

Årsbudsjett 2022 Økonomiplan 2022 - 2025



**Politisk utgåve
Vedteke av kommunestyret 14.12.21, KS-sak 114/21**

BUDSJETT OG ØKONOMIPLAN 2022-2025

1.	INNLEIING	5
2.	ØKONOMISKE NØKKELTAL	7
2.0	<i>Innleiing</i>	7
2.2	<i>Frie inntekter - skatteinntekt og rammetilskott.....</i>	9
2.3	<i>Eigedomsskatt</i>	10
2.4	<i>Inntekter frå kraftsektoren</i>	11
2.5	<i>Driftsrammer</i>	12
2.6	<i>Økonomiske nøkkeltal og budsjettpremiss</i>	12
2.7	<i>Investeringsbudsjettet</i>	15
2.8	<i>Driftsbudsjettet fordelt på artsgrupper</i>	16
3.	KOMMENTARAR TIL INV. BUDSJETTET	17
3.0	<i>Innleiing</i>	17
3.1	<i>Sektor administrasjon</i>	21
3.2	<i>Sektor oppvekst</i>	33
3.3	<i>Sektor helse.....</i>	34
3.4	<i>Andre investeringsutgifter</i>	35
4.	KOMMENTARAR TIL DRIFTSBUDSJETTET	36
4.0	<i>Innleiing</i>	36
4.1	<i>Kyrkjeleg fellesråd.....</i>	45
4.2	<i>Kommunedirektør.....</i>	46
4.3	<i>Sektor administrasjon</i>	48
4.3.1	<i>Tenesteområde Personal og løn</i>	49
4.3.2	<i>Tenesteområde Økonomi og innkjøp</i>	51
4.3.3	<i>Tenesteområde Teknisk</i>	52
4.3.4	<i>Tenesteområde Kultur, næring, IKT</i>	57
4.3.5	<i>Interkommunale selskap (administrasjon).....</i>	62
4.4	<i>Sektor oppvekst</i>	64
4.4.1	<i>Skoler</i>	66
4.4.2	<i>Barnehagar.....</i>	69
4.4.3	<i>Interkommunale selskap (oppvekst).....</i>	70
4.5	<i>Sektor helse.....</i>	71
4.5.1	<i>Sektorleiing og stab.....</i>	71
4.5.2	<i>Tenesteområde Tilrettelagte tenester og institusjon</i>	73
4.5.3	<i>Tenesteområde Helse og mestring</i>	76
4.5.4	<i>Interkommunale selskap (helse)</i>	79
5.	KOSTRA – TAL	81
6.	ØKONOMISKE OVERSIKTER	87
6.1	<i>Bevilgningsskjema drift, A-del</i>	89
6.2	<i>Bevilgningsskjema drift, B-del</i>	90
6.3	<i>Budsjettskjema 2A og 2B: Investeringsbudsjettet</i>	91
6.4	<i>Økonomisk oversikt drift.....</i>	92

7. DIVERSE ØKONOMISKE RAPPORTAR OG VEDLEGG	93
7.1 <i>Lånegjeldsutvikling 2020 – 2025</i>	95
7.2 <i>Fondsutvikling 2020 – 2025.....</i>	96
7.3 <i>Investeringar netto pr. prosjekt 2022 – 2025</i>	97
7.4 <i>Detaljert investeringsbudsjett 2022 - 2025</i>	99
7.5 <i>Organsisasjonskart.....</i>	105
9. KOMMUNESTYRE SITT VEDTAK BUDSJETT 2022 OG ØKONOMIPLAN 2022-2025 (KS-SAK 114/21, 14.12.2021)	107

1. INNLEIING

Kommunestyret (KOM) vedtok i møte 14.12.2021, sak 114/21, budsjett for 2022 og økonomiplan 2022 - 2025. Behandlinga i KOM tok utgangspunkt i forslag frå kommunedirektør av 8.11.21 og forslag frå formannskapet av 25.11.21.

Netto driftsresultat gir slike tal: **2022**: - 0,8 %, **2023**: + 0,4 %, **2024**: + 0,9 % og **2025**: + 1,7 %. Budsjettet legg opp til bedra resultat utover planperioden. Det er ved avslutninga av det enkelte rekneskapsår med tilhøyrande analyser at vi best kan vurdere kommunens økonomiske situasjon.

Driftsbudsjett 2022 – 25.

2022 blir 3.året med budsjett bygd opp etter sektor organisering med 3 sektorar (administrasjon, oppvekst og helse).

Budsjettramma for 2022 fordelt på kyrkjeleg fellesråd, kommunedirektør og 3 sektorar er **brutto ca. 571,4 mill. kr.** og **netto driftsramme er ca. 435,2 mill. kr.** Det er nokre flyttingar innafor- og mellom sektorar / tenesteområder, som gjør at det ikkje alltid er enkelt å samanlikne årets budsjett med førre år.

Kommunen har *høge ambisjonar* som organisasjonen leia av kommunedirektør etter beste evne skal arbeide etter. Med mindre administrative ressursar og endringar (t.d. nye leiarar på ulike nivå) vil det påverke progresjon på forventa satsingar. Det er framleis utfordringar både for administrasjon og politiske organ knytt til å definere oppgåver vi kan nytte *mindre* tid og ressursar på.

Året 2021 har på line med 2020 vore sterkt prega av at kommunane må endre fokus pga pandemien. For 2020 fikk kommunen godt kompensert etter statlege støtteordningar. Pr. desember 2021 forventer vi at det også skjer for 2021, men status på pandemirekneskapen kjem først i løpet av januar / februar 2022. Kommuneøkonomien vil også bli påverka i 2022 og regjeringa har uttala at kommunane vil få kompensert for merutgifter.

Kommunen har hausten 2021 starta arbeid med omtaksering av eigedomar. Dette arbeidet held fram i 2022 og 23, og takstnemnd for eigedomsskatt skal vere ferdig med *nye* takstar pr. 1.3.24. Kommunestyret har lagt til grunn at bortfall / nedtak av e.skatt frå bustader og fritidseidomar bakover i tid skal kompensert komande år fram til nye takstar blir vedtatt og tatt i bruk.

Kommunal sektor har såkalla hovudoppgjør knytt til lønn i 2022. Resultat av forhandlingar mellom partane sentralt vil ha konsekvens for driftsbudsjetta for kommunen i 2022. På kva måte den siste pandemibølge frå november / desember 21 vil påverke sysselsetting, skatteinntekter m.m. komande år veit vi lite om pr. dato.

Investeringsbudsjett 2022 – 25.

Kommunen har hatt fleire store investeringstiltak i seinare år. Dei største blir avslutta i 2022. Budsjettet for 22-25 kan bli endra utover perioden ved at det truleg vil kome *nye* prosjekt

som går over fleire år. Det kan være tiltak som ikkje er utgreidd tilstrekkeleg til at det har blitt egne oppdaterte saker pr. desember 21. I tillegg skal kommunestyret ta stilling til mogleg justering av skolestruktur i løpet av 2022. Pr. i dag er det ikkje lagt inn investeringsmidlar eller pårekna effekt innan drift dersom kommunestyret gjør større endringar i strukturen. Det er mest truleg at det ikkje blir sett i verk konkrete tiltak første 2-3 år.

Tekstvedtak / budsjettpremiss.

Kommunestyret har vedtatt til saman 9 budsjettpremiss (tekstvedtak). Det omfattar m.a. arbeid med klimabudsjett, utarbeiding av samla helse- og omsorgsplan, fokus på byggeklare bustadtomter, marknadsføring og sentrumsplanar. Revisjon av kommuneplan, fokus på utbygging av breiband og nivå på vegvedlikehald er andre stikkord fra vedtaka.

Kommunedirektøren viser til at kommunen ved inngangen til nytt arbeidsår trass i utfordringar har rammevilkår som skal gi grunnlag for at organisasjonen skal kunne levere gode kommunale tenester også i 2022.

Budsjettet skal gi grunnlag for at kommunal tenesteproduksjon skal gi tilfredsstillande tenester også i 2022.

Vinstra, 22.desember 2021

Arne Sandbu
Kommunedirektør

2. ØKONOMISKE NØKKELTAL

2.0 Innleiing

Det er gjennomført fleire endringar i organsieringa innan sektor helse. Hoveddelen av endringane skjedde med verknad frå 1.9.21, men budsjetta for 2021 er ikkje tilpassa den nye organiseringa. Dette gjer at tala innan sektoren ikkje er direkte samanlignbare frå 2021 til 2022.

Det er også gjort andre justeringar av organisering. Endringane er omtala under kapittel 4.

2.1 Lønns- og prisføresetnader for driftsbudsjettet

Budsjettarbeidet hausten 2021 tok utgangspunkt i førre økonomiplan med framskriving av dei rammene som låg der, samt vedtak i 2021 som har verknad for økonomiplanen. Økonomiplanen er utarbeidd i faste 2022-prisar, og 1.året i planperioden blir etter kommunestyret sitt vedtak overført som budsjett for 2022.

Følgjande **lønns- og prisføresetnader** er lagt til grunn i 2022-budsjettet:

Lønn i faste stillingar:

Lønsoppgjøret for 2022 er eit hovedoppgjør. I statsbudsjett er det lagt til grunn ei årslønnsvekst på 3,2 %. Nord-Fron har i snitt (dvs. uavhengig av kapitteltilhørighet i flg. hovudtariffavtala) budsjettert med ei årslønnsvekst på 3,1 %, og dette er det same som SSB bruker i sine prognoser pr. september 2021. Det inneber eit snitt påslag på lønn på om lag 1,7 % pr 1. mai 2021.

Pensjonspremie:

Kommunal landspensjonskasse (KLP): I budsjettet er pensjonspremien 13,0 % på løn i faste stillingar og for tillegga som er pensjonsgjevande. Premien er i tråd med prognose frå KLP, men i tillegg er det lagt inn bruk av frigjorte premiereserver på om lag 4,5 mill. kr. jf. KS-sak 63/21. Dette reduserer den samla premien.

På tenesteområda er det budsjettert med 16,0 %, fordi den delen av premien som gjeld overføring frå premiefond i KLP, inkludert frigjorte premiereserver, er ført på eige ansvar (ansvar 807).

Premien er vesentleg lågare enn i førre økonomiplan (16 %), og dette er er i hovudsak knytt til bruken av frigjorte midlar.

Vidare i planperioden er det varsla ein noko høgare premie, men i budsjettet ligg premien likt alle fire åra.

Nord-Fron har frå 2020 vald å gå over til 100 % utjevning knytt til AFP-kostnader. 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): 9,12 % på lærarløn.

Utvikling pensjonspremie (budsjett-tal):

	2022	2021	2020	2019	2018	2017
KLP	13,00%	16,00%	18,00%	17,50%	17,50%	19,00%
SPK	9,12%	8,51%	10,38%	10,66%	10,82%	10,25%

Arbeidsgivaravgift: 10,6 % av alle lønnsutgifter inkl. pensjonspremie.

Andre driftsutgifter: Det er i utgangspunktet lagt til grunn 2,1 % auke på utgifter i budsjettet. I statsbudsjett for 2022 er det lagt til grunn ein kommunal deflator på 2,5 %. Lønsvækst teller knapt 2/3 av deflator og er anslått til 2,2 % i statsbudsjettet, dermed blir anslått prisvekst om lag 1,6 % i statsbudsjettet.

SSB legg pr. september 2021 til grunn ein prisvekst neste år på ca. 1,9 %.

Oppsummert gir dette slike anslag:

	NFK budsjett	Statsbudsjett	SSB
Lønsvækst	3,1 %	3,2 %	3,1 %
Prisvekst	2,1 %	1,6 %	1,9 %
Anslag deflator	2,6 %	2,7 %	2,5 %

Det er endringar i budsjettet som utgjer både påverkar den samla prisveksten. Utgifter til straum er t.d. auka ut over den generelle prisveksten. Vesentlege endringar frå 2021 til 2022 er nærmare kommentert i kap. 4.

Rente- og avdragsutgifter: Det er lagt til grunn ein rentesats på 2,3 %, og ei avdragstid på 30 år for nye generelle investeringslån. I budsjettvedtak for 2021-2024, KS-sak 139/20, vart det gjort vedtak om å ta opp inntil 104,396 mill. kr. i 2021 (talet inkluderer rest av investeringslån frå 2020). Med bakgrunn i at fleire investeringsprosjekt er nedregulert, og blir gjennomført eller fullført seinare år, er det i 2021 teke opp investeringslån på 76,2 mill. kr. Resterande låneopptak frå 2021 på 28,196 mill. kr. blir gjort i 2022. Endringar i renter og avdrag som følgje av dette er tatt inn i budsjettet.

Sals- og leigeinntekter:

- Satsen for eigenbetaling i barnehagane blir auka i tråd med maks-sats i statsbudsjettet.
- Satsen for vass-avgifter er auka med 2,1 % frå 2021, jf. KS-sak 110/21.
- Satsen for avgifter på avløp er uendra frå 2021, jf. KS-sak 110/21.
- Satsen for septik-tømming er redusert med 15 % frå 2021, jf. KS-sak 110/21.
- Satsen for feieavgifter er redusert med om lag 30 % frå 2021, jf. KS-sak 110/21.
- Satsen for renovasjonsavgifter er auka med 20 % frå 2022, jf. KS-sak 110/21.
- Satsen for leige av kommunale kulturbygg og gebyr etter plan- og bygningslova er auka med 2,1 %, jf. KS-sak 109/21 og 111/21.

For andre satsar som blir lokalt vedtatt er det i hovudsak lagt opp til 2,1 % auke, men det kan være at særskilte betalingsordningar får anna påslag.

Satsen for feie- og renovasjonsavgift er i tråd med vedtak i representantskapet for interkommunale ordningar 21.10.21.

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 2022.

tal i 1000	Budsjett 2021	Prognose 2021*	Budsjett 2022	Endr.progn R21 - B22*	% vis auke progn.21 - B22
Skatt	170 689	177 210	177 125	-85	0,0 %
Innt.utjevn.	11 849	11 813	11 799	-14	-0,1 %
Ramme	192 324	189 932	192 302	2 370	1,2 %
Sum	374 862	378 955	381 226	2 271	0,6 %

*Oppgåvekorrigert prognose for 2021.

Alle tala i tabellen er basert på statsbudsjett og modell frå KS basert på dette.

Frie inntekter i forslag til Statsbudsjett 2022 **samanlikna med oppgåvekorrigerte frie inntekter i 2021 viser ei auke på 0,6 %.**

I 2022 får kommunen 0,6 mill. kr. i skjønnsmidlar (0,9 mill. kr. i 2019, 1,4 mill.kr. i 2020 og 2021).

KS har også utarbeidd ein *alternativ modell* basert på det relative skattenivået for årene 2022-2025 og *prognose* for folketal pr. 1.1.22. Denne modellen viser reduserte frie inntekter på ca. 2 mill. kr. for Nord-Fron kommune i 2022 samanlikna med det som er lagt inn i grønt hefte knytt til statsbudsjettet.

Etter at statsbudsjettet blir lagt fram blir alle justeringar av prognosemodellen gjort i denne

alternative modellen. Kva dei frie inntektene til slutt blir vil avhenge av folketalsutviklinga i den enkelte kommune.

Den nye regjeringa styrka dei kommunale rammene gjennom eit tilleggsnummeret (endringar) til statsbudsjettet 8.11.21. Det er også gjort endringar i skatteopplegget, som auker skatteinntektene. Dette skal samla sett ikkje auke frie inntekter og rammetilskottet er difor redusert som følgje av dette.

I og med at det i kommunedirektørens framlegg er nytta frie inntekter frå grønt hefte, og det i seinare prognoser kun blir nytta frie inntekter samanlikna med den alternative modellen, er det vanskeleg å få fram gode samanlikningar. I samband med budsjettprosessen neste år vil det bli lagt opp til å bruke tala i alternativ prognosemodell, for å kunne ha best mogleg samanlikningsgrunnlag framover.

Det er under gjort ei samanlikning av frie inntekter i grønt hefte, kva som ligg i det vedtekne kommunale budsjettet, alternativ modell samt tilleggsnummeret:

Tal i 1000	Grønt hefte	Alternativ modell	NFK budsjett	Tilleggsnummer*
Ramme	192 302	192 302	194 302	193 176
Innt.utjamn.	11 799	10 239	11 799	10 594
Skatt	177 125	176 671	177 125	178 803
Sum	381 226	379 212	383 226	382 573

*før budsjettavtale inngått med SV.

Skatt og ramme vil bli gjennomgått ytterlegare for 2022 og det vil bli vurdert ei sak til kommunestyre for budsjettendring i samband med dette.

Det vil bli kostnader knytt til Covid-19 og vaksinerings også i 2022. Dette blir forventa kompensert frå Staten, og det er førebels ikkje kostnader og refusjonar knytt til dette i budsjettet.

I budsjettet er dei frie inntektene, korrigert for skjønnskott, lagt likt for alle åra i planperioden.

2.3 Eigedomsskatt

Det er budsjettet med slike inntekter frå eigedomsskatt i 2022 (tal i 1000):

	R16	R19	B20	B21	B22	B23	B24	B25
Næring	-2 064	-2 330	-2 407	-2 400	-2 400	-2 400	-2 400	-2 400
Kraftverk	-35 026	-21 722	-19 000	-19 500	-20 500	-20 500	-20 500	-20 500
Verk og bruk	-1 936	-1 886	-1 664	-1 850	-1 850	-1 850	-1 850	-1 850
Bustader	-5 014	-5 181	-4 410	-5 976	-6 804	-7 632	-8 046	-8 046
Fritidsbustader	-5 359	-5 701	-5 007	-6 662	-7 576	-8 490	-8 947	-8 947
Landbruk	-818	-943	-747	-1 268	-1 462	-1 656	-1 754	-1 754
Sum eigedomsskatt	-50 218	-37 763	-33 235	-37 656	-40 592	-42 528	-43 497	-43 497

Skatteetaten har pr. desember 2021 sendt ut oppdaterte lister som viser eideomsskatt frå kraftverk, og desse syner ei inntekt på 21, 4 millionar kroner (0,9 mill. kr. meir enn det som er lagt inn i budsjettet). Formannskapet var orientert om dette i FS-sak 156/21.

Eideomsskatt frå bustader og fritidseideommar vart innført i kommunen i 2011. Som hovedregel skal det gjennomførast alminneleg taksering av alle eiendommer kvart tiende år, men kommunestyret kan bruke eideomsskattetakstane ut over ti års perioden og foreta ei kontorjustering av taksten. Kommunestyret vedtok i KS-sak 101/19 og 139/20 at takstane frå 2011 skulle kontorjusterast med 10 % påslag årleg og gjelde frå 1.1.2021.

I budsjettet er det lagt inn auka inntekter frå bustader (inkl. landbruk) og fritidseideommar som følgje av auka takst frå 2022. Arbeidet med re-taksering skal starte i 2022, jf. også KS-sak 83/21. Det er lagt til grunn ei auka inntekt på om lag 5 % frå 2024 etter at takseringa er gjennomført.

Når det gjeld kostnader knytt til re-taksering blir det vist til kap. 4.

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-20	B-21	B-22	B-23	B-24	B-25
GE AS - utbytte	5 418	5 418	5 418	5 418	5 418	5 418
Konsesjonskraft (netto inntekt)	10 500	9 100	22 300	18 300	18 300	18 300
Utbytte Innlandet Energi Holding as	2 765	3 400	3 400	3 400	3 400	3 400
Sum inntekt	18 683	17 918	31 118	27 118	27 118	27 118

Samla utbytte frå GE AS og Innlandet Energi Holding AS er budsjettert med 8,8 mill. kr. i 2021. Det ligg inne ein auke frå Innlandet Energi Holding AS frå 2020 til 2021.

Utbytte frå GE AS er lagt inn i tråd med ny eierskapsmelding. Det skal gjerast ei ny verdivurdering 1. halvår 2022, og dette vil gje grunnlag for å drøfte utbytt nivå den neste treårsperioden. Drøftinga skal etter planen sluttførast i eigarmøte hausten 2022.

Betaling for konsesjons- og avtalekrafta er budsjettert med netto inntekt på 22,3 mill. kr. i 2022. Inntekta er redusert med 4 mill. kr. dei neste åra i planperioden.

Den budsjetterte inntekta i 2022 er 13,2 mill. kr. høgare enn i opprinneleg budsjett 2021, men inntekta vart auka med 5 mill. kr. i samband med tertialrapporteringa, jf. KS-sak 84/21 og ytterlegare auka med 2,8 mill. kr. jf. KS-sak 101/21. I KS-sak 101/21 vart det også gjort vedtak om at kommunedirektøren har fullmakt til å avstemme ytterlegare auke i konsesjonskraftinntekene mot straumutgifter ved kommunale bygg.

I budsjettet for 2022 er det også lagt inn auka kostnader til straum ved ulike kommunale bygg. Dette er omhandla i kapittel 4.

2.5 Driftsrammer

Netto driftsrammer til tenesteområda kjem fram i **Bevilgningsoversikt drift B-del**. Kommunestyret **vedtek** driftsbudsjettet på dette nivået og rekneskapen for 2022 leggest fram på same nivå.

2.6 Økonomiske nøkkeltal og budsjettpremiss

I tråd med kommuneloven § 14-2, bokstav c og § 14-4 skal det gjerast vedtak om måltal og kva premiss budsjett- og økonomiplanen bygger på.

Kommunestyret vedtok ved behandling av Økonomireglementet, KS-sak 37/20, at kommunen skal ha slike måltal:

- *Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter*
- *Korrigert netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter (korrigert for premieavvik og bruk/avsetning bundne fond)*
- *Lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter*
- *Korrigert lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter (korrigert for lånegjeld knytt til selvkost)*
- *Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter.*

For budsjett og økonomiplan 2022 – 2025 har kommunestyret i KS-sak 64/21 vedteke slike mål:

- *Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter: **1,75 %***
- *Korrigert netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter: **1,00 %***
- *Lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter: **85 %***
- *Korrigert lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter: **75 %***
- *Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter: **8 %**.*

Tekstvedtak som blir vedteke i samband med kommunestyrets behandling av budsjett- og økonomiplanen for 2022 – 2025 er **budsjettpremiss** for det budsjettåret og planperioden.

Tabellen viser utviklinga av netto driftsresultat:

Tal i 1000	R 19	R20	B21	B22	B23	B24	B25
Netto driftsresultat	-18 037	39 145	-1 018	-4 830	2 135	5 410	9 825
I % av driftsinntekter	-3,06 %	6,2 %	-0,2 %	-0,8 %	0,4 %	0,9 %	1,7 %
<i>Vedteke måltal</i>		1,75 %	1,75 %	1,75 %	1,75 %	1,75 %	1,75 %
Korrigert netto driftsresultat i % av driftsinntekter	-3,9 %	4,3 %	-0,6 %	0,0 %	0,4 %	0,9 %	1,7 %
<i>Vedteke måltal</i>		1,0 %	1,0 %	1,0 %	1,0 %	1,0 %	1,0 %
Netto driftsres. gjeldende øk.plan				0,0 %	0,9 %	1,3 %	
Korrigert nto.driftsresultat gjeldande øk.plan				-0,3 %	0,8 %	1,2 %	

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.

Korrigert netto driftsresultat i høve til brutto driftsinntekter viser brutto driftsutgifter og inntekter inkl. renter og avdrag, men er korrigert for netto bruk/avsetning til bundne fond og premieavvik. Premieavvik blir ikkje budsjettetert så korrigeringa av dette gjeld berre for rekneskapstal.

Netto driftsresultat i 2022 er på -0,8 %. Dette er lågare enn i førre økonomiplan. Måtalet nås mot slutten av planperioden.

Det korrigerte netto driftsresultatet i 2022 er noko betre budsjettet samanlikna med førre økonomiplan (0,0 % i budsjettet mot -0,3 % i førre økonomiplan). Dette heng m.a. saman med at delar av svekkinga på netto driftsresultatet gjeld vatn/avløp, som er finansiert med bruk av sjølkostfond.

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):

	Lån til inv.	Start lån	Sum låneop.	Lånegj. Pr. 31.12	i % *	Vedteke måltal	Sum avdrag	Sum renter	Sum rent. og avdr.
2020	40 000	3 000	43 000	522 657	82,7 %		36 249	10 504	46 753
2021	76 200	3 000	79 200	573 036	99,8 %	85,0 %	28 821	9 656	38 476
2022	73 590	3 000	76 590	615 817	103,8 %	85,0 %	33 809	12 354	46 164
2023	35 410	3 000	38 410	619 378	105,5 %	85,0 %	34 849	12 945	47 793
2024	15 245	3 000	18 245	602 967	102,5 %	85,0 %	34 657	12 929	47 586
2025	8 745	3 000	11 745	580 433	98,5 %	85,0 %	34 279	12 607	46 886

Tal i 2020 er rekneskapstal og i 2021 er prognose for rekneskap.

*i % av brutto driftsinntekter.

Lånegjelda aukar med om lag 57,8 mill. kr. frå utgangen av 2020 til slutten av planperioden.

Låneopptak i 2022 inneheld «rest» av låneopptak frå 2021, på om lag 28 mill. kr. Sjå også kommentar under kap. 2.1. om rente og avdragsutgifter.

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

Korrigert for låneopptak knytt til **sjølvkost** viser lånegjelda slik utvikling i planperioden:

	Lånegj. pr. 31.12	Sjølvkost	Korrigert lånegjeld	i %	Vedteke måltal
2022	615 817	75 329	540 488	91,1 %	75,0 %
2023	619 378	72 638	546 740	93,1 %	75,0 %
2024	602 967	69 948	533 018	90,6 %	75,0 %
2025	580 433	67 258	513 175	87,1 %	75,0 %

I budsjettet er det gjort ei berekning av renter og avdrag knytt til sjølvkostinvesteringar. Dette er gjort med utgangspunkt i sjølvkostkalkyla, som er utarbeidd i eit eige fagsystem. Til saman er renter og avdrag berekna til 6,9 mil. kr. Kostnaden er ført opp på ansvar 444 knytt til sjølvkost, og reduserer dermed renter og avdrag ført på ansvar 810. Kostnaden er førebels lagt flatt i planperioden.

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

Fondsutvikling:

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

Tal i 1000	R 20	Progn.R21	B21	B22	B23	B24	B25
Ubunde investeringsfond	9 442	7 842	10 595	4 677	9 046	9 792	9 792
Bunde investeringsfond	3 067	3 082	2 870	3 098	3 113	3 129	3 144
Disposisjonsfond	66 881	57 645	27 273	60 773	65 011	77 630	77 414
Bunde driftsfond	28 479	21 417	21 061	16 652	15 761	15 840	16 072
Sum fond	107 869	89 987	61 799	85 199	92 931	106 391	106 422
Disp.fond i % av driftsinntekter	10,6 %	9,8 %	4,7 %	10,2 %	11,1 %	13,2 %	13,1 %
<i>Måltal</i>	<i>8,0 %</i>	<i>8,0 %</i>	<i>8,0 %</i>	<i>8,0 %</i>	<i>8,0 %</i>	<i>8,0 %</i>	<i>8,0 %</i>

Kolonna «Progn.R-21» er ajourført i tråd med vedtak i kommunestyret gjennom året.

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 utførutsette hendingar og til å eigenfinansiere investeringar. Disposisjonsfond inneheld også premieavviket.

Det er lagt inn avsetning til landbruksfond med kr. 400.000 årleg, og til næringsfond med kr. 500.000 årleg.

Det er budsjettert med bruk av disposisjonsfond med 1,7 mill. kr. i 2022.
Vidare i planperioden er det budsjettert med avsetning til disposisjonsfond slik:
0,5 mill. kr. i 2023, 3,8 mill. kr. i 2024 og 8,2 mill. kr. i 2025.

Ved evt. gode rekneskapsresultat bør det som tidlegare prioriterast å styrke fonda gjennom avsetningar, og ikkje til å påføre kommunen nye varige auka driftsutgifter.

2.7 Investeringsbudsjettet

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

tal i 1000	2021*	2022	2023	2024	2025	Sum planperioden
Sektor administrasjon	96 526	80 223	54 362	16 362	10 362	161 309
<i>herav IKT</i>	<i>1 000</i>	<i>1 500</i>	<i>2 000</i>	<i>1 000</i>	<i>1 000</i>	<i>5 500</i>
Sektor oppvekst	1 525	1 800	500	500	0	2 800
Sektor helse	3 300	550	1 200	1 700	700	4 150
Brutto investeringer	101 351	82 573	56 062	18 562	11 062	168 259

*Opprinneleg budsjett

Kommunestyret **vedtar** investeringsbudsjettet på dette nivået, jfr. **bevilgningsskjema investering**, og rekneskapen for 2022 blir lagt 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	2021*	2022	2023	2024	2025	Sum planperioden
Brutto investeringer	101 351	82 573	56 062	18 562	11 062	168 259
Bruk av lån	-73 340	-45 394	-35 410	-15 245	-8 745	-104 794
Tilskudd/sal/refusjonar	-2 410	-18 950	-16 260	-1 700	-1 700	-38 610
Momskompensasjon	-18 000	-14 064	-5 162	-2 362	-1 362	-22 950
Bruk av fond	-7 600	-4 164	771	745	745	-1 903
Sum finansiering	-101 350	-82 573	-56 062	-18 562	-11 062	-168 257
Lånefin.grad	-72,4 %	-55,0 %	-63,2 %	-82,1 %	-79,1 %	-62,3 %
Eigenk.grad	-7,5 %	-5,0 %	1,4 %	4,0 %	6,7 %	-1,1 %

*Opprinneleg budsjett

Samla investeringsbudsjett (inkl. avsetningar og startlån) for planperioden er 197,5 mill. kr., der brutto investeringar utgjer 168,3 mill.kr.

Det er lagt opp til at IKT-investeringar, som har kort levetid, blir finansiert med bruk av investeringsfond.

2.8 Driftsbudsjettet fordelt på artsgrupper

Tabellen viser utviklinga av dei ulike kostnadsartane innafor tenesteområda frå opprinneleg budsjett 2021 til 2022.

Tal i 1000	Budsjett 2021	Budsjett 2022	%-vis endr. B21 - B22
Lønsutgifter (art 10)	350 151	356 011	1,7 %
Varer / tenester innan komm. produksjon (art 11 og 12)	79 669	88 770	11,4 %
Varer / tenester som erstattar komm. produksjon (art 13)	64 590	69 516	7,6 %
Overføringar (art 14)	45 506	47 565	4,5 %
Finansieringsutgifter / transaksjonar (art 15)	826	7 123	762,3 %
Sum utgifter	540 742	568 985	5,2 %
Salsinntekter (art 16)	-69 423	-70 723	1,9 %
Refusjonar (art 17)	-58 196	-53 974	-7,3 %
Overføringar (art 18)	-3 626	-3 626	0,0 %
Finansinntekter / transaksjonar (art 19)	-2 865	-5 450	90,2 %
Sum inntekter	-134 110	-133 773	-0,3 %
Nettoutgift planområda	406 632	435 212	7,0 %

Kommentar til nokre endringar:

Lønsutgifter (art 10)*. Lønnsutgifter inkl. sosiale utgifter er auka 1,7 %. Lønsutgifter inkluderer pensjonspremie, og denne er redusert frå 2021 til 2022. Sjå også kommentar under art 11 og 12.

Varer / tenester innan komm. produksjon (art 11 og 12): Auken på 11,4 % er hovudsakleg knytt til straum, samt at kostnader knytt til taksering av eigedomsskatt førebels er ført opp her. Desse vil i rekneskapen i all hovudsak vera løn. Andre driftsendringar kan også vera ført opp på desse artane inntil konkretisering av forventna innsparingar eller omorganseringar er klarlagt.

Varer / tenester som erstattar komm. produksjon (art 13) og overføringar (art 14): Auken er m.a. knytt til auka betaling til andre kommunar, samt for kjøp av tenester.

Finansieringsutgifter / transaksjonar (art 15): Renter og utgifter knytt til sjølvkost er i budsjettet ført på delansvar 444 for sjølvkost, og dette er årsaka til auken.

3. KOMMENTARAR TIL INV. BUDSJETTET

3.0 Innleiing

Det er budsjettert med investeringar for netto 120,8 mill. kr. (brutto 168,3 mill. kr.) i planperioden, og av dette er det budsjettert med 50,6 mill. kr. i 2022 (82,6 brutto).

Det er lagt opp til at IKT-investeringar, som har kort levetid, blir finansiert med bruk av fond. I tillegg er det ved forskuttering av refusjonar/tilskott lagt opp til bruk av fond for å unngå låneopptak til dette. Når refusjonen/tilskottet blir utbetalt blir det ført attende til fondet. Samla bruk av lån i planperioden er 104,8 mill.kr. Av dette er 39,5 mill. kr. relatert til sjølvkostprosjekt.

Investeringsbudsjettet vart frå 2020 delt inn i desse **rammeområda**:

- 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 2021. Det blir også vist til KS-sak 78/21 og KS-sak 104/21 der det vart vedteke nedregulering av investeringsbudsjett på til saman 58,145 mill. kr.

Større investeringsprosjekt på samla over 1 mill. kr. netto i planperioden:

- IKT: Det er sett av 1,2 mill. kr. i 2022. Vidare i planperioden er det avsett til saman 3,2 mill. kr. til ulike IKT-prosjekt. Det er lagt opp til at investeringane blir finansiert med bruk av investeringsfond.
- Grunnkjøp / grunnerstatning: Det er sett av 0,4 mill. kr. årleg i planperioden.
- Utskifting av bilar: Det er sett av til saman 1,12 mill. kr. i planperioden til utskifting av bilar. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2021 (0,56 mill kr.) jf. KS-sak 104/21.
- Generelt vedlikehald kommunale vegar: Til fast dekke er det avsett 0,4 mill. kr. årleg i planperioden. I tillegg er det ført opp midlar i drift.
- Flomsikring av Givra/Vinstra park: Det er i tråd med tidlegare vedteke budsjett ført opp netto 4,8 mill. kr. i 2022. I tillegg kjem forventa refusjon frå NVE på 16 mill. kr. i 2022. I tråd med vedtak i KS-sak 85/21 er det ført opp 8,4 mill. kr. til parkeelement i 2022. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2021 (9,9 mill kr.).
- Leiligheter: Det er ført opp 9,6 mill. kr. til kjøp av leiligheter i 2023.
- Universell utforming: For tilrettelegging for universell utforming ved ulike kommunale bygg er det sett av til saman 1,44 mill. kr. i planperioden.
- Rehabilitering kommunale bygg: Det er ført opp 1 mill. kr. årleg til rehabilitering av kommunale bygg.
- Utbetring Kåja festivalområde: Det er ført opp til saman 1,2 mill. kr. i 2022 og 2023 til ulike utbedringar av festivalområdet.
- Veg til motorsportbanen: Til utbetring av vegen til motorsportsbanen er det ført opp 1,6 mill. kr. i 2022.
- Sødorp kyrkje: For utbetring av m.a. taket er det sett av opp 3,1 mill. kr. i 2022. Det er teke høgde for statleg tilskott på 0,9 mill. kr. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2021 (3,2 mill. kr.) jf. KS-sak 78/21.
- Bustadområdet Toksefeltet: For opparbeiding av tomter er det ført opp 2,4 mill. kr. i 2022. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2021 (1,6 mill. kr.) jf. KS-sak 78/21.
- Bustadområde Midtmoen: Det er sett av 4,0 mill. kr. for opparbeiding av nye tomter i 2022.
- Nye bustadtomter: Til opparbeiding av nye bustadtomter er det ført opp 4,0 mill. kr. i 2023.
- Bygging borettslag: Til bygging av borettslag i Midtmoen er det sett av netto 2,0 mill.kr. I netto-talet er forventa tilskott og sal av bustadene teke hensyn til, samt overføring av midlar frå 2021 (0,8 mill. kr.) samt KS-sak 104/21.

- Mindre nyanlegg kloakk: De er ført opp til saman 4 mill. kr. i planperioden. I tillegg er det ført opp eige prosjekt knytt til utviding av kommunalt ledningsnett ved Måsåplassen/Klevstadlykkja i 2022. Dette er ført opp med 2 mill. kr.
- Innlekking: For å redusere innlekking på kloakkledningsnettet er det avsett til saman 12 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 2021 (13,0 mill.kr.) jf. KS-sak 78/21 og 104/21. Det vil også vera kostnader i drift (sjølkost) knytt til prosjektet.
- Oppgradering av vassleidningar: Det er avsett totalt 6,5 mill. kr. i planperioden. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2021 (0,85 mill.kr.) jf. KS-sak 104/21.
- Vassledning til Brattliflata vassverk: Det er sett av til saman 13,0 mill. kr. i planperioden.
- Vassledning Moafeltet i Kvam: For totalreovering av vassledning i Moafeltet er det sett av 2 mill. kr. i 2022.
- Flytting v/a-leidning Brynsmoen: Det er ført opp 4,0 mill. kr. i 2024 for flytting av v/a-leidning i Brynsmoen.
- Fron badeland: Det er ført opp 0,25 mill. kr. årleg i investeringstilskott til Fron badeland.
- Skolebygg: Til ulike mindre investeringar knytt til skolebygg, samt planlegging/oppfølginga av konsekvensar rundt skolestruktur, er det ført opp til saman 1,16 mill. kr. i planperioden.
- Barnehagebygg: Det er ført opp til saman 1,1 mill. kr. i planperioden til prosjekt knytt til barnehagebygg.
- Trygdebustader: Det er ført opp 0,4 mill.kr. årleg i planperioden for større vedlikehald/rehabilitering av bustadene. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2021 (0,36 mill.kr.) jf. KS-sak 104/21.
- Sundheim, vidare utbygging: Det er ført opp til saman 1,2 mill. kr. i åra 2023 og 2024 for å starte arbeidet med vidare utbygging ved Sundheim.

Generelt om inv.budsjett:

Meirverdiavgift:

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

Det er unntak for vatn/avløp. For desse prosjekta gjeld ikkje momskompensasjon, men ordinær meirverdiavgift. Kostnaden blir da ført netto, dvs. eks. mva, på det enkelte prosjekt.

Meirverdiavgifta blir rekneskapsført i balanse.

Frå og med budsjett 2021 blir oversikt over investeringsprosjekta presentert med netto kostnad. For prosjekt der det blir lagt til grunn tilskott, refusjoner og liknande er dette omtalt særskilt (gjeld ikkje momskompensasjon).

3.1 Sektor administrasjon

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

I investeringsbudsjettet er det brukt følgjande delansvar knytt til sektoren:

- Delansvar 441 – Kommunale bygg
- Delansvar 442 – Utleigebygg
- Delansvar 443 – Plan og Tekniske tenester
- 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 tilsvarande 40 % stilling knytt til planlegging og lønskostnader tilsvarande ei 100 % stilling relatert til gjennomføring av ulike investeringsprosjekt (bygningmessig, rehabilitering av vatn/avløp etc) blir kostnadsført i investering.

Delansvar 441 – Kommunale bygg

Prosjekt 2039 Ombygging kommunehuset.

Det er ikkje ført opp midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukte midlar frå 2021 vil i bil oppregulert i 2022 (0,72 mill. kr.) jf. KS-sak 104/21. Midlane kan bli omdisponert til andre prosjekt.

Prosjektet må sjåast opp mot innhald i ulike kommunale bygg framover, inkludert bygg Vinstra park.

Prosjekt 2068 Låsesystem.

Prosjektet inngår no som del av nytt prosjekt 3232 *Rehabilitering kommunale bygg.*

Prosjekt 2081 Utbetring etter tilsyn.

Prosjektet inngår no som del av nytt prosjekt 3232 *Rehabilitering kommunale bygg.*

Prosjekt 3207 Fiberutbygging.

For tilrettelegging for fiber ved fleire kommunale bygg er det lagt inn 0,24 mill. kr. årleg i planperioden.

Prosjekt 3224 Tilrettelegging for universell utforming.

For tilpasning til universell utforming ved ulike kommunale bygg er det ført opp 0,84 mill. kr. i 2022 og 0,2 mill. kr. i 2023, 2024 og 2025.

Prosjekt 3232 Rehabilitering kommunale bygg.

Det er ført opp 0,8 mill. kr. årleg til ulike utbetringar ved kommunale bygg. Midlar som tidlegare var ført opp på prosjekt 2068 Låsesystem og 2081 Utbetring etter tilsyn, må også sjåast opp mot dette prosjektet. Det er også før opp midlar i drift for vedlikehald av kommunale bygg.

Prosjekt 3233 Dagsturhytta.

I FS-sak 20/21 vart det gjort vedtak om at kommunen ønskjer å vera med i prosjektet «Dagsturhytta Innlandet», som inneber etablering av ei dagsturhytte i kommunen. Det er i tråd med dette lagt inn 1,25 mill. kr. i 2022 og refusjon på 0,735 kr. i 2023, slik at netto kostnad på prosjektet er 0,513 mill. kr.

Delansvar 442 – Utleigebygg

Prosjekt 2006 Utbetring Kåja festivalområde.

Til utbetring av m.a. gjerde og amfi i Kåja er det ført opp til saman 1,2 mill. kr. i 2022 og 2023.

Prosjekt 3217 Utbetring Kvikne kyrkje.

Det er ikkje ført opp midlar til prosjektet i planperioden, men eventuelle ubrukne midlar i 2021 vil bli overført til 2022 og det kan også bli omdisponert midlar frå prosjektet knytt til utbetring av Sødorp kyrkje.

Det er lagt inn forventa statleg tilskott på 0,9 mill. kr. i 2022 knytt til prosjekt 3217.

Prosjekt 5059 Utbetring Sødorp kyrkje.

Det er ført opp 3,1 mill. kr. i 2022 til å skifte tak/delar av taket på kyrkja. Statleg tilskott på 0,9 mill. kr. kjem i tillegg.

Ubrukte midlar frå 2021 vil i tillegg bli oppregulert i 2022 (3,2 mill. kr.) jf. KS-sak 78/21.

Delansvar 443 Plan og tekniske tenester**Bustadbygging**

Det er sett av midlar til opparbeiding av tomter i Midtmoen i 2022. Dette må også sjåast i samanheng med nytt prosjekt knytt til bygging av burettslag.

Til nytt felt i Toksefeltet er det ført opp 2,4 mill. kr. i 2022. Dette kjem i tillegg til oppregulering av ubrukne midlar frå 2021 (1,6 mill. kr.) jf. KS-sak 78/21. Opparbeiding av tomter har vore ute på anbod, saman med flomsikring/overvatn. Med nye midlar i 2022 vil det kunne opparbeidast minimum 12 nye tomter.

I tråd med vedtak i kommunestyret sak 114/21 er det ført opp 4,0 mill. kr. til fleire nye tomter i 2023. Lokalisering av desse er ikkje vedteke.

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

Kommunestyret vedtok i KS-sak 5/21 at tomter skal seljast til kostpris, med minstebeløp på kr. 330.000. Prisen inkluderar refusjon for kabelanlegg/gatelys. Det vart i tillegg gjort vedtak om at det skal gis bustadtilskott på kr. 100.000 til nye bustader. Det er lagt inn kr. 200.000 til tiltaket årleg i budsjettet i drift (ansvar 443, funksjon 3101).

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

	Område	Ledige
Vinstra	Toksefeltet, eldre tomter	3
	Toksefeltet, nyare felt	0
Sorperoa	Midtmoen	0
	Knutsmorka	0
Ruste	Huskero	1
	Brandstad	2
Kvam	Per Smed-lykkja	1
	Skreddarstuggu	1
	Bergum	2
	Sentrum (flomtomter)	4
Skåbu	Austli	6

Prosjekt 2004 Grunnkjøp.

For å kunne kjøpe areal er det ført opp 0,4 mill. kr. årleg i planperioden. Dette kan gjelde både ordinært kjøp av areal, og kjøp der pris blir fastsett ved skjønn.

Prosjekt 2009 Toksefeltet bustadområde.

Opparbeidinga av tomter har vore ute på anbod og det er ført opp 2,4 mill. kr. i 2022, slik at det kan opparbeidast minimum 12 nye tomter. Ubrukte midlar i 2021 (1,6 mill. kr.) vil bli oppregulert i 2022 jf. KS-sak 78/21, og kjem i tillegg til midla ført opp i 2022. Det er lagt opp til sal av tomter i Toksefeltet kvart år i planperioden, og inntekter frå salet er avsett til ubunde investeringsfond. Prosjektet må også sjåast i samanheng med *Prosjekt 3188 Flomsikring/overvann Vinstra*.

Prosjekt 2019 Lomoen industriområde

Ubrukte midlar frå 2021 (1,6 mill. kr.) vil bli oppregulert i 2022, jf. KS-sak 78/21. Det skal gjerast ulike sikringstiltak både knytt til vannverket og erosjonsfare.

Prosjekt 2022 Midtmoen bustadområde.

Til opparbeiding av 20 tomter ved Midtmoen bustadområde er det ført opp 4,0 mill. kr. i 2022. Opparbeiding av tomter må gjerast samla og kan ikkje splittast opp av omsyn til geografiske forhold. Det er lagt opp til sal av tomter i 2023, 2024 og 2025.

Prosjekt 2050 Kjøp av bil.

Det er ført opp kr. 280.000 årleg til utskifting av bilar. I tillegg kjem oppregulering av ubrukne midlar frå 2021 (0,56 mill. kr.) jf. KS-sak 104/21.

Prosjekt 2070 Kjøp av maskiner.

Til utskifting av maskiner/utstyr (plenklipparar, reinhaldsmaskiner, tilhenger o.a.) er det ført opp kr. 160.000 årleg i planperioden.

Prosjekt 2091 Torg i Kvam.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukne midlar frå 2021 (0,16 mill. kr.) vart nedregulert i 2021 jf. KS-sak 104/21 og vil bli oppregulert i 2022.

Prosjekt 2096 Støttemur / parkering kommunehuset.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukne midlar frå 2021 (0,295 mill. kr.) vart nedregulert i 2021 jf. KS-sak 104/21 og vil bli oppregulert i 2022 for sluttarbeid.

Prosjekt 3013 Kommunale vegar, fast dekke.

Det er ført opp 0,4 mill. kr. årleg i perioden for legging av nytt, fast dekke på kommunale vegar. Der det har vore fast dekke tidlegare må kostnaden førast i drift, og det er difor også ført opp midlar der (sjå også kapittel 4).

Prosjekt 3015 Gatelys.

For utskifting av gatelys/armatur er det ført opp kr. 80.000 årleg i 2023 og 2025.

Prosjekt 3025 Rekkverk.

Det er ført opp kr. 340.000 årleg i 2023 og 2025 til rekkverk/autovern. Dette gjeld både større utbetring/reparasjon og nyanlegg.

Prosjekt 3050 Furusjøen V/A.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukte midlar knytt til sluttoppgjør (5,0 mill. kr.) vil bli oppregulert i 2022, jf. KS-sak 78/21.

Prosjekt 3188 Flomsikring/overvann Vinstra.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukte midlar frå 2021 (1,6 mill. kr.) vart nedregulert jf. KS-sak 78/21 og vil bli oppregulert i 2022.

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

Prosjekt 3196 Flomsikring Givra og Prosjekt 5055 Vinstra Park.

Det blir vist til KS-sak 95/20.

På prosjekt 3196 er det ført opp 4,8 mill. kr. i 2022. I netto-talet er forventa tilskott frå NVE på 16,0 mill. kr. teke hensyn til.

På prosjekt 5055 var det ikkje ført opp midlar i 2022 i førre økonomiplan, men i tråd med vedtak i KS-sak 85/21 er det no ført opp 8,4 mill. kr. til parkelement. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2021 (netto 9,9 mill. kr.) jf. KS-sak 78/21.

I handlingsplanen til Innlandet Fylkeskommunen for planperioden er det ført opp 12,3 mill. kr. til bussterminal ved Vinstra Park i 2022. I tillegg er det lagt inn 4,4 mill. kr. for betaling av den fylkeskommunale delen av kulvert Skåbuvegen i 2022.

Prosjekt 3222 Rondablikkdokka.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukte midlar frå 2021 (0,55 mill. kr.) vil bli oppregulert i 2022, jf. KS-sak 104/21.

Prosjekt 3225 Bygging borettslag.

I tråd med KS-sak 39/20 og 57/20 er det ført opp midler til bygging av borettslag i Midtmoen. Detaljert oppsett over prosjektet inkludert det som er ført opp i budsjettet for 2021 (tal i 1000):

	2021	2022	2023	2024	SUM
Brutto inv.	1.000	6.000	13.000		20.000
Moms	-200	-1.200	-2.600		-4.000
Tilskudd			-5.800		-5.800
Sal			-8.200		-8.200
Netto	800	4.800	-3.600		2.000
Bruk/avs.fond	-800	-2.800	3.600		0
Bruk av lån		-2.000			-2.000
Sum finansiering	-800	-2.800	3.600		-2.000

Netto kommunal kostnad er 2 mill. kr. Dette er knytt til personalbase. I tråd med sak 39/20 er det lagt opp til at øvrig investering knytt til prosjektet blir dekket gjennom tilskott frå Husbanken, moms og sal av bustadene. Tilskott og inntekt gjennom sal kjem etterskottsvis. For å unngå opptak av lån for kostnader som seinare blir refundert, er det lagt opp til avstemming ved bruk av/avsetning til fond (bortsett frå den kommunale delen på 2 mill. kr.). Det var ført opp 0,8 mill. kr. til prosjektet i 2021. Dette blir overført til 2022, jf. KS-sak 104/21.

Prosjekt 3234 Lys bunnlastsperre Fagervold.

Det er lagt inn 1,5 mill. kr. til lyssetting av bunnlastsperre Fagervold. Prosjektet er delfinansiert med resterande skjønnsmidlar etter flom (om lag 1,0 mill. kr.)

Prosjekt 3235 Toalettanlegg ved badeplasser m.m..

Til utbedring og tilrettelegging av toalettanlegg i Kåja og ved Årvillingen er det ført opp 0,48 mill. kr. i 2022.

Prosjekt 3236 Veg til motorsportsarenaen.

Det er ført opp 1,6 mill. kr. i 2022 for utbedring av den kommunale vegen til Vinstra Motorsportsarena.

Prosjekt 3237 Nye boligtomter.

I 2023 er det ført opp 4,0 mill. kr. for å kunne opparbeide nye bustadtomter i Vinstraområdet. Lokalisering er ikkje klart.

Når det gjeld næringstomter har kommunen ikkje tilgjengeleg areal i dag, og det er pr. no heller ikkje grunnlag for at nokon private vil selje frivillig.

Prosjekt 3238 Flytting v/a-leidning Brynsmoen.

V/A leidning i Brynsmoen må, som følgje av tidlegare inngått avtale, flyttast av hensyn til grusuttak. Det er ført opp 4,0 mill. kr. til prosjektet i 2024.

Prosjekt 5070 Benker og tilrettelegging sentrumsområder.

Til ulik tilrettelegging i sentrumsområder, benker m.m. er det ført opp kr. 160.000 årleg i planperioden.

Prosjekt 5071 Bygg Vinstra park.

Det må sjåast vidare på kva dei ulike kommunale bygga skal innehalde framover, også med tanke på eit framtidig kommunalt bygg («Storstuggu») ved Vinstra park. Det er førebels lagt inn 1 mill. kr. i 2025 til dette, men ein reell kostnad vil først foreligge når det er konkludert rundt innhald. Det blir lagt opp til at dette blir eiga sak i løpet av 2022/2023. Det blir også vist til prosjekt 2039 Ombygging kommunehus, der det i førre økonomiplan låg inne 3 mill. kr. Dette er tatt ut i budsjettet da det vil vera naturleg å innlemme dette også som ein del av den samla vurderinga.

Prosjekt 5072 Leiligheter.

I tråd med innspel frå formannskapet i samband med budsjetttrundskrivet for 2022-2025, FS-sak 79/21, er det lagt inn midlar til kjøp av leiligheter i området ved Vinstra park. Det er ført opp 9,6 mill. kr. i 2023 til prosjektet. I tråd med vedtak i førre økonomiplan er det tilsett ein medarbeidar som skal arbeide med bustadutvikling. Som del av dette kan også leie til eie av bustader vera aktuelt, og leilighetsprosjektet kan også sjåast i samanheng med dette.

Delansvar 444 – Sjølvkostområder

Prosjekta påverkar sjølvkostberegninga knytt til vatn og avløp gjennom kostnader knytt til avskrivning og kalkulatorisk rente.

Prosjekt 3006 Driftsovervåkning vatn/avløp.

Det er ikkje ført opp midlar til prosjektet, men ubrukte midlar frå 2021 (1,5 mill. kr.) jf. KS-sak 104/21 vil bli oppregulert i 2022 til innkjøp av nytt system knytt til driftsovervåkning av vatn og avløp.

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 1 mill. kr. årleg i planperioden til dette og andre mindre nyanlegg. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2021 (1,0 mill. kr.) jf. KS-sak 104/21. Sjå også *prosjekt 3029 Brattliflata vassverk og 3239 Utviding ledningsnett Måsåplassen/Klevstadlykkja.*

Prosjekt 3022 Vinstra renseanlegg – omlegging til pumpestasjon.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet, men ubrukte midlar frå 2021 (2,0 mill. kr.) vil bli oppregulert i 2022, jf. KS-sak 78/21.

Prosjekt 3029 Brattliflata vassverk.

For utbetring av høgdebassenget og bygging av ny leidning frå Vinstra til Brattliflata er det ført opp til saman 13 mill. kr. i 2022 og 2023. Det blir lagt opp til at ledningen opp til Brattliflata blir dimensjonert slik at det hensyntek ei eventuell utbygging av Feformoen, jf. KS-sak 55/20. Dersom Feformoen-prosjektet blir realisert må det leggjast fram eige sak rundt den kommunale kostnaden, inkludert høgdebasseng i Huskero og større pumpekapasitet.

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 12 mill. kr. til arbeidet i planperioden. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2021 (13,0 mill. kr.) jf. KS-sak 78/21 og 104/21. Det er også ført opp midlar til prosjektet i drift.

Prosjekt 3196 Flomsikring Givra

Noko av kostnadene knytt til flomsikring av Givra gjeld utbetring av vatn/avløp og vil bli ført på sjølvkostområdet. Det er pr. no ikkje klart kor mykje dette utgjer, og totaltsummen på prosjektet er difor inntil vidare ført opp på ansvar 443.

Prosjekt 3203 Vassleidning – oppgradering.

Det er ført opp totalt 6,5 mill. kr. i planperioden til oppgradering av vassleidningar på Vinstra, i Kvam og i Skåbu. . I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2021 (0,85 mill.

kr.) jf. KS-sak 104/21.

Prosjekt 3226 Utbetring Strandgata.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet, men ubrukte midlar frå 2021 (2,0 mill. kr.) vil bli oppregulert i 2022, jf. KS-sak 104/21.

Prosjekt 3227 Vassledning Moafeltet, Kvam.

Det er ført opp 2 mill. kr. i 2022 til totalrenovering av vassledning i Moafeltet, Kvam.

Prosjekt 3239 Utviding ledningsnett Måsåplassen/Klevstadlykkja.

For å legge til rette for at private ledninger frå hytter kan tilkobles kommunalt nett er det ført opp 2,0 mill. kr. i 2022. Det blir også vist til KS-sak 95/21 og prosjekt 3007 Kloakk, mindre nyanlegg.

Delansvar 453 – Arkiv og IKT

Prosjekt 8001 IKT Fellesutgifter datasenter

Til ulike IKT-investeringar er det satt av kr. 4,4 mill. kr. i planperioden.

Dette gjeld m.a. utskiftning av terminalar til PC, AV-ustyr, oppgradering av teminalserver og Office 365 samt telefonsentral. Det er lagt opp til at IKT-investeringar skal finansierast med bruk av investeringsfond.

Delansvar 490 – Interkommunale selskap (under sektor adm.)

Prosjekt 3148 Geodata/kart (GIS).

Det er ført opp ein netto kostnad på kr. 95.000 årleg i planperioden til nye modular relatert til kartsystemet. I netto-talet er forventet refusjon frå Sør-Fron og Ringebu teke hensyn til. Budsjettet er i tråd med vedtak i representantskapsmøte for interkommunale ordningar 21.10.2021.

Prosjekt 5022 Svømmehall Fron badeland.

Til større vedlikehald og utbetringar ved Fron Badeland er det ført opp kr. 250.000 årleg i planperioden. Budsjettet er i tråd med vedtak i representantskapsmøte for interkommunale ordningar 21.10.2021.

3.2 Sektor oppvekst

Sektor oppvekst inneholdt 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 0,48 mill. kr. i 2022 til renovering av toalett for elevar/lærarar.

Prosjekt 4025 Vedlikehald Kvam skole.

Det er ført opp kr. 360.000 i 2022 til nytt kjøkken på SFO-avdelinga samt oppgradering av grupperom og personalrom.

Prosjekt 4100 Ruste barnehage – soner kjøkken.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet, men eventuelle ubrukte midlar frå 2021 vil bli overført til 2022 dersom prosjektet ikkje blir avslutta i 2021.

Prosjekt 4103 Uteområde Toksebakken.

For utbetring og tilrettelegging av uteområdet i Toksebakken barnehage er det ført opp 0,4 mill. kr. i 2024.

Prosjekt 4105 Ruste barnehage, solskjerming.

Det er ført opp kr. 120.000 i 2022 for kjøp av solskjerming til Ruste barnehage.

Prosjekt 4106 Konsekvens skolestruktur.

Det er ført opp kr. 320.000 i 2022 for oppstart av arbeid (planlegging/konsulentbistand) som følgje av resultat av skolestrukturprosjektet. Når det gjeld eventuelle andre kostnader vil dette måtte utarbeidast, og leggjast fram som eiga sak, etter at det er gjort vedtak i skolestruktur-saka.

Prosjekt 4107 Barnehagene – IT-utstyr.

Det er ført opp kr. 160.000 i 2022 til kjøp av diverse IT-utstyr til barnehagane. I tråd med andre IKT-investeringar er dette finansiert med bruk av investeringsfond.

Prosjekt 4108 Toksebakken, utesoveplass.

Det er ført opp 0,4 mill. kr. i 2023 for tilrettelegging av utesoveplass i Toksebakken barnehage.

3.3 Sektor helse

Sektor helse inneheld tenesteområda 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 0,32 mill. kr. årleg i planperioden. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2021 (0,36 mill. kr.), jf. KS-sak 104/21.

Prosjekt 6008 Større vedlikehald Sundheim.

Til større vedlikehald av bygningsmasse er det ført opp til saman 0,84 mill. kr. i planperioden. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2021 (0,4 mill. kr.), jf. KS-sak 104/21.

Prosjekt 6044 Omsorgsbustad TFF.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet, men ubrukte midlar frå 2021 (0,8 mill. kr.) vil bli oppregulert i 2022, jf. KS-sak 78/21. I det som vart nedregulert ligg også tilskott frå Husbaken på 1,0 mill. kr.

Prosjekt 6089 Sundheim – utbygging vidare.

Til oppstart av arbeidet med planlegging for vidare utbygging av Sundheim er et ført opp til saman 1,2 mill. kr. i 2023 og 2024. Dette må også sjåast opp mot arbeid med Helse- og sosialplan (sjå kapittel 4).

Prosjekt 6090 Legekantor ventilasjon.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukte midlar frå 2021 (0,6 mill. kr.) vil bli oppregulert i 2022, jf. KS-sak 104/21.

Prosjekt 6091 Velferdsteknologi.

Det er ikkje ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukte midlar frå 2021 (0,36 mill. kr.) vil bli oppregulert i 2022, jf. KS-sak 104/21.

3.4 Andre investeringsutgifter

Prosjekt 7014 Eigenkapitalinnskott KLP.

Det er budsjettet 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

4.0 Innleiing

Netto driftsresultat i % av sum driftsinntekter for budsjett- og økonomiplan 2022-25 viser følgjande tal: **2022**: -0,8 % **2023**: 0,4 % **2024**: 0,9 % og **2025**: 1,7 %.

- Det er budsjettert med utbytte frå Gudbrandsdal Energi AS og Eidsiva Energi AS på 8,8 mill. kr. årleg i planperioden.
- Netto inntekt ved sal av konsesjonskraft er auka med med 13,2 mill. kr. frå 2021 (frå 9,1 mill. kr. i 2021 til 22,3 mill. kr. i 2022). Dette er basert på stipulerte priser i marknaden. Vidare i planperioden er det lagt til grunn ei netto inntekt på 18,3 mill. kr. årleg.
- Eigedomsskatten frå kraftverk er auka med 0,5 mill. kr. samanlikna med det som ligg inne førre økonomiplan (sjå også kommentar under kap. 2).
- Eigedomsskatten for bustader og fritidseigedommer er auka i tråd med bruk av kontortakst dei fyrste to åra i planperioden. Vidare i planperioden er det lagt til grunn ei auke på om lag 5 % som følgje av nye takster på eigedommane etter at retakseringa er ferdig.
- Det er lagt inn kostnad på til saman 10 mill. kr. fordelt på åra 2022, 2023 og 2024 for å gjennomføre arbeidet ned re-taksering av eigedomsskatt.
- Pensjonspremie KLP er lagt inn med 13,0 % for alle åra i planperioden (16,0 % i 2020). I netto premie er det teke høgde for bruk av premiefond, inkludert frigjorte premiereserver med til saman 6,4 mill. kr. eks. arbeidsgjevaravgift. Bruken av premiefond er ført på eige ansvar, slik at på tenesteområda er premien høgare enn netto premien (16 % på tenesteområda).
- Det er lagt inn generell prisauke på inntekter og utgifter på 2,1 %.
- Tilskot til ulike interkommunale ordningar er lagt inn i tråd med vedtak i representantskap for interkommunale ordningar 21.10.21.
- Kostnader til IKT-lisensar er auka med 1,3 mill. kr. årleg i planperioden.
- Det er lagt inn ein redusjon i lønskostnader på 0,85 mill. kr. i 2022 knytt til Kultur, næring og IKT som følgje av vakansar. I 2023 er det lagt inn ein reduksjon på 0,4 mill. kr. Vidare i planperioden ligg ikkje kuttet inne.
- Til større vedlikehald på avlaupsnett er det totalt ført opp 4,5 mill. kr. i 2022. Dette omhandlar m.a. arbeid med å redusere innlekking, og det er i finansiert gjennom bruk av sjølvkostfond på kloakk/avløp.

- For avgift knytt til kommunaltekniske tenester er det slike avgiftsendringar frå 2021 til 2022:
Uendra avgift på kloakk, auka avgift på 2,1 % vatn, redusert avgift med 15 % på septiktømming, redusert avgift med 30 % feiing og auka avgift med 20 % på renovasjon.
- Det er lagt inn ei ny stilling knytt til Teknisk frå 2022. 80 % av stillinga er løna på sjølvkostområde og resterande 20 % er knytt opp mot oppfølging av klimabudsjett.
- Vintervedlikehald er styrka med 1,0 mill. kr. årleg frå 2022.
- Sommarvedlikehald er styrka med 1,0 mill. kr. i 2022.
- Det er lagt inn 1,0 mill. kr. årleg til asfaltering av kommunale vegar. Det er i tillegg ført opp midlar i investeringsbudsjettet.
- Kostnader til straum ved kommunale bygg er auka med 3,3 mill. kr. i 2022 og 2,5 mill. kr. vidare i planperioden.
- Til vedlikehald av kommunale bygg er det lagt inn 0,3 mill. kr. i 2022 og 0,5 mill. kr. årleg vidare i planperioden. Det er også lagt inn midlar til større rehabilitering/utbetringar i investeringsbudsjettet.
- Inntekter frå utleige av kommunale bustader er redusert med om lag 0,3 mill. kr. årleg som følgje av sal av bustader.
- Det er lagt inn kostnader til leige av lokalar for helsestasjonen.
- Det er lagt inn midlar til ny 60 % stilling knytt til helsestasjonen. Denne var tidlegare delvis finansiert av fylkeskommunen (30 %).
- Kostnader knytt til oppfølging av ulike oppgåver knytt til statleg asylmottak er ført opp på eige ansvar under sektor oppvekst, og det er lagt inn føresetnad om fullfinansiering av kostnadene.
- Tilskot til ikkje-kommunale (private) barnehagar er budsjettert med 12,4 mill. kr. årleg. (10,4 mill. kr. i budsjett 2021).
- Eigenbetaling for barnehageplass er auka i tråd med makssatsar i Statsbudsjett.
- Det er lagt inn 1,1 mill. kr. i 2022 for oppretting av ekstra avdeling i Kvam barnehage vårhalvåret 2022.
- Bemanning i kommunale barnehagar er styrka med til saman 2,0 årsverk.
- For oppfølging av barn med særskilte behov er Skåbu barnehage styrka med 0,4 mill. kr. i 2022, 1,0 mill. kr. i 2023 og 0,6 mill. kr. i 2024.
- Det er lagt inn 1,0 mill. kr. årleg til breiband.
- I statsbudsjettet er lagt opp til at kommunane skal overta betaling for forvaltning og drift av e-helse løysingar. Det er lagt inn 0,4 mill. kr. til dette årleg.
- Legekantoret er styrka med til saman 1,1 mill. kr. i 2022 for betaling til legar inkludert vikarbyrå. Vidare i planperioden er det lagt inn 1,6 mill. kr. til styrking i 2023 og 1,1 mill. kr. årleg i 2024 og 2025.

- Utgifter til legevakt og legevaktvarsling, samt andre tilskott knytt til samarbeid i helseregion Sør-Gudbrandsdal, er lagt inn i tråd med anslag frå vertskommunen. Dette inkluderer betaling av legevakt til Lillehammer, jf. vedtak i KS-sak 27/21.
- Det er lagt inn netto 0,8 mill. kr. i 2022 for kjøp av teneste til ressurskrevande brukar innan pleie og omsorg.
- Det er lagt inn midlar til 5,1 årsverk knytt til oppstarta nytt miljøteam. Delar av dette er finansiert gjennom omdisponering innan tenester for funksjonshemma, og i tillegg er det lagt inn ei styrking på om lag 1,1 mill. kr. årleg.
- Refusjon for ressurskrevjande brukarar er redusert i tråd med nytt innslagspunkt og forventa forbruk.
- Innan heimetenester er det lagt inn styrking på 1,0 mill. kr. i 2022 og 1,4 mill. kr. årleg vidare i planperioden knytt til brukarstyrt personleg assistent (BPA).
- Det er lagt inn styrking på til saman 0,5 mill. kr. i planperioden for utskifting av trygghetsalarmar.
- I samband med at det skal utarbeidast ein helse og omsorgsplan er det lagt inn ei forventa innsparing knytt til omlegging/vridning av tenestetilbodet. Dette er lagt inn med 0,6 mill. kr. i 2022, og 1,0 mill. kr. vidare i planperioden.
- Reduksjon på 0,4 mill. kr. årleg knytt til bruk av velferdsteknologi/digitalisering innan sektor helse er vidareført.
- I samband med at det er ny praksis rundt utbetaling av persontilskott til flyktningar har vi pr. 8.11.21 ikkje motteke prognose for persontilskott for planperioden. Vi har heller ikkje prognose for integreringstilskott. Tilskotta ligg difor inne som i førre økonomiplan.

Endring i stillingsressursar i budsjettet:

- Teknisk: Auka med 1 årsverk knytt til vatn/avløp og arbeid med klimabudsjett. 30 % av ressursen knytt til vatn/avløp låg inne i førre økonomiplan som vakant stilling.
- Kultur, næring, IKT: Reduksjon på 1,4 stillingar i 2022 og 0,5 stilling i 2023. Reduksjonen er knytt til stillingar som er vakante pr. i dag.
- Barnehagane: Auke på 2,0 årsverk til saman for Ruste, Toksebakken og Kvam barnehage.
- Brukarstyrt personleg assistent: Talet på stillingar vil bli konkretisert seinare, men det er lagt inn 1 mill. kr. til tiltaket i 2022, og 1,4 mill. kr. årleg vidare i planperioden.
- Miljøteam: 5,1 årsverk. Stillingane er omdisponert innan tenesteområdet (0,4 årsverk frå NOA, 0,7 årsverk frå Bistand i bustad og 4,0 årsverk frå barnebustad), men kostnader auker som følgje av redusert refusjon for ressurskrevjande tenester.
- Helsestasjon: Ny 60 % stilling. Delvis finansiert av tidlegare tilskot til fylkeskommunen til helsesjukepleiarstilling på vidaregåande.

I tillegg kjem mellombels auke i Skåbu barnehage for oppfølging av barn med særskilt behov, ei ekstra avdeling ved Kvam barnehage vårhalvåret 2022 samt prosjektstillingar knytt til re-taksering av eigedomsskatt.

Ved legekantoret er det, i tråd med nye tilsettingar, lagt opp til meir fastløna legar framover.

Det er også endringar i lærarårsverk i timemodellen som følgje av elevtalsutviklinga i perioden.

Oversikt over rammer pr. sektor 2022 i budsjettet (tal i tusen):

	Budsjett 2022			Budsjett 2021 (oppr.)	Endring B22-B21
	Utgifter	Inntekter	Netto ramme	Netto ramme	
Kyrkjeleg fellesråd	6 656	0	6 656	6 494	2,5 %
Kommunedirektør	7 637	-5 069	2 568	2 531	1,5 %
Covid-19	0	0	0	5 162	
Sektor administrasjon	183 328	-70 301	113 027	91 821	23,1 %
Sektor oppvekst	136 521	-12 082	124 439	115 108	8,1 %
Sektor helse	237 273	-48 751	188 522	185 516	1,6 %
Sum	571 415	-136 203	435 212	406 632	7,0 %

Det er fleire endringar mellom områda, som gjer at at tala frå 2021 til 2022 ikkje er direkte samanlignbare.

Politiske vedtak for oppfølging i budsjettarbeidet 2021-2024:

Det er gjennom 2021 gjort politiske vedtak som har konsekvens for budsjett- og økonomiplan 2022 – 2025. Følgjande *er innarbeidd* i budsjettet:

- Parkelement ved Vinstra park jf. KS-sak 85/21. Gir konsekvens for renter og avdrag i driftsbudsjettet.
- Dagsturhytte, jf. FS-sak 20/21. Inneber driftskostnader og renter/avdrag.

I tråd med nytt økonomireglement, punkt 3.4, skal formannskapet gje innspel til budsjetttrundskrivet.

Formannskapet hadde i møtet 11.6.21, FS-sak 79/21 slike innspel:

«Nord-Fron skal være det attraktive midtpunktet i Gudbrandsdalen. Innbyggerne skal oppleve at det er trygt og godt å bo i kommunen. Som kommune skal vi ha høye ambisjoner om å ha et rikt og spennende næringsliv, og vi må legge til rette for nye og grønne arbeidsplasser.

Kommuneplanens samfunnsdel beskriver en målsetting om å ha inntil 6.000 innbyggere i 2028. Selv om det målet kan virke noe ambisiøst, skal det fortsatt være et mål å få en vekst i innbyggertallet.

FNs bærekraftsmål må tydeligere inn i plan og næringsarbeid. Formannskapet mener at bærekraftmåla må ligge som overordnet føring i alt nytt planarbeid. Nord-Fron kommune skal innføre klimabudsjett som skal presentere tiltak for å redusere utslipp, anslått effekt av tiltakene og fordeler ansvaret for gjennomføringen.

For å lykkes med våre mål, mener Formannskapet at følgende tema og tiltak bør ha høyest prioritet i kommende budsjettperiode:

Utvikling/plan

1 Fortsette satsing på Vinstra 2046 – styrke Vinstra som kommunesenter og regionalt senter. Ferdigstillelse Vinstra Park som førsteprioritet. Det må også arbeides med oppgradering av stasjonsområdet – samarbeid mellom Bane Nor, regionale myndigheter, kommune og andre grunneiere. Vurdere behov for ny reguleringsplan.

2 Sikre at vi har tilstrekkelig med ressurser for å få gjennomført de målene og planene vi prioriterer. Kommunedirektøren må legge fram evt behov for styrking av teknisk/plan ifm budsjettprosess i høst for å innfri de måla vi har satt.

3 Komme i gang med sentrumsutvikling/sentrumsplan for Skåbu – samspill med private aktører og lokale ildsjeler/organisasjoner.

Bolig – fast/fritid

1 Komme i gang med leilighetsbygging i Vinstra sentrum. Formannskapet mener NFK må inn med garantiordninger eller andre tiltak for å få private til realisere leilighetsbygging, i første omgang sette av 15 millioner kroner i 2022 til formålet. Samarbeid med Husbanken og å se på modeller med borettslag blir viktig – få fram ulike konsepter tilpassa ulike brukergrupper. Eksempelvis leie-til-eie.

Det bør også jobbes for å få boenheter/hybler tilpassa elever ved Vinstra vidaregåande skule.

2 Legge til rette for flere boligtomter, spesielt i Kvam og på Vinstra.

3 Fortsatt satsing på bærekraftig utbygging av fritidsboliger. Følge opp planer om utbygging av fritidsboliger i Feforumrådet. Viktig med tanke på fremtidig dimensjonering av V/A til Brattliflata.

4 Ta en gjennomgang av alle kommunale bygg, og få en plan for vedlikehold/salg/riving. Kan også være relevant ifm barnehage- og skolestruktur.

Næring

1 Støtte opp om lokalt næringsliv etter koronapandemien. Spesielt fokus på reiseliv, kultur, arrangement og opplevelsesnæringene.

2 Prioritere arbeid med nye grønne næringer og arbeidsplasser, spesielt viktig å følge opp arbeidet knytta til den nedlagte sponplatefabrikken i Kvam.

3 Arbeide for å få mer tilgjengelig næringsareal, private områder eller kjøp av grunn. Bør ha som mål å få på plass minimum ett nytt næringsareal i løpet av 2022.

Velferd

1 Sikre rekruttering inn i helse – det må settes av ekstra midler til rekrutteringsarbeid.

2 Fullføre en god prosess om framtidig barnehage- og skolestruktur. Styrke satsing på yrkesfag, og drive rekruttering til yrkesfag i enda større grad i ungdomskolen. Se på mulighetene for å få realisert en læringsfabrikk innen bygg/anlegg/elektro – etter modell fra industriparken på Raufoss.

3 Tidlig innsats i barnehage/skole. Arbeide for å få på plass tverrfaglige «miljøteam» i grunnskole og barnehage - en videreutvikling av miljørådgiverstilling på VUS. En satsing på tvers av skoler – som kan jobbe der behovet er størst.

Veg/infrastruktur

1 Alle innbyggere bør få tilgang til fiber/høyhastighets bredbånd innen 2025.

2 Synliggjøre reelle behov innen vegvedlikehold (vinter/sommer).

3 Det må synliggjøres behov og kostnader knytta til oppgradering av veg til Vinstra motorsportsanlegg.

Klima/miljø

1 Nord-Fron kommune skal utarbeide klimabudsjett fra 2022, og innføre dette som et styringsverktøy for å nå mål om klimagassutslipp. KS har utarbeidet en egen veileder for kommunale klimabudsjett.

2 Nord-Fron kommune må revidere klima- og miljøplanen. Bør gjøres i forbindelse med revidering av kommuneplanen.

Reduksjoner i perioden

Endrings- og effektiviseringsarbeidet som ble igangsatt av kommunestyret ifm budsjettbehandling desember 2017 er inne i siste fase. I tillegg pågår det endringsprosesser innen både helse og skole.

Formannskapet mener det er riktig å la disse prosessene avsluttes uten at det blir igangsatt ytterligere større endrings- og innsparingstiltak.

Resultatet av pågående prosesser må vurderes før evt nytt endringsarbeid blir vurdert».

Innspela frå formannskapet er i stor grad innarbeidd i budsjettet og kommentert under det enkelte område.

Budsjettpremiss/tekstvedtak:

Kommunestyret gjorde i KS-sak 114/21 slike tekstvedtak/budsjettpremiss:

«1. Klimabudsjett

Det skal i løpet av 2022 utarbeides grunnlag for klimabudsjett, slik at dette kan innarbeides som del av budsjett- og økonomiplanarbeidet høsten 2022.

2. Helse- og omsorgsplan

Det skal i løpet av 2022 utarbeides ei Helse- og omsorgsplan for kommunen. Utarbeidelse av helse og omsorgsplan er et viktig arbeid som må prioriteres. Arbeidet bør starte så snart som mulig, med tydelig mandat og breitt sammensatte arbeidsgrupper. Planen bør bl.a. omhandle følgende områder: kreftomsorg, organisering av demensomsorg, innretning av arbeidet med psykisk helse (f.eks. bemanning og bolig). Planen bør også sjå på ulike måter å organisere arbeidet på. Arbeidet med rekruttering bør også inngå i helse- og omsorgsplan.

3. Boligtomter

a. Det må sees på muligheten for å legge til rette for flere boligtomter i Kvam, enten ved å utvikle nye areal eller ved mer fortetting. Samtidig som det legges til rette for flere boligtomter på Vinstra, må det spesielt fokusere på å utvikle flere tomter i Kvam.
b. Eldre byggeklare tomter i de ulike boligområdene i kommunen må tas ut av dagens oversikt, da det etter så mange år er liten sannsynlighet for at disse blir bebygd. Formannskapet foreslår at disse eldre byggeklare tomtene legges ut for salg til naboeiendommene eller at de tilbakeføres til kommunale friareal.

4. Markedsføring av kommunen som en god bokommune

Nord Fron kommune må være bedre synlig/markedsføres bedre når det gjelder bo og leve kommune.

Det skal gjelde på nett og i andre fora.

Lett tilgjengelig info ang tomter, beliggenhet, tomtepriser og tilskudd.

Dette bør også innbefatte private utbyggeren i tillegg til kommunenes egen utbygging, Fordeler ved å bygge og bo i NFK og annen relevant info.

Innen 1.halvår bør det legges frem en strategi/oppdatering hvordan vi MF vår kommune.

5. Sentrumsplan i Skåbu

Arbeidet med sentrumsplan for Skåbu må ha høy prioritet og igangsettes i 2022.

6. Kommunale bygg

Gjennomgang av alle kommunale bygg, og få en en plan for vedlikehold/salg/riving.

7. Kommuneplaner

Kommunestyret er opptatt av at prioriteringene i samfunnsdel og i arealdel av

kommuneplanen blir ivaretatt gjennom budsjettbehandlingen.

8. Bredbåndutbygging

Prioritering muligheten hvordan vi kan få bygd ut høyhastighet bredbånd i Skåbu sentrum og omliggende bolig- og hytteområder.

Kommunestyret er positive til et kommunalt engasjement for å få kommersielle aktører til å bygge ut.

9. Vegvedlikehold

Det blir bedt om en statusrapport på vegvedlikeholdet i forkant av budsjettbehandlingen høsten 2022, der det gjøres en vurdering av vedlikeholdsbehov videre.»

Interkommunale samarbeid:

Til ulike interkommunale samarbeid er det lagt inn slike kostnader:

	2021	2022	Endring	Endr.%
Fron badeland	2 016	2 047	31	1,5 %
Innfordring	675	584	-91	-13,5 %
MGR	0	0	0	
MGB	8 184	8 950	766	9,4 %
Frya RA	2 239	3 229	990	44,2 %
Fron kultursk.	2 394	2 506	112	4,7 %
Ung i midtdalen	216	218	2	0,9 %
Geodata	1 293	1 422	129	10,0 %
Sum administrasjon	17 017	18 956	1 939	11,4 %
MGPP	3 161	3 041	-120	-3,8 %
MGF	3 209	3 811	602	18,8 %
Sum oppvekst	6 370	6 852	482	7,6 %
MGBV	7 656	7 897	241	3,1 %
NAV MG	12 773	12 646	-127	-1,0 %
Koordinator HSG	195	197	2	1,0 %
Legevakt og varslings*	3 309	3 100	-209	-6,3 %
FACT	286	277	-9	-3,1 %
Koordinator RUS	133	72	-61	-45,9 %
Jordmor	361	369	8	2,2 %
Psykolog	649	664	15	2,3 %
Kommuneoverlege	772	788	16	2,1 %
Sum helse	26 134	26 010	-124	-0,5 %
Totalt	49 521	51 818	2 297	4,6 %

*I 2021-talet er Fronsvakta inkludert, slik at tala kan samanliknast.

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 var også transaksjonar knytt til ny tilknytning ved Furusjøen V/A ført opp. Dette er no ført under ansvar 444 Sjølvkost.

4.1 Kyrkjeleg fellesråd.

Kyrkjeleg fellesråd omfattar ansvarsområde 113.

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

	R-2020	B-2021	B-2022
Søknad frå KFR		6.494	6.656
Tilskott	6.305	6.494	6.656

Vi har ikkje motteke søknad/budsjett frå KFR pr. 8.11.21.

4.2 Kommunedirektør

Kommunedirektør omfatter disse ansvarsområda:

- 115 Kommunedirektør
- 191 Regionrådet
- 200 Covid-19

Delansvar 115 Kommunedirektør

Funksjon 1201 Administrasjon

Kommunedirektør med tilhørende utgifter er budsjettetert under denne funksjonen. Det er lagt inn kr. 64.000 til tilleggslyyving disponibelt for kommunedirektøren.

Funksjon 3392 Kommunalt kristeteam

Tillegg til medlemmer i kommunalt kriseteam er lagt inn på denne funksjonen med til saman kr. 122.000 årleg.

Funksjon 3393 Beredskapstilak

Det er lagt inn kr. 38.000 årleg til beredskap/Røde Kors (støtte til lag/organisasjonar).

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 Innlandet fylkeskommune fører vidare partnerskapsavtalen med Regionrådet for Midt-Gudbrandsdalen på line med førre avtale for alle åra i planperioden.

Funksjon 3250 Regionalt samarbeid

Nord-Fron sin netto andel av kostnader knytt til regionalt samarbeid er ført opp her med kr. 739.000 årleg i planperioden.

Funksjon 3268 Regionrådet MGD-sekretariat

Regionrådet, som består av dei tre kommunane i Midt-Gudbrandsdalen og Innlandet fylkeskommune, kjøper sekretærtjenester tilsvarande 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 IFK og kr. 333.000 frå kvar av MGD kommunane.

Funksjon 3278 Løn leiar regionrådet i MGD

Det er budsjettetert med kr. 68.000 eks.arbeidsgivaravgift for godtgjøring til leiar av regionrådet. Dette blir dekt av dei 3 kommunane i regionen.

Delansvar 200 Covid-19

Delansvaret blir nytta for eventuelle mellomføringar av kostnader knytt til Covid-19. Det er ikkje ført opp netto kostnader på ansvaret.

4.3 *Sektor administrasjon*

Sektor administrasjon omfatter disse tenesteområda:

- Personal og løn
- Økonomi og innkjøp
- Teknisk
- Kultur, næring og IKT
- Interkommunale selskap relatert til adm. området. Ung i Midtdalen er frå 2022 ført opp under sektor administrasjon (låg tidlegare under sektor oppvekst).

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

4.3.1 Tenesteområde Personal og løn

Området består av delansvara:

420 Løn og personal

421 Lærlingar

422 Kantine kommunehus (låg tidlegare under ansvar 620).

4.3.1.1 Delansvar 420 Personal og organisasjon

Funksjon 1201 Administrasjon

Tenesteleiar for personal/organisasjon og tilsette innan personal og løn, med tilhørande utgifter, er inntil vidare budsjettert under denne funksjonen. Det blir gjort ei fordeling av kostnadene til fleire tenestefunksjonar ved avslutning av rekneskapen.

Funksjon 1203 Tillitsvalde

Her ligg kostnader til løn for tillitsvalde med rett til frikjøp samt hovudverneombod. Til saman er det lagt inn 1,2 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 kontigentar er budsjettert på denne funksjonen. Til AVEK (aktivitets- og velferdskomite) er det sett av kr. 183.000 årleg og for tilskott til bedriftshelsetenesta er det sett av kr. 527.000 pr. år.

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

Funksjonen skal ved avslutning av rekneskapet fordelast til fleire tenestefunksjoner.

Funksjon 1806 OU-midlar KS

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

4.3.1.2 Delansvar 421 Lærlingar

Lærlingeløn og tilskott blir ført på tenestefunksjonar på dette delansvaret.

Det vil pr. januar 2022 vera 9 lærlingar og 2 praksiskandidatar i kommunen.

4.3.1.3 Delansvar 422 Kantine kommunehuset

Kantina låg tidlegare under ansvar 620, men er frå 1.9.21 organsiert under tenesteområdet personal og løn. Det er ført opp kr. 304.000 netto til drift av kantina.

4.3.2 Tenesteområde Økonomi og innkjøp

Funksjon 1201 Administrasjon

Tenesteleiar og tilsette innan økonomi og innkjøp med tilhørande utgifter, er budsjettert under denne funksjonen. Det skal gjerast ei fordeling av kostnadene til fleire tenestefunksjonar ved avslutning av rekneskapen.

Funksjon 2423 Økonomisk rådgiving

Nord-Fron har kjøpt tenester av NAV Sel/Sel kommune knytt til Husbanken sine ordningar (lån og tilskott), og betaling for dette har vore ført på denne funksjonen.

Frå 2022 er det ikkje ført opp kostnader på funksjonen, da dette inngår som del av arbeidet for nytilsett bustadutviklar. Stillinga er lagt under tenesteområde Kultur, næring, IKT.

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.

4.3.3 Tenesteområde Teknisk

Området består av delansvara:

440 Eigedom og infrastruktur

441 Kommunale bygg

442 Utleigebygg

443 Plan og tekniske tenester

444 Sjølvkostområder

Det er lagt inn ei ny ingeniørstilling knytt til arbeid med vatn, avløp og oppfølging av klimabudsjett.

Det er lagt inn auka kostnader til straum, vegvedlikehald og asfaltering av kommunale vegar samt vedlikehald av ulike kommunale bygg. Som følge av sal av kommunale bustader er inntekter frå husleige redusert noko. Det er lagt inn auka kostnader i samband med leige av lokaler til helsestasjon.

4.3.3.1 Delansvar 440 Eigedom og infrastruktur

Det er berre ført kostnader til vidare fordeling på dette delansvaret.

4.3.3.2 Delansvar 441 Kommunale bygg

Det vart frå 2020 lagt inn kr. 250.000 årleg til vedlikehald av skolebygg. Frå 2022 er det i tillegg ført opp kr. 300.000 årleg til vedlikehald av ulike kommunale bygg. Dei to postane må sjåast saman, og det er også ført opp midlar til større rehabilitering/utbetringar i investeringsbudsjettet (sjå kapittel 3).

Straumkostnadene aukar og i budsjettet er det lagt inn ei auka kostnad på 3,3 mill. kr. i 2022 og 2,5 mill. kr. dei øvrige åra i planperioden.

I samband med at det er inngått kontrakt om leige av lokaler til helsestasjonen er kostnader til helsestasjon auka med om lag kr. 300.000.

Kostnader til eigdomsforvaltning (funksjon 3103) vart frå 2020 redusert som følge av at lønskostnader for til saman 1 årsverk blei flytta frå drift til investering. Dette gjeld oppfølging av ulike investeringsprosjekt.

Kostnader til drift av Vinstra park frå 2023 er ført opp under tenesteområdet Kultur, næring, IKT.

Kommunen har 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 budsjettframlegget.

4.3.3.3 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.

I KS-sak 12/21 vart det gjort vedtak om sal av fleire kommunale bustader. Husleieinntekter er redusert med om lag kr. 300.000 årleg som følge av dette.

4.3.3.4 Delansvar 443 Plan og tekniske tenester

Funksjon 3003 Planlegging

Lønnskostnader tilsvarande 0,4 årsverk er flytta frå drift til investering frå og med 2020.

Funksjon 3004 Eigedomsskatt.

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

Funksjon 3005 Taksering eigedomsskatt.

I tråd med KS-sak 83/21 er det ført opp til saman 10 mill. kr. i åra 2022 – 2024 for å kunne gjennomføre re-taksering av bustader og fritidsbustader.

Funksjon 3101 Bustadbygging / finansiering.

Det er lagt inn kr. 200.000 for utbetaling av tilskott til bustadbygging (sjå også kap. 3).

Funksjon 3331 Kommunale vegar.

Kostnader til vintervedlikehald er auka med 1 mill. kr. årleg, slik at det ligg inne om lag 4 mill. kr. årleg.

Kostnader til sommarvedlikehald er auka med 1 mill. kr. i 2022, til 2,7 mill. kr. Vidare i planperioden ligg det inne 1,7 mill. kr. årleg.

Det er frå 2022 også lagt inn egne midlar i driftsbudsjettet til asfaltering (sjå funksjon 3336).

Funksjon 3336 Asfaltering.

Kostnader til re-asfaltering av kommunale vegar skal førast i drift. Det er i 2022 ført opp 0,7 mill. kr. til dette og vidare i planperioden er det ført opp 1 mill. kr. årleg. I tillegg er det ført opp midler til ny-asfaltering i investeringsbudsjettet (sjå kapittel 3). På funksjon 3331 er det ført opp ytterlegare midlar til sommarvedlikehald av vegar.

Funksjon 3353 Flomsikringsanlegg.

Til vedlikehold av flomsikringsanlegg er det ført opp kr. 229.000 årleg, i tillegg til straumkostnader. Behovet for vedlikehold/tømming varierer og funksjonen blir difor avstemt mot eige fond, jf. vedtak i KS-sak 122/20.

Funksjon 3601 Miljøvernrettleiar.

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

Funksjon 3602 Miljøvern.

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

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

Funksjon 3607 Klimabudsjett.

Det er lagt inn midlar til ny 100 % ingeniørstilling knytt til Teknisk. 20 % av stillinga er ført opp på denne funksjonen, for oppfølging av m.a. arbeid med å få på plass klimabudsjett, jf. også innspel frå formannskapet i FS-sak 79/21.

4.3.3.5 Delansvar 444 Sjølkostområder

Funksjon 3001 Byggesaker

Byggesak finansierast delvis gjennom gebyrregulativet. Totalt er det ført opp 1,2 årsverk på denne funksjonen.

Funksjon 3002 Oppmåling

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

Funksjon 3401 Vassverk og 3451 Leidningsnett vatn

Det er lagt inn 1,2 mill. kr. årleg til større vedlikehold. 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. Gebyr for abonnement- og forbruk av vatn blir auka med 2,1 % frå 2021 til 2022, jf. KS-sak 110/21.

Det er lagt opp til bruk av sjølvkostfond med kr. 426.000 i 2022.

Funksjon 3501 Renseanlegg, 3502 Slambehandling og 3531 Kloakknnett.

Tilskott til Frya Renseanlegg auker i 2022 i samband med at utbygginga blir ferdig. 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 4,5 mill. kr. i 2022. Kostnaden er finansiert med bruk av sjølvkostfond.

Det er også ført opp investeringskostnader knytt til reduksjon av innlekking, sjå kap. 3. Årsavgift på kloakk er uendra frå 2021 til 2022, jf. KS-sak 110/21.

Funksjon 3455 Furusjøen ledningsnett vatn og 3535 Furusjøen ledningsnett kloakk
Tilknytningsgebyr frå hytter på Furusjøen, som ikkje inngjekk avtale knytt til utbyggingsprosjektet, er ført opp her. Tidlegare låg inntektene på ansvar 807, men dei skal inngå i sjølvkost og er difor lagt til ansvar 444 i budsjettet.

Funksjon 3541 Septik

Septikavgifta blir redusert med 15 % frå 2021 til 2022, jf. KS-sak 110/21. Dette er med bakgrunn i reduserte kostnader etter at septiktømming har vore ute på nytt anbod. Det er lagt til grunn bruk av opparbeidd sjølvkostfond knytt til septik med om lag kr. 500.000 i 2022.

Funksjon 8701 Renter og 8705 Lånemidler

Renter og avdrag knytt til sjølvkostprosjekt er i budsjettet ført opp her. Desse har tidlegare inngått som del av samla renter og avdrag på ansvar 810. Berekninga er gjort med utgangspunkt i sjølvkostmodellen som kommunen nyttar. Det ligg kostnad på totalt 6,9 mill. kr. årleg i planperioden.

Avgiftssatsar:

Det er vedteke følgjande endring i avgiftssatsar for kommunaltekniske tenester, jf. KS-sak 110/21:

Abonnement- og forbruksavgift på **kloakk** er uendra frå 2021.

Abonnement- og forbruksavgift på **vatn** auker med 2,1 % frå 2021.

Avgift knytt til **septiktømming** er redusert med 15 % frå 2021.

Feieavgifta er redusert med om lag 30 % frå 2021.

Renovasjonsavgifta er auka med om lag 20 % frå 2021.

Avgift på feiing og renovasjon er lagt inn i tråd med vedtak i representantskapet for interkommunale ordningar 21.10.21.

Dekningsgrader:

I budsjettet for 2022 er det lagt til grunn slike dekningsgrader for dei kommunaltekniske tenestene:

	Septik	Vatn	Avløp	Oppmåling	Byggesak
Brukerbetaling / salgsinntekt	891	9 768	14 590	1 242	1 444
Direkte kostnader	1 225	6 516	14 459	1 348	968
Indirekte kostnader	162	536	679		
Netto kapitalkostnader		3 142	3 767		
Sum kostnader	1 387	10 194	18 905	1 348	968
RESULTAT					
(inntekt minus kostnad)	-496	-426	-4 315	-106	476
Budsj.dekningsgrad	64,2 %	95,8 %	77,2 %	92,1 %	149,2 %
Avsetning fond					
Bruk fond	-496	-426	-4 315		
Resultat etter bruk/avsetning	0	0	0	-106	476

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.

4.3.4 Tenesteområde Kultur, næring, IKT

Området består av delansvara:

450 Kultur, næring, IKT

451 Kultur og kommunikasjon

452 Næring og politikk

453 Arkiv og IKT

454 Politisk virksomhet

Det er lagt inn ein redusjon i lønnskostnader på 0,85 mill. kr. i 2022 knytt til Kultur, næring og IKT, som følgje av vakansar. I 2023 er det lagt inn ein reduksjon på 0,4 mill. kr. Vidare i planperioden ligg ikkje kuttet inne.

4.3.4.1 Delansvar 450 Kultur, næring, IKT

Tenesteleiar for Kultur, næring og IKT er budsjettert under ansvar 450 Kultur, næring, IKT på funksjonen 1201 administrasjon. Det skal gjerast ei fordeling av kostnadene til fleire tenestefunksjonar ved rekneskapsavslutninga.

Funksjon 3112 By- og boligutvikling.

Nyoppretta stilling for oppfølging av bustadutvikling er i tråd med førre økonomiplan ført opp her, med 0,9 mill. kr. årleg i planperioden. Sjå også kommentar under funksjon 2423 *Økonomisk rådgiving*, tenesteområde Økonomi og innkjøp.

Funksjon 3249 Vinstra park.

Til ulike driftsoppgåver knytt til Vinstra park er det ført opp kr. 317.000 årleg frå 2023. Dette låg tidlegare under tenesteområde Teknisk.

Funksjon 3354 Dagsturhytte.

For drift av dagsturhytte, jf. FS-sak 20/21, er det ført opp kr. 50.000 årleg. Oppføring av hytta er ført opp i investering (sjå også kap. 3).

4.3.4.2 Delansvar 451 Kultur og kommunikasjon

Funksjon 1201 Administrasjon og 3851 Kulturadministrasjon

Avdelingsleiar for Kultur og tilsette knytt til servicetorg, kommunikasjon og arrangement er ført opp på desse funksjonane. Det skal gjerast ei fordeling av kostnadene til fleire tenestefunksjonar ved avslutning av rekneskapsavslutninga.

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 har det ikkje vore 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. 50.000 i netto utgifter til tiltaket.

Funksjon 2317 BUA

Det er lagt inn kr. 150.000 til drift av BUA, finansiert med eige tilskott.

Funksjon 2343 Frivilligsentral

F.o.m. 2021 er det eit øyremerka tilskott til frivillighetssentral. Driftsnivået til Frivillighetssentralen er vidareført.

Funksjon 3276 Marknadsføring/arrangement

Det er avsett kr. 336.000 årleg til eigen løyvingsskonto for Formannskapet til ulike arrangement/arrangementstøtte.

Funksjon 3281 Byfest og arrangement

Det er sett av kr. 200.000 årleg til gjennomføring av Byfest og andre arrangement, som t.d. julemarknad ved Vinstra park.

Funksjon 3701 Bibliotekdrift og 3731 Kino

Kostnader til drift av bibliotek og kino er ført opp her.

Funksjon 3752 Krigsminnesamlinga/Gudbrandsdalsmusea

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 2022 er det lagt inn kr. 292.000 i støtte til Gudbrandsdalsmusea A/S.

4.3.4.3 Delansvar 452 Næring og politikk

Funksjon 1003 Val

Det er lagt inn utgifter til gjennomføring av kommuneval i 2023 og stortingsval i 2025.

Funksjon 1201 Administrasjon

Lønsmidlar som tidlegare var ført opp her er flytta til 450 og 453.

Funksjon 3251 Næringsrettledning

I tråd med førre økonomiplan er det ført opp kr. 25.000 i 2022 knytt til Krafttak for grønn vekst, jf. FS 108/20.

Midlar til breiband er frå 2022 ført opp på eigen funksjon.

Funksjon 3252 PG AS

I budsjettet ligg det inne ei vidareføring av tilskott til Peer Gynt-stemnet (kr. 715.000), jf. KS-sak 107/21.

Funksjon 3255 Landbrukskontor, og 3292 Veterinærvakt

Driftsnivået er vidareført som tidligere.

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.

I tråd med KS-sak 119/17, er det ført opp kr. 300.000 årleg til nærings- og utviklingsarbeid. Til sommarjobb for ungdom er det avsett kr. 150.000 årleg, jf. KS 130/19 og FS-127/20.

Funksjon 3258 Breiband.

Det er ført opp 1 mill. kr. årleg i planperioden til breiband. Dette var tidlegare ført opp på funksjon 3251.

Funksjon 3269 Midt-Gudbrandsdal næringsforening

Det er avsett kr. 100.000 årleg i tilskott til Midt-Gudbrandsdal næringsforening, jf. KS-sak 105/21.

Funksjon 3271 Visit Lillehammer

Tilskot til Visit Lillehammer er ført opp med kr. 248.000.

4.3.4.4 Delansvar 453 Arkiv og IKT

Funksjon 1201 administrasjon og 1208 IKT-fellesutgifter

Løn til tilsette innan arkiv og IKT er ført opp på desse funksjonane saman med midlar til lisenskostnader og til ulike driftsavtaler knytt til IKT-fagsystem.

Det er lagt inn ein auke på 1,3 mill. kr. årleg til ulike IKT-lisensar.

Det skal gjerast ei fordeling av kostnadene til fleire tenestefunksjonar ved rekneskapsavslutninga.

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

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

Funksjon 2566 Digitalisering

Utgifter til 100 % stilling knytt til digitalisering er ført på denne funksjonen.

4.3.4.5 Delansvar 454 Politisk verksemd

Politisk verksemd var fram til 2021 ført på ansvar 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 %) var kr. 918.837. Det er ikkje lagt ut oppdaterte satsar pr. 1.5.21.

Det er budsjettert med kr. 160.000 årleg til tilleggsløyvingar for formannskapet og kr. 60.000 årleg for kommunestyret. Det er budsjettert med kr. 60.000 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 1,186 mill. kr. i 2022.

I budsjettet er det lagt inn 1,107 mill. kr. Sjå detaljar i tabell.

Sak frå kontrollutvalet med budsjettinnspel blir lagt ved budsjettsaka når den skal til behandling i kommunestyret.

Tal i 1000	Kom.dir. framlegg B22	KU forslag B22	B21
Revisjon	687	687	667
Undersøkelser	52	52	51
SUM	739	739	718
Forv.revisjon	161	240	160
SUM til revisjon	900	979	878
Sekretariat	160	160	160
Annet	47	47	47
Totalt	1 107	1 186	1 085

Funksjon 1005 Råd for funksjonshemma og 1006 Trafikksikkerhetsutvalget

Det er sett av kr. 23.000 årleg for kvart av desse utvala.

Funksjon 1007 Ungdomsråd

Det er sett av kr. 48.000 årleg til ungdomsråd.

Funksjon 1804 Eldrerådet

Det er budsjettert med kr. 28.000 årleg til eldrerådet.

4.3.5 Interkommunale selskap (administrasjon)

Området består av delansvara:

491 Fron badeland

492 Innfordring

493 Midt-Gudbrandsdal renovasjonsselskap (MGR)

494 Midt-Gubrandsdal brannvesen (MGB)

495 Fron kulturskole

496 Geodatasamarbeidet i Midt-Gudbrandsdal

497 Ung i Midtdalen (denne var tidlegare ført opp under sektor oppvekst).

4.3.5.1 Delansvar 491 Fron badeland

Nord-Fron kommune sitt tilskott for 2022 er lagt inn med 1,8 mill. kr.

I tillegg kjem betaling for skolesvømming lagt på den enkelte skole. Tilskottet er i tråd med vedtak i representantskapet for dei interkommunale selskapa 21.10.21.

4.3.5.2 Delansvar 492 Innfordring

Nord-Fron kommune inngjekk oppdragsavtale om kommunal innfordring med Midt-Gudbrandsdal økonomikontor (MGØ) frå 1.11.2020. Det er lagt inn kr. 582.000 til betaling for tenesta.

4.3.5.3 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 overført 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 for 2022 vart behandla i representantskap for dei interkommunale selskapa 21.10.20, og den er auka med om lag 20 % frå 2021 til 2022, jf. KS-sak 110/21. I tråd med vedtak om vederlag skal Nord-Fron fakturere MGR for interne kostnader relatert til renovasjon (t.d. fakturering). Desse er redusert f.o.m. 2022.

4.3.5.4 Delansvar 494 Midt-Gudbrandsdal Brannvesen (MGB)

Her er ført opp kommunens tilskott til Midt-Gudbrandsdal Brannvesen (MGB). Tilskottet vart behandla i representantskap for dei interkommunale selskapa 21.10.21.

Når det gjeld feiing er det inntekt frå årsgebyr som blir overført direkte til MGB. Avgifta vart også behandla i representantskapet 21.10.21, og den er redusert frå 2021 til 2022 jf. KS-sak 110/21.

I tråd med vedtak om vederlag skal Nord-Fron fakturere MGB for interne kostnader relatert til renovasjon (t.d. fakturering).

4.3.5.5 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 2022 er budsjettert med 2,505 mill. kr. (2,358 mill. kr. i 2021). Budsjettet er i tråd med vedtak i representantskapet for dei interkommunale ordningane 21.10.21.

Betalingssatsar for kulturskolen vart vedteke i KS-sak 108/21.

4.3.5.6 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 2022 er 1,303 mill. kr. (1,228 mill. kr. i 2021).

I tillegg kjem investeringskostnader ført opp i investeringsrekneskapen (sjå kap. 3).

Budsjettet er i tråd med vedtak i representantskapet for dei interkommunale ordningane 21.10.21.

4.3.5.7 Delansvar 497 Ung i Midtdalen

Ordninga var tidlegare ført opp under sektor oppvekst.

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 2022 er budsjettert med kr. 218.000 (kr. 191.000 i 2021). Budsjettet er i tråd med vedtak i representantskapet for dei interkommunale ordningane 21.10.21.

4.4 Sektor oppvekst

Sektor oppvekst omfatter desse tenesteområda:

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

Delansvar 510 Sektor 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.

Funksjon 1201 Administrasjon

Utgifter til sektorleiar og stab med tilhørande utgifter, er inntil vidare budsjettert under denne funksjonen. Det er redusert med 1 årsverk frå budsjett 2021 til 2022. Av dette er 50 % overført til Ruste barnehage, knytt til oppretting av stilling som assisterande styrar. Resterande 50 % inngår som del av «finansiering» av opprettinga av til saman 2,0 årsverk i barnehagane.

Funksjon 2011 Barnehage

Utgifter til vidareutdanning og kompetanseheving for tilsette i barnehagen er ført opp på denne funksjonen.

Funksjon 2012 Private barnehagar

Det er lagt inn 12,4 mill. kr. i 2022 og 11,8 mill. kr. årleg vidare i planperioden for tilskot til ikkje-kommunale barnehager. I 2021 var det budsjettert med eit tilskot på 10,2 mill. kr., men prognosa for 2021 tilseier ein kostnad på om lag 11,2 mill. kr.

Tilskottssatsar for 2022 var vedteke i KS-sak 106/21.

På konto 1370 ligg refusjon til ikkje-kommunale barnehagar for søskenmoderasjon og redusert foreldrebetaling.

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 og refusjon frå 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. 71.000 årleg i planperioden.

Funksjon 2151 Skolefritidstilbod

Her ligg kostnader til sommar-SFO i 4 veker av sommarferien. Det er sommar-SFO i Skåbu og samla tilbod for Vinstraområdet. Tilbodet blir gjennomført når det er meldt på meir enn 5 barn. Det er budsjettert med netto utgift på kr. 89.000 kvart år i planperioden.

Funksjon 2221 Skolelokale og skyss

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

Funksjon 2316 MOT-arbeid

Kostnader til MOT-arbeid er frå 2022 ført opp under Vinstra ungdomsskole, ansvar 560.

Delansvar 511 Statleg asylmottak

Utgifter og inntekter/refusjonar knytt til oppfølging av statleg asylmottak er ført opp her. Utgifter blir dekkja av vertskommunetilskot, og ansvar er ført opp med netto null.

4.4.1 Skoler

Skoler omfatter desse tenesteområda:

- 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:

Skoler	Elever 2021/2022	Elever 2022/2023	Elever 2023/2024	Elever 2024/2025	Elever 2025/2026
Sødorp	145	146	134	133	123
Kvam	78	79	79	75	79
Barhaug	141	140	139	141	145
Skåbu	22	24	25	28	26
VUS	180	174	184	173	172
Sum	566	563	561	550	545

Det er ein samla nedgang på 21 elevar i planperioden.

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

	Netto driftsutgift 2022	Elevtal skolestart 2021/22	Driftsutgifter pr. elev (tal i 1000)
Sødorp	14 964	145	103
Kvam	10 000	78	128
Barhaug	13 929	141	99
Skåbu	5 773	22	262
VUS	20 888	180	116
		566	

Snitt driftsutgifter pr. elev alle skoler sett under ett er kr. 116.000.

Lærarlønn, art 1011

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

Ny ressursmodell for fordeling av timerressursen 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 elever tilsvarar ei lærarstilling i timemodellen.
- På ungdomskolen gir ein elev 2 rammetimer.
100 % stilling tilsvarar 23,5 timer.
Det betyr at 12 elever tilsvarar ei lærarstilling i timemodellen.

Kommunen har fram til 2020 fått tildelt øyremerka 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 øyremerka tilskott. Tilskottet er frå 2020 innlemma i det ordinære rammetilskottet og frå hausten 2021 er det ressursen tatt ut frå timetalet.

Kommunestyret gjorde i KS-sak 87/20 vedtak om arbeid med **skolestruktur** slik:

«1. Kommunestyret ber administrasjonen om å greie ut ei framtidig berekraftig løysing for struktur innafør skule og barnehage, med spesiell vektlegging på økonomi, barnetal og kvalitet i skulen.

2. Med utgangspunkt i vedlagte framskriving av barnetal frå SSB legg administrasjonen fram sak for kommunestyret i løpet av 2021 med alternativ for framtidig struktur innafør skule og barnehage.

3. Det blir sett ned ei administrativ arbeidsgruppe som utarbeider ein prosjektplan med bakgrunn i føringane som er lagt frå kommunestyret, herunder mandat for arbeidet. Ungdomsrådet får to plassar i arbeidsgruppa.

4. Basert på vedlagte skisse skal kommunedirektøren legge fram prosjektplan, endeleg mandat og ei detaljert tidslinje til godkjenning i kommunestyret.»

Det blir også vist til orienteringar om status i arbeidet gjennom året, jf. KS-sak 31/21, KS-sak 60/21 og KS-sak 91/21 .

Det er ført opp midlar i investeringsbudsjettet for oppstart av oppfølging av arbeidet (konsulentbistand/planlegging), etter at det er gjort vedtak i kommunestyret. Sjå kap. 3.

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.

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.

Gratis skolemat

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

Funksjon 2026 Felles IKT Grunnskole

Her litt midlar til mindre IKT-kostnader på den enkelte skole.

Funksjon 2151 Skolefritidstilbod

For betalingssatsar blir det vist til KS-sak 112/21.

Funksjon 2132 Vaksenopplæring for flyktningar

Vaksenopplæringa for flyktningar vart frå 1.1.19 organisert som del av Vinstra ungdomsskole. Frå august 2020 har kommunen ivareteke grunnskoleopplæring for flyktningar sjølv.

I tråd med førre økonomiplan er det lagt inn ein reduksjon i bemanning frå august 2021 som følgje av mottak av færre flyktningar. Persontilskott er ført på på ansvar 807.

4.4.2 Barnehagar

Barnehagane (utanom Skåbu) er organisert som eigne 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. I tråd med førre økonomiplan ligg det inne midlar til ei ekstra avdeling ut barnehageåret 2021/2022.

Det er lagt inn ei auke til oppfølging av barn med særskilde behov frå 2022. Dette er lagt på funksjon 2113, og utgjer kr. 400.000 i 2022, 1 mill. kr. i 2023 og kr. 580.000 i 2024.

For betalingssatsar blir det vist til KS-sak 112/21.

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.

Det er lagt inn ei styrking på til saman 2,0 årsverk for Toksebakken, Kvam og Ruste heile planperioden. Tiltaket er delvis dekka inn gjennom 50 % vakant stilling innan sektor oppvekst.

Stillingane er fordelt med 0,6 årsverk kvar i Toksebakken og Kvam, og 0,8 årsverk i Ruste. I tillegg til styrkinga på 2,0 årsverk vil det blir lagt til 0,4 årsverk finansiert med vertskommunetilskot for asylmottak.

I samband med at det må opprettast ei ekstra avdeling i Kvam barnehage vårhalvåret 2022, jf. FS-sak 97/21, er det lagt inn ei auke på 1,1 mill kr. i 2022.

Funksjon 2113 Funksjonshemma barn

På funksjonen blir den delen av styrarressursen som omhandlar styrking/støttepedagog ført, samt lønskostnader til spesialpedagog. I tillegg er det budsjettert med kostnader knytt til oppfølging av barn med særskilte utfordringar.

4.4.3 Interkommunale selskap (oppvekst)

Området består av delansvara:

- 592 Midt-Gudbrandsdal Pedagogisk-Psykologisk rådgjevingsteneste (MGPP).
- 593 Midt-Gudbrandsdal flyktningsteneste (MGF). Denne var tidlegar ført under sektor helse.

Ung i Midtdalen er frå 2022 ført under sektor administrasjon.

4.4.3.1 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. 613.000 i 2022. Budsjettet er i tråd med vedtak i representantskapet for dei interkommunale ordningane 21.10.21.

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 2,5 mill. kr. i 2022. Budsjettet er i tråd med vedtak i representantskapet for dei interkommunale ordningane 21.10.21.

4.4.3.1 Delansvar 692 Midt-Gudbrandsdal flykningeteneste (MGF)

Ordninga var tidlegar ført opp under sektor helse.

Frå 1.1.19 vart flykningekontoret 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. 1,527 mill. kr. I tillegg kjem kostnader til introduksjonsstønad og busetting. Budsjettet er i tråd med vedtak i representantskapet for interkommunale ordningar 21.10.21.

Integreringstilskot og persontilskot blir inntektsført på ansvar 807.

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

Kommunen hadde tidlegare år vedtak om å ta i mot 15 flykningar årleg, men dette vart redusert til 10 i 2018 i tråd med anmodninga frå IMDI (Integrerings- og mangfoldsdirektoratet).

I tråd med anmodning frå IMDI vedtok kommunestyret i KS-sak 94/21 å busette 12 flykningar i 2022.

4.5 Sektor helse

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

- Sektorleiing og stab
- Tilsrettelagte tenester og institusjon
- Helse og mestring
- Interkommunale selskap (relatert til helse).

Det vart gjort fleire organisatorisk endring innan sektoren i løpet av 2021 og den nye inndelinga gjer at tala pr. tenesteområde ikkje vil vera direkte samanlignbare frå 2021 til 2022.

4.5.1 Sektorleiing og stab

Direkte under ansvar 610 Sektor helse er det samla fellesutgifter og inntekter for helsesektoren, samt leiing og stabstenester.

Funksjon 1201 Administrasjon

Utgifter til sektorleiar med tilhørande utgifter er budsjettert under denne funksjonen. Inntil vidare er også delar av kostnader knytt til støttekontakt ført opp her.

Funksjon 1207 Effektivisering

Sektoren er tilført midlar dei siste åra både for å styrke eksisterende og nye tenester. I samband med at det i 2022 skal utarbeidast ein helse- og omsorgsplan er det lagt inn eit innsparingskrav knytt til omfordeling/vridning av tenestetilbodet. Innsparingskravet er på 0,6 mill. kr. i 2022 og 1 mill. kr. årleg vidare i planperioden.

Funksjon 2348 Tildelingskontor, 2538 og 2548 Stab Sundheim

Dagleg leiar og tilsette ved tildelingskontor og stabsfunksjonar er ført opp på desse funksjonane. Frå 1.9.21 er ei 50 % stilling knytt til stab overført lønsmessig til 420 Personal og løn. Det låg inne ein reduksjon på 0,5 årsverk med heilårsverknad frå 2022 i førre økonomiplan. Denne er vidareført.

Funksjon 2546 Omsorgsløn

Omsorgsløn var tidlegare ført på tenesteområde Pleie og omsorg. Frå 2022 er det ført opp som eigen funksjon knytt til tildelingskontor. Ordninga er vidareført på same nivå som i 2021.

Funksjon 2349 Støttekontakt

Hoveddelen av kostnader til betaling av støttekontakter er ført opp her. Denne var tidlegare ført opp under 630 Tenester for funksjonshemme, funksjon 2346 Private avlastningstiltak.

Funksjon 2566 Digitalisering

Det låg førre økonomiplan inne eit innsparingskrav på 0,4 mill. kr. årleg knytt til utnytting av velferdsteknologi. Dette er vidareført i budsjettet.

4.5.2 Tenesteområde Tilrettelagte tenester og institusjon

Tenesteområdet er nytt frå 1.9.21 og inneheld delar av tidlegare delansvara 620 (pleie og omsorg) og 630 (tenester for funksjonshemma).

Området er delt opp i fem avdelingar:

- Langtidsavdeling (ansvar 620)
- Demensavdeling (ansvar 620)
- Kjøkken og dagsenter (ansvar 620)
- Miljøteneste (ansvar 630)
- Bustadbistand og arbeidssenter (ansvar 630)

Antall plasser ved langtidsavdelinga og demensavdelinga er fordelt slik:

Langtidsavd.: 36 plassar.

Skjerma avd.: 18 plassar.

Betalingsatsar for helse og omsorg 2022 vart vedteke i KS-sak 113/21.

4.5.2.1 Delansvar 620 Langtidsplasser og dagtilbod

Funksjon 1205 Kantine Kommunehuset

Kantina er frå 1.9.21 overført til tenesteområdet Personal og løn.

Funksjon 2531 Institusjon

Fellesutgifter som gjeld langtidsavdelingane som t.d. driftsavtaler og forsikringar er budsjettert her. Eigenbetaling for langtidsplass er frå 2022 ført opp på den enkelte avdeling. Det er avsett kr. 250.000 årleg til sommarjobb for elevar, jf. KS-sak 130/19.

Funksjon 2532 Kjøkken

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

Funksjon 2536 Tilsynslege i institusjon

Tilsynslege er frå 2022 ført opp på ansvar 641 Legekontor.

Funksjon 2537 Korttidsopphald, 2543 Ambulerande vaktmeister og trygghetsalarm, 2546 Omsorgsløn, 2554 Heimehjelp og funksjon 2557 Heimesjukepleie

Desse funksjonane er som følge av ny organsering ført opp under andre tenesteområder.

Funksjon 2552 Matombringning

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

Funksjon 2564 Demensavdeling og 2568 Langtidsavdeling

Her er det ført opp lønsutgifter knytt til langtidsavdelingene.

Eigenbetaling for langtidsplass er frå 2022 også ført opp her.

Det er lagt inn ei styrking på 0,8 mill. kr. knytt til Demensavdelinga for å vidareført kjøp av teneste ut 2022 knytt til ressurskrevjande brukar innan pleie og omsorg. Tilskott frå staten er frå 2022 også ført opp på funksjon 2564.

Funksjon 2569 Dagtilbod

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

Funksjon 2558 Tilskott ressurskrevjande tenester

Tilskottet er frå 2022 ikkje ført på eigen funksjon, men på den enkelte tenestefunksjon.

4.5.2.2. Delansvar 630 Tenester for funksjonshemma

Tenester for funksjonshemma er ført på ansvar 630.

Tenester for funksjonshemma er styrka med om lag 1,1 mill. kr. knytt til oppstarta miljøteam.

Funksjon 2029 Hjem-skole 2, 2547 Hjem skole 1, 2567 Barnebustad.

Oppfølging av enkeltbrukarar er ført opp her. Barnebustad er avvikla frå 2022, og tilbodet inngår i nyoppretta miljøteam. Statleg tilskott til ressurskrevjande tenester, som tidlegare var ført på eigen funksjon, er frå 2022 ført på den relevante tenestefunksjonen (2547).

Funksjon 2341 Arbeids- og aktivitetssenter (NOA)

Her ligger utgifter til drift av aktivitetstilbod for vaksne psykisk utviklingshemma og andre. 0,4 årsverk er overført til miljøteam frå 2022.

Funksjon 2346 Privat avlastningstiltak

Utgifter til avlastningstiltak er ført opp her. Utgifter til støttekontakt er frå 2022 ført opp på ansvar 510.

Funksjon 2529 Miljøteam

Her er utgifter til miljøteam ført opp, til saman er det 5,1 årsverk. Stillingane er omdisponert innan tenesteområdet (0,4 årsverk frå NOA, 0,7 årsverk frå Bistand i bustad og 4,0 årsverk frå barnebustad), men det er lagt inn ei styrking på 1,1 mill. kr. årleg som følge av redusert refusjon for ressurskrevjande tenester.

Funksjon 2539 Avlastningsbustad

Utgifter til drift av kommunal avlastningsbolig blir ført her.

Funksjon 2541 Bistand i bustad, 2544 Bistand i bustad 2 og 2571 Nattevakt TFF.

Lønsutgifter m.m. knytt til oppfølging av brukarar blir ført på denne funksjonen. Alt var tidlegare ført på funksjon 2541, men er frå 2022 splitta på desse tre funksjonane i tråd med ny organisering. Statleg tilskott til ressurskrevjande tenester, som tidlegare var ført på eigen funksjon, er frå 2022 ført på den relevante tenestefunksjonen (2541 og 2544).

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

Tilskottet er frå 2022 ikkje ført på eigen funksjon, men på den enkelte tenestefunksjon.

4.5.3 Tenesteområde Helse og mestring

Tenesteområdet er nytt frå 1.9.21 og inneheld delar av dei tidlegare delansvar 620 (pleie og omsorg) og 640 (forebyggjande helsetenester):

Området er delt opp i sju avdelingar:

- Korttidsavdeling
- Heimesjukepleie
- Heimehjelp
- Legekontor
- Helsestasjon
- Psykisk helse
- Fysio- og ergoterapi

4.5.3.1 Delansvar 640 Helse og mestring

Funksjon 1201 Administrasjon

Utgifter til tenesteleiar er ført opp her.

Funksjon 2336 Frisklivssentral

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

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 2549 Hverdagsrehabilitering

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

4.5.3.2 Delansvar 641 Legekontor

Her ligg kostnader til fastlegeordning for kommunens innbyggjarar, medisinfagleg rådgiving, rettleiing av turnuslegar og yngre legar. Frå 2022 er også tilsynslege og helsestasjons/skulelegeteneste ført her.

<i>Stillingsprosentar legane har i offentleg teneste:</i>	<i>Prosent</i>
Helsestasjons/skulelegeteneste	2 x 20 % = 40 %
Tilsynslege	100 %
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.

Funksjon 2323 Lege helsestasjon

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

Funksjon 2400 E-helse (betaling drift og forvaltning)

I statsbudsjettet er lagt opp til at kommunane skal overta betaling for forvaltning og drift av e-helse løysingar. Det er lagt inn 0,4 mill. kr. til dette årleg.

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, 2409 Vikarbyrå leger og 2412 Privat legepraksis

Fastlønna leger er ført opp på funksjon 2408, og det er frå 2022 oppretta ein eigen funksjon for føring av utgifter knytt til bruk av vikarbyrå.

Privatpraktiserande legar er ført på funksjon 2412. Kommunen har inngått avtale med privatpraktiserande legar 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. Honorar til lege for inntektsbortfall i reisetid i samband med drifting av legekontor i Skåbukontor blir også ført på funksjon 2412.

Det er pr. i dag tilsett ein lege med fastløn, men dette auker ut over i planperioden. Legekantoret er styrka med til saman 1,1 mill. kr. i 2022 for betaling til legar inkludert vikarbyrå. Vidare i planperioden er det lagt inn 1,6 mill. kr. i 2023 og 1,1 mill. kr. årleg i 2024 og 2025.

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 2536 Tilsynslege i institusjon

Kostnader til tilsynslege i 100 % stilling er ført opp her frå 2022. Denne var tidlegar ført opp under ansvar 620.

4.5.3.4 Delansvar 642 Helsestasjon

Funksjon 2321 Helsestasjon

Tenesta er styrka med 0,6 årsverk. Dette er delvis finansiert med tilskott som tidlegare vart betalt til fylkeskommunen for helsesjukepleiar på vidaregåande.

I tråd med vedtak i KS-sak 74/20 er det ført opp kr. 25.000 årleg til gratis vaksine for meningokokksjukdom.

Funksjon 2323 Lege helsestasjon

Kostnader er frå 2022 ført opp på delansvar 641.

4.5.3.5 Delansvar 643 Rus og psykisk helse

Funksjon 2416 Psykisk helse og 2541 Heimetenester

Lønskostnader til årsverk innan psykisk helsevern er ført opp her.

4.5.3.6 Delansvar 645 Heimetenester

Funksjon 2542 Brukarstyrt personleg assistent (BPA)

Det er lagt inn ei styrking på 1,0 mill. kr. i 2022 og 1,4 mill. kr. årleg vidare i planperioden knytt til kostnader ved løn til brukarstyrt personleg assistent (BPA).

Funksjon 2543 Ambulerande vaktmeister og trygghetsalarm

På funksjonen ligg lønnskostnader til ambulerande vaktmeister og betaling for trygghetsalarmer. I samband med utskifting av trygghetsalarmer er det lagt inn ei auke på til saman 0,5 mill. kr. i planperioden.

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.

4.5.3.7 Delansvar 646 Korttid

Funksjon 2537 Korttidsopphald/rehabilitering

Det er ikkje ført opp midlar til betaling for utskrivingsklare pasientar (betaling til sjukehuset). Lønskostnader knytt til avdeling korttid/rehabilitering og eigenbetaling for korttidsplasser er ført opp her. Ved korttidsavdelinga er det 18 plassar.

Funksjon 2565 Nattevaktteneste

Her er det ført opp lønsutgifter knytt til nattevakttenesten ved Sundheim.

4.5.4. Interkommunale selskap (helse)

Området består av delansvara:

691 Midt-Gudbrandsdal barnevernkontor

693 Helsesamarbeid

694 - 698 NAV Midt-Gudbrandsdal.

Midt-Gudbrandsdal flykningeteneste er frå 2022 ført opp under sektor oppvekst.

4.5.4.1 Delansvar 691 Midt-Gudbrandsdal barnevernkontor (MGBV)

Nord-Fron gjekk inn i Midt-Gudbrandsdal barneverntjeneste frå 1.1.19. Det er Ringebu som er vertskommune. Tilskot til selskapet er budsjettert med 4,471 mill. kr. Budsjettet er i tråd med vedtak i representantskapet for interkommunale ordningar 21.10.21. Det er ein auke i budsjettet frå 2021 og 2022 og dette er knytt til barnevernsreformen og innlemming av øyremerka tilskott til kompetanseheving og stillingar i rammeoverføringane.

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

4.5.4.3 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. 369.000 for tenesta.

Funksjon 2335 Tilskott krisesenter

Det er ført opp kr. 438.000 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, og frå hausten 2021 er Fronsvakta nedlagt og Nord-Fron deltek fullt ut i legevakta på Lillehammer, jf. KS-sak 27/21.

Betaling for tenestene er lagt inn i tråd med budsjett frå vertskommunen. Det er i tillegg lagt inn slike tilskott til dei ulike samarbeida:

- Legevakt og varsling: 3,1 mill. kr.
- Koordinator 0,2 mill. kr.
- FACT-team 0,3 mill. kr.

- Koordinator psykisk helse/rus 0,1 mill. kr.

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.

Funksjon 2413 Fronsvakta

Fronsvakta er ikkje vidareført, jf. vedtak i KS-sak 27/21.

Funksjon 2419 Kommunelege 1

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

4.5.4.3 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.

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

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 2022:

Kvalifiseringsordningen: 1,4 mill. kr. årleg.

Økonomisk sosialhjelp: 4,3 mill. kr. årleg.

Sosialhjelp flyktninger: 1,7 mill. kr. årleg (auke på 0,2 mill. kr frå førre økonomiplan).

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 2022. Dette er i tråd med vedtak i representantskapet for interkommunale ordningar 21.10.21.

5. KOSTRA – TAL

I tabellane er det sett opp utvalte KOSTRA-tal (konsern-tal) for nokre av tenesteområda som viser utvikling for NFK i 2019 og 2020, nabokommunane Sør-Fron (SFK) og Ringebu (RK), Oppland og landet utanom Oslo for 2020. Tala er til ein viss grad brukt som grunnlagsmateriale i budsjettarbeidet.

Økonomiske nøkkeltal:

Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter

NFK 2019	NFK 2020	SFK 2020	RK 2020	Innlandet 2020	Landet 2020
-2,7	6,2	0,3	0,7	1,2	2,5

Fri egenkapital drift i prosent av brutto driftsinntekter

NFK 2019	NFK 2020	SFK 2020	RK 2020	Innlandet 2020	Landet 2020
7,9	10,7	8,5	17,8	12,9	11,8

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

NFK 2019	NFK 2020	SFK 2020	RK 2020	Innlandet 2020	Landet 2020
87,3	82,6	71	125,3	114,6	117,3

Tekniske tenester:

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

	NFK 2020	SFK 2020	RK 2020	Innlandet 2020	Landet 2020
Årsavgift	4.566	3.524	5.018	4.414	3.881
Tilknytn. høg	30.000	....	....	....	....
Tilknytn. låg	15.000	....	....	....	....
Tilknytn. én sats	....	15.450	24.067	....	....

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

	NFK 2020	SFK 2020	RK 2020	Innlandet 2020	Landet 2020
Årsavgift	5.840	3.773	6.536	5.385	4.321
Tilknytn. høg	70.000	....	....	....	....
Tilknytn. låg	30.000	....	....	....	....
Tilknytn. én sats	....	15.450	22.730	....	....

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

NFK 2019	NFK 2020	SFK 2020	RK 2020	Innlandet 2020	Landet 2020
150.300	142.368	131.468	139.000	127.582	117.307

Gjennomsnittlig grunnskolepoeng (antall)

NFK 2019	NFK 2020	SFK 2020	RK 2020	Innlandet 2020	Landet 2020
40,8	42,5	40,5	43,4	42,8	42,9

Gjennomsnittlig gruppestørrelse 1.-10. årstrinn

NFK 2019	NFK 2020	SFK 2020	RK 2020	Innlandet 2020	Landet 2020
12,3	12,1	13,4	11,7	14,9	15,7

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

NFK 2019	NFK 2020	SFK 2020	RK 2020	Innlandet 2020	Landet 2020
185.819	184.512	202.626	169.217	169,712	168.389

Andel barn 1-5 år med barnehageplass (dekningsgrad)

NFK 2019	NFK 2020	SFK 2020	RK 2020	Innlandet 2020	Landet 2020
92,4	93,0	91,1	92,4	93,2	92,9

Korrigerede brutto driftsutgifter til kommunale barnehager pr. korrigert oppholdstime

NFK 2019	NFK 2020	SFK 2020	RK 2020	Innlandet 2020	Landet 2020
78,5	86,6	92,6	107,1	78,1	77,3

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 korrigerede driftsutgiftene er deretter fordelt på antall oppholdstimer for å finne nøkkeltallet.

Kultur:

Netto driftsutgifter for kultursektoren pr. innbygger

NFK 2019	NFK 2020	SFK 2020	RK 2020	Innlandet 2020	Landet 2020
3.631	2.887	3.779	3.418	2.517	2.549

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

NFK 2019	NFK 2020	SFK 2020	RK 2020	Innlandet 2020	Landet 2020
4,9	4,4	5,0	4,5	3,8	4,0

Sosialtenester og barnevern:

Sosialhjelpsmottakere (antall)

NFK 2019	NFK 2020	SFK 2020	RK 2020
193	163	56	64

Netto driftsutgifter til barnevern pr. innb 0-22 år

NFK 2019	NFK 2020	SFK 2020	RK 2020	Innlandet 2020	Landet 2020
4.596	4.736	6.842	9.875	9.547	8.059

Kommunale helse – og omsorgstenester:

Netto driftsutgifter til helse- og omsorgstenester pr. innb

NFK 2019	NFK 2020	SFK 2020	RK 2020	Innlandet 2020	Landet 2020
37.977	38.242	37.416	39.620	34.461	29.271

Netto driftsutgifter til kommunehelsetenesta i prosent av kommunens samlede netto driftsutgifter

NFK 2019	NFK 2020	SFK 2020	RK 2020	Innlandet 2020	Landet 2020
5,1	6,7	6,1	6,9	5,8	5,5

Netto driftsutgifter til omsorgstjenester i prosent av kommunens samlede netto driftsutgifter

NFK 2019	NFK 2020	SFK 2020	RK 2020	Innlandet 2020	Landet 2020
38,4	42,6	35,7	36,3	35,8	32,1

Landbruk:

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

NFK 2019	NFK 2020	SFK 2020	RK 2020	Innlandet 2020	Landet 2020
1,3	0,7	0,8	1,0	0,4	0,2

Klima og energi:

Energiutgifter per m2 kommunalt eide bygg

NFK 2019	NFK 2020	SFK 2020	RK 2020	Oppland 2020	Landet 2020
140	107	70	91	108	96

Energibruk per m2 eid areal (KWh)

NFK 2019	NFK 2020	SFK 2020	RK 2020	Oppland 2020	Landet 2020
168	158	199	120	152	139

Bustad:

Kommunalt disponerte boliger per 1000 innbyggere (antall)

NFK 2019	NFK 2020	SFK 2020	RK 2020	Oppland 2020	Landet 2020
20	20	20	36	25	20

6. ØKONOMISKE OVERSIKTER

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

6.1 Bevilgnings skjema drift, A-del

BEVILGNINGSSKJEMA DRIFT, A - DEL						
2022-2025						
	Økonomiplan					
	2022	2023	2024	2025	R2020	B2021
Rammetilskudd	206 101	205 501	205 501	205 501	205 780	204 173
Inntekts- og formuesskatt	158 125	158 125	158 125	158 125	143 862	151 689
Eiendomsskatt	40 592	42 528	43 497	43 497	33 909	37 656
Andre generelle driftsinntekter	20 964	20 956	20 949	20 944	20 154	20 971
Sum generelle driftsinntekter	425 782	427 110	428 072	428 067	403 705	414 489
Sum bevilgninger drift, netto (1)	402 603	395 306	393 293	389 675	341 677	385 067
Avskrivninger	30 326	30 326	30 326	30 326	30 326	27 569
Sum netto driftsutgifter	432 929	425 632	423 619	420 001	372 003	412 636
Brutto driftsresultat (2)	-7 147	1 478	4 453	8 066	31 702	1 853
Renteinntekter	1 210	1 210	1 210	1 210	1 854	1 210
Utbytter	8 818	8 818	8 818	8 818	11 479	8 818
Gevinst og tap finansielle omløpsmidler	200	200	200	200	1 793	200
Renteutgifter (3)	10 299	10 889	10 874	10 551	10 531	10 379
Avdrag på lån (3)	27 938	29 008	28 723	28 244	27 481	30 288
Netto finansutgifter	28 009	29 669	29 369	28 567	22 886	30 439
Motpost avskrivninger	30 326	30 326	30 326	30 326	30 326	27 569
Netto driftsresultat	-4 830	2 135	5 410	9 825	39 142	-1 017
Disponering eller dekning av netto driftsres.:						
Overføring til investering	1 950	1 950	1 950	1 950	2 868	400
Netto avsetn. til eller bruk av bundne driftsfond	-4 714	46	46	46	15 477	-2 129
Netto avsetn. til eller bruk av disp.fond	-2 066	139	3 414	7 829	20 800	712
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	1
Sum disp. eller dekning av netto driftsresultat	-4 830	2 135	5 410	9 825	39 145	-1 016
Fremført til inndekn. i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

(1) Differanse mellom bevilgning drift A-del og B-del skyldes at avsetning til/bruk av fond er inkludert i B-del:

Sum hentet fra B-del	397 266	394 729	392 716	389 098		404 934
Herav netto fondsavsetning/bruk	-5 337	-577	-577	-577		-2 139
Sum i A-del	402 603	395 306	393 293	389 675		407 073

(2) Differanse mellom brutto driftsresultat i 2020 på økonomisk oversikt drift og det som fremkommer her skyldes betaling av ekstraordinært avdrag knyttet på 8,75 mill.kr. ført på ansvar 807.

(3) F.o.m. budsjett 2021 er renter og avdrag knyttet til selvkost ført på ansvar 444. Kostnadene er basert på estimatet i kalkylen. Dette er renter og avdrag som tidligere ble ført på ansvar 810. I budsjett 2022 utgjør dette til sammen 6,9 mill. kr.

6.2 Bevilgnings skjema drift, B-del

BEVILGNINGSOVERSIKT B-DEL - DRIFTSBUDSJETTET 2022 - 2025									
Ansvarsomr. i budsjettet	Delansvar	B-2022	B-2023	B-2024	B-2025	Oppr. B-2021	%-endr. 21-22	R-2020	
POLITISK VIRKSOMHET KIRKELIG FELLESRÅD	111 POLITISK VIRKSOMHET	0	0	0	0	0	0	3 945	
	113 KYRKJELEGG FELLESRÅD	6 656	6 656	6 656	6 656	6 494	0,0 %	6 305	
KOMMUNEDIREKTØR	115 KOMMUNEDIREKTØR	1 834	1 834	1 834	1 834	1 807	1,5 %	1 901	
	191 REGIONRÅDET	734	734	734	734	724	1,4 %	623	
	Sum kommunedirektør	2 568	2 568	2 568	2 568	2 531	1,5 %	2 524	
COVID-19	200 COVID-19	0	0	0	0	5 162		0	
SEKTOR ADMINISTRASJON	420-29 PERSONAL OG LØNN	9 787	9 787	9 787	9 787	8 927	9,6 %	8 644	
	430-39 ØKONOMI OG INNKJØP	4 272	4 272	4 272	4 272	4 339	-1,5 %	3 489	
	440-43 TEKNISK	50 558	48 035	47 535	45 035	36 848	37,2 %	34 939	
	444 SELVKOSTOMRÅDER	-1 748	-1 750	-1 750	-1 750	-7 061	-75,2 %	-6 586	
	450-59 KULTUR, NÆRING OG IKT	36 367	37 415	36 978	37 415	35 556	2,3 %	31 986	
	490-99 INTERKOMMUNALE SELSKAP	13 791	13 791	13 791	13 791	12 448	4,4 %	12 448	
	Sum sektor administrasjon	113 027	111 550	110 613	108 550	91 821	23,1 %	84 920	
	SEKTOR OPPVEKST	510 SEKTOR OPPVEKST	18 393	17 739	17 698	17 641	17 792	3,4 %	16 537
		520 SØDORP SKOLE	14 964	14 541	14 018	13 774	14 809	1,0 %	15 127
		530 KVAM SKOLE	10 000	10 079	10 062	9 760	9 669	3,4 %	9 639
540 BARHAUG SKOLE		13 929	13 999	14 248	14 654	13 973	-0,3 %	14 589	
550 SKABU OPPVEKST		9 135	9 098	8 678	8 098	8 990	1,6 %	8 893	
560 VINSTRA UNGDOMSSKOLE		24 502	24 302	24 406	24 049	23 997	2,1 %	24 468	
571 TOKSEBAKKEN BARNEHAGE		6 046	6 125	6 125	6 125	5 330	13,4 %	5 565	
572 KVAM BARNEHAGE		8 256	7 290	7 290	7 290	6 443	28,1 %	6 785	
573 RUSTE BARNEHAGE		12 362	12 065	12 065	12 065	10 753	15,0 %	11 160	
590-99 INTERKOMMUNALE SELSKAP		6 852	6 852	6 852	6 852	3 352	104,4 %	3 164	
Sum sektor oppvekst	124 439	122 090	121 442	120 308	115 108	8,1 %	115 927		
SEKTOR HELSE	610 SEKTOR HELSE	4 647	4 247	4 247	4 247	4 929	-5,7 %	4 640	
	620-630 TILRETTELAGTE TJENESTER OG INSTITUSJON	83 508	80 388	80 388	80 388	129 659	-35,6 %	130 588	
	640-649 HELSE OG MESTRING	73 916	74 711	74 211	73 790	21 172	249,1 %	25 173	
	690-99 INTERKOMMUNALE SELSKAP	26 451	26 451	26 451	26 451	29 756	-11,1 %	30 915	
	Sum sektor helse	188 522	185 797	185 297	184 876	185 516	1,6 %	191 316	
Sum		435 212	428 661	426 576	422 958	406 632	7,0 %	404 937	
ANDRE UTGIFTER/INNTÆKT.	806 PREMIEAVVIK PENSJON/PENSJONSFOND	-7 091	-7 091	-7 091	-7 091	-3 479	103,8 %	-5 762	
	807 ANDRE INNTÆKTER/UTGIFTER	-8 555	-8 541	-8 469	-8 469	-11 125	-23,1 %	-14 558	
	808 KONSESJONSKRAFT	-22 300	-18 300	-18 300	-18 300	-9 100	145,1 %	-9 500	
	900-999 AVSKRIVINGAR	0	0	0	0	1	-100,0 %	0	
	Sum andre utgifter/inntekter	-37 946	-33 932	-33 860	-33 860	-23 703	60,1 %	-29 820	
Sum skjema bevilgnings skjema drift del B	397 266	394 729	392 716	389 098	382 929		375 117		
Sum fordelt til del B fra del A	402 603	395 306	393 293	389 675	385 067		341 677		
Differanse = netto avsetning/bruk fond	-5 337	-577	-577	-577	-2 138		33 440		
%vis endring fra år til år er ikke direkte sammenlignbare pga tekniske endringer m.m.									

6.3 Budsjettskjema 2A og 2B: Investeringsbudsjettet

BEVILGNINGSOVERSIKT INVESTERINGSBUDSJETTET 2022-2025

	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Investeringer i varige driftsmidler	82 573	56 062	18 562	11 062
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	1 092	1 062	1 155	1 256
Sum investeringsutgifter	88 215	61 674	24 267	16 868
Kompensasjon for merverdiavgift	14 064	5 162	2 362	1 362
Tilskudd fra andre	18 815	8 200	1 475	1 475
Salg av varige driftsmidler	135	8 060	225	225
Salg av finansielle anleggsmidler	-	-	-	-
Utdeling fra selskaper	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	692	662	755	856
Bruk av lån	48 394	38 410	18 245	11 745
Sum investeringsinntekter	82 100	60 494	23 062	15 663
Videreutlån	3 000	3 000	3 000	3 000
Bruk av lån til videreutlån	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Avdrag på lån til videreutlån	1 092	1 062	1 155	1 256
Mottatte avdrag på videreutlån	-692	-662	-755	-856
Netto utgifter videreutlån	400	400	400	400
Overføring fra drift	1 950	1 950	1 950	1 950
Netto avs. til eller bruk av bundne inv.fond	1 000	-	-	-
Netto avs. til eller bruk av ubundet inv.fond	3 165	-770	-745	-745
Dekning av tidligere års udekket beløp	-	-	-	-
Sum overføring fra drift og netto avsetn.	6 115	1 180	1 205	1 205
Fremført til inndeckn. i senere år(udekket be	-	-	-	-

FORDELING AV INVESTERINGER DRIFTSMIDLER PR. RAMMEOMRÅDE

Til investeringar i anleggsmidler	82 573	56 062	18 562	11 062
Disponert slik:				
1. Sektor administrasjon	80 223	54 362	16 362	10 362
2. Sektor oppvekst	1 800	500	500	-
3. Sektor helse	550	1 200	1 700	700
Sum fordelt til rammeområder	82 573	56 062	18 562	11 062

6.4 Økonomisk oversikt drift

ØKONOMISK OVERSIKT
DRIFTSBUDSJETT 2022-2025

	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Regnskap 2020	Budsjett 2021
Driftsinntekter						
Rammetilskudd	206 101	205 501	205 501	205 501	205 780	204 173
Inntekts- og formuesskatt	158 125	158 125	158 125	158 125	143 862	151 689
Eiendomsskatt	40 592	42 528	43 497	43 497	33 909	37 656
Andre skatteinntekter	20 520	20 520	20 520	20 520	19 540	20 520
Andre overføringer og tilskudd fra staten	8 253	8 231	8 152	8 147	14 829	10 220
Overføringer og tilskudd fra andre	58 891	55 547	55 547	55 547	115 039	63 112
Brukerbetalinger	18 804	18 215	18 215	18 462	18 624	18 933
Salgs- og leieinntekter	82 118	78 476	78 950	79 440	80 356	67 999
Sum driftsinntekter	593 404	587 143	588 507	589 239	631 939	574 302
Driftsutgifter						
Lønnsutgifter	283 490	283 581	282 936	282 234	293 883	276 675
Sosiale utgifter	67 326	67 380	67 211	67 043	64 474	71 989
Kjøp av varer og tjenester	156 830	142 142	141 463	139 334	145 918	142 707
Overføringer og tilskudd til andre	55 680	55 337	55 219	55 337	57 689	53 521
Avskrivninger	30 326	30 326	30 326	30 326	30 326	27 569
Sum driftsutgifter	593 652	578 766	577 155	574 274	592 290	572 461
Brutto driftsresultat	-248	8 377	11 352	14 965	39 649	1 841
Finansinntekter						
Renteinntekter	1 221	1 221	1 221	1 221	1 911	1 221
Utbytter	8 818	8 818	8 818	8 818	11 479	8 818
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	200	200	200	200	1 793	200
Renteutgifter	12 430	13 020	13 005	12 682	10 531	10 379
Avdrag på lån	32 717	33 787	33 502	33 023	35 480	30 288
Netto finansutgifter	-34 908	-36 568	-36 268	-35 466	-30 829	-30 428
Motpost avskrivninger	30 326	30 326	30 326	30 326	30 326	27 569
Netto driftsresultat	-4 830	2 135	5 410	9 825	39 145	-1 018
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:						
Overføring til investering	-1 950	-1 950	-1 950	-1 950	-2 868	-400
Netto avs. til eller bruk av bundne driftsfond	4 714	-46	-46	-46	-15 477	2 129
Netto avs. til eller bruk av disposisjonsfond	2 066	-139	-3 414	-7 829	-20 800	-712
Dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-	-	-	-
Sum disp. eller dekning av netto driftsresultat	4 830	-2 135	-5 410	-9 825	-39 145	1 017
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	-0	-0	-0	-0	-	-1
Netto driftsresultat	-4 830	2 135	5 410	9 825	39 145	-1 018
1 % av sum driftsinntekter	-0,8 %	0,4 %	0,9 %	1,7 %	6,2 %	-0,2 %
Forrige økonomiplan (21-24):	0,0 %	0,9 %	1,3 %			
Korrigert netto driftsres.i % av driftsinntekter	0,0 %	0,4 %	0,9 %	1,7 %	4,3 %	-0,6 %
Forrige økonomiplan (21-24):	-0,3 %	0,8 %	1,2 %			

**7. DIVERSE ØKONOMISKE RAPPORTAR OG
VEDLEGG**

- Lånegjeldsutvikling 2020 – 2025
- Fondsutvikling 2020 – 2025
- Investeringar netto pr. prosjekt 2022 – 2025
- Detaljert investeringsbudsjett 2022 - 2025
- Organisasjonskart

7.1 Lånegjeldsutvikling 2020 – 2025

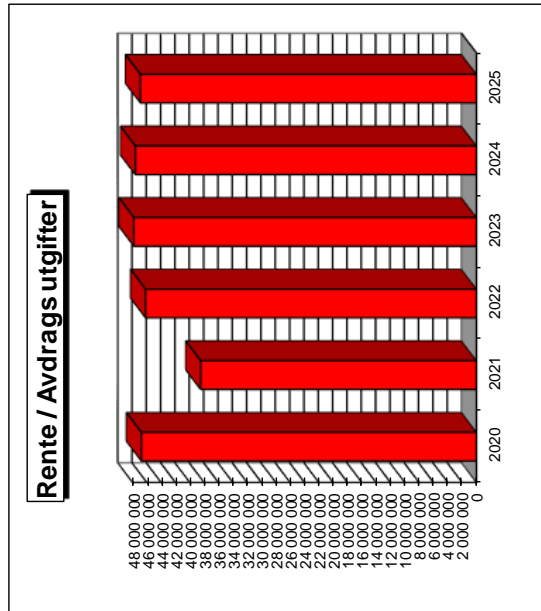
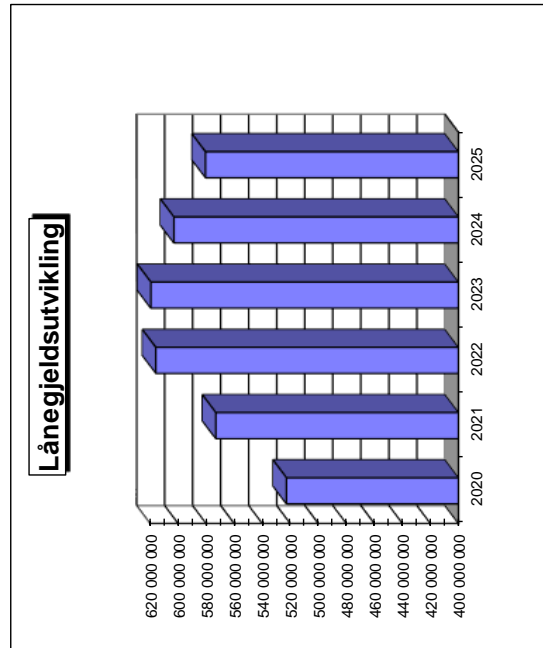
LÅNEGJELDSUTVIKLING 2020 - 2025

Lånegjeld 1.1.2020	515 906 197
År	2022

Hovud meny	Skriv_ut	Ramme meny	Renter avdrag
------------	----------	------------	---------------

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 LÅNEOPP.	LÅNEGJELD 31.des	i%*
2020	35 582 530	666 670	36 249 200	9 671 421	832 587	10 504 008	46 753 208	40 000 000	3 000 000	0	43 000 000	522 656 997	82,7 %
2021	27 833 944	986 667	28 820 611	9 076 836	578 856	9 655 693	38 476 303	76 200 000	3 000 000	0	79 200 000	573 036 386	99,8 %
2022	32 074 025	1 735 333	33 809 358	11 156 834	1 197 380	12 354 214	46 163 572	73 590 000	3 000 000	0	76 590 000	615 817 028	103,8 %
2023	31 408 750	3 439 889	34 848 639	10 611 194	2 333 611	12 944 804	47 793 444	35 410 000	3 000 000	0	38 410 000	619 378 389	105,5 %
2024	30 384 706	4 272 111	34 656 817	10 100 760	2 828 727	12 929 486	47 586 304	15 245 000	3 000 000	0	18 245 000	602 966 572	102,5 %
2025	29 542 861	4 735 833	34 278 695	9 556 933	3 050 436	12 607 370	46 886 064	8 745 000	3 000 000	0	11 745 000	580 432 877	98,5 %

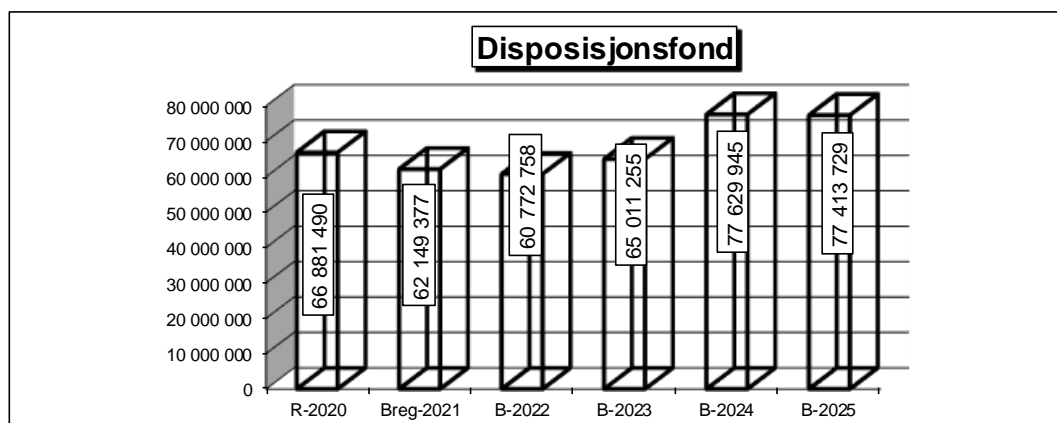
i%*=i% av brutto driftsinntekter



7.2 Fondutvikling 2020 – 2025

FONDSUTVIKLING 2020-2025

Fond	R-2020	Breg-2021	B-2022	B-2023	B-2024	B-2025
Sum ubunde investeringsfo	9 441 953	7 841 953	4 676 953	9 046 953	9 791 953	9 791 953
Sum bunde investeringsfon	3 067 021	3 082 356	3 097 767	3 113 256	3 128 823	3 144 467
Sum disposisjonsfond	66 881 490	62 149 377	60 772 758	65 011 255	77 629 945	77 413 729
Disp.fond i % av dr.inntekte	10,6 %	10,5 %	10,2 %	11,1 %	13,2 %	13,1 %
Sum bunde driftsfond	28 478 591	21 417 337	16 651 933	15 760 630	15 840 291	16 071 810
Sum fond totalt	107 869 055	94 491 023	85 199 411	92 932 095	106 391 013	106 421 959



7.3 Investeringar netto pr. prosjekt 2022 – 2025

	2022	2023	2024	2025
Ansvar: 441 KOMMUNALE BYGG				
3207 FIBERUTBYGGING	240	240	240	240
3224 UNIVERSELL UTF. KOM.BYGG	840	200	200	200
3232 REHABILITERING KOMMUNALE BYGG	800	800	800	800
3233 DAGSTURHYTTA	1 248	-735	0	0
Sum ansvar: 441 KOMMUNALE BYGG	3 128	505	1 240	1 240
Ansvar: 442 UTLEIEBYGG				
2006 UTBETRING KÅJA FESTIVALOMRÅDE	400	800	0	0
3217 UTBEDRING KVIKNE KYRKJE	-900	0	0	0
5059 UTBEDRING SØDORP KIRKE	3 100	0	0	0
Sum ansvar: 442 UTLEIEBYGG	2 600	800	0	0
Ansvar: 443 PLAN OG TEKNISKE TJENESTER				
2004 GRUNNKJØP GRUNNERSTATNINGAR	400	400	400	400
2009 BUSTADOMRÅDE - TOKSEFELTET	2 400	0	0	0
2022 BUDSTADOMRÅDE - MIDTMOEN	4 000	0	0	0
2050 KJØP AV BIL	280	280	280	280
2070 KJØP AV MASKINER	160	160	160	160
3013 KOMMUNALE VEGER, FASTE DEKKER	400	400	400	400
3015 GATELYS	0	80	0	80
3025 REKKVERK	0	320	0	320
3196 FLOMSIKRING GIVRA	4 800	0	0	0
3225 BYGGING BORETTSLAG	4 800	0	0	0
3234 LYS BUNNLASTSPERRE FAGERVOLD	1 520	0	0	0
3235 TOALETANLEGG VED BADEPLASSER M.M.	480	0	0	0
3236 VEG TIL MOTORSPORTSARENAEN	1 600	0	0	0
3237 NYE BOLIGTOMTER	0	4 000	0	0
3238 FLYTTING V/A-LEDNING BRYNSMOEN (FE-VA-GO)	0	0	4 000	0
5055 VINSTRA PARK	8 400	0	0	0
5070 BENKER OG TILRETTELEGGING SENTRUMSOMRÅDER	160	160	160	160
5071 BYGG VINSTRA PARK/INNHOOLD K.HUS M.M.	0	0	0	800
5072 LEILIGHETER	0	9 600	0	0
Sum ansvar: 443 PLAN OG TEKNISKE TJENESTER	29 400	15 400	5 400	2 600
Ansvar: 444 SELVKOSTOMRÅDER				
3007 KLOAKK, MINDRE NYANLEGG	1 000	1 000	1 000	1 000
3029 VANNLEDN. TIL BRATTLIFLATA VASSVERK	5 000	8 000	0	0
3192 KLOAKKLEDNINGER INNLEKKING	0	6 000	4 000	2 000
3196 FLOMSIKRING GIVRA	1	0	0	0
3203 VANNLEDNINGER - OPPGRADERING	2 000	2 000	1 500	1 000
3227 VANNLEDNING MOAFELTET (KVAM)	2 000	0	0	0
3239 UTVIDING LEDNINGSNETT MÅSÅPLASSEN/KLEVSTADLYKKJA	2 000	0	0	0
Sum ansvar: 444 SELVKOSTOMRÅDER	12 001	17 000	6 500	4 000
Ansvar: 453 ARKIV OG IKT				
8001 IKT - FELLESUTGIFTER DATASENTER	1 200	1 600	800	800
Sum ansvar: 453 ARKIV OG IKT	1 200	1 600	800	800
Ansvar: 490 INTERK.SELSK. (ADM)				
3148 GEODATA/KART (GIS)	95	95	95	95
5022 SVØMMEHALL FRON BADELAND	250	250	250	250
Sum ansvar: 490 INTERK.SELSK. (ADM)	345	345	345	345
Sum SEKTOR ADMINISTRASJON	48 674	35 650	14 285	8 985

Ansvar: 510 SEKTOR OPPVEKST				
4010 STØRRE VEDL.HALD SØDORP SKOLE	480	0	0	0
4025 VEDLIKEHALD KVAM SKOLE	360	0	0	0
4103 TOKSEBAKKEN, UTEOMRÅDE	0	0	400	0
4105 RUSTE BH - SOLSKJERMING	120	0	0	0
4106 KONSEKVENNS SKOLESTRUKTUR	320	0	0	0
4107 BARNEHAGENE: IT UTSTYR	160	0	0	0
4108 TOKSEBAKKEN, UTESOVEPlass	0	400	0	0
Sum ansvar: 510 SEKTOR OPPVEKST	1 440	400	400	0
Ansvar: 610 SEKTOR HELSE				
6004 STØRRE VEDL.HALD TRYGDEBUSTADER	320	320	320	320
6008 STØRRE VEDLIKEHALD SUNDHEIM	120	240	240	240
6089 SUNDHEIM - UTBYGGING VIDERE	0	400	800	0
Sum ansvar: 610 SEKTOR HELSE	440	960	1 360	560
TOTALT	50 554	37 010	16 045	9 545

Bruk av fond er ikke tatt med i netto-beløpene (prosjekt 3225, 8001, 2016 og 3353)

7.4 Detaljert investeringsbudsjett 2022 - 2025

	2022	2023	2024	2025
Ansvar: 441 KOMMUNALE BYGG				
Prosjekt: 3207 FIBERUTBYGGING				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	300	300	300	300
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-60	-60	-60	-60
Sum prosjekt: 3207 FIBERUTBYGGING	240	240	240	240
Prosjekt: 3224 UNIVERSELL UTF. KOM.BYGG				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	1 050	250	250	250
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-210	-50	-50	-50
Sum prosjekt: 3224 UNIVERSELL UTF. KOM.BYGG	840	200	200	200
Prosjekt: 3232 REHABILITERING KOMMUNALE BYGG				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	1 000	1 000	1 000	1 000
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-200	-200	-200	-200
Sum prosjekt: 3232 REHABILITERING KOMMUNALE BYGG	800	800	800	800
Prosjekt: 3233 DAGSTURHYTTA				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	1 560	0	0	0
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-312	0	0	0
3730 REFUSJON FRÅ FYLKET	0	-735	0	0
Sum prosjekt: 3233 DAGSTURHYTTA	1 248	-735	0	0
Sum ansvar: 441 KOMMUNALE BYGG	3 128	505	1 240	1 240
Ansvar: 442 UTLEIEBYGG				
Prosjekt: 2006 UTBETRING KÅJA FESTIVALOMRÅDE				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	500	1 000	0	0
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-100	-200	0	0
Sum prosjekt: 2006 UTBETRING KÅJA FESTIVALOMRÅDE	400	800	0	0
Prosjekt: 3217 UTBEDRING KVIKNE KYRKJE				
3810 STATSTILSKOTT	-900	0	0	0
Sum prosjekt: 3217 UTBEDRING KVIKNE KYRKJE	-900	0	0	0
Prosjekt: 5059 UTBEDRING SØDORP KIRKE				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	5 000	0	0	0
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-1 000	0	0	0
3810 STATSTILSKOTT	-900	0	0	0
Sum prosjekt: 5059 UTBEDRING SØDORP KIRKE	3 100	0	0	0
Sum ansvar: 442 UTLEIEBYGG	2 600	800	0	0

	2022	2023	2024	2025
Ansvar: 443 PLAN OG TEKNISKE TJENESTER				
Prosjekt: 2004 GRUNNKJØP GRUNNERSTATNINGAR				
3280 GRUNNERVERV	500	500	500	500
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-100	-100	-100	-100
Sum prosjekt: 2004 GRUNNKJØP GRUNNERSTATNINGAR	400	400	400	400
Prosjekt: 2009 BUSTADOMRÅDE - TOKSEFELTET				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	3 000	0	0	0
3548 AVSETNING TIL UBUNDNE INV.FOND	995	995	995	995
3670 SAL AV FAST EIGEDOM	-135	-135	-135	-135
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-600	0	0	0
3770 REFUSJON TOMTETEKNIK	-860	-860	-860	-860
Sum prosjekt: 2009 BUSTADOMRÅDE - TOKSEFELTET	2 400	0	0	0
Prosjekt: 2022 BUDSTADOMRÅDE - MIDTMOEN				
3231 TOMTETEKNIK KOSTNADER	5 000	0	0	0
3548 AVSETNING TIL UBUNDNE INV.FOND	0	1 375	550	550
3670 SAL AV FAST EIGEDOM	0	-225	-90	-90
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-1 000	0	0	0
3770 REFUSJON TOMTETEKNIK	0	-1 150	-460	-460
Sum prosjekt: 2022 BUDSTADOMRÅDE - MIDTMOEN	4 000	0	0	0
Prosjekt: 2050 KJØP AV BIL				
3210 KJØP AV TRANSPORTMIDLAR	350	350	350	350
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-70	-70	-70	-70
Sum prosjekt: 2050 KJØP AV BIL	280	280	280	280
Prosjekt: 2070 KJØP AV MASKINER				
3225 KJØP AV ANDRE MASKINAR	200	200	200	200
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-40	-40	-40	-40
Sum prosjekt: 2070 KJØP AV MASKINER	160	160	160	160
Prosjekt: 3013 KOMMUNALE VEGER, FASTE DEKKER				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	500	500	500	500
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-100	-100	-100	-100
Sum prosjekt: 3013 KOMMUNALE VEGER, FASTE DEKKER	400	400	400	400
Prosjekt: 3015 GATELYS				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	0	100	0	100
3729 KOMP.MVA INVESTERING	0	-20	0	-20
Sum prosjekt: 3015 GATELYS	0	80	0	80
Prosjekt: 3025 REKKVERK				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	0	400	0	400
3729 KOMP.MVA INVESTERING	0	-80	0	-80
Sum prosjekt: 3025 REKKVERK	0	320	0	320
Prosjekt: 3196 FLOMSIKRING GIVRA				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	26 000	0	0	0
3701 REFUSJON FRÅ STATEN	-16 000	0	0	0
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-5 200	0	0	0
Sum prosjekt: 3196 FLOMSIKRING GIVRA	4 800	0	0	0

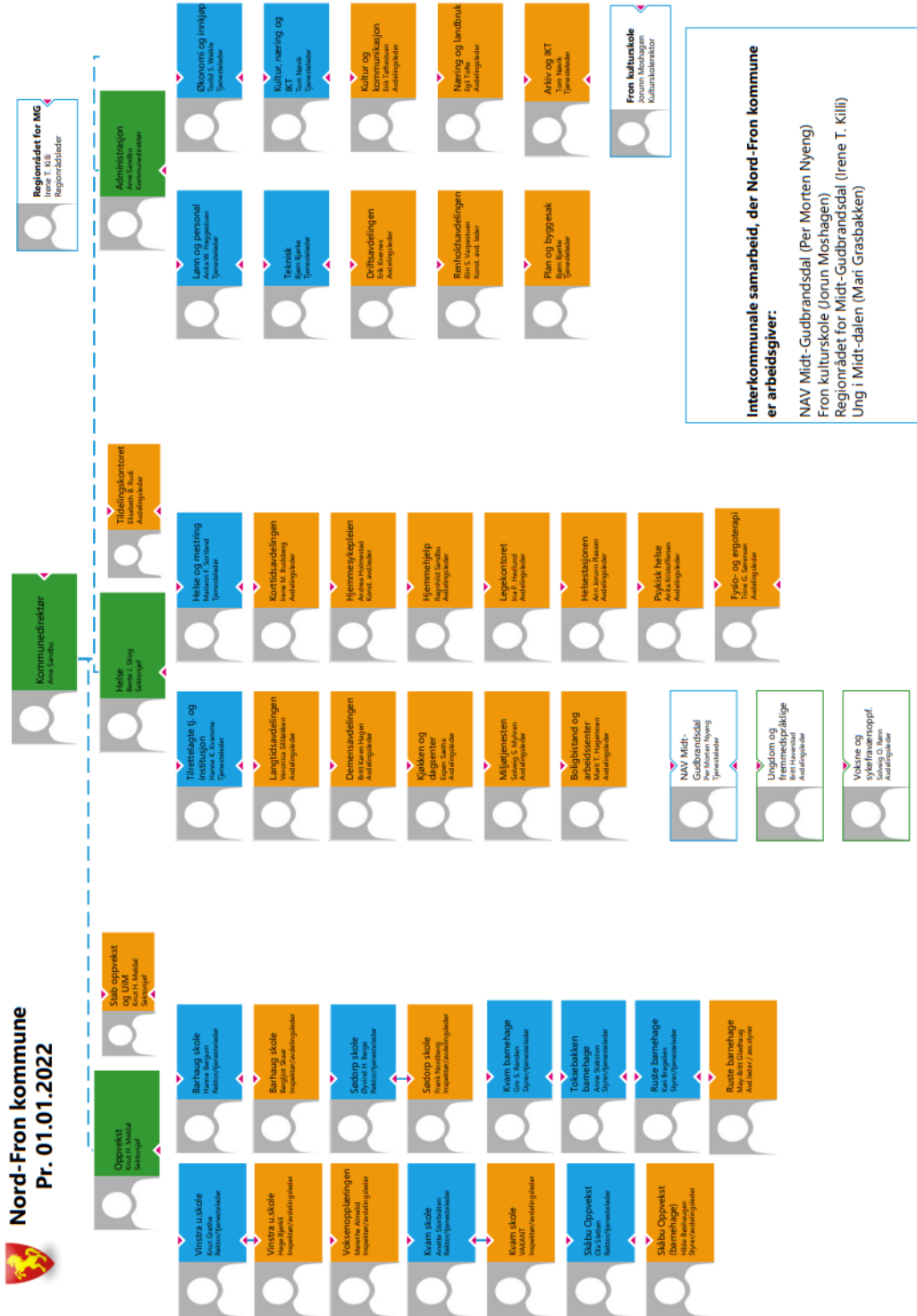
	2022	2023	2024	2025
Prosjekt: 3225 BYGGING BORETTSLAG				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	6 000	13 000	0	0
3670 SAL AV FAST EIGEDOM	0	-7 700	0	0
3701 REFUSJON FRÅ STATEN	0	-5 300	0	0
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-1 200	0	0	0
3948 BRUK AV UBUNDNE INVESTERINGSFOND	-2 800	0	0	0
Sum prosjekt: 3225 BYGGING BORETTSLAG	2 000	0	0	0
Prosjekt: 3234 LYS BUNNLASTSPERRE FAGERVOLD				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	1 900	0	0	0
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-380	0	0	0
3950 BRUK AV BUNDNE INVESTERINGSFOND	-1 000	0	0	0
Sum prosjekt: 3234 LYS BUNNLASTSPERRE FAGERVOLD	520	0	0	0
Prosjekt: 3235 TOALETANLEGG VED BADEPLASSER M.M.				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	600	0	0	0
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-120	0	0	0
Sum prosjekt: 3235 TOALETANLEGG VED BADEPLASSER M.M.	480	0	0	0
Prosjekt: 3236 VEG TIL MOTORSPORTSARENAEN				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	2 000	0	0	0
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-400	0	0	0
Sum prosjekt: 3236 VEG TIL MOTORSPORTSARENAEN	1 600	0	0	0
Prosjekt: 3237 NYE BOLIGTOMTER				
3231 TOMTETEKNISKE KOSTNADER	0	5 000	0	0
3729 KOMP.MVA INVESTERING	0	-1 000	0	0
Sum prosjekt: 3237 NYE BOLIGTOMTER	0	4 000	0	0
Prosjekt: 3238 FLYTTING V/A-LEDNING BRYNSMOEN (FE-VA-GO)				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	0	0	5 000	0
3729 KOMP.MVA INVESTERING	0	0	-1 000	0
Sum prosjekt: 3238 FLYTTING V/A-LEDNING BRYNSMOEN (FE-VA-GO)	0	0	4 000	0
Prosjekt: 5055 VINSTRA PARK				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	10 500	0	0	0
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-2 100	0	0	0
Sum prosjekt: 5055 VINSTRA PARK	8 400	0	0	0
Prosjekt: 5070 BENKER OG TILRETTELEGGING SENTRUMSOMRÅDER				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	200	200	200	200
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-40	-40	-40	-40
Sum prosjekt: 5070 BENKER OG TILRETTELEGGING SENTRUMSOMRÅDER	160	160	160	160
Prosjekt: 5071 BYGG VINSTRA PARK/INNHold K.HUS M.M.				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	0	0	0	1 000
3729 KOMP.MVA INVESTERING	0	0	0	-200
Sum prosjekt: 5071 BYGG VINSTRA PARK/INNHold K.HUS M.M.	0	0	0	800
Prosjekt: 5072 LEILIGHETER				
3285 KJØP AV EKSISTERANDE BYGG/ANLEGG	0	12 000	0	0
3729 KOMP.MVA INVESTERING	0	-2 400	0	0
Sum prosjekt: 5072 LEILIGHETER	0	9 600	0	0
Sum ansvar: 443 PLAN OG TEKNISKE TJENESTER	25 600	15 400	5 400	2 600

	2022	2023	2024	2025
Ansvar: 444 SELVKOSTOMRÅDER				
Prosjekt: 3007 KLOAKK, MINDRE NYANLEGG				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	1 000	1 000	1 000	1 000
Sum prosjekt: 3007 KLOAKK, MINDRE NYANLEGG	1 000	1 000	1 000	1 000
Prosjekt: 3029 VANNLEDN. TIL BRATTLIFLATA VASSVERK				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	5 000	8 000	0	0
Sum prosjekt: 3029 VANNLEDN. TIL BRATTLIFLATA VASSVERK	5 000	8 000	0	0
Prosjekt: 3192 KLOAKKLEDNINGER INNLEKKING				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	0	6 000	4 000	2 000
Sum prosjekt: 3192 KLOAKKLEDNINGER INNLEKKING	0	6 000	4 000	2 000
Prosjekt: 3196 FLOMSIKRING GIVRA				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	1	0	0	0
Sum prosjekt: 3196 FLOMSIKRING GIVRA	1	0	0	0
Prosjekt: 3203 VANNLEDNINGER - OPPGRADERING				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	2 000	2 000	1 500	1 000
Sum prosjekt: 3203 VANNLEDNINGER - OPPGRADERING	2 000	2 000	1 500	1 000
Prosjekt: 3227 VANNLEDNING MOAFELTET (KVAM)				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	2 000	0	0	0
Sum prosjekt: 3227 VANNLEDNING MOAFELTET (KVAM)	2 000	0	0	0
Prosjekt: 3239 UTVIDING LEDNINGSNETT MÅSÅPLASSEN/KLEVSTADLYKKJA				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	2 000	0	0	0
Sum prosjekt: 3239 UTVIDING LEDNINGSNETT MÅSÅPLASSEN/KLEVSTADLYKKJA	2 000	0	0	0
Sum ansvar: 444 SELVKOSTOMRÅDER	12 001	17 000	6 500	4 000
Ansvar: 453 ARKIV OG IKT				
Prosjekt: 8001 IKT - FELLESGIFTER DATASENTER				
3220 KJØP AV IKT-MASKINAR	1 500	2 000	1 000	1 000
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-300	-400	-200	-200
3948 BRUK AV UBUNDNE INVESTERINGSFOND	-1 200	-1 600	-800	-800
Sum prosjekt: 8001 IKT - FELLESGIFTER DATASENTER	0	0	0	0
Sum ansvar: 453 ARKIV OG IKT	0	0	0	0
Ansvar: 490 INTERK.SELSK. (ADM)				
Prosjekt: 3148 GEODATA/KART (GIS)				
3196 IKT-LISENSAR	312	312	312	312
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-62	-62	-62	-62
3750 REFUSJON FRÅ ANDRE KOMMUNAR	-155	-155	-155	-155
Sum prosjekt: 3148 GEODATA/KART (GIS)	95	95	95	95
Prosjekt: 5022 SVØMMEHALL FRON BADELAND				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	250	250	250	250
Sum prosjekt: 5022 SVØMMEHALL FRON BADELAND	250	250	250	250
Sum ansvar: 490 INTERK.SELSK. (ADM)	345	345	345	345
Sum ansvar: 441-490 SEKTOR ADMINISTRASJON	43 674	34 050	13 485	8 185

	2022	2023	2024	2025
Ansvar: 510 SEKTOR OPPVEKST				
Prosjekt: 4010 STØRRE VEDL.HALD SØDORP SKOLE				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	600	0	0	0
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-120	0	0	0
Sum prosjekt: 4010 STØRRE VEDL.HALD SØDORP SKOLE	480	0	0	0
Prosjekt: 4025 VEDLIKEHALD KVAM SKOLE				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	450	0	0	0
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-90	0	0	0
Sum prosjekt: 4025 VEDLIKEHALD KVAM SKOLE	360	0	0	0
Prosjekt: 4103 TOKSEBAKKEN, UTEOMRÅDE				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	0	0	500	0
3729 KOMP.MVA INVESTERING	0	0	-100	0
Sum prosjekt: 4103 TOKSEBAKKEN, UTEOMRÅDE	0	0	400	0
Prosjekt: 4105 RUSTE BH - SOLSKJERMING				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	150	0	0	0
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-30	0	0	0
Sum prosjekt: 4105 RUSTE BH - SOLSKJERMING	120	0	0	0
Prosjekt: 4106 KONSEKVENNS SKOLESTRUKTUR				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	400	0	0	0
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-80	0	0	0
Sum prosjekt: 4106 KONSEKVENNS SKOLESTRUKTUR	320	0	0	0
Prosjekt: 4107 BARNEHAGENE: IT UTSTYR				
3220 KJØP AV IKT-MASKINAR	200	0	0	0
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-40	0	0	0
3948 BRUK AV UBUNDNE INVESTERINGSFOND	-160	0	0	0
Sum prosjekt: 4107 BARNEHAGENE: IT UTSTYR	0	0	0	0
Prosjekt: 4108 TOKSEBAKKEN, UTEOVEPLASS				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	0	500	0	0
3729 KOMP.MVA INVESTERING	0	-100	0	0
Sum prosjekt: 4108 TOKSEBAKKEN, UTEOVEPLASS	0	400	0	0
Sum ansvar: 510 SEKTOR OPPVEKST	1 280	400	400	0

	2022	2023	2024	2025
Ansvar: 610 SEKTOR HELSE				
Prosjekt: 6004 STØRRE VEDL.HALD TRYGDUBUSTADER				
3231 TOMTETEKNISKE KOSTNADER	400	400	400	400
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-80	-80	-80	-80
Sum prosjekt: 6004 STØRRE VEDL.HALD TRYGDUBUSTADER	320	320	320	320
Prosjekt: 6008 STØRRE VEDLIKEHALD SUNDHEIM				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	150	300	300	300
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-30	-60	-60	-60
Sum prosjekt: 6008 STØRRE VEDLIKEHALD SUNDHEIM	120	240	240	240
Prosjekt: 6089 SUNDHEIM - UTBYGGING VIDERE				
3270 KONSULENTTENERER	0	500	1 000	0
3729 KOMP.MVA INVESTERING	0	-100	-200	0
Sum prosjekt: 6089 SUNDHEIM - UTBYGGING VIDERE	0	400	800	0
Sum ansvar: 610 SEKTOR HELSE	440	960	1 360	560
Ansvar: 820 FINANSIERING AV INVESTERINGAR OG AVSETN.				
Prosjekt: 7001 LÅNEMIDLAR				
3910 BRUK AV LÅN	-45 394	-35 410	-15 245	-8 745
Sum prosjekt: 7001 LÅNEMIDLAR	-45 394	-35 410	-15 245	-8 745
Prosjekt: 7002 FORMIDLINGSLÅN				
3512 AVDRAG FORMIDLINGSLÅN	1 092	1 062	1 155	1 256
3521 UTLÅN STARTLÅN	3 000	3 000	3 000	3 000
3911 BRUK AV FORMIDLINGSLÅN	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
3921 MOTTATTE AVDR. PÅ FORVALTNINGSLÅN	-692	-662	-755	-856
3970 OVERFØRINGAR FRÅ DRIFTSREKNESKAPEN	-400	-400	-400	-400
Sum prosjekt: 7002 FORMIDLINGSLÅN	0	0	0	0
Prosjekt: 7014 EIGENKAPITALINNSKOTT KLP				
3525 EIGENKAPITALINNSKOTT KLP	1 550	1 550	1 550	1 550
3970 OVERFØRINGAR FRÅ DRIFTSREKNESKAPEN	-1 550	-1 550	-1 550	-1 550
Sum prosjekt: 7014 EIGENKAPITALINNSKOTT KLP	0	0	0	0
Sum ansvar: 820 FINANSIERING AV INVESTERINGAR OG AVSETN.	-45 394	-35 410	-15 245	-8 745
TOTALT	0	0	0	0

7.5 Organsiasjonskart



Interkommunale samarbeid, der Nord-Fron kommune er arbeidsgiver:
NAV Midt-Gudbrandsdal (Per Morten Nyeng)
Fron kulturskole (Jonur Moshagen)
Regionrådet for Midt-Gudbrandsdal (Irene T. Killi)
Ung i Midt-dalen (Mari Grasbakken)

**9. KOMMUNESTYRE SITT VEDTAK BUDSJETT 2022 OG
ØKONOMIPLAN 2022-2025 (KS-sak 114/21, 14.12.2021)**

1.	Budsjett 2022:
1.1.	<p><u>Budsjett:</u> Kommunestyret vedtar kommunedirektøren sitt framlegg til budsjett 2022 med desse endringane:</p> <p>Vedlegg 2 og 3 viser endringar i høve til kommunedirektøren sitt opphavlege forslag.</p> <p>Netto driftsramme for områda går fram av bevilgningsoversikt B-del, som vil bli justert for endringar jf. vedlegg 2.</p> <p>Investeringsramme for rammeområda går fram av bevilgningsoversikt investering, som vil bli justert for endringar jf. vedlegg 3.</p>
1.2.	<p><u>Eigedomsskatt:</u> Eigedomsskatt 2022: Eigedomsskatten blir utskrive med heimel i eigedomsskattelova §§ 2 og 3. Utskrivingsalternativ: Nord-Fron kommune skriv ut eigedomsskatt for 2022 etter Eigedomsskattelova §3a – faste eigedommer i heile kommunen.</p> <p>Særskilt skattegrunnlag frå tidlegare verk og bruk: Det blir skrive ut skatt på det særskilte skattegrunnlaget redusert med 4/7 i 2022 (overgangsregel til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 første ledd første pkt.).</p> <p>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.</p> <p>Botnfrådrag, jf. eigedomsskattelova § 11 2. ledd: For bustaddelen av eigedomar (herunder fritidseigedomar) som ikkje blir nytta til næringsverksemd gjeld eit botnfrådrag på kr. 70.000 av skattetaksten.</p> <p>Skattevedtekter, jf. eigedomsskattelova § 10: Ved taksering og utskrivning av eigedomsskatt nyttar kommunen vedtekne skattevedtekter.</p> <p>I påvente av re-taksering vil det bli benytta kontorjustering, jf. vedtak i KS-sak 101/19, og i 2022 blir det påslag på takstene med 10 %.</p> <p>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.</p> <p>Andre forhold: I medhald av eigedomsskatteloven § 7 kan enkelte eigedomar fritas. Aktuelle eigedomar går fram av vedlegg 1.</p>

1.3.	<p><u>Inntektsskatt – kommunalt skattøyre for 2022:</u> For personlege skatteytarar og dødsbu: 10,45 % (12,15 % i 2021). Høgste lovlege sats (etter vedtak i Stortinget) skal elles gjelde for 2022</p>						
1.4.	<p><u>Formuesskatten for 2022:</u> 0,7 % (0,7 % i 2021). Høgste lovlege sats (etter vedtak i Stortinget) skal elles gjelde for 2022.</p>						
1.5.	<p>Avgifter, betalingsattsar, gebyr m.m. blir i h.h.t vedtak i eigne saker.</p>						
1.6.	<p><u>Låneopptak:</u> Kommunestyret gjer vedtak om å ta opp følgjande lån for 2022:</p> <table data-bbox="327 645 1093 757"> <tr> <td>Investeringslån (serielån 30 år)</td> <td>Inntil kr. 45.394.000</td> </tr> <tr> <td>Startlån (serielån 30 år)</td> <td><u>Inntil kr. 3.000.000</u></td> </tr> <tr> <td>Sum låneopptak</td> <td><u>Inntil kr. 48.394.000</u></td> </tr> </table> <p>I tillegg til låneopptak for 2022 kjem resterande av investeringslån frå 2021, jf. KS-sak 163/20, kr. 28.196.000. Kommunedirektøren får fullmakt til å fordele låneopptaket i fleire opptak.</p>	Investeringslån (serielån 30 år)	Inntil kr. 45.394.000	Startlån (serielån 30 år)	<u>Inntil kr. 3.000.000</u>	Sum låneopptak	<u>Inntil kr. 48.394.000</u>
Investeringslån (serielån 30 år)	Inntil kr. 45.394.000						
Startlån (serielån 30 år)	<u>Inntil kr. 3.000.000</u>						
Sum låneopptak	<u>Inntil kr. 48.394.000</u>						
2.0.	<p>Økonomiplan 2023 – 2025:</p> <p>Kommunestyret vedtar kommunedirektøren sitt framlegg til økonomiplan for 2022 – 2024 med desse endringane: Vedlegg 2 og 3 viser endringar i høve til kommunedirektøren sitt opphavlege forslag.</p> <p>Netto driftsramme for områda går fram av bevilgningsoversikt b-del, som vil bli justert for endringar jf. vedlegg 2. Investeringsramme for rammeområda går fram av bevilgningsoversikt investering, som vil bli justert for endringar jf. vedlegg 3.</p>						

3.0.	<p>Budsjettpremiss (tekstdel):</p> <p><u>1. Klimabudsjett</u> Det skal i løpet av 2022 utarbeides grunnlag for klimabudsjett, slik at dette kan innarbeides som del av budsjett- og økonomiplanarbeidet høsten 2022.</p> <p><u>2. Helse- og omsorgsplan</u> Det skal i løpet av 2022 utarbeides ei Helse- og omsorgsplan for kommunen. Utarbeidelse av helse og omsorgsplan er et viktig arbeid som må prioriteres. Arbeidet bør starte så snart som mulig, med tydelig mandat og breitt sammensatte arbeidsgrupper. Planen bør bl.a. omhandle følgende områder: kreftomsorg, organisering av demensomsorg, innretning av arbeidet med psykisk helse (f.eks. bemanning og bolig). Planen bør også sjå på ulike måter å organisere arbeidet på. Arbeidet med rekruttering bør også inngå i helse- og omsorgsplan.</p> <p><u>3. Boligtomter</u> a. Det må sees på muligheten for å legge til rette for flere boligtomter i Kvam, enten ved å utvikle nye areal eller ved mer fortetting. Samtidig som det legges til rette for flere boligtomter på Vinstra, må det spesielt fokusere på å utvikle flere tomter i Kvam. b. Eldre byggeklare tomter i de ulike boligområdene i kommunen må tas ut av dagens oversikt, da det etter så mange år er liten sannsynlighet for at disse blir bebygde. Formannskapet foreslår at disse eldre byggeklare tomtene legges ut for salg til naboeiendommene eller at de tilbakeføres til kommunale friareal.</p> <p><u>4. Markedsføring av kommunen som en god bokommune</u> Nord Fron kommune må være bedre synlig/markedsføres bedre når det gjelder bo og leve kommune. Det skal gjelde på nett og i andre fora. Lett tilgjengelig info ang tomter, beliggenhet, tomtepriser og tilskudd. Dette bør også innbefatte private utbyggeren i tillegg til kommunenes egen utbygging, Fordeler ved å bygge og bo i NFK og annen relevant info. Innen 1.halvår bør det legges frem en strategi/oppdatering hvordan vi MF vår kommune.</p> <p><u>5. Sentrumsplan i Skåbu</u> Arbeidet med sentrumsplan for Skåbu må ha høy prioritet og igangsettes i 2022.</p> <p><u>6. Kommunale bygg</u> Gjennomgang av alle kommunale bygg, og få en en plan for vedlikehold/salg/riving.</p> <p><u>7. Kommuneplaner</u> Kommunestyret er opptatt av at prioriteringene i samfunnsdel og i arealdel av kommuneplanen blir ivaretatt gjennom budsjettbehandlingen.</p> <p><u>8. Bredbåndutbygging</u> Prioritering muligheten hvordan vi kan få bygd ut høyhastighet bredbånd i Skåbu sentrum og omliggende bolig- og hytteområder. Kommunestyret er positive til et kommunalt engasjement for å få kommersielle</p>
------	---

	<p>aktører til å bygge ut.</p> <p><u>9. Vegvedlikehold</u></p> <p>Det blir bedt om en statusrapport på vegvedlikeholdet i forkant av budsjettbehandlingen høsten 2022, der det gjøres en vurdering av vedlikeholdsbehov videre.</p>
--	---

