

Kommunedirektøren sitt framlegg til budsjett og økonomiplan 2022 - 2025



Utgjeve 8. november 2021

Vinstra, 8.11.21

BUDSJETT OG ØKONOMIPLAN 2021-2024

1. INNLEIING	5
2. ØKONOMISKE NØKKELTAL	7
2.0 <i>Innleiing</i>	7
2.1 <i>Løns- og prisføresetnader i budsjettet.....</i>	8
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>	11
2.6 <i>Økonomiske nøkkeltal og budsjettetpremiss</i>	11
2.7 <i>Investeringsbudsjettet</i>	14
2.8 <i>Driftsbudsjettet fordelt på artsgrupper</i>	15
3. KOMMENTARAR TIL INV. BUDSJETTET	17
3.0 <i>Innleiing</i>	17
3.1 <i>Sektor administrasjon</i>	20
3.2 <i>Sektor oppvekst</i>	31
3.3 <i>Sektor helse.....</i>	32
3.4 <i>Andre investeringsutgifter</i>	33
4. KOMMENTARAR TIL DRIFTSBUDSJETTET	34
4.0 <i>Innleiing</i>	34
4.1 <i>Kyrkjeleg fellesråd.....</i>	41
4.2 <i>Kommunedirektør.....</i>	42
4.3 <i>Sektor administrasjon</i>	44
4.3.1 <i>Tenesteområde Personal og løn</i>	45
4.3.2 <i>Tenesteområde Økonomi og innkjøp</i>	47
4.3.3 <i>Tenesteområde Teknisk.....</i>	48
4.3.4 <i>Tenesteområde Kultur, næring, IKT</i>	53
4.3.5 <i>Interkommunale selskap (administrasjon).....</i>	58
4.4 <i>Sektor oppvekst</i>	60
4.4.1 <i>Skoler</i>	62
4.4.2 <i>Barnehagar</i>	65
4.4.3 <i>Interkommunale selskap (oppvekst).....</i>	66
4.5 <i>Sektor helse.....</i>	67
4.5.1 <i>Sektorleiing og stab.....</i>	67
4.5.2 <i>Tenesteområde Tilrettelagte tenester og institusjon</i>	69
4.5.3 <i>Tenesteområde Helse og mestring</i>	72
4.5.4. <i>Interkommunale selskap (helse)</i>	75
5. KOSTRA – TAL (BLIR ETTERSENDT).....	77
6. ØKONOMISKE OVERSIKTER	79
6.1 <i>Bevilgningsskjema drift, A-del</i>	81
6.2 <i>Bevilgningsskjema drift, B-del</i>	82
6.3 <i>Budsjettetskema 2A og 2B: Investeringsbudsjettet</i>	83
6.4 <i>Økonomisk oversikt drift.....</i>	84

7.	DIVERSE ØKONOMISKE RAPPORTAR OG VEDLEGG	85
7.1	<i>Lånegjeldsutvikling 2020 – 2025</i>	87
7.2	<i>Fondsutvikling 2019 – 2024.....</i>	88
7.3	<i>Investeringar netto pr. prosjekt 2022 – 2025</i>	89
7.4	<i>Detaljert investeringsbudsjett 2022 - 2025</i>	91
7.5	<i>Organsjonskart.....</i>	97
9.	KOMMUNESTYRE SITT VEDTAK BUDSJETT 2022 OG ØKONOMIPLAN 2022-2025 (KS-SAK XXX/21, 14.12.2021).	99

1. INNLEIING

Kommunedirektør sitt forslag til årsbudsjett / økonomiplan 2022 – 25 leggast fram / gjerast offentleg mandag 8.november 2021, dvs. på møte i utvida formannskap. Formannskapet og andre instansar skal arbeide med forslaget til budsjett og økonomiplan fram til formannskapet (FOR) presenterer sitt forslag torsdag 25.11.2021.

Det er høve til å kome med innspel i forkant av formannskapet si formelle behandling. Kommunale utval skal som tidlegare år ha budsjett som eige sak på møter i perioden frå 10.11.21 fram tom. 19.11.21. Den formelle høyringa etter reglane i Kommunelova skjer i 14 dagars perioden frå 26.11.21 tom. fredag 10.12.21. Kommunestyret (KOM) behandler budsjett / økonomiplan i møte 14.desember 2021.

Regjeringa Støre har varsla at dei legg fram sitt endringsforslag i høve til statsbudsjett forslag frå regjeringa Solberg den 8.11.21. Dersom det kjem konkrete endringar som påverkar kommunens budsjett vil det bli innarbeidd i sak om budsjett / økonomiplan til møte i FOR 25.11.21.

Det er truleg at det kjem endringar som påverkar kommunal økonomi generelt, truleg i form av endring i frie inntekter (skatt og ramme). Kommunedirektøren har så langt forutsett at kommunen får ei generell styrking på 2 mill. kr. frå 2022. Evt. anna sum frie inntekter må innarbeidast i saka til FOR 25.11.21.

Det er rett å gjøre merksam på at utvikling i innbyggartal har stor innverknad på ramme-overføringa. Dersom kommunen har negativ utvikling framover får vi mindre rammetilskott. Forslaget har ikkje tatt høgde for evt. nedgang i folketalet i 2021.

Årsmeldinga for 2020 ga m.a. ei vurdering av økonomisk resultat for 2020 og faktorar som verkar inn på økonomiplan 22-25. I tillegg ble resultat 2020 for dei 3 sektorane kommentert. Vi har i 2020 og 2021 fått betre økonomisk oversikt, men det vil framleis vere uvisse knytt til ulike anslagspostar på utgiftssida.

Kommunedirektør sitt forslag til driftsbudsjett for perioden 2022-25 opererer med slike netto driftsresultat:

2022: - 0,6 %

2023: 0,5 %

2024: 1,1 %

2025: 1,8 %.

Kommunen har samanlikna med mange andre kommunar høge inntekter. Det gir grunnlag for gode driftsrammer på sektorane. Samtidig burde vi sette av større reservar til uforutsette hendingar / kostnader og eigenfinansiering av satsingar som kan kome utover forslag til budsjett 2022-25. Vi har høge ambisjonar for satsingar, sjå m.a. innspel til budsjett frå FOR i eige sak i juni 2021 og årlege tekstvedtak frå KOM som del av budsjettbehandlinga.

Kommunedirektøren vil kome med nokre forslag til tekstvedtak i saka til FOR 25.11.21. I og med at vi i sum har færre administrative ressursar får det konsekvensar for kapasitet til å drive utviklingsarbeid.

Driftsbudsjett 2022-25

Kommunen skal foreta omtaksering av m.a. bustader og fritidseiedomar frå 2022. KOM har gjort vedtak i saka hausten 2021. Andre detaljar i driftsbudsjettet er kommentert i kap.4.

Inntekter:

Sjølv om kommunesektoren får nye / utvida oppgåver som ikkje alltid er fullfinansiert frå staten har Nord-Fron handlingsrom til å gjøre eigne prioriteringar / satsinger. Ei viktig årsak for 2022 er at budsjettet forutsett at salsinntektene frå sal av konsesjonskraft framleis blir høge. Det blir vist til kap.2 med økonomiske oversikter.

Utgifter:

Reduserte utgifter til pensjon (bla premie til KLP) bidrar til handlingsrom for å legge fram eit akseptabelt driftsbudsjett med relativt få krav til omstilling / reduserte kostnader. Samtidig må vi halde fram med endringsarbeid, der kommunedirektøren er opptatt av god involvement i endringsprosessar. Det er ein føresetnad for å lukkast med aktuelle endringar.

Kommunen er avhengig av å ha gode leiarar og fagpersonell på alle områder, og godt leiar-skap er avgjørende for å få til gode omstillingar. Leiarane skal motivere og oppmuntre sine tilsette til å finne gode løysingar på utfordringar som alle arbeidsplassar har.

Investeringsbudsjett 2022-25.

Vi har framleis relativt store summar som gjennom eigne vedtak blir nedregulert med tanke på fullføring neste år. Det blir gjort også i år og gjør at det i 2022 ligg til rette for store investeringar. Det er nødvendig at administrasjonen startar tidlegare med anbodsrekning og liknande på tiltak som ligg «fram i tid». Kommunedirektøren viser til at forslaget legg opp til ei ny stilling innafor VA området. Stillinga skal saman med andre medarbeidarar arbeide med nye prosjekt og bidra til at arbeidet med renovering av eksisterande ledningsnett kan intensiverast.

Kommunen vil i løpet av 2022 stå framom avgjerd knytt til nye tiltak. Kommunestyret vil få sak om skolestruktur. Evt. VA satsing frå Brattliflata / Voll til Fefor er eit anna tiltak som kjem som eige sak. Det er ikkje avsett midlar til tiltaka pr. i dag. Det skuldast at vi ikkje har kome langt med planlegginga. Men det er rett at kommunestyret er klar over at desse tilta-ka er døme på nye tiltak som kan kome med i investeringsprogram for 2023 – 26. Det betyr at det er avgjørande at budsjettet legg opp til tilfredsstillande handlingsrom.

Delar av budsjettet blir som tidlegare lagt ut på kommunen si heimeside.

Vinstra, 8. november 2021.

Arne Sandbu
Kommunedirektør

2. ØKONOMISKE NØKKELTAL

2.0 Innleiing

Det er gjennomført fleire endringar i organiseringa 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 gjeldande 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 hvoedoppgjør. I forslag til statsbudsjett er det lagt til grunn ei årslønnsvekst på 3,2 %. Nord-Fron har i snitt (dvs. uavhengig av kapitteltihørighet i flg. hovudtariffavtala) budsjettert med ei årslønnsvekst på 3,1 %, og dette er det same som SSB bruker i sine prognosar 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 gjeldande økonomiplan (16 %), og dette er i hovudsak knytt til bruken av frigjorte midlar.

Vidare i planperioden er det varsle ein noko høgare premie, men i budsjettforslaget 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 % auka på utgifter i budsjettframlegget. I forslag til statsbudsjett for 2022 er det lagt til grunn ein kommunal deflator på 2,5 %. Lønsvekst teller knapt 2/3 av deflator og er anslått til 2,2 % i forslag til Statsbudsjett, 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 forslag	Statsbudsjett	SSB
Lønsvekst	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 endringer 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 investeringsslån. 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 investeringsslån frå 2020). Med bakgrunn i at fleire investeringsprosjekt er nedregulert, og blir gjennomført eller fullført seinare år, er det så langt i 2021 teke opp investeringsslån på 56,2 mill. kr. Det vil bli gjort eit låneopptak til i 2021, men heile låneramma blir truleg ikkje brukt i år. Det blir da lagt opp til at resterande låneopptak blir gjort i 2022. Endringar i renter og avdrag som følgje av dette er tatt inn i forslaget.

Sals- og leigeinntekter:

- Satsen for eigenbetaling i barnehagane blir øka i tråd med maks-sats i forslag til Statsbudsjett. Denne er fra 1.1.22 kr. 3.315 (kr. 3.230 i 2020).
 - Satsen for vass-avgifter er forslått øka med 2,1 % fra 2021.
 - Satsen for avgifter på avløp er forslått uendra fra 2021.
 - Satsen for septik-tømming er foreslått redusert med 15 % fra 2021.
 - Satsen for feieavgifter er forslått redusert med om lag 30 % fra 2021.
 - Satsen for renovasjonsavgifter er foreslått øka med 20 % fra 2022. Prisauken er med etterhald om at forslag til ny forskrift, som no er ute på høring, blir vedteke. Avgifta vil øke noko meir dersom forskrifa ikkje blir innført.
 - Satsen for leige av kommunale kulturbygg og gebyr etter plan- og bygningslova er øka med 2,1 %.
- For andre satsar som blir lokalt vedtatt er det i hovudsak lagt opp til 2,1 % øke, 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.

Det blir utarbeidd **eigne saker** for alle typar sals- og leigeinntekter der kommunen kan fastsette nivået. Sakene blir lagt fram i samband med budsjettbehandlinga i kommunestyret. Når det gjeld satsen for husleige er denne fra 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 forslag til statsbudsjett for 2022.

tal i 1000	Budsjett 2021	Prognose 2021*	Budsjett 2022	Endr.progn R21 - B22*	% vis øke 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 forslag til statsbudsjett og modell frå KS.

Frie inntekter i forslag til Statsbudsjett 2022 **samanlikna med oppgåvekorrigerte frie inntekter i 2021 viser ei øke 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 budsjettet / kjem fram i statsbudsjettet. Dei ulike modellane viser m.a. at utvikling av folketalet i kommunane har stor innverknad på sum frie inntekter. Det er viktig å vere merksam på at det er utviklinga i den enkelte kommune samanlikna med landsgjennomsnittet som leggast til grunn.

Den nye regjeringa har varsle styrking av dei kommunale rammene. Regjeringa skal legge fram eit tilleggsnummeret (endringar) til statsbudsjettet 8.11.21.

I kommunedirektøren sitt forslag til budsjett er det **med bakgrunn i signala frå regjeringa lagt til grunn ei auke i rammetilskottet på 2 mill. kr.**, slik at samla ramme brukt i budsjettet er på 383,226 mill. kr.

I budsjettet er dei frie inntektene, korrigert for skjønnstilskott, 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

Skatteaten har førebels ikkje sendt ut oppdaterte lister som viser eigedomsskatt frå kraftverk. I budsjettforslaget er det lagt til grunn ein auke på 1 mill. kr. på eigedomsskatt frå kraftverk frå 2021 til 2022. I gjeldande økonomiplan låg det inne ein auke på 0,5 mill. kr.

Eigedomsskatt frå bustader og fritidseigedommar vart innført i kommunen i 2011. Som hovedregel skal det gjennomførast alminneleg taksering av alle eiendommer kvart tiende år, men kommunestyret kan bruke eigedomsskattetakstane 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 budsjettforslaget er det lagt inn auka inntekter frå bustader (inkl. landbruk) og fritidseigedommar 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 utbyttenivå den neste treårsperioden. Drøftinga skal etter planen slutførast 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 opprinnelig budsjett 2021, men inntekta vart auka med 5 mill. kr. i samband med tertialrapporteringa, jf. KS-sak 84/21 og det vil truleg bli foreslått ytterlegare budsjettendring på kommunestyremøtet i desember 2021.

Dei høge straumprisene, som gir auka inntekt frå konsesjonskrafta, gir også 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 leggast 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)*
- *Dispositionsfond 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 %*
- *Dispositionsfond i prosent av brutto driftsinntekter: 8 %.*

Tekstvedtak som blir vedteke i samband med kommunestyrts 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	-3 368	3 146	6 542	10 803
I % av driftsinntekter	-3,06 %	6,2 %	-0,2 %	-0,6 %	0,5 %	1,1 %	1,8 %
<i>Vedteke måltal</i>		<i>1,75 %</i>					
Korrigert netto driftsresultat i % av driftsinntekter	-3,9 %	4,3 %	-0,6 %	0,2 %	0,5 %	1,1 %	1,8 %
<i>Vedteke måltal</i>		<i>1,0 %</i>					
Netto driftsres. gjeldende øk.plan					0,0 %	0,9 %	1,3 %
Korrigert ntno.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 avsetninger til fond og bruk av eigne 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 budsjettert så korrigeringa av dette gjeld berre for rekneskapstal.

Kommunedirektørens forslag til budsjett gir eit netto driftsresultat i 2022 på -0,6 %. Dette er noko lågare enn i gjeldande økonomiplan. Målaletet nås mot slutten av planperioden.

Det korrigerte netto driftsresultatet i 2022 er noko betre i forslaget samanlikna med

gjeldande økonomiplan (0,2 % i forslaget mot -0,3 % i gjeldande 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 %	diagonal shading	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	74 390	3 000	77 390	616 599	103,9 %	85,0 %	33 827	12 366	46 194
2023	28 810	3 000	31 810	613 681	104,4 %	85,0 %	34 729	12 862	47 590
2024	15 245	3 000	18 245	597 462	101,4 %	85,0 %	34 463	12 798	47 262
2025	12 745	3 000	15 745	579 033	98,2 %	85,0 %	34 174	12 542	46 716

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

*i % av brutto driftsinntekter.

Lånegjelda aukar med om lag 56,4 mill. kr. frå utgangen av 2020 til slutten av planperioden. Låneopptak i 2021 inneheld estimert «rest» av låneopptak frå 2021, på om lag 28 mill. kr. etter andre låneopptak er gjennomført.

Sjå også kommentar under kap. 2.1. om rente og avdragsutgifter.

For nærmere 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	616 599	75 329	541 271	91,2 %	75,0 %
2023	613 681	72 638	541 042	92,1 %	75,0 %
2024	597 462	69 948	527 514	89,5 %	75,0 %
2025	579 033	67 258	511 775	86,8 %	75,0 %

I budsjettforslaget 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 budsjettert utvikling av dei ulike fondstypane 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	9 047	9 792	9 792
Bunde investeringsfond	3 067	3 082	2 870	3 098	3 113	3 129	3 144
Dispositionsfond	66 881	57 645	27 273	56 246	60 462	73 058	72 819
Bunde driftsfond	28 479	21 417	21 061	16 652	15 761	15 840	16 072
Sum fond	107 869	89 987	61 799	80 673	88 383	101 819	101 827
Disp.fond i % av driftsinntekter	10,6 %	9,8 %	4,7 %	9,5 %	10,3 %	12,4 %	12,3 %
<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 t.o.m. 31.10.21.

Dispositionsfond er dei midlane kommunen "fritt" kan nytte til drifts- og investeringsformål. **Dispositionsfond i % av brutto driftsinntekter** er det nøkkeltalet som saman med netto driftsresultat seier kor stor handlefridom kommunen har til å takle uførutsette hendingar og til å eigenfinansiere investeringar. Dispositionsfond innehold også premieavviket.

Det er lagt inn avsetning til landbruksfond med kr. 200.000 årleg. Det er *ikkje* lagt inn avsetning til næringsfond (kr. 50.000) i forslaget, men dette vil bli lagt inn i det justert forslaget til kommunedirktøren.

Det er budsjettert med 0,4 mill. i avsetning til dispositionfondet i 2022. Vidare i planperioden er det budsjettert med ytterlegare avsetning til dispositionsfond slik: 2,2 mill. kr. i 2023, 5,6 mill. kr. i 2024 og 9,9 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	81 223	49 362	16 362	15 362	162 309
<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	83 573	51 062	18 562	16 062	169 259

*Opprinneleg budsjett

Kommunestyret **vedtar** investeringsbudsjettet på dette nivået, jfr. **bevilgningsskjema investering**, og rekeskapen for 2022 blir lagt fram på same nivå.

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

Liste over samlede 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	83 573	51 062	18 562	16 062	169 259
Bruk av lån	-73 340	-46 194	-28 810	-15 245	-12 745	-102 994
Tilskudd/sal/refusjonar	-2 410	-18 950	-16 260	-1 700	-1 700	-38 610
Momskompensasjon	-18 000	-14 264	-6 762	-2 362	-2 362	-25 750
Bruk av fond	-7 600	-4 164	771	745	745	-1 903
Sum finansiering	-101 350	-83 573	-51 062	-18 562	-16 062	-169 257
Lånefin.grad	-72,4 %	-55,3 %	-56,4 %	-82,1 %	-79,3 %	-60,8 %
Eigenk.grad	-7,5 %	-5,0 %	1,5 %	4,0 %	4,6 %	-1,1 %

*Opprinnelige budsjett

Samla investeringsbudsjett (inkl. avsetningar og startlån) for planperioden er 198,5 mill. kr., der brutto investeringar utgjer 169,3 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 opprinnelige budsjett 2021 til 2022.

Tal i 1000	Budsjett 2021	Budsjett 2022	%-vis endr. B21 - B22
Lønsutgifter (art 10)	350 151	355 643	1,6 %
Varer / tenester innan komm. produksjon (art 11 og 12)	79 669	87 953	10,4 %
Varer / tenester som erstattar komm. produksjon (art 13)	64 590	69 475	7,6 %
Overføringer (art 14)	45 506	47 568	4,5 %
Finansieringsutgifter / transaksjonar (art 15)	826	7 123	762,3 %
Sum utgifter	540 742	567 762	5,0 %
Salsinntekter (art 16)	-69 423	-70 987	2,3 %
Refusjonar (art 17)	-58 196	-53 979	-7,2 %
Overføringer (art 18)	-3 626	-3 626	0,0 %
Finansinntekter / transaksjonar (art 19)	-2 865	-5 450	90,2 %
Sum inntekter	-134 110	-134 042	-0,1 %
Nettoutgift planområda	406 632	433 720	6,7 %

Kommentar til nokre endringar:

Lønsutgifter (art 10)*. Lønnsutgifter inkl. sosiale utgifter er auka 1,6 %. 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 10,4 % er hovedsakleg 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 forventa innsparingar eller omorganiseringar er klarlagt.

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

Finanseringsutgifter / transaksjoner (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 119,1 mill. kr. (brutto 169,3 mill. kr.) i planperioden, og av dette er det budsjettert med 51,3 mill. kr. i 2022 (83,6 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 103 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 der det vart vedteke nedregulering av investeringsbudsjett på til saman 39 mill. kr. Det vil bli gjort ytterlegare nedreguleringar av investeringsbudsjettet på kommunestyremøtet i desember 2021.

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.
- 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 tilrettettledding 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.
- Søndorp 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.).
- 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.).
- 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 2025.
- 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 eventuelle midlar frå 2021.
- 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 ledningsnedd ved Måsåplassen/Klevstadlykkja i 2022. Dette er ført opp med 2 mill. kr.

- Innleking: For å redusere innleking 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 (om lag 10,0 mill.kr.). Det vil også vera kostnader i drift (sjølkost) knytt til prosjektet.
- Oppgradering av vassleidningar: Det er avsett totalt 6,5 mill. kr. i planperioden.
- Vassledning til Brattliflata vassverk: Det er sett av til saman 13,0 mill. kr. i planperioden. I tillegg kjem oppregulering av eventuelle ubrukte midlar frå 2021.
- Vassledning Moafeltet i Kvam: For totalrenovering 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.
- 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 inneholder 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 tilsvarende 40 % stilling knytt til planlegging og lønskostnader tilsvarende ei 100 % stilling relatert til gjennomføring av ulike investeringsprosjekt (bygningsmessig, rehabilitering av vatn/avløp etc) blir kostnadsført i investering.

Delansvar 441 – Kommunale bygg

Prosjekt 2039 Ombygging kommunehuset.

Det er ikke ført opp midlar til prosjektet i planperioden. Prosjektet må sjåast opp mot innhold i ulike kommunale bygg framover, inkludert bygg Vinstra park. Eventuelle ubrukte midlar fra 2021 vil bli nedregulert og oppregulert til 2022.

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 – Utleigebygger

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 ikke ført opp midlar til prosjektet i planperioden, men eventuelle ubrukte midlar i 2021 vil bli overført til 2022.

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 bil 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 ubrukte midlar fra 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.

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 tilllegg gjort vedtak om at det skal gis bustadtilskott på kr. 100.000 til nye bustader. Det har ikkje vore utbetalt slike tilskott enda, og det føresbels ikkje lagt inn utgift til dette i forslaget. Tilskottet må først opp i drift og kommunedirektøren vil vurdere å legge inn ein sum til dette ved justert utgåve.

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
	Sentrums (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.

Prosjekt 2070 Kjøp av maskiner.

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

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 ikke 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 ikke ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men ubrukte midlar fra 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 ikke ført opp midlar i 2022 i gjeldande 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 fra 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 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 dekkja 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.).

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 2025 er det ført opp 4,0 mill. kr. for å kunne opparbeide nye bustadtomter i Vinstraområdet, t.d. i Bøygenområdet.

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 5069 Serveringsvogn/Foodtruck.

Det er ført opp 0,8 mill. kr. i 2022 til kjøp av «Foodtruck» / serveringsvogn, slik at denne kan nyttast ved ulike arrangement både ved nye Vinstra Park og andre plassar i kommunen.

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 gjeldande økonomiplan låg inne 3 mill. kr. Dette er tatt ut i forslaget 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 gjeldande 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 sjølkostberegninga knytt til vatn og avløp gjennom kostnader knytt til avskrivning og kalkulatorisk rente.

Prosjekt 3006 Driftsovervåkning vatn/avløp.

Det er ikke ført opp midlar til prosjektet, men ubrukte midlar frå 2021 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 tilknyting til kloakkanlegg samtidig. Det er ført opp til saman 1 mill. kr. årleg i planperioden til dette og andre mindre nyanlegg. Sjå også *prosjekt 3029 Brattliflata vassverk og 3239 Utviding ledningsnett Måsåplassen/Klevstadlykkja*.

Prosjekt 3022 Vinstra renseanlegg – omlegging til pumpestasjon.

Det er ikke 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 høgdebassengen 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 innleking.

I samband med vedtak om vidare drift ved Frya Renseanlegg har Nord-Fron forplikta seg til å redusere innleking på kloakkledningsnettet. Det er ført opp til saman 12 mill. kr. til arbeidet i planperioden. I tillegg kjem oppregulering av ubrukte midlar frå 2021 (2,0 mill. kr.) jf. KS-sak 78/21 og det vil også bli overført ytterlegare midler. 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 ikke klart kor mykje dette utgjer, og totalsummen 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.

Prosjekt 3226 Utbetring Strandgata.

Det er ikke ført opp nye midlar til prosjektet, men ubrukte midlar frå 2021 (2,0 mill. kr.) vil bli oppregulert i 2022.

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 vil bli lagt fram eigen sak om dette, og i det vidare må prosjektet også sjåast opp mot 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 forventa 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 inneholder 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 ubrukte midlar frå 2021 (0,4 mill. kr.) vil bli oppregulert i 2022.

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 skoleresultat.

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 barnehagene.

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 inneholder 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.

Prosjekt 6008 Større vedlikehald Sundheim.

Til større vedlikehald av bygningsmasse er det ført opp til saman 0,84 mill. kr. i planperioden.

Prosjekt 6044 Omsorgsbustad TFF.

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

Det er ikke ført opp nye midlar til prosjektet i planperioden, men eventuelle ubrukte midlar fra 2021 vil bli oppregulert i 2022.

3.4 *Andre investeringsutgifter*

Prosjekt 7014 Eigenkapitalinnskott KLP.

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

4. KOMMENTARAR TIL DRIFTSBUDSJETTET

4.0 *Innleiing*

Netto driftsresultat i % av sum driftsinntekter for budsjett- og økonomiplan 2022-25 viser følgjande tal: **2022**: -0,6 % **2023**: 0,5 % **2024**: 1,1 % og **2025**: 1,8 %.

- 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 gjeldande økonomiplan.
- 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 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 avlaupsnettet er det totalt ført opp 4,5 mill. kr. i 2022. Dette omhandlar m.a. arbeid med å redusere innlekkning, 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.
- 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.
- 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 forslag til 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 0,9 mill. kr årleg. Av dette er 0,5 mill. kr. dekkja gjennom omdisponering av vakant stilling innan sektor oppvekst.
- 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 forslag til statsbudsjett 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.
- Legekontoret 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 bruker 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 tryggheitsalarmar.
- 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 vidarført.
- 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 gjeldande økonomiplan.

Endring i stillingsressursar i budsjettforslaget:

- Teknisk: Auka med 1 årsverk knytt til vatn/avløp og arbeid med klimabudsjett. 30 % av ressursen knytt til vatn/avløp låg inne i gjeldande 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 1,5 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.

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 retaksering av eigedomsskatt.

Ved legekontoret 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 budsjettframlegget (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	182 128	-70 301	111 827	91 821	21,8 %
Sektor oppvekst	136 022	-12 346	123 676	115 108	7,4 %
Sektor helse	237 749	-48 756	188 993	185 516	1,9 %
Sum	570 192	-136 472	433 720	406 632	6,7 %

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 bærekraftmål 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 utslipps, 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 boretslag 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 boligområder, spesielt i Kvam og på Vinstra.

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

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 nærlinger og arbeidsplasser, spesielt viktig å følge opp arbeidet knyttet 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 knyttet 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 ikke 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.

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	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 varsling*	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 sammenliknast.

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 desse ansvarsområda:

- 115 Kommunedirektør
- 191 Regionrådet
- 200 Covid-19

Delansvar 115 Kommunedirektør

Funksjon 1201 Administrasjon

Kommunedirektør med tilhørende utgifter er budsjettet under denne funksjonen. Det er lagt inn kr. 64.000 til tilleggsloving 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 budsjettforslaget er det lagt til grunn vidareføring av dagens nivå, og at Innlandet fylkeskommune fører vidare partnerskapsavtalen med Regionrådet for Midt-Gudbrandsdalen på line med gjeldande 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 sekretærtenester 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 budsjettet 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 mellomføringer av kostnader knytt til Covid-19. Det er ikke ført opp netto kostnader på ansvaret.

4.3 *Sektor administrasjon*

Sektor administrasjon omfatter desse 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 flere 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

Tenesteleiarar 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 kontingentar er budsjettert på denne funksjonen. Til AVEK (aktivitets- og velferdskomite) er det sett av kr. 183.000 årleg og for tilskott til bedriftshelsestena 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 dekka 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 fra 1.9.21 organisiert 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

Tenesteleiari 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 nyttilsett 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

I tråd med innspel frå formannskapet er det 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 følgje 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 forslaget 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 egedomsforvaltning (funksjon 3103) vart frå 2020 redusert som følgje 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 følgje av dette.

4.3.3.4 Delansvar 443 Plan og tekniske tenester

Funksjon 3003 Planlegging

Lønskostnader 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 3331 Kommunale vegar.

Det blir vist til innspel frå formannskapet i FS-sak 79/21. 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 uendra frå gjeldande økonomiplan, og ligg inne med 1,7 mill. kr. årleg. Det er frå 2022 også lagt inn eigne 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-asfaltring i investeringsbudsjettet (sjå kapittel 3). På funksjon 3331 er det ført opp ytterlegare midlar til sommarvedlikehald av veger.

Funksjon 3353 Flomsikringsanlegg.

Til vedlikehald av flomsikringsanlegg er det ført opp kr. 229.000 årleg, i tillegg til straumkostnader. Behovet for vedlikehald/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 vedlikehald 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 vedlikehald. Dette må m.a. sjåast i samanheng med tiltak for å redusere innlekkning på avlaupsnettet, som vil gje kostnader på utskifting av ledningsnettet for vatn. Det er lagt til grunn at gebyr for abonnement- og forbruk av vatn blir auka med 2,1 % frå 2021 til 2022. Det blir lagt fram eige sak for kommunestyret som omhandlar gebyrsatser i 2022. Det er lagt opp til bruk av sjølvkostfond med kr. 426.000 i 2022.

Funksjon 3501 Renseanlegg, 3502 Slambehandling og 3531 Kloakknett.

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 innleking, sjå kap. 3. Årsavgift på kloakk er foreslått uendra frå 2021 til 2022. Det blir lagt fram eige sak for kommunestyret som omhandlar gebysatser i 2022.

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 budsjettforslaget.

Funksjon 3541 Septik

Det blir foreslått å redusere septikavgifta med 15 % frå 2021 til 2022. Dette er med bakgrunn i reduserte kostnader etter at septiktømming har vore ute på nytt anbod. Det blir lagt fram eige sak for kommunestyret som omhandlar gebysatser i 2022. 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 Lå nemidler

Renter og avdrag knytt til sjølvkostprosjekt er i budsjettforslaget 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 foreslått følgjande endring i avgiftssatsar for kommunaltekniske tenester:

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

Abonnement- og forbruksavgift på **vatn** er 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. Det er lagt opp til auke i renovasjonsavgifta på om lag 20 % frå 2021 til 2022. Dette føresett at ny forskrift som no er på høring blir vedteke, jf. KS-sak 75/21. Dersom forskrifta ikkje blir vedteke vil prisane auke noko meir.

Når det gjeld dekningsgradar/sjølvkostbereking, 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 lønskostnader på 0,85 mill. kr. i 2022 knytt til Kultur, næring og IKT, som følge 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 gjeldande 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 rekneskapen.

Funksjon 2310 Aktivitetstilbod for barn og unge

Ordning med aktivitetsmidlar for ungdom i Skåbu er vidareført i planperioden med kr. 100.000 årleg. Frå 2017 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 Frivilligssentral

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 løvingskonto 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/Gudbrandsdalsmuseum

Nord-Fron kommune har inngått avtale med Gudbrandsdalsmusea A/S om drift av krigsminnesamlinga på Kvam. Gudbrandsdalsmusea A/S har også ansvaret for privatarkiva frå Nord-Fron. I 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 vedtak i kommunestyret 19.12.17, KS-sak 119/17, er det her ført opp kr. 300.000 årleg til nærings- og utviklingsarbeid.

I tråd med gjeldande 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 forslaget ligg det inne ei vidareføring av tilskott til Peer Gynt-stemnet (kr. 715.000). Det blir lagt fram eigen sak for kommunestyret som omhandlar tilskot til Peer Gynt.

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 Bauholshaugen og kr. 5.000 som støtte til Skåbuguiden.

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.

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

Godtgjersla blir regulert årleg med verknad frå 1.1, der Stortingsrepresentantanes 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 budsjettet med kr. 160.000 årleg til tilleggsløyvingar for formannskapet og kr. 60.000 årleg for kommunestyret. Det er budsjettet 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 kommunedirektøren sitt forslag 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 budsjettet 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 overførast direkte til MGR. Nord-Fron subsidierte fram t.o.m. 2016 avgifta gjennom bruk av opparbeidd sjølvkostfond. Avgifta har frå 2017 ikkje vore subsidiert. Avgifta 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, men det føresett at ny forskrift blir vedteke, jf. KS-sak 75/21. Dersom forskrifta ikkje blir vedteke vil prisane auke noko meir.

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 feiring 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.

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 budsjettet med 2,505 mill. kr. (2,358 mill. kr. i 2021). Budsjettforslaget er i tråd med vedtak i representantskapet for dei interkommunale ordningane 21.10.21.

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). Budsjettforslaget 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 budsjettet 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 budsjettet 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 1,5 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 budsjettet med eit tilskot på 10,2 mill. kr., men prognosa for 2021 tilseier ein kostnad på om lag 11,2 mill. kr.

Det blir lagt fram eige sak for kommunestyret som omhandlar tilskottssatsar for 2022.

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. funksjonshemmning er det budsjettet 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 Kvam samt samla tilbod for Vinstraområdet. Tilboden blir gjennomført når det er meldt på meir enn 5 barn. Det er budsjettet 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 dekka 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, gruppdeling, behov for spesialundervisning, og anna tilrettelegging for enkeltelevar ved skolane har verknad på driftskostnadene.

Ny ressursmodell for fordeling av timeressursen mellom skolane, vedtatt i K-sak 40/12, har vore i bruk frå 2013. Den fekk heilårsverkning 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 tilsvrar 25-26 timer.
Det betyr at 14-15 elever tilsvrar ei lærarstilling i timemodellen.
- På ungdomskolen gir ein elev 2 rammetimer.
100 % stilling tilsvrar 23,5 timer.
Det betyr at 12 elever tilsvrar ei lærarstilling i timemodellen.

Kommunen har fram til 2020 fått tildelt øyremarka 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 øyremarka 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 innafor 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 innafor 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 og KS-sak 60/21.

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 assistenter 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 tilbod ved Vinstra ungdomsskole.

Funksjon 2026 Felles IKT Grunnskole

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

Funksjon 2151 Skolefritidstilbod

Det blir lagt fram eige sak for kommunestyret som omhandlar betalingssatsar i 2022.

Funksjon 2132 Vaksenopplæring for flyktninger

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

I tråd med gjeldande økonomiplan er det lagt inn ein reduksjon i bemanning frå august 2021 som følgje av mottak av færre flyktninger. 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 gjeldande 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.

Makssats for foreldrebetaling er i framlegg til Statsbudsjett høgda frå kr. 3.230 til kr. 3.315 frå 1.1 2022.

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 1,5 årsverk for Toksebakken, Kvam og Ruste heile planperioden. Tiltaket er delvis dekka inn gjennom 50 % vakant stilling innan sektor oppevket.

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 budsettet 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 flyktningteneste (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 flyktningekontoret innlemma i det nye interkommunale selskapet Midt-Gudbrandsdal flyktningetjeneste, 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 buseetting. Budsjettet er i tråd med vedtak i representantskapet for interkommunale ordningar 21.10.21.

Integreringstilskot og personertilskot blir inntektsført på ansvar 807.

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

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

Det blir lagt fram eiga sak for kommunestyret som omhandlar mottak av flyktningar 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 gjeldande 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 ligg i gjeldande økonomiplan inne eit innsparingskrav på 0,4 mill. kr. årleg knytt til utnytting av velferdsteknologi. Dette er vidareført i forslaget.

4.5.2 Tenesteområde Tilrettelagte tenester og institusjon

Tenesteområdet er nytt fra 1.9.21 og inneholder deler av tidlegare delansvara 620 (pleie og omsorg) og 630 (tenester for funksjonshemmede).

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.

Det blir lagt fram eigen sak for kommunestyret som omhandlar betalingssatsar for 2022.

4.5.2.1 Delansvar 620 Langtidsplasser og dagtilbod

Funksjon 1205 Kantine Kommunehuset

Kantina er fra 1.9.21 overført til tenesteområdet Personal og løn.

Funksjon 2531 Institusjon

Fellesutgifter som gjeld langtidsavdelingane som t.d. driftsavtaler og forsikringar er budsjettet her. Eigenbetaling for langtidsplass er fra 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 fra 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 følgje 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 fra 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 fra 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 fra 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 tilboden inngår i nyopprettet miljøteam. Statleg tilskott til ressurskrevjande tenester, som tidlegare var ført på eigen funksjon, er fra 2022 ført på den relevante tenestefunksjonen (2547).

Funksjon 2341 Arbeids- og aktivitetssenter (NOA)

Her ligg 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 fra 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 inneholder 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

Lønskostnader for 100 % stilling som ergoteraput er ført her.

Funksjon 2549 Hverdagsrehabilitering

Lønskostnader 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	$2 \times 20 \% = 40 \%$
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 leiing 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 forslag til statsbudsjett 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

Fastløna 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.

Legekontoret 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 legekontoret. 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 opphold 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 vidareført som i gjeldande økonomiplan. 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 assisten (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

Ved korttidsavdelinga er det 18 plassar.

Funksjon 2537 Korttidsopphold/rehabilitering

Det er ikkje ført opp midlar til betaling for utskrivingsklare pasientar (betaling til sjukehuset). Lønskostnader knytt til avdeling korttid/rehabilitering og eigenbetaling for kortidsplasser er ført opp her.

Funksjon 2565 Nattevaktteneste

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

4.5.4. Interkommunale selskap (helse)

Området består av delansvara:

691 Midt-Gudbrandsdal barnevernskontor
693 Helsesamarbeid
694 - 698 NAV Midt-Gudbrandsdal.

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

4.5.4.1 Delansvar 691 Midt-Gudbrandsdal barnevernskontor (MGBV)

Nord-Fron gjekk inn i Midt-Gudbrandsdal barneverntjeneste fra 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 busjettet fra 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) fra 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 utgjer 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 gjeldande 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 (*blir ettersendt*)

6. ØKONOMISKE OVERSIKTER

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

6.1 Bevilgningsskjema 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)	401 111	394 498	392 485	388 867	341 677	385 067
Avskrivninger	30 326	30 326	30 326	30 326	30 326	27 569
Sum netto driftsutgifter	431 437	424 824	422 811	419 193	372 003	412 636
Brutto driftsresultat (2)	-5 655	2 286	5 261	8 874	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)	10 311	10 806	10 743	10 486	10 531	10 379
Avdrag på lån (3)	27 956	28 888	28 530	28 139	27 481	30 288
Netto finansutgifter	28 039	29 466	29 045	28 397	22 886	30 439
Motpost avskrivninger	30 326	30 326	30 326	30 326	30 326	27 569
Netto driftsresultat	-3 368	3 146	6 542	10 803	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	-604	1 150	4 546	8 807	20 800	712
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	1
Sum disp. eller dekning av netto driftsresultat	-3 368	3 146	6 542	10 803	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	395 774	393 921	391 908	388 290	404 934
Herav netto fondsavsetning/bruk	-5 337	-577	-577	-577	-2 139
Sum i A-del	401 111	394 498	392 485	388 867	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.

6.2 Bevilgningsskjema drift, B-del

Ansvarsomr. i budsjettet	Delansvar	B-2022	B-2023	B-2024	B-2025	Oppr. B-2021	%-endr. 21-22	R-2020	
POLITISK VIRKSOMHET KIRKELIG FELLESRAD	111 POLITISK VIRKSOMHET 113 KYRKJELIG FELLESRAD	6 656 6 656	0 6 656	0 1 834	0 1 834	0 1 834	0,0 % 2,5 %	3 945 6 305	
KOMMUNEDIREKTØR	115 KOMMUNEDIREKTØR	1 834 734	1 834 734	1 834 734	1 834 734	1 807 724	1,5 % 1,4 %	1 901 623	
Covid-19	191 REGIONRADET <i>Sum kommunedirektør</i>	2 568 0	2 568 0	2 568 0	2 568 0	2 531 5 162	1,5 % 0	2 524 0	
SEKTOR ADMINISTRASJON	200 COVID/19	0 9 787 4 272 49 358 -1 748 36 367 13 791 111 827	0 9 787 4 272 47 335 -1 750 36 978 13 791 110 413	0 9 787 4 272 44 835 -1 750 37 415 13 791 108 350	0 9 787 4 272 44 835 -1 750 37 415 13 791 108 350	0 9 787 4 272 36 848 -7 061 35 556 13 212 91 821	0 9 787 4 272 36 848 -7 061 35 556 13 212 91 821	0,0 % -1,5 % 34,0 % -75,2 % 2,3 % 4,4 % 21,8 %	3 945 6 305 34 939 -6 586 31 986 12 448 84 920
SEKTOR OPPVEKST	420-29 PERSONAL OG LØNN 430-39 ØKONOMI OG INNKJØP 440-43 TEKNISK 444 SELVKOSTOMråDER 450-59 KULTUR, NÆRING OG IKT 490-99 INTERKOMMUNALE SELSKAP <i>Sum sektor administrasjon</i>	18 393 14 364 10 000 13 929 9 135 24 502 5 785 7 986 12 120 6 852 123 676	17 739 14 541 10 079 13 999 9 098 24 302 5 785 6 950 11 666 6 852 121 011	17 698 14 018 10 062 14 248 8 678 24 406 5 785 6 950 11 666 6 852 120 363	17 641 13 774 9 760 14 654 8 098 24 049 5 785 6 950 11 666 6 852 119 229	17 792 14 809 9 669 13 973 8 990 23 997 5 330 6 443 10 753 3 352 115 108	3,4 % 1,0 % 3,4 % -0,3 % 1,6 % 2,1 % 8,5 % 24,1 % 12,7 % 104,4 % 7,4 %	16 537 15 127 9 639 14 589 8 893 24 468 5 565 6 785 11 160 3 164 115 927	
SEKTOR HELSE	510 SEKTOR OPPVEKST 520 SØNDORP SKOLE 530 KVAM SKOLE 540 BARHAUG SKOLE 550 SKABU OPPVEKST 560 VINSTRA UNGDOMSSKOLE 571 TOKSEBAKKEN BARNEHAGE 572 KVAM BARNEHAGE 573 RUSTE BARNEHAGE 590-99 INTERKOMMUNALE SELSKAP <i>Sum sektor oppvekst</i>	4 647 83 508 73 665 27 173 188 993 4 247 80 388 74 460 27 173 186 268 12 011	4 247 80 388 73 960 27 173 185 768 120 363	4 247 80 388 73 539 27 173 185 347 120 363	4 247 80 388 73 539 27 173 185 516 115 108	4 929 129 659 21 172 29 756 185 516 115 108	-5,7 % -35,6 % 247,9 % -8,7 % 104,4 % 7,4 %	4 640 130 588 25 173 30 915 3 164 115 927	
ANDRE UTGIFTER/INNTAKT	806 PREMIEAVVIK PENSJON/PENSJONSFOND 807 ANDRE INNTEKTER/UTGIFTER 808 KONSEJSJONSKRAFT 900-999 AVSKRIVNINGAR <i>Sum andre utgifter/inntekter</i>	8 555 -22 300 0 -37 946 -33 932	-8 541 -18 300 0 0 0	-8 469 -18 300 0 -33 860 -33 860	-8 469 -18 300 0 -33 860 -33 860	-3 479 -11 125 1 -23 703 1	103,8 % -23,1 % -100,0 % 60,1 % -29,820	-5 762 -14 558 -5 500 0 375 117	
	<i>Sum skjema bevilgningsskjema drift del B</i> <i>Sum fordelt til del B fra del A</i> <i>Differanse = netto avsetning/bruk fond</i>	395 774 401 111 -5 337	393 921 394 488 -577	391 908 392 485 -577	388 290 388 867 -577	382 929 385 067 -577	341 677 33 440	341 677 33 440	

%vis endring fra å 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	83 573	51 062	18 562	16 062
Tilskudd til andres investeringer	-	-	-	-
Investeringer i aksjer og andeler i selskap�	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	89 215	56 674	24 267	21 868
Kompensasjon for merverdiavgift	14 264	6 762	2 362	2 362
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	49 194	31 810	18 245	15 745
Sum investeringsinntekter	83 100	55 494	23 062	20 663
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 inndekn. i senere år(udekket b�)	-	-	-	-

FORDELING AV INVESTERINGER DRIFTSMIDLER PR. RAMMEOMRÅDE

Til investeringar i anleggsmidler	83 573	51 062	18 562	16 062
Disponert slik:				
1. Sektor administrasjon	81 223	49 362	16 362	15 362
2. Sektor oppvekst	1 800	500	500	-
3. Sektor helse	550	1 200	1 700	700
Sum fordelt til rammeområder	83 573	51 062	18 562	16 062

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	58 896	55 552	55 552	55 552	115 039	63 112
Brukerbetalinger	19 068	18 795	18 795	19 042	18 624	18 933
Salgs- og leieinntekter	82 118	78 476	78 950	79 440	80 356	67 999
Sum driftsinntekter	593 673	587 728	589 092	589 824	631 939	574 302
Driftsutgifter						
Lønnsutgifter	283 252	283 343	282 698	281 996	293 883	276 675
Sosiale utgifter	67 201	67 255	67 086	66 918	64 474	71 989
Kjøp av varer og tjenester	155 967	142 279	141 600	139 471	145 918	142 707
Overføringer og tilskudd til andre	55 683	55 340	55 222	55 340	57 689	53 521
Avskrivninger	30 326	30 326	30 326	30 326	30 326	27 569
Sum driftsutgifter	592 429	578 543	576 932	574 051	592 290	572 461
Brutto driftsresultat	1 244	9 185	12 160	15 773	39 649	1 841
Finansinntekter						
Renteinntekter	1 221	1 221	1 221	1 221	1 911	1 221
Utbryter	8 818	8 818	8 818	8 818	11 479	8 818
Gevinster og tap på finansielle omlopsmidler	200	200	200	200	1 793	200
Renteutgifter	12 442	12 937	12 874	12 617	10 531	10 379
Avdrag på lån	32 735	33 667	33 309	32 918	35 480	30 288
Netto finansutgifter	-34 938	-36 365	-35 944	-35 296	-30 829	-30 428
Motpost avskrivninger	30 326	30 326	30 326	30 326	30 326	27 569
Netto driftsresultat	-3 368	3 146	6 542	10 803	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	3 814	-946	-946	-946	-15 477	2 129
Netto avs. til eller bruk av disposisjonsfond	1 504	-250	-3 646	-7 907	-20 800	-712
Dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-	-	-	-
Sum disp. eller dekning av netto driftsresultat	3 368	-3 146	-6 542	-10 803	-39 145	1 017
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	-0	-0	-0	-0	-	-1
Netto driftsresultat	-3 368	3 146	6 542	10 803	39 145	-1 018
I % av sum driftsinntekter	-0,6 %	0,5 %	1,1 %	1,8 %	6,2 %	-0,2 %
Forrige økonomiplan (21-24):	0,0 %	0,9 %	1,3 %			
Korrigeret netto driftsres.i % av driftsinntekter	0,2 %	0,5 %	1,1 %	1,8 %	4,3 %	-0,6 %
Forrige økonomiplan (21-24):	-0,3 %	0,8 %	1,2 %			

7. DIVERSE ØKONOMISKE RAPPORTAR OG VEDLEGG

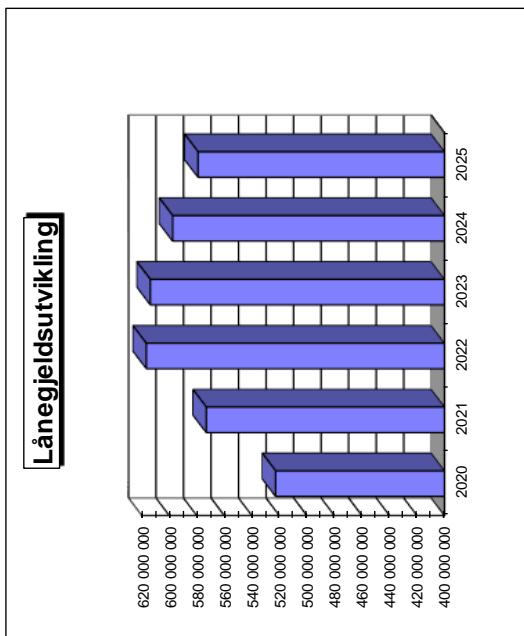
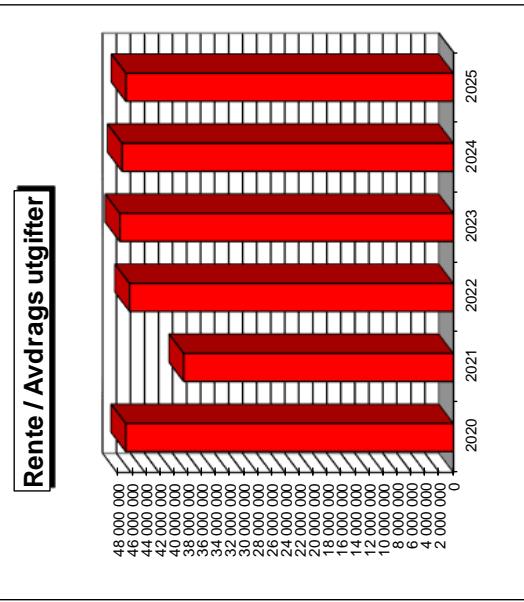
- Lånegjeldsutvikling 2020 – 2025
- Fondsutvikling 2020 – 2025
- Investeringar netto pr. prosjekt 2022 – 2025
- Detaljert investeringsbudsjett 2022 - 2025
- Organisasjonskart

7.1 Lånegjeldsutvikling 2020 – 2025

ÅNEGJELDSUTVIKLING 2020 - 2025

ÅR	Lånegjeld 1.1.2020		515 906 197 2022		Hoved meny		Skriv_utt		Ramme meny		Renter avdrag		
	AVDRAG	AVDRAG	SUM	RENTER	RENTER	NYE LÅN	RENTER	SUM	LÅNEOPP	LÅNEOPPT.	ENØK	SUM	LÅNEGJELD
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	1 753 111	33 827 136	11 156 834	1 209 647	12 386 481	46 193 617	74 390 000	3 000 000	0	77 390 000	616 599 250	103,9 %
2023	31 408 750	3 319 889	34 728 639	10 611 194	2 250 402	12 861 595	47 590 235	28 810 000	3 000 000	0	31 810 000	613 680 611	104,4 %
2024	30 384 706	4 078 778	34 463 484	10 100 760	2 697 678	12 798 437	47 261 921	15 245 000	3 000 000	0	18 245 000	597 462 127	101,4 %
2025	29 542 561	4 631 389	34 174 250	9 556 933	2 985 167	12 542 101	46 716 351	12 745 000	3 000 000	0	15 745 000	579 032 877	98,2 %

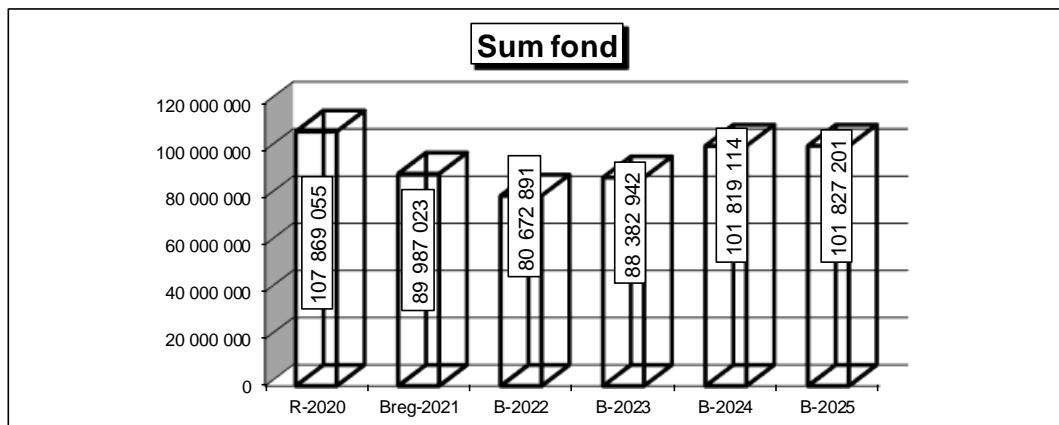
%* = % av brutto driftsinntekter



8.2 Fondsutvikling 2019 – 2024

FONDSUTVIKLING 2020-2025

Fond	R-2020	Breg-2021	B-2022	B-2023	B-2024	B-2025
Sum ubunde investeringsfond	9 441 953	7 841 953	4 676 953	9 046 953	9 791 953	9 791 953
Sum bunde investeringsfond	3 067 021	3 082 356	3 097 767	3 113 256	3 128 823	3 144 467
Sum disposisjonsfond	66 881 490	57 645 377	56 246 238	60 462 103	73 058 047	72 818 971
<i>Disp.fond i % av dr.inntekte</i>	<i>10,6 %</i>	<i>9,8 %</i>	<i>9,5 %</i>	<i>10,3 %</i>	<i>12,4 %</i>	<i>12,3 %</i>
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	89 987 023	80 672 891	88 382 942	101 819 114	101 827 201



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	-2 600	0	0
3234 LYS BUNNLASTSPERRE FAGERVOLD	1 520	0	0	0
3235 TOALETTANLEGG VED BADEPLASSER M.M.	480	0	0	0
3236 VEG TIL MOTORSPORTSARENAEN	1 600	0	0	0
3237 NYE BOLIGTOMTER	0	0	0	4 000
3238 FLYTTING V/A-LEDNING BRYNSMOEN (FE-VA-GO)	0	0	4 000	0
5055 VINSTRA PARK	8 400	0	0	0
5069 SERVERINGSVOGN (FOODTRUCK)	800	0	0	0
5070 BENKER OG TILRETTELEGGING SENTRUMSOMRÅDER	160	160	160	160
5071 BYGG VINSTRA PARK/INNHOLD K.HUS M.M.	0	0	0	800
5072 LEILIGHETER	0	9 600	0	0
Sum ansvar: 443 PLAN OG TEKNISKE TJENESTER	30 200	8 800	5 400	6 600
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	49 474	29 050	14 285	12 985

	2022	2023	2024	2025
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 KONSEKVENS 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	51 354	28 810	15 245	12 745

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
3890 TILSKOTT/OVERFØRINGAR FRÅ ANDRE	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 TOMTETEKNISK	-860	-860	-860	-860
Sum prosjekt: 2009 BUSTADOMRÅDE - TOKSEFELTET	2 400	0	0	0
Prosjekt: 2022 BUDSTADOMRÅDE - MIDTMOEN				
3231 TOMTETEKNISKE 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 TOMTETEKNISK	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

Budsjett og økonomiplan 2022 - 2025

		2022	2023	2024	2025
Prosjekt: 3225 BYGGING BORETTSLAG					
3220 KJØP AV IKT-MASKINAR	6 000	13 000	0	0	
3670 SALAV FAST EIGEDOM	0	-7 700	0	0	
3701 REFUSJON FRÅ STATEN	0	-5 300	0	0	
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-1 200	-2 600	0	0	
3948 BRUK AV UBUNDNE INVESTERINGSFOND	-2 800	0	0	0	
Sum prosjekt: 3225 BYGGING BORETTSLAG	2 000	-2 600	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 TOALETTANLEGG VED BADEPLASSER M.M.					
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	600	0	0	0	
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-120	0	0	0	
Sum prosjekt: 3235 TOALETTANLEGG 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					
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	0	0	0	5 000	
3729 KOMP.MVA INVESTERING	0	0	0	-1 000	
Sum prosjekt: 3237 NYE BOLIGTOMTER	0	0	0	4 000	
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: 5069 SERVERINGSVOGN (FOODTRUCK)					
3225 KJØP AV ANDRE MASKINAR	1 000	0	0	0	
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-200	0	0	0	
Sum prosjekt: 5069 SERVERINGSVOGN (FOODTRUCK)	800	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					
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	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	26 400	8 800	5 400	6 600	

Budsjett og økonomiplan 2022 - 2025

	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 - FELLESUTGIFTER 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 - FELLESUTGIFTER 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	44 474	27 450	13 485	12 185

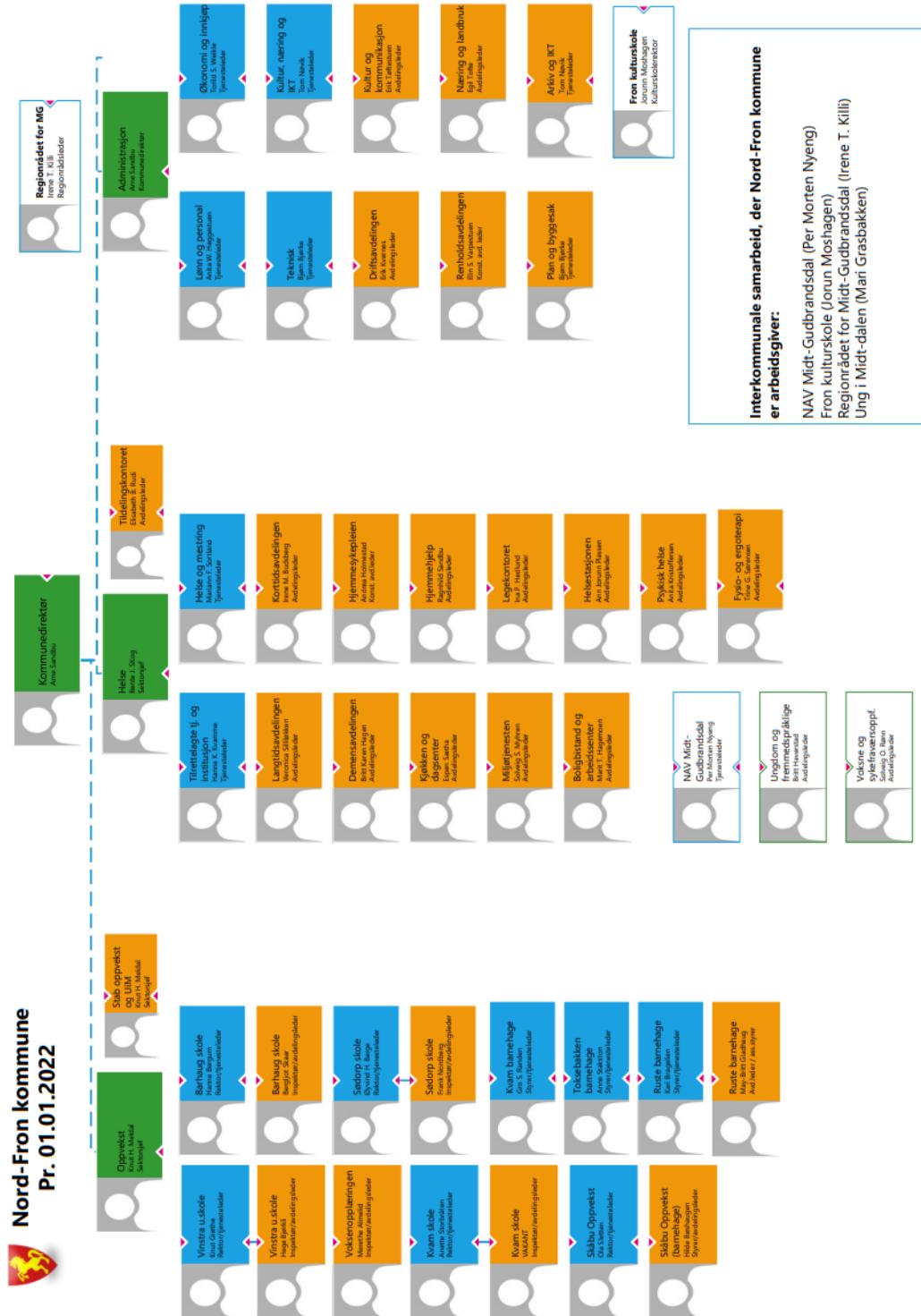
Budsjett og økonomiplan 2022 - 2025

		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 KONSEKVENS SKOLESTRUKTUR				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	400	0	0	0	
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-80	0	0	0	
Sum prosjekt: 4106 KONSEKVENS SKOLESTRUKTUR	320	0	0	0	
Prosjekt:	4107 BARNEHAGENE: IT UTSTYR				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	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, UTESOVEPLASS				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	0	500	0	0	
3729 KOMP.MVA INVESTERING	0	-100	0	0	
Sum prosjekt: 4108 TOKSEBAKKEN, UTESOVEPLASS	0	400	0	0	
Sum ansvar: 510 SEKTOR OPPVEKST	1 280	400	400	0	
Ansvar:	610 SEKTOR HELSE				
Prosjekt:	6004 STØRRE VEDL.HALD TRYGDEBUSTADER				
3230 VEDLIKEHALD OG NYBYGG/NYANLEGG	400	400	400	400	
3729 KOMP.MVA INVESTERING	-80	-80	-80	-80	
Sum prosjekt: 6004 STØRRE VEDL.HALD TRYGDEBUSTADER	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 - UΤBYGGING VIDERE				
3270 KONSULENTTENESTER	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	

Budsjett og økonomiplan 2022 - 2025

	2022	2023	2024	2025
Ansvar: 820 FINANSIERING AV INVESTERINGAR OG AVSETN.				
Prosjekt: 7001 LÅNEMIDLAR				
3910 BRUK AV LÅN	-46 194	-28 810	-15 245	-12 745
Sum prosjekt: 7001 LÅNEMIDLAR	-46 194	-28 810	-15 245	-12 745
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
3942 BRUK AV DISP.FOND UTBYTTE	0	0	0	0
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.	-46 194	-28 810	-15 245	-12 745
T O T A L T	0	0	0	0

7.5 Organisasjonskart



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

