond	71 432	1 950	950	570	570	570
Avsatt til bundne investeringsfond	212	0	0	0	0	0
Sum finansieringstransaksjoner	73 643	6 738	6 000	5 620	5 620	5 620
Finansieringsbehov	60 753	46 479	60 248	39 800	35 710	36 636
Dekket slik:						
Bruk av lån	43 980	44 691	58 198	37 750	33 660	34 586
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	461	150	200	200	200	200
Overført fra driftsregnskapet	7 678	288	300	300	300	300
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	7 172	1 350	1 550	1 550	1 550	1 550
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	1 463	0	0	0	0	0
Sum finansiering	60 753	46 479	60 248	39 800	35 710	36 636

Rekneskapsskjema 1A - Driftsrekneskapen

	Rekneskap 2018	Reg .buds. 2018	Oppr. buds. 2018	Rekneskap 2017
Skatt på inntekt og formue 1)	144 529 159	143 992 000	143 992 000	138 572 354
Ordinært rammetilskott	172 298 740	170 062 000	170 062 000	167 444 737
Skatt på eiendom	38 918 260	37 823 000	37 823 000	43 150 246
Andre direkte eller indirekte skatter 2)	20 369 267	20 350 000	20 350 000	20 161 133
Andre generelle statstilskott 3)	654 032	726 000	726 000	835 239
Sum frie disponible inntekter	376 769 458	372 953 000	372 953 000	370 163 709
Renteinntekter og utbytte 4)	13 239 376	12 754 000	10 066 000	10 729 251
Gevinst finansielle instrumenter (oml.m.)	0	800 000	800 000	2 470 881
Renteutgifter, provisjoner og andre finan	9 567 189	9 557 000	9 557 000	9 876 033
Tap finansielle instrumenter (omløpsmid	1 544 631	0	0	0
Avdrag på lån	25 032 014	25 697 000	25 697 000	25 526 270
Netto finansinntekter/utgifter	-22 904 458	-21 700 000	-24 388 000	-22 202 171
Til dekn. av tidl.års underskott	0	0	0	0
Til ubundne avsetninger (disp.fond)	10 387 179	10 387 179	686 000	17 630 302
Til bundne avsetninger (bundne fond) 5)	1 553 267	1 389 000	1 389 000	1 529 097
Bruk av tidl.års overskott	7 013 179	7 013 179	0	13 690 301
Bruk av ubundne avsetn. (disp.fond)	3 047 000	3 047 000	3 047 000	316 000
Bruk av bundne avsetn. (bundne fond) 5)	900 000	900 000	900 000	11 156 513
Netto avsetninger	-980 267	-816 000	1 872 000	6 003 415
Overført til investeringsrekneskapen	288 000	288 000	288 000	7 677 538
Til fordeling drift	352 596 733	350 149 000	350 149 000	346 287 415
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	351 403 459	350 149 000	350 149 000	339 274 237
Tapsføring eiend.skatt i 1A (Art 470)				
Merforbruk (-) / mindreforbruk (+)	1 193 274	0	0	7 013 179

	Rekneskap 2018	Reg .buds. 2018	Oppr. buds. 2018	Rekneskap 2017
NOTER til skjema 1A				
1) Grunnlag for skatteanslag og netto innt.utjamning				
Rammetilskott	165 768 000	165 548 000	165 548 000	160 436 727
Skjønnsmidler	1 137 174	1 000 000	1 000 000	1 300 000
Skjønnsmidler flom				
Andre skjønnsmidler				
Netto inntektsutjamning	5 393 566	3 514 000	3 514 000	5 708 010
Skatt inkl. naturressursskatt	163 384 159	162 992 000	162 992 000	157 240 390
Sum skatt, netto innt.ut. og rammetilskott	335 682 899	333 054 000	333 054 000	324 685 128
Herav naturressursskatt (se note 2)	18 855 000	19 000 000	19 000 000	18 668 036
Sum skatt og rammetilskott	316 827 899	314 054 000	314 054 000	306 017 092
2) Andre direkte eller indirekte skatter				
Konsesjonsavgifter	1 514 267	1 350 000	1 350 000	1 493 097
Naturressursskatt	18 855 000	19 000 000	19 000 000	18 668 036
Sum andre direkte/indirekte skatter	20 369 267	20 350 000	20 350 000	20 161 133
3) Andre generelle statstilskott				
Kompensasjonstilskott (art 1810, A 810)	654 032	726 000	726 000	835 239
Sum andre generelle statstilskott	654 032	726 000	726 000	835 239
4) Utbytte frå kommunale selskap				
Utbytte frå GE AS / Eidsiva AS m.fl.	6 870 362	6 828 000	6 828 000	7 103 906
5) Bundne avsetningar og bruk				
Avsetning kraftfond	1 514 267	1 350 000	1 350 000	1 493 097
Avs. bunde dr.fond skjønns. flom				0
Avs. bunde dr.fond andre skjønnsmidl				0
Avsetning rentemidlar	39 000	39 000	39 000	36 000
Sum avsetning bundne fond	1 553 267	1 389 000	1 389 000	1 529 097
Bruk kraftfond	900 000	900 000	900 000	900 000
Bruk bundne dr.fond skjønns. flom	0	0	0	10 256 513
Sum bruk av bundne fond	900 000	900 000	900 000	11 156 513

Rekneskapsskjema 1b - driftsrekneskapen

Ansvarsomr. i rekneskapen	Delansvar	R-2018	Reg.bud. 2018	Oppr.bud. 2018	R-2017	Avvik B18-R18 Beløp	%
POLITISK VERKSEMD	111 POLITISK VERKSEMD	4 988 323	4 725 000	4 725 000	5 543 033		
	113 KYRKJELEG FELLESRAD	6 051 000	6 051 000	6 051 000	5 981 000		
	Sum politisk verksemd	11 039 323	10 776 000	10 776 000	11 524 033	-263 323	-2,4 %
RÅDMANNSLEIING	115 RÅDMANNSLEIING	8 558 029	6 291 000	6 291 000	8 193 741		
	116 REGIONALT SAMARBEID	585 192	680 000	680 000	561 541		
	117 FELLESGIFTER OPPVEKST	15 239 076	14 603 000	14 703 000	12 674 288		
	118 SAMHANDLINGSREFORM	347 201	322 000	322 000	37 456		
	119 FELLESGIFTER KULTUR, T	-	-500 000	-500 000	-		
	Sum rådmannsleiing	24 729 498	21 396 000	21 496 000	21 467 025	-3 333 498	-15,6 %
STAB	121 STAB	13 370 441	13 880 000	13 880 000	13 120 670		
	125 FELLESGIFTER	7 829 361	6 921 000	6 921 000	7 828 216		
	126 LÆRLINGAR	1 228 849	1 176 000	1 176 000	1 890 910		
	Sum stab	22 428 650	21 977 000	21 977 000	22 839 795	-451 650	-2,1 %
STAB PLEIE- OG OMSORG	130 STAB PLEIE OG OMSORG	2 075 594	2 630 000	2 630 000	1 759 532	554 406	21,1 %
TEKNISK DRIFT	143 FLOM 2013	-	1 000	1 000	2 835 975		
	Delsum flom	0	1 000	1 000	2 835 975	1 000	
	140 TEKNISK DRIFT	6 436 808	3 752 000	26 430 000	29 267 108		
	144 VATN, AVLØP OG OPPMALING	-5 012 237	-6 252 000	-			
	145 INTERKOMMUNALE SELSKAP	5 780 992	5 592 000	-			
	148 UTLEIGEBYGG	-3 871 695	-3 637 000	-			
	149 KOMMUNALE BYGG OG EIGEDOM	27 859 016	26 975 000	-			
	Delsum TD eks sjølkost og flom	36 205 121	32 682 000	26 430 000	29 267 108	-3 523 121	-10,8 %
	Sum teknisk drift	31 192 884	26 431 000	26 431 000	32 103 083	-4 761 884	-18,0 %
AREAL OG NÆRING	160 AREAL OG NÆRING	11 238 433	11 720 000	11 720 000	10 198 499	481 567	4,3 %
SØDORP SKOLE	230 SØDORP SKOLE	15 204 266	14 859 000	14 859 000	14 353 611	-345 266	-2,3 %
KVAM SKOLE	232 KVAM SKOLE	10 013 801	10 129 000	10 129 000	9 689 994	115 199	1,1 %
BARHAUG SKOLE	233 BARHAUG SKOLE	13 833 771	14 000 000	14 150 000	13 257 951	166 229	1,2 %

Ansvarsomr. i rekneskapen	Delansvar	R-2018	Reg.bud. 2018	Oppr.bud. 2018	R-2017	Avvik B18-R18	
						Beløp	%
SKABU OPPVEKST	235 SKABU OPPVEKST SKOLE	7 366 136	7 816 000	7 816 000	6 874 050		
	235 SKABU OPPVEKST B.HAGE	1 785 252	2 062 000	2 062 000	1 832 343		
	Sum Skabu oppvekst	9 151 388	9 878 000	9 878 000	8 706 393	726 612	7,4 %
VINSTRÅ UNGDOMSSKOLE	236 VINSTRÅ UNGDOMSSKOLE	23 434 920	23 734 000	23 734 000	22 037 249	299 080	1,3 %
FELLESOMRÅDE BARNEHAGE	250 FELLESOMRÅDE BARNEHAGE	22 107 698	21 675 000	21 675 000	21 748 383	-432 698	-2,0 %
KULTUR	270 FELLESUTGIFTER KULTUR	8 121 504	9 004 000	9 004 000	7 192 006		
	272 KULTURBYGG	4 051 305	4 318 000	4 318 000	4 087 415		
	273 MUSIKK OG UNGDOMSARB.	3 759 307	4 249 000	4 249 000	3 621 041		
	274 FLYKTNINGARBEID	3 361 243	2 976 000	2 976 000	3 539 846		
	275 FRIVILLIGARBEID	1 296 451	1 309 000	1 309 000	1 190 239		
	Delsum kultur eks.flyktn.arb.	17 228 567	18 880 000	18 880 000	16 090 702	1 651 433	8,7 %
	Sum kultur	20 589 810	21 856 000	21 856 000	19 630 548	1 266 190	5,8 %
FOREBYGGENDE HELSETENESTER	330 LEGEKONTOR	10 047 726	10 834 000	10 834 000	9 232 272		
	333 BARN OG FAMILIE	28 123 924	27 331 000	27 331 000	27 913 692		
	334 PSYKISK HELSEVERN	7 176 208	6 853 000	6 853 000	7 004 465		
	Sum foreb.helse tjenester	45 347 858	45 018 000	45 018 000	44 150 429	-329 858	-0,7 %
AVDELING FOR HEIMET.	355 AVDELING FOR HEIMET.	34 935 656	35 764 000	35 764 000	32 132 800	828 344	2,3 %
AVDELING FOR INSTITUSJON	365 AVDELING FOR INSTITUSJON	49 196 101	46 484 000	46 484 000	46 428 607	-2 712 101	-5,8 %
TENESTER FOR FUNKSJONSH.	380 TENESTER FOR FUNKSJONS	42 146 724	41 659 000	41 409 000	29 429 664	-487 724	-1,2 %
	Sum politikk, rådm.l., virksomhetso	388 666 375	379 986 000	379 986 000	361 457 595	-8 680 375	-2,3 %
	806* PREMIEAVVIK PENSJON/PEN	-8 485 484	-2 297 000	-2 297 000	-6 627 191		
	807 ANDRE INNETEKTER/UTGIFTER	-19 370 523	-20 913 000	-20 913 000	-8 524 167		
	808 KONSESJONSKRAFT	-9 406 910	-6 627 000	-6 627 000	-7 032 000		
	Sum andre utgifter/inntekter	-37 262 916	-29 837 000	-29 837 000	-22 183 359		
	Sum skjema 1b	351 403 459	350 149 000	350 149 000	339 274 237		
	Sum fordelt til skjema 1b fra 1a	351 403 459	350 149 000	350 149 000	339 274 237		
	Tapsføring eiend.skatt i 1A (Art 470)						
	Differanse (avrunding / "ørediff")	0	0	0	0		

*Tbif. overskudd /ovf.
fra premiefond fra
KLP er ført på
KOSTRA-funksjon 173
på ansvar 806. Se

**REKNESKAPSSKJEMA 2 A -
INVESTERINGSREKNESKAPEN** (notehenvisn.i parentes)

	R-2018	Reg B-2018	Oppr B-2018	R-2017
Investeringer i anleggsmidler	51 298 071	53 075 000	46 188 000	79 005 803
Utlån og forskutteringer	400 000	3 000 000	3 000 000	220 000
Kjøp av aksjer og andeler (5)	15 653 959	15 494 000	1 350 000	1 410 557
Avdrag på lån	424 406	438 000	438 000	368 429
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0	0
Avsetninger	1 975 109	1 950 000	1 950 000	71 643 933
Årets finansieringsbehov	69 751 546	73 957 000	52 926 000	152 648 722
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	46 731 967	52 117 000	44 691 000	43 980 022
Inntekter fra salg av anleggsmidler	933 127	1 200 000	1 200 000	4 247 939
Tilskudd til investeringer	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	3 095 288	3 109 000	3 848 000	12 975 735
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner (5)	17 238 894	15 693 000	1 549 000	74 139 219
Andre inntekter	0	0	0	993 731
Sum ekstern finansiering	67 999 276	72 119 000	51 288 000	136 336 645
Overført fra driftsregnskapet (12)	288 000	288 000	288 000	7 677 538
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0
Bruk av avsetninger	1 464 269	1 550 000	1 350 000	8 634 539
Sum intern finansiering	1 752 269	1 838 000	1 638 000	16 312 077
Sum finansiering	69 751 546	73 957 000	52 926 000	152 648 722
Udekket / udisponert	0	0	0	0

**REKNESKAPSSKJEMA 2 B -
INVESTERINGSREKNESKAPEN**

	R-2018	Reg B-2018	Oppr B-2018	R-2017
Til investeringar i anleggsmidler	51 298 071	53 075 000	46 188 000	79 005 803
Disponert slik:				
1. IKT-investeringar	684 824	1 090 000	1 000 000	530 526
2. Investeringer Teknisk drift inkl. flom A 143	50 613 247	51 985 000	45 188 000	78 400 935
3. Kulturbygg m/tilh. utstyr	0	0	0	74 342

ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT

(event.notehenvvisning i parentes)

	R-2018	Reg B-2018	Oppr. B-2018	R-2017
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	18 980 633	17 891 000	17 891 000	18 892 888
Andre salgs- og leieinntekter	73 879 315	63 218 000	63 218 000	71 154 185
Overføringer med krav til motytelse	76 963 209	40 559 000	38 582 000	69 569 212
Rammetilskudd	172 778 740	170 462 000	170 462 000	167 444 737
Andre statlige overføringer	21 287 102	22 180 000	22 180 000	23 504 839
Andre overføringer	3 903 177	3 631 000	3 631 000	3 827 311
Skatt på inntekt og formue	144 529 159	143 992 000	143 992 000	138 572 354
Eiendomsskatt	38 918 260	37 823 000	37 823 000	43 150 246
Andre direkte og indirekte skatter	20 369 267	20 350 000	20 350 000	20 161 133
Sum driftsinntekter	571 608 863	520 106 000	518 129 000	556 276 905
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	293 494 378	271 562 000	271 562 000	279 419 255
Sosiale utgifter (3)	63 655 265	73 266 000	73 266 000	60 185 598
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produks	102 579 515	79 140 000	76 340 000	84 374 125
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksj	66 626 898	56 570 000	55 295 000	65 089 538
Overføringer	46 267 222	36 345 000	35 845 000	41 306 999
Avskrivninger	29 004 591	23 500 000	23 500 000	27 481 359
Fordelte utgifter	-14 483 181	-7 596 000	-7 596 000	-7 944 480
Sum driftsutgifter	587 144 689	532 787 000	528 212 000	549 912 393
Brutto driftsresultat	-15 535 826	-12 681 000	-10 083 000	6 364 512
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	13 319 974	12 755 000	10 067 000	10 825 587
Gevinst på finansielle instrumenter (omløp	0	800 000	800 000	2 470 881
Mottatte avdrag på utlån	172 703	35 000	35 000	48 664
Sum eksterne finansinntekter	13 492 677	13 590 000	10 902 000	13 345 132
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	9 568 167	9 557 000	9 557 000	9 876 033
Tap på finansielle instrumenter (11)	1 544 631	0	0	0
Avdrag på lån (7)	25 032 014	25 697 000	25 697 000	25 526 270
Utlån	84 517	49 000	49 000	300 953
Sum eksterne finansutgifter	36 229 329	35 303 000	35 303 000	35 703 256
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-22 736 652	-21 713 000	-24 401 000	-22 358 124
Motpost avskrivninger (4)	29 004 591	23 500 000	23 500 000	27 481 359
Netto driftsresultat	-9 267 887	-10 894 000	-10 984 000	11 487 746
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindrefork	7 013 179	7 013 179	0	13 690 301
Bruk av disposisjonsfond (12)	17 594 403	11 591 000	7 016 000	10 698 949
Bruk av bundne fond (12)	19 325 533	6 357 000	6 357 000	19 015 618
Sum bruk av avsetninger	43 933 114	24 961 179	13 373 000	43 404 868
Overført til investeringsregnskapet (12)	288 000	288 000	288 000	7 677 538
Dekning av tidligere års regnsk.m. merfor	0	0	0	0
Avsatt til disposisjonsfond (12)	22 677 179	12 364 179	686 000	30 035 296
Avsatt til bundne fond (12)	10 506 774	1 415 000	1 415 000	10 166 602
Sum avsetninger	33 471 953	14 067 179	2 389 000	47 879 436
Rekneskapsmessig overskott / under	1 193 274	0	0	7 013 179
Netto driftsresultat	-9 267 887	-10 894 000	-10 984 000	11 487 746
I % av sum driftsinntekter	-1,6 %	-2,1 %	-2,1 %	2,1 %
Netto driftsresultat eks. premieavvik	-12 888 556			9 631 699
Netto driftsresultat eks. premieavvik i				
% av sum driftsinntekter (3)	-2,3 %			1,7 %

ØKONOMISK OVERSIKT - INVESTERING

	R-2018	Reg B-2018	Oppr. B-2018	R-2017
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	933 127	1 200 000	1 200 000	4 247 939
Andre salgsinntekter	0	0	0	993 731
Overføringer med krav til motytelse	2 809 022	1 399 000	1 399 000	73 677 966
Kompensasjon for merverdiavgift	3 095 288	3 109 000	3 848 000	12 975 735
Statlige overføringer	0	0	0	0
Andre overføringer	0	0	0	0
Renteinntekter og utbytte	0	0	0	0
Sum inntekter	6 837 437	5 708 000	6 447 000	91 895 371
Utgifter				
Lønnsutgifter	0	0	0	0
Sosiale utgifter	0	0	0	0
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	48 202 783	52 095 000	46 188 000	64 089 728
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	0	980 000	0	1 940 340
Overføringer	3 095 288	0	0	12 975 735
Renteutgifter og omkostninger	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0
Sum utgifter	51 298 071	53 075 000	46 188 000	79 005 803
Finanstransaksjoner				
Avdrag på lån	424 406	438 000	438 000	368 429
Utlån	400 000	3 000 000	3 000 000	220 000
Kjøp av aksjer og andeler	15 653 959	15 494 000	1 350 000	1 410 557
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0	0
Avsatt til ubundne investeringsfond	1 950 000	1 950 000	1 950 000	71 432 000
Avsatt til bundne investeringsfond	25 109	0	0	211 933
Sum finansieringstransaksjoner	18 453 474	20 882 000	6 738 000	73 642 919
Finansieringsbehov	62 914 109	68 249 000	46 479 000	60 753 351
Dekket slik:				
Bruk av lån	46 731 967	52 117 000	44 691 000	43 980 022
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	14 429 872	14 294 000	150 000	461 253
Overført fra driftsbudsjettet	288 000	288 000	288 000	7 677 538
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	1 464 269	1 550 000	1 350 000	7 171 539
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	1 463 000
Sum finansiering	62 914 109	68 249 000	46 479 000	60 753 351

9. KOMMUNESTYRE SITT VEDTAK BUDSJETT 2020 OG ØKONOMIPLAN 2020-2023 (KS-sak 130/19, 10.12.2019).

1. Budsjett 2020:

1.1. Budsjett

Kommunestyret vedtar kommunedirektøren sitt framlegg til budsjett 2020 med desse endringane:

Vedlegg 2 og 3 viser endringar i høve til kommunedirektøren sitt opphavlege forslag.

Netto driftsramme for områda går fram av budsjettskjema 1b som vil bli justert for endringar jf. vedlegg 2.

Investeringsramme for rammeområda går fram av budsjettskjema 2b som vil bli justert for endringar jf. vedlegg 3.

1.2. Eigedomsskatt

Eigedomsskatt 2020:

Eigedomsskatten blir utskrive med heimel i eigedomsskattelova §§ 2 og 3.

Utskrivingsalternativ: Nord-Fron kommune skriv ut eigedomsskatt for 2020 etter Eigedomsskattelova §3a – faste eigedommer i heile kommunen.

Frå og med 1.1.2019 skrives det også ut eigedomsskatt på «særskilt fastsett grunnlag» i tråd med overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilte grunnlaget skal i 2020 være lik 5/7 av differansen mellom eigedomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019, som er knytt til verdsettingsreglar og at produksjonsutstyr- og installasjonar ikkje skal reknast med i grunnlaget for verk og bruk som f.o.m. 2019 blir ansett som næringseigedom.

Skattesats, jf. eigedomsskattelova § 11, 12 og 13: Eigedomsskatten skal vera 7 promille med unntak av bustaddelen i eigedomar med sjølvstendige bustaddelar (herunder fritidseigedomar), som skal ha ein eigedomsskatt på **4,0** promille.

Botnfrådrag, jf. eigedomsskattelova § 11 2. ledd: For bustaddelen av eigedomar (herunder fritidseigedomar) som ikkje blir nytta til næringsverksemd gjeld eit **botnfrådrag på kr. 150.000** av skattetaksten.

Skattevedtekter, jf. eigedomsskattelova § 10:

Ved taksering og utskriving av eigedomsskatt nyttar kommunen vedtekne skattevedtekter.

Terminar, jf. eigedomsskattelova § 25: Eigedomsskatten skal skrivast ut i tolv terminar, for tida 20.januar, 20.februar, 20.mars, 20.april, 20.mai, 20. juni, 20.juli, 20.august, 20.september, 20.oktober, 20. november og 20.desember.

Andre forhold: I medhald av eigedomsskatteloven § 7 kan enkelte eigedomar fritas. Aktuelle eigedomar går fram av vedlegg 1.

1.3 Inntektsskatt – kommunalt skattøyre for 2020:

For personlege skatteytarar og dødsbu: 11,1 % (11,55 % i 2019).

Høgste lovlege sats (etter vedtak i Stortinget) skal elles gjelde for 2020.

1.4. Formuesskatten for 2020:

0,7 % (0,7 % i 2019).

Høgste lovlege sats (etter vedtak i Stortinget) skal elles gjelde for 2020.

1.5. Avgifter, betalingssatsar, gebyr m.m. blir i h.h.t vedtak i egne saker.

1.6. Kommunestyret gjer vedtak om å ta opp følgjande lån for 2020:

Investeringslån (serielån 30 år):	Inntil kr. 45.858.000
Startlån (formidlingslån, serielån 15 år)	<u>Inntil kr. 3.000.000</u>
Sum låneopptak:	<u>Inntil kr. 48.858.000</u>

I tillegg til låneopptak for 2020 kjem *resterande* av investeringslån frå 2019, jf. KS-sak 118/18, kr. 25.198.000.

Kommunedirektøren får fullmakt til å fordele låneopptaket i fleire opptak, samt å fordele investeringslån mellom opptak til sjølvkostområder og øvrige områder.

2. Økonomiplan 2021-2023:

Kommunestyret vedtar kommunedirektøren sitt framlegg til økonomiplan for 2021 – 2023 med desse endringane:

Vedlegg 2 og 3 viser endringar i høve til kommunedirektøren sitt opphavlege forslag.

Netto driftsramme for områda går fram av budsjettskjema 1b som vil bli justert for endringar jf. vedlegg 2.

Investeringsramme for rammeområda går fram av budsjettskjema 2b som vil bli justert for endringar jf. vedlegg 3.

3. Tekstdel/verbale 6 stk vedtak:

1. Vinstra Park

Kommunestyret har enstemmig vedtatt en visjon for sentrumsutvikling gjennom prosjektet Vinstra 2046. Alle samarbeidspartene har nylig signert en avtale om videreføring av prosjektet. Både prosjektet og kommunestyret har tidligere pekt på at området kalt "Vinstra Park" må prioriteres først. For å lykkes med utviklinga av området er det avgjørende at arbeidet har høyeste prioritet i perioden.

Reguleringsplan bør være ferdig innen sommeren 2020, og arbeidet med både sikring av Givra og ny busstopp må starte opp så fort som mulig.

Kommunestyret mener dette er et område som kan utvikles til en attraktiv møteplass med både boliger, park- og torgfunksjoner, servering/nisjebutikker, lekeplass og lavterskel gratisaktiviteter som kan tiltrekke seg alle aldersgrupper.

2. Omstillingsarbeid

Kommunestyret ber om at arbeidet med omstilling fortsetter slik at innsparingskrav med gjenstående beløp på kr 2.868 (MNOK) blir nådd innen utgangen av 2021.

Kommunedirektøren skriver i sitt budsjettframlegg at det i videre omstillingsarbeid blir sett nærmere på bl a arbeidstidsordning for ansatte og skolestruktur. Kommunestyret ber om en grundigere utredning av disse temaene. Utredning av 8 timers arbeidsdag

for ansatte må skje i tett dialog med ansattes organisasjoner og belyses godt gjennom trepart samarbeidet.

3. Heltidskultur

Nord-Fron kommune skal utvikle en heltidskultur. Hovedregelen er at være ansatte skal tilbys faste og hele stillinger. Kommunestyret ber kommunedirektøren legge fram en sak til diskusjon i trepartsamarbeidet om hvordan administrasjonen, ansattes organisasjoner og folkevalgte kan samarbeide for å lykkes enda bedre med å skape en heltidskultur.

4. Næringsrettledning (Funksjon 3251)

Kommunestyret ønsker at deler av denne potten skal brukes til å se på muligheten for ny aktivitet ifm nytt krysningspor og næringsareal på og rundt den nedlagte sponplatefabrikken. BaneNor har bygd krysningsport for 200 millioner kroner på Kvam stasjon. Det bør derfor ligge til rette for å få til økt næringsaktivitet ved å se både krysningspor, tømmerterminal og næringsarealer i sammenheng. Innlandet Fylkeskommune, skogeierinteresser, BaneNor, Innovasjon Norge og andre aktuelle samarbeidspartnere skal involveres i arbeidet for å se på muligheten for å få ny grønn næringsaktivitet. Hele potten på kr 300.000 skal stå til disposisjon for Formannskapet til utviklingsprosjekter.

5. Salg kommunale tomter

Pris på kommunale tomter skal være i tråd med kostpris for opparbeidelse av tomtene. Kommunestyret innfører en støtteordning på kr 100.000 for bygging av nye boliger, både på kommunale og private tomter. Kommunedirektøren legger fram en sak som beskriver en slik ordning. I saken må det også gjøres en vurdering av evt videreføring av støtteordning for å få bygget flere leiligheter.

6. Budsjettprosess og involvering av folkevalgte

Kommunestyret ønsker en bredere involvering av folkevalgte gjennom hele budsjettprosessen fra mai til endelig behandling i desember. Mange kommuner vedtar eksempelvis økonomiplanen tidligere enn budsjettet for neste år. Kommunestyret ber kommunedirektøren legge fram en sak som skisserer muligheter for sterkere involvering av folkevalgte i budsjettprosessen. Eventuelle endringer skal iverksettes fra mai 2020.

4. Obligatoriske budsjettskjemaer:

Basert på budsjettvedtaket får kommunaldirektøren fullmakt til å utarbeide obligatoriske budsjettskjemaer i tråd med ny kommunelov.