



Innkalling

Utval: FORMANNSKAP
Møtestad: Møterommet
Dato: 11.11.2021
Tid: Kl. 09:00

Representantar med lovleg forfall eller som er ugilde i nokon av sakene, må snarast råd melde frå til Solund Servicekontor, telefon 57 78 62 00 eller e-post post@solund.kommune.no slik at vararepresentantar kan kallast inn.

Vararepresentantar til formannskapet møter etter nærare innkalling.

Saksdokumenta ligg til ettersyn i ekspedisjonen på kommunehuset

Solund kommune
4. november 2021

Gunn Åmdal Mongstad
-ordførar-

Sakliste

Sak nr.	Sakstittel	
079/21	Skriv og melding	
080/21	Vidareføre båtrote Nord Solund for renovasjon	
081/21	Drøftingssak budsjett 2022 og Økonomiplan 2022 - 2025	



Arkiv: K1-033
ArkivsakID: 21/717
JournalpostID: 21/3311
Sakshandsamar: Amund
Fuglebakk
Aglen
Dato: 04.11.2021

Saksframlegg

Saksnr. utval	Utval	Møtedato
079/21	FORMANNSKAP	11.11.2021

Skriv og melding

Administrasjonssjefen sitt framlegg til vedtak:

Meldingane vert tekne til vitande slik dei ligg føre.

Underliggende sak:

Saksnummer	Tittel
1	Utkast til høyringssvar Ny forskrift om tilskudd til frivilligsentraler
2	Svar på attendemelding om moglegheiter for vidare utleige

Høringssvar fra Norges Frivilligsentraler

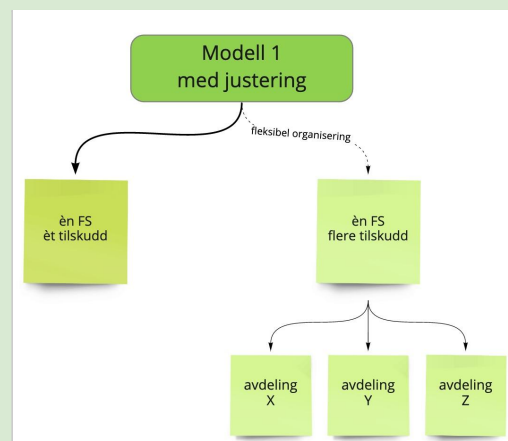
Ny forskrift om tilskudd til frivilligsentraler

Vi vil takke KUD for et svært godt arbeid med den nye forskriften. Vi opplever at de både har lyttet til våre innspill, og også til de andre partene i innspillsrunden for å danne et godt fundament for håndtering og videreutvikling av frivilligsentralene, som alle berørte parter bør kunne slutte opp om.

Vi er svært glade for å få en forskrift som stiller tydelige krav. Dette er essensielt for forutsigbarhet, gjenkjennelighet og profesjonalitet for landets mangfoldige frivilligsentraler. Vi opplever at forskriften i stor grad også legger til rette for lokale tilpasninger, som sentralene er svært opptatt av. Vi setter også pris på KUD's ønske om å styrke frivilligsentralens særegne posisjon som selvstendig enhet.

Oppsummering av NSF sine innspill til høringen

1. Vi ser store ulemper med finansieringsmodell 4. Vi anerkjenner behovet for større fleksibilitet i modell 1, og anbefaler en justert versjon av denne.
2. Vi ønsker noen skjerpinger og justeringer i §7
 - A - legge til på *frivillighetens premisser*
 - F - legge til i *100% stilling*
 - I - stryke eller *likelydende*



3. Vi ser utfordringer ved §8 som et krav, og ber om at dette punktet omgjøres til en oppfordring.
4. Vi ber KUD legge til rette for en overgangsordning slik at frivilligsentralene kan implementere den nye forskriften. Vi er kjent med at KUD vil komme med en redegjørelse om dette.

Valg av finansieringsmodell

KUD etterspør innspill på to alternative finansieringsmodeller, 1 og 4. Vi vurderer følgende fordeler og ulemper ved de to modellene:

Modell 1

Fordeler:

- Ordningen er ubyråkratisk og forutsigbar, og ivaretar Stortingets intensjon.
- Etablerte tilbud/aktiviteter kan fortsette.
- Modellen ivaretar det faktum at det er flere ting som spiller inn på behovet for frivilligsentraler - som demografi, geografi, andre tilbud lokalt, fattigdomsproblematikk osv.
- Modellen gir et større handlingsrom til å satse lokalt og etablere flere sentraler om man ønsker.
- Modellen ivaretar små bygdesamfunn der det ofte er få andre tilbud.
- Større kommuner og kommuner som pr i dag ikke har frivilligsentral, står fritt til å opprette dette innenfor kravene.

Ulemper:

- Ordningen gjør at det er kun ved å opprette flere sentraler man kan utløse mer tilskudd. Dette gir lite rom for å kunne utvide eksisterende sentraler med større fagmiljø.
- Modellen gir en skjevfordeling i antall sentraler pr innbygger.

Modell 4

Fordeler:

- Modellen gir fleksibilitet til å organisere sentralen på ulike måter, og kan legge til rette for større fagmiljø.
- Modellen er attraktiv for kommuner som pr i dag ikke har en frivilligsentral eller har få sentraler pr innbygger.

Ulemper:

- Modellen gir store negative konsekvenser for mange eksisterende sentraler og vil bety at flere må nedbemanne og kutte i sine tilbud/aktiviteter.
- Insentivet til å opprette sentraler kommer med denne ordningen ikke nedenfra, lokalt, men gjennom at kommunen automatisk har rett på en større sum tilskudd pga. sitt innbyggertall.
- Ordningen gir et insentiv til sammenslåing av sentraler, altså en potensiell sentralisering
- Modellen straffer kommuner som har gjennomgått/skal iverksette kommunesammenslåing
- Modellen gir mindre handlingsrom for kommuner som vil satse ekstra - de kan ikke utløse mer tilskudd selv om de vil opprette flere sentraler og øke sin lokale finansiering.
- For at ordningen skal kunne iverksettes uten at mange sentraler skal måtte tape mye ut fra dagens satser må det en veldig stor økning til i rammen.
- Modellen gir inntrykk av å være forutsigbar, men summen hver kommune får vil variere fra år til år ut fra hvor mye de andre kommunene søker om - med mindre det settes en helt fast grunnbeløp og innbyggersats og at rammen utvides ved «oversøking».

Vi skrev i innspillsprosessen følgende, etter en grundig spørreundersøkelse blant sentralene:

NFS sin klare mening er at hver sentral bør få likt beløp uansett størrelse på kommunen, gitt en 100% stilling. Tilskuddet går i stor grad til lønn til daglig leder, og erfaringer viser at det trengs en full stilling enten det er en liten eller stor kommune.

NFS mener at hver bydel eller tettsted bør kunne ha sin egen frivilligsentral, vår erfaring er at det er en viktig suksessfaktor at sentralen ikke sentraliseres men er tett på de frivillige og deltakerne lokalt.

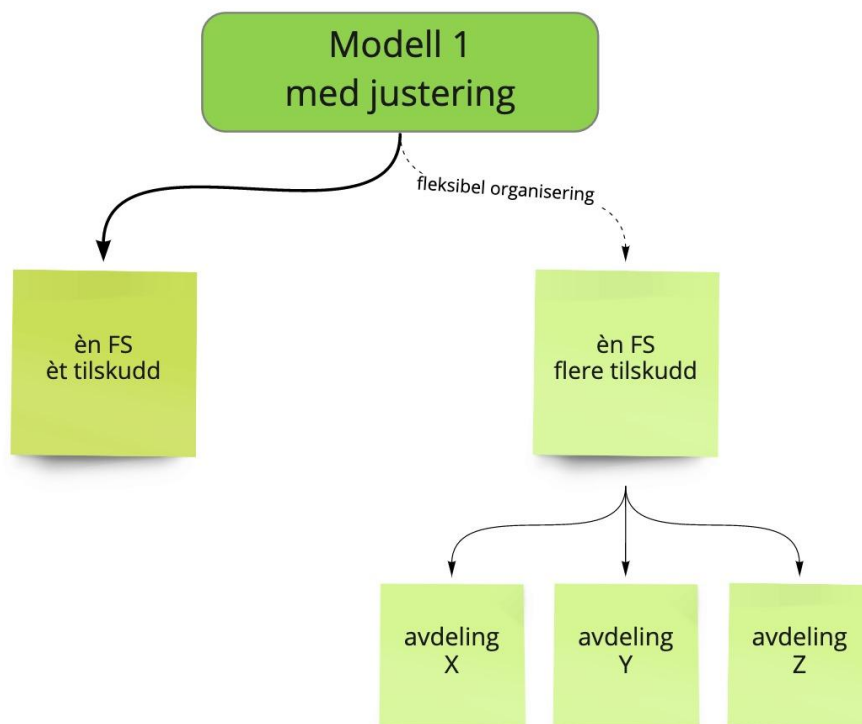
Vi er imidlertid åpne for å undersøke om det for enkelte byer kan være hensiktsmessig å oppbemanne eksisterende sentral fremfor å nødvendigvis måtte opprette en ny sentral for å utløse mer statstilskudd. Vi vil derfor gjerne sammen med KUD på sikt se på muligheten for at en økning i rammen på tilskuddet til frivilligsentralene kan fordeles etter en ekstra søknadsordning på toppen av nåværende tilskudd. Det vil i så tilfelle være viktig at også dette ekstra tilskuddet knyttes til krav om delfinansiering.

Vi ser ikke vesentlige argumenter i høringsnotatet som endrer vårt syn på denne saken. KUD presenterer modell 4 som et nytt alternativ, intensjonen bak alternativet er en bedre fordeling av midlene ut fra innbyggertall, samt å legge til rette for mer fleksibel organisering av sentralene. NFS mener som nevnt at det er flere ting enn innbyggertall som sier noe om behovene for frivilligsentraler, og som vist i vurderingen frykter vi mange negative konsekvenser av modellen. Spesielt det faktum at mange eksisterende sentraler vil måtte nedbemanne /redusere sine tilbud gjør at NFS ikke kan anbefale denne løsningen. Men vi er enige i at større fleksibilitet i strukturen ville vært fordelaktig, slik vi også åpnet for i innspillet.

Vårt ønske er derfor å gå for modell 1, men med en justering som sikrer større fleksibilitet i organiseringen.

Presentasjon av ønsket modell 1 med justering

Justeringen er å opne for å kunne etablere *avdelinger* i frivilligsentralene, knyttet til for eksempel spesifikke målgrupper, ulike lokasjoner o.l. Dette for å kunne øke aktiviteten og utløse mer tilskudd i en kommune/bydel uten å måtte opprette selvstendige sentraler, som i enkelte tilfeller oppleves lite hensiktsmessig. Avdelingene må også stille med 40% lokal delfinansiering for å utløse tilskudd, og innfri de fleste kravene i forskriften. Forskjellen kan ligge i at det ikke er krav om å skille ut avdelingene som en egen enhet, med eget styre og vedtekter, men gjerne et krav om en egen ressursgruppe eller lignende, for å ivareta at den gjeldende målgruppen/lokasjonen har reell innvirkning på avdelingens aktiviteter. Videre bør det være krav om bemanning, og at hver av avdelingene kan synliggjøre separate regnskap og årsrapporter. Det kan vurderes om avdelingene skal utløse fullt tilskudd og kreve 100% stilling, eller om det kan være snakk om en noe mindre sats.



Denne ordningen er inspirert av strukturer som har vokst frem enkelte steder siden 2016, basert på at sentraler spesielt i mellomstore kommuner har sett dette som hensiktsmessig. Modellen vil ivareta at kommuner kan utløse mer tilskudd for å utvide sine tilbud i takt med behovene lokalt, og slik bidra til å utjevne skjevheten knyttet til innbyggertall, uten uhensiktsmessig mye administrasjon med lite faglig fellesskap. Kravet om lokal finansiering og forankring i frivilligheten sikrer en bærekraftig utvikling.

NSF stiller gjerne til dialog for å utrede forslaget nærmere.

KUD skriver i sin vurdering av modell 1 at *Denne modellen er innrettet slik at tilskudd til nye frivilligsentraler enten må resultere i lavere tilskudd til alle, eller at rammen må økes tilsvarende. En slik mekanisme kan føre til press på ordningen.*

NFS vil påpeke kulturkomiteens merknad til statsbudsjett 2020: *Komiteen vil også peke på at det fremdeles er rundt 44 kommuner uten en frivilligsentral. Behovet for frivillighet i kommunen er økende, og det vil være naturlig å komme tilbake til dette i statsbudsjettet for 2022.* Dette kan altså framfor et press kalles en *ønsket satsing* fra Stortinget. Vi vil på det sterkeste oppfordre til at det ved opprettelse av nye sentraler blir lagt opp til en økning i rammen, og ikke en reduksjon i tilskuddet til etablerte sentraler.

I KUD's vurdering av modell 1 foreslås at det skal settes et tak for hvor mange frivilligsentraler en kommune kan få tilskudd til, basert på innbyggertall. Vi vil påpeke at med kravene som foreslås vil vi unngå deler av den skjevfordelingen som har oppstått hovedsaklig etter 2016, da fraværet av krav om lokal delfinansiering mm. førte til at enkelte sentraler/kommuner utvidet sine tilbud mer enn hva som i et nasjonalt perspektiv oppleves som rettferdig. Vi har grunn til å tro at dette vil justeres noe når kravene nå kommer tilbake,

og selv om det smerter oss som interesseorganisasjon å se at noen av våre medlemmer vil måtte redusere sin tilstedeværelse på grunn av kravene anerkjenner vi at ordningen i større grad enn nå må framstå som bærekraftig og rettferdig.

Vi mener også at skjevfordelingen vil utjevnes av at en forutsigbar og tydelig forskrift vil legge til rette for flere etableringer i kommuner som pr i dag har få eller ingen sentraler. NFS mottar en rekke forespørsler fra kommuner og organisasjoner som er klare til å sette i gang og som ivrig avventer ny forskrift, og vi ser fram til å veilede disse i etableringen av flere nye sentraler, slik kulturkomiteen ønsket.

Innspill til kravene

Vi er svært glade for at ordet *øremerket* er presisert i §2, dette er det vi får aller mest tilbakemeldinger på fra sentralene. Vi setter også stor pris på at §3 og §6 presiseres at oppretting, nedleggelse og drift av frivilligsentraler skal forankres i frivillig sektor. Dette gjør at vi også kan akseptere at det er kommunene som blir pekt på som søker.

Ønskede justeringer:

§7 A Legge til *på frivillighetens premisser*

Begrunnelse:

Vi mener formålet med forskriften er godt formulert, men savner en viktig setning, «*på frivillighetens premisser*». Dette er godt begrunnet i frivilligmeldingen som slår fast at *frivillighetens selvstendighet er et grunnleggende prinsipp i frivillighetspolitikken*. Intensjonen er ivaretatt gjennom §3 og §6, vi ser likevel at det kunne vært en fin presisering i formålet. Setningen kan evt legges inn i §1.

§7 F: Tillegg: ha en daglig leder i 100% stilling

Begrunnelse:

Vi viser til vårt innspill til ny forskrift i mars, som var et av punktene som fikk størst oppslutning i vår spørreundersøkelse:

Frivilligheten og de frivillige skal organiseres og koordineres. En frivilligsentral bør ha en fast ansatt som har hovedansvaret for den daglige driften. Det anbefales sterkt en 100 % stilling som hovedansvarlig, uavhengig av kommunen eller bydelens størrelse.

Vi er kjent med at det gjøres enkelte lokale tilpasninger, der stillingen f.eks er delt mellom to ansatte. Vi mener dette er innenfor kravet selv med vår skjerpelse.

§7 I: Stryke eller likelydende.

Begrunnelse:

Som forklart i innspillsrunden, mener vi at for å fronte vårt viktige arbeid lokalt og nasjonalt er det svært viktig med gjenkjennelighet og en felles identitet.

For å få tilskudd i en ordning som heter «*tilskudd til frivilligsentraler*» bør en kunne kreve at mottakeren kaller seg frivilligsentral. Friviljugsentral som nynorsk målform er selvfølgelig akseptert! Men vår holdning er at *andre* navn ikke bør aksepteres i fremtiden, selv om disse tradisjonelt har vært i bruk enkelte steder. Vi ser flere eksempler enn de som er nevnt i forskriften, som *frivillighus*, *frivilligkontor* og andre enkelttilfeller - hvor skal da grensen trekkes?

§8: Dette bør ikke være et krav, men kan gjerne stå som en oppfordring i teksten, og være en målsetting som også NSF jobber for.

Begrunnelse:

Vi har fått mange reaksjoner fra frivilligsentraler som er bekymret for dette kravet. Det er flere som har store utgifter knyttet til lokaler, og som finansiere dette gjennom utleie. Noen eier sine egne lokaler men har gjeld knyttet til dette, noen leier av kommunen, noen av private, og noen har lokaler som også fungerer som kontorer. Veldig mange låner allerede ut sine lokaler gratis, og noen har svært lave satser for frivillige lag men tar mer for privat utleie. Noen har en overenskomst med andre foreninger som leier ut sine egne hus om at det vil ha en uheldig konsekvens om frivilligsentralen skulle leie ut gratis, da den andre part vil tape leietakere og penger. Vår mening er at dette må avgjøres lokalt ut fra lokale forutsetninger.

§14: Spesifisering om overgangsperiode

Begrunnelse:

Sentralene og kommunene trenger en overgangsperiode for å både implementere de nye kravene, og forberede seg på eventuelle endringer i tilskuddssummen. Kommunebudsjettene for 2022 planlegges lenge før denne forskriften vedtas, og vi oppfordrer KUD til å vedta en overgangsordning, og sende ut informasjon om dette til sentralene så snart som mulig.

I tillegg ønsker vi en spesifisering angående søknadsfrist og tidspunkt for tildeling, opprettelse av nye sentraler, søknadsskjema og rapporteringskrav. Vi ber om at tidspunkt for søknad og tildeling skjer i god tid før de kommunale budsjettprosessene. NFS bistår gjerne i utformingen av søknad- og rapporteringsskjema, med mål om at dette skal være enkelt, effektivt og gi godt samsvar med andre registre.

Tillegg:

Oppstartsmidler for nye sentraler

Begrunnelse:

I tidligere forskrift var det ordninger beskrevet for opprettelse av nye sentraler, og mulighet for å søke om oppstartsmidler. Dette savner vi i forskriften, da vi ser at det har vært en suksess at lokalsamfunnene har gjort et grundig forarbeid med forankring og planverk for å starte opp en ny frivilligsentral.

Vi ser fram til en endelig forskrift er på plass, og deltar gjerne med innspill til veileder, søknad- og rapporteringsskjema o.l. Vi setter stor pris på den gode dialogen med KUD, og ser frem til et fortsatt godt samarbeid. Vi imøteser også et godt samarbeid med lotteri- og stiftelsestilsynet og håper det blir lagt til rette for god informasjonsflyt mellom oss, slik at ordningen blir så enkel og ubyråkratisk som mulig for sentralene.

utkast pr 03.10.21

Norges Frivilligsentraler

Fra: post@husbanken.no
Sendt: onsdag 1. september 2021 13:46
Til: Solund Postmottak
Emne: Tilbakemelding om muligheter for videre utleie

Att: Amund Fuglebakk Aglen

Hei

Viser til deres tilbakemelding vedr status om de av kommunens boliger som leies ut til andre enn målgruppen for tilskuddsordningen. Vi forstår det slik at kommunen fortsatt har behov for å leie ut disse boligene utover det tidspkt som det først ble gitt dispensasjon for.

Kommunen kan leie ut boligene til andre enn vanskeligstilte på boligmarkedet i en begrenset periode på inntil 3 år. Det ble i forrige runde gitt en dispensasjon for dette i 2020 og 2021, slik at vi godkjenner at kommunen kan få dispensasjon for ett år til, dvs ut 2022. Det kan ikke påregnes ytterligere dispensasjon utover det som gis her.

Leiekontraktene må da være tidsbegrenset etter husleielovens bestemmelser. Det er en forutsetning at kommunen i perioden aktivt forsøker å finne leietakere som er i målgruppen, eller alternativt avvikler boligene gjennom f.eks salg gjennom leie før eie, slik at ikke nedskrevet tilskudd kan tilbakebetales i hht til forskriftens §11: Tilskudd skal betales tilbake dersom kravene i forskriften eller vilkårene i tilskuddsvedtaket ikke blir oppfylt. Vi gjør også oppmerksom på at tilskuddet ikke nedskrives i den perioden boligene brukes av andre enn vanskeligstilte på boligmarkedet.

Med vennlig hilsen

Berit Nyland

Seniorrådgiver, Økonomiske virkemidler
Mobil: +47 412 51 005
berit.nyland@husbanken.no

Husbanken

Lån og tilskudd
Besøksadresse: Grønland 53, Drammen
Postadresse: Postboks 1404, 8002 Bodø
www.husbanken.no



Arkiv: K2-M52
ArkivsakID: 21/259
JournalpostID: 21/3274
Sakshandsamar: Terje
Drengenes
Dato: 03.11.2021

Saksframlegg

Saksnr. utval	Utval	Møtedato
080/21	FORMANNSKAP	11.11.2021
	KOMMUNESTYRE	

Vidareføre båtrute Nord Solund for renovasjon

Administrasjonssjefen sitt framlegg til vedtak:

Solund kommunestyre vedtek å drive båtruta for renovasjon frå Buskøy, Færøy og Saltskår til Hervikbygda vidare ut år 2022.

Budsjettdekning for kommunen sin del av kostnaden kr. 50.000,- vert dekkja inn i budsjettet for 2022.

Administrasjonen får i oppdrag å arbeide vidare med ei framtidig renovasjonsløyising for øyane og veglause område i Solund. Løysinga vert lagt fram for politisk handsaming 1. halvår 2022.

Aktuelle lover, forskrifter, avtalar m.m.:

Kva saka gjeld:

Drift av renovasjonsrute i Nord- Solund 2022

Saksutgreiing:

NGIR har sagt opp renovasjonsruta i Nord-Solund med verknad frå 01.01.2022. Ruta vart innført som ei prøveordning, men har halde fram utan at det har vore gjennomført ei evaluering.

NGIR har avtale med lokalt firma som utfører ruta inntil oppseiingstida er ute ved årsskiftet.

Solund kommune har tatt opp med NGIR om ei overgangsordning medan ein vurderer ei renovasjonsløyising for veglause område i Solund. NGIR har gjeve eit tilsagn om mellombels støtte med kr. 50.000,- til å drifte ruta i 2022.

Renovatør har gjeve pris på ruta i 2022, med 3 månaders oppseiingstid. Om

moglegheit for oppseiing vert nytta kan det verte ein høgare kostnad, noko ein i så tilfelle må komme attende til. Innafor ei ramme på kr. 100.000,- kan vi gjere avtale som direkte anskaffelse, og ruta kan halde fram utan opphald.

Innanfor den ordning som er vil det vere positivt å motivere abonnentane til kjeldesortering, der ein i alle høve tek ut glas/metall og bioavfall vert heimekompostering. Då kan avfallet lagrast lenger i bossbodane utan ulemper med lukt, og det vert tryggare for renovatøren med omsyn til HMS.

Kostnad med drift av ruta ut 2022 vil vere:

Båtrute	kr. 80.000,-
<u>Vedlikehald utstyr</u>	<u>kr. 20.000,-</u>
Sum	kr. 100.000,-

Solund kommune har vore i kontakt med NGIR for angående finansieringa. Renovasjonsgebyret kan ikkje tilfalle Solund fir å finansiere ordninga, men NGIR kan som ei mellombels ordning bidra med kr. 50.000,- i 2022. Solund kommune sin del vert difor kr. 50.000,-

Vurdering:

Etter administrasjonssjefen si vurdering vil det vere positivt at ruta frå Buskøy, Færøy og Saltskår held fram i 2022 medan ein vurderer ei renovasjonsløyising for bustader og hytter i veglause område i kommunen. Administrasjonssjefen tilrår at kommunestyret vedtek å

drive båtruta for renovasjon frå Buskøy, Færøy og Saltskår til Hervikbygda vidare ut år 2022. Budsjettdækning for kommunen sin del av kostnaden kr. 50.000,- vert dekkja inn i budsjettet for 2022.

Renovasjonsløyising for øyane i Solund vert å vurdert i løpet av 1. halvår 2022.

Etter endeleg vedtak utskrift til:



Arkiv: K1-145
ArkivsakID: 21/370
JournalpostID: 21/3308
Sakshandsamar: Amund
Fuglebakk
Aglén
Dato: 04.11.2021

Saksframlegg

Saksnr. utval	Utval	Møtedato
081/21	FORMANNSKAP	11.11.2021

Drøftingssak budsjett 2022 og Økonomiplan 2022 - 2025

Administrasjonssjefen sitt framlegg til vedtak:

Administrasjonssjefen tek innspel frå formannskapet med i den vidare sakshandsaminga.

Solund formannskap ber administrasjonssjefen legg fram eit budsjett og ein økonomiplan i balanse til formannskapsmøte 25. november for handsaming i kommunestyre 9. desember.

Vedlegg i saka:

04.11.2021 Overordna inntekter og utgifter
04.11.2021 Skjema 1B - drift og tilleggsløyvingar

Aktuelle lover, forskrifter, avtalar m.m.:

[Økonomi og finansreglement for Solund kommune vedteke i K-sak 042/21](#)

[Framlegg til Statsbudsjett 2022](#)

[Brev frå Statsforvaltaren i Vestland om Statsbudsjettet 2022](#)

[K-sak 021/21 Økonomiplan 2022 – 2025 med oppstart Budsjett 2022](#)

[K-sak 038/21 Tertialrapport nr. 2 år 2021](#)

Kva saka gjeld:

Budsjett 2022 og Økonomiplan 2022 - 2025

Saksutgreiing:

Administrasjonssjefen presenterer status i arbeid med budsjett 2022 og økonomiplan 2022 – 2025. Til no har administrasjonen særleg jobba med framlegg til statsbudsjett 2022 og konsekvensane det får for Solund kommune. Vedlagt ligg utkast til dei

kapitla i tekstdelen som gjeld dei overordna økonomiske rammevilkåra og tabelloppsett for drift og tilleggsløyvingane.

Den administrative prosessane rundt investeringsbudsjettet, målformuleringane og tekstforklaringane til kvar einskilt sektor er ikkje ferdig endå.

Tilleggsproposisjonen som synar den nye regjeringa sine endringar til statsbudsjettet 2022 vert presentert 9. og 10. november, og administrasjonssjefen vil også orientere om dette i møte 11. november.

Vurdering:

Administrasjonssjefen presenterer i møte 11. november status i arbeid med budsjett 2022 og økonomiplan 2022 – 2025 og ynskjer at formannskapet skal kome med innspel.

Tabelloppsettet synar eit budsjett for 2022 i balanse men dette er før administrasjonssjefen har lagt inn interne innspel, effekten av auka marknadsrente og lokale politiske føringar. Avstanden mellom ramme og behov auker også gjennom økonomiplanperioden. Ein økonomiplan i balanse krev enten auka inntekter, kutt i drifta eller ei kombinasjon av begge.

På inntektssida har kommunen fyst og fremst eit handlingsrom knytt til havbruksfondet og eigedomsskatt, i tillegg til ekstern finansiering gjennom øyremerka tilskot, prosjektskjønsmidlar, prosjektinntekter og liknande. Ekstern finansiering kan jobbast mot, men er ikkje garanterte inntekter. Når det gjeld havbruksfondet reknar Solund kommune fortsatt konservativt på inntektene, og vedteke eigedomsskatt på 2 promille er 2 promille lågare enn høgaste tillate sats i lova.

Administrasjonssjefen legg fram eit budsjett i balanse til formannskapsmøte 25. november for handsaming i kommunestyre 9. desember.

Etter endeleg vedtak utskrift til:

Å vera eigen kommune med fokus på eit fullverdig tenestetilbod

Det har gjennom dei siste åra med kommuneproposisjonar og statsbudsjett vorte presisert at om einskildkommunar skal kunna overleve, så må dei sikre fullverdige tenester til alle sine innbyggjarar. Dette er ei oppgåve som førre regjering definerte som svært vanskeleg å få til, særleg for dei minste kommunane. Kommunane har vorte oppmoda til å både innovere, fornye – forbetre - forenkle, omstille, digitalisere, demokratisere, m.m., for å kunna lukkast.

Solund kommune har her tatt store grep dei siste åra, m.a. ved å ha gjennomført ein omfattande omstillingsprosess. Ein ny og spanande kommuneplan og organisasjonsstruktur er forma og vedteken. Ein plan og struktur som skal sikra både fullverdige tenester, og som samstundes skal bidra til å gje god fart på samfunns- og næringsutviklinga i kommunen / regionen.

Å ta grep om eiga utvikling, og å bli best på samarbeid på tvers, herunder med innbyggjarane / næringslivet, er vår valde strategi som skal sikre at målet om fullverdige tenester vert nådd. «Vi skapar framtida i lag» har Kommunestyret kalla denne strategien.

Solund kommune er midt i gjennomføringsfasen av denne strategien. Utfordringar er forsterka gjennom dei siste års sentrale og regionale reformprosessar. M.a. så har ulikskapane mellom små og store kommunar vorten større og meir tydelege. Det har i mange tilfelle oppstått eit vakuum mellom det sentrale / regionale og lokale forvaltningsnivået, der dei små kommunane i langt større grad må både løyse og finansiere oppgåvene som tidlegare var, for ikkje å knekke den økonomiske nakken.

Klarar vi å snu folketalsutviklinga igjen? Vil Solund kommune klare å levere fullverdige tenester; - også etter framlegginga av dette Statsbudsjett? Klarar vi saman å skape ei god framtid for Solund, med dei økonomiske rammene vi får tildelt?

Kva treng vi gjere av endringar i drifta, for å gjennomføra den gode samfunnsplanen som er vedteken?

Nokre sentrale spørsmål og kommunale utfordringar

Desse vart lista opp til drøftingsmøtet, berre for å setje i gang eit positivt tankespinn rundt Solund si framtid. Lista under vert ståande også til denne endelege handsaminga av saka.

Positive tankar kan spore til gode idear. Under denne oppstillinga vert dei ovanfor nemnde målformuleringane konkretisert i nokre delmål / resultatmål.

- Inntektsprognosen har forutsatt at folketallet er stabilt på 788. Er dette rett prognose?
- Korleis sikre folketalsvekst?
- Korleis skal sentrumsutviklinga vera og korleis skal det skapast utvikling av distrikta i Solund?
- Korleis førebu den nye kvardagen med ny bru over Ytre Steinsund?
- Korleis tilpasse samfunnet og den kommunale organisasjonen til denne nye framtida
- Vil veksten i næringslivet, og dermed skatteinntektene fortsatt vera jamt gode og veksande i åra som kjem?
- Vil veksten i sjømatnæringa halde fram, og dermed også meirinntektene til Solund frå det statlege Havbruksfondet?
- Kor stor del av inntektene frå Havbruksfondet kan reknast som føreseielege?
- Korleis skape gode vekstvilkår for næringslivet?
- Korleis utvikle Solund slik at kommunen passar inn «i dei unge sine framtidsplanar»?
- Korleis skape attraktive arbeidsplassar for begge kjønn?
- Korleis oppretthalde ein høg bustadattraktivitet?
- Får Solund høve til på ny å busetje flyktningar i åra som kjem?
- Vil reduksjonen i skjønsmidlar halde fram?
- Vil pensjonskostnadane veksa?
- Vert det eit økonomisk handlerom for dei folkevalde til å få gjort nye politiske prioriteringar?
- Har vi for høg lånegjeld? Skal vi dempe denne?
- Vert rentebana slik som Norges Bank har signalisert?
- Vil ramma på 50,0 mill. til ny skule halde?
- Vil organisasjonen klare å bygge opp sin eigen IT-kompetanse og omstille seg til ei meir digitalisert drift?

- Vil kommunen klare å oppretthalde eit fullverdig tenestetilbod ved Helse- og omsorg?
- Vil kommunen klare å rekruttere kvalifisert personell i både oppvekst- og helsesektoren?
- Vil kommunen klare å løyse barneverns- og PPT-tenesta på ein god måte?
- Korleis skal kommunen løyse branndimensjoneringsforskrifta?

Konkretiseringar av nokre overordna målformuleringar:

Administrasjonssjefen vil sette ekstra fokus på 4 av måla i samfunnsdelen i året som kjem:

4.1 Auke variasjonen av bustadtypar og styrke bukvalitetane i eksisterande grender og knutepunkt:

Delmål: Utarbeide bustadstrategi for å stimulere til bustadbygging i heile kommunen og sette i verk bygging av tenlege husvære på Hardbakke

4.2 Auka næringsutvikling, meir mangfald i næringsliv og fleire arbeidsplassar:

Delmål: Etablere eigen Samfunns- og næringsutviklingssektor.

4.3 Vise fram det kreative og skapande moderne samfunnet Solund og det kontinuerlege utviklingsarbeidet som skjer:

Delmål: Marknadsføre Sognefjorden Kystpark si nominasjon til Europarådets Landskapspris og vere aktiv i arbeidet med å utvikle denne parken til Noregs første «Regional - Geopark» med UNESCO-status.

4.13 Høg kvalitet på tenestene til innbyggjarane:

Delmål: Sett i drift ny organisasjonsstruktur og forankre felles organisasjonskultur med fokus på samhandling.

Dersom formannskapet ynskjer sette ekstra fokus på nokre målområde, kan dette gjerast framlegg om under utarbeiding av framlegg til budsjettvedtak.

Det kommunale inntektssystemet:

Fordi kommune-Noreg er så mangslungen på både storleik, topografi, demografi og næringsstruktur / skatteinntektsnivå, er det etablert eit sinnrikt utgifts- og inntektsutjamningssystem mellom kommunane. Målet med systemet er at kommunane skal kunna tilby like gode og likeverdige tenester uavhengig av kor ein høyrer til i landet.

Utmåling av rammetilskot

Under følgjer rammetilskotet si oppbygning, med vekt på dei element som påverkar Solund (sjå korleis desse elementa slår ut i praksis, i tabelloppsettet til denne saka):

- **Innbyggjartilskot** – er fast pr. innbyggjar (om lag kr. 25.000 år 2020), og vert utmålt heilt uavhengig av alder og behov for utgiftsdekning.
- **Utgiftsutjamning** – Nivået på utjamninga vert utrekna etter nokre kriteriedata omkring kommunane som t.d. vert henta frå KOSTRA-databasen, omkring t.d. alderssamansetnad, avstandar til andre kommunesenter, utdanningsnivå, m.m.
Det er uråd å definere kva sum pr. innbyggjar dette vil gje, sidan ulike aldersgrupper krev ulikt nivå på kommunale tenester. Generelt sett kan ein seie at born i skulealder samt aldersgruppa 80-89, vert rekna for å trekka mest utgifter og dermed utløyser mest rammetilskot.
- **Særskilde fordelinar** – Årleg vert det gjort ulike endringar med omsyn til oppgåver kommunane vert pålagt å løyse, med eller utan øyremerkt tilskot. Og frå tid til anna så startar det opp nokre satsingsområde som det vert definert nokre frie «øyremerkte» midlar til, som t.d. satsinga på helsestasjon-/skulehelseteneste. Då sikrar regjeringa seg betre for at oppgåvene vil verta løyst.
- **INGAR** – dette er ei INntektsGARantiordning som trer inn når uforholdsmessige store endringar i frie inntekter slår inn i ein kommune grunna t.d. inntektssystemendringar og vedtekne reformer (ikkje som følgje av demografiske endringar). Jf. det som er skrive i førre avsnitt om høgare vekting av yrkesaktive.

Garantiordninga skal sikre eit jamt tenestetilbod, medan kommunen arbeider med tilpasse drifta til sine nye rammevilkår.

- **Distriktstilskot Sør-Noreg** er eit regionalpolitisk tilskot som vert tildelt etter ulike sonevurderingar. Tilskotet vert ikkje tildelt kommunar som mottek andre regionalpolitiske tilskot. Eit småkommunetillegg er inkludert i dette tilskotet.
- **Skjønsmidlar** – vert fordelt etter instruksjonar frå Fylkesmannen etter årvisse vurderingar av den einskilde kommune sine særskilde utfordringar, og som inntektssystemet ikkje klarar fange opp. Midlane kan også verta tildelt som prosjektskjønsmidlar, for å stimulera til auka satsing på statleg ynskte tenesteområde.
- **Vekstkommunetilskot** – tilskotet vert berre ytt til dei kommunar som har «unormal» høg vekst i folketalet. Grensa er på 1,4% større vekst enn landsgjennomsnittleg vekst dei 3 siste åra. Dette tilskotet vert finansiert med nedgang i andre delar av inntektssystemet. Dette har difor vore ei uheldig ordning for kommunar med folketalsnedgang.
- **Andre element i inntektssystemet** – Det kjem årvisse små endringar som følgjer av løpande revideringar av Statsbudsjettet og Kommuneøkonomiproposisjonar, etter forlik i budsjettforhandlingsrundane

Folketeljinga pr. 1/7 året før, gjev grunnlaget for alle inntektselementa som er nemnt ovanfor. Endringar i inntektselementa får difor ikkje verknad i løpet av inntektsåret, berre året etter.

Vidare er det også etablert eit inntektsutjamningssystem. Dette fordi det er svært ulikt skatteinntektsnivå for kommunane og ei utjamning av inntektene er naudsynt for å sikre eit jamt tenestetilbod til innbyggjarane. Inntektsutjamninga er lagt opp slik at det skal gje ein viss motivasjon på å skape inntektsbringande aktivitet og gode skatteinntekter til kommunen.

Slik fungerer denne inntektsutjamninga:

Når ein kommune har skatteinntekter som er over 110% av landsgjennomsnittet, vert 60% av denne overskytande delen trekt ut og fordelt med tilsvarande prosent til kommunar som har skatteinntekter under 100% av landsgjennomsnittet. Det vert ytt ein tilleggskompensasjon på 35% for kommunar som har under 90% av landsgjennomsnittet. Tilleggskompensasjonen vert finansiert med eit uttrekk frå alle kommunar (ein kronesum pr. innbyggjar).

Det er det forventa folketal pr. 1/1 i inntektsåret som gjev det endelege grunnlaget for den statlege skatteprognosen og prognosert inntektsutjamning. I løpet av driftsåret vil det så skje ei løpande inntektsutjamning, med denne skatteprognosen som eit fast grunnlag.

Det er difor om å gjere å hanke inn meir skatteinntekter enn statleg prognose. Som hovudregel kan ein seie at av meirskatten får kommunen behalde 40%. Tapte inntekter vert kompensert med 60%.

Oppsummert om det kommunale inntektssystemet:

Som ein tommelfingerregel kan ein seie at 1 innbyggjar fører til i snitt om lag kr. 50.000 i endra frie inntekter til kommunen (summen av rammetilskot, skatt og inntektsutjamninga), vel vitande om at alle desse ovanfor nemnde variablane vil gje vesentlege variasjonar om ein bryt utrekninga ned på enkeltindivid.

NB! Det er verd å merke seg at det pågår ei utgreiing om revidering av inntektssystemet som skal handsamast våren 2022.

Statsbudsjettet - Endringar i dei økonomiske rammevilkåra

Endringar i frie inntekter for år 2021

- Skatteanslaget vert oppjustert for år 2021 med 5,0 mrd. Veksten er knytt til større auke i sysselsetjing og løn i år 2021 enn venta, og eit høgare uttak av utbyte.
- Løns- og prisveksten er oppjustert med 0,6% til 3,3%, - herunder lønsvekst 2,8% og prisvekst 4,0%. Prisveksten er knytt til auka byggekostnader og auka straumprisar. Lønsveksten er ein varig vekst. Vanlegvis også prisveksten. Regjeringa har avgjort at skatteveksten skal dekke auka løns- og prisvekst, men dette gjeld berre for år 2021.
- Kommunane har fått tildelt ekstra skjønsmidlar knytt til Korona-pandemien.

Elles er det ingen vesentlege endringar ved framlegging av statsbudsjett, som påverkar kommunesektoren for år 2021. Det vert vist til Statsforvaltaren sitt budsjetttrundskriv for nærare detaljar.

Endringar i samla frie inntekter for år 2022

Lønsveksten er i framlegg til statsbudsjett, stipulert til 3,2%.

Prisveksten er stipulert til 1,6%.

Dette gjev ein kommunal deflator (gjennomsnittleg løns- og prisvekst) på 2,5% .

Det er pårekna ein reduksjon i det kommunale skatteøynet. Det vil seie at andelen av skatteinntektene til kommunesektoren vert redusert neste år (frå 12,15% til 10,95%).

Regjeringa foreslår ein realvekst (etter at løns- og prisveksten er trekt frå) i kommunesektoren sine frie inntekter på om lag 1,6 mrd. kroner. Midlane er tenkt slik nytta slik:

- 600 mill. i auka demografiske utgifter
«Anslåtte merutgifter til demografi er et uttrykk for hva det vil koste å opprettholde tjenestetilbudet i blant annet skole, barnehage og omsorgstjenesten med uendret standard og produktivitet i tjenestene».
- 400 mill. i auka pensjonskostnader utover pårekna lønsvekst
- 100 mill. til fleire barnehagelærarar
- 75 mill. tiltak for barn og unge sin psykiske helse.

Dette skal iflg. regjeringa gi 325 mill. i auka økonomisk handlerom til kommunesektoren

Denne resten er meint å dekkja resten av regjeringa sine satsingar, inkl. heilårsverknad av satsingar frå året før og innlemming av øyremerkte tilskot i rammetilskotet.

- Plikt til å betale kostnadane til dagens forvaltning og drift av e-helseløysingar
- Innføring av 1 time ekstra naturfag i skulen
- Heilårseffekt for innføring av lærarnorm i grunnskulen i år 2021
- Lovfesta rett til barnekoordinator knytt til likeverdreforma
- Auka satsing på rusreforma
- Auka sosialhjelpsutgifter som følgje av redusert dagsats for tiltakspengar
- Heilårseffekt av satsingar frå år 2021 – Intektsgradert foreldrebetaling og basistilskot fastlækjarar
- Auke i innslagspunktet før utmåling av 80% tilskot til «ressurskrevjande brukarar»
- Ei barnevernsreform trer i kraft frå 1/1 2022.
Kommunane har fått auka finansieringsansvar i ordinære forsterheimar, eigendelar på tiltak gitt av Bufetat vert auka, kommunane får auka ansvaret aukar for heilskapleg oppfølging av fosterheimar og oppfølging av det nye kompetansekravet for dei tilsette.
I tillegg vert øyremerkte tilskot til stillingar innlemma i rammetilskotet
- Kompensasjonen for tidlegare års satsingar på helsestasjon og skulehelsetenesta vert oppretthalde

Her oppstår det såleis ein stor mismatch på kommunalt makronivå, med variasjonar i tyngden på einskildkommunenivå, alt etter kor mykje demografi- og pensjonskostnadane er vekta og/eller om prioriterte oppgåver allereie er løyst i kommunane.

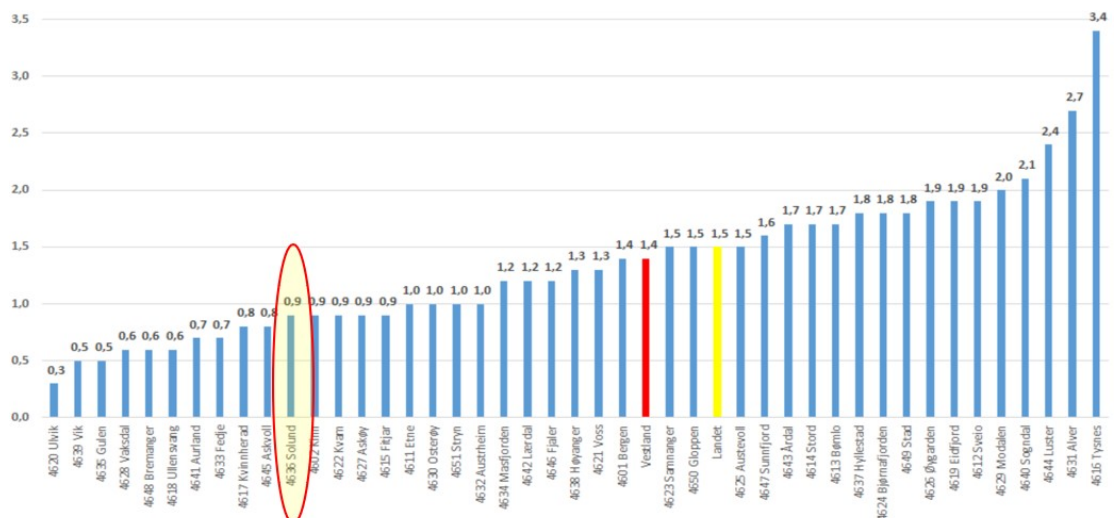
For å skape større økonomisk handlerom i Kommunesektoren opprettheld regjeringa forventninga, om at det kan hentast ut effektiviseringsgevinstar i offentleg sektor på om lag 1,0%.

I tillegg vert et forventat at offentleg sektor reduserer sin reiseaktivitet med 5% og at det blir positive økonomiske effektar av at fleire digitale verktøy vert tatt i bruk.

Med bakgrunn i alt dette vert endringane på makronivå lagt inn i inntektssystemet der både innbyggjartilskot, utgifts- og inntektsutjamninga vert omgjort til framtidige inntektsnivå for kvar kommune. KS utarbeidd ein prognosemodell som syner kommunen si utvikling i frie inntekter. Der vert SSB sine framskrivingar på demografiske endringar lagt til grunn.

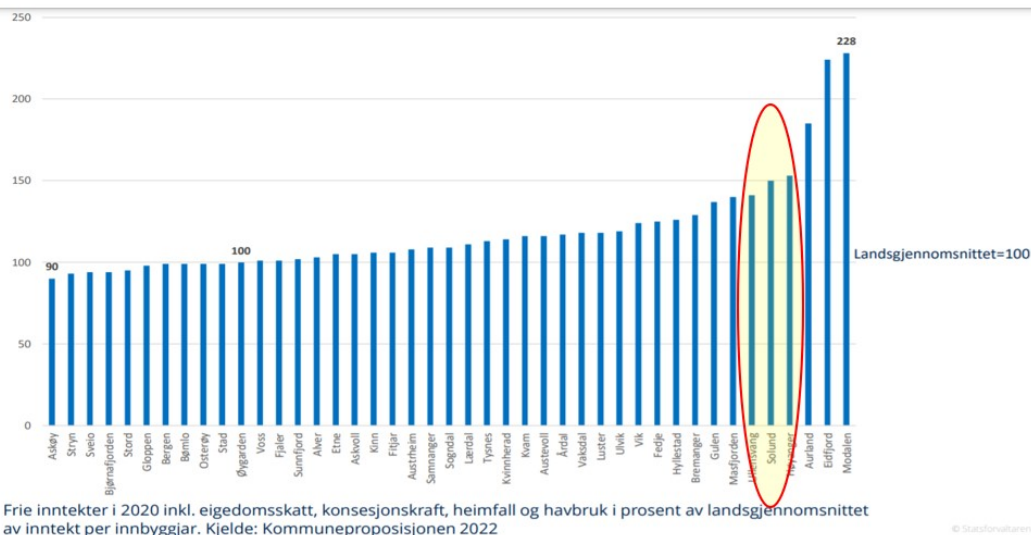
Samnlikna med resten av Vestland fylke, vert den frie inntektsutviklinga for Solund kommune slik som vist i figuren under:

Vekst iflg. Statsbudsjettet



Denne forskjellen mellom 0,9% og 1,5% vekst utgjør kr. 800.000 for Solund kommune. Likevel vert ikkje kommunen rekna som ein økonomisk tapar. Statsforvaltaren har utarbeidd ein statistikk der utviklinga i kommunen sine samla frie inntekter, herunder inntekter frå det statlege Havbruksfondet, er tatt med. Då kjem Solund på 5.plass mellom Vestland-kommunane:

Frå Statsforvaltaren sin presentasjon



Moglege meirinntekter - Ny regjering, Hurdalsplattforma og tilleggsproposisjon

Sjølv om det skjer eit regjeringsskifte, vil det tradisjonelt sett vera slik at hovudtrekka i avtroppande regjering sitt framlegg til statsbudsjett vert vedteke. Men den nye regjeringa har utarbeidd ein felles regjeringsplattform som inneheld ein del signal som kan koma kommunesektoren til gode. Særleg 2 element kan betytr mykje for Solund kommune på kort sikt:

"Gjennomgang av fordelingen av midlene fra Havbruksfondet, og øke kommunenes andel av inntektene fra fondet".

Opphavleg var fordelingsnøkkelen 75% / 25% til kommune / stat. Dette vart endra i juni 2020 til 40% / 60% kommune / stat (etter framlegg om 25/75).

*"Gjennomføre «Veikart for universelt utformet nærscole» innan 2030, blant anna ved å **gjeninnføre** rentekompensasjonsordninga for skulebygg og svømmeanlegg".*

Dette kan bety at investering i ny skule kan bli langt meir økonomisk gunstig enn i dag.

"Fjerne ordningen med ABE-kutt (avbyråkratiserings- og effektiviseringsreformen) og erstatte den med målrettede prosesser og effektivitetsmål".

Dette kan bety at den direkte årvisse reduksjonen på i frie inntekter kan verta fjerna.

Kor vidt nokre av desse gunstige ordningane kjem med i tilleggsproposisjonen, er vanskeleg å seie. Mest truleg vil regjeringa sette sitt eige preg på og varsle nye større reformar og endringar gjennom Kommuneproposisjonen til våren.

På KS-konferansen denne hausten vart det signalisert at det vart arbeidd for å få til ein auke på 3,0 mrd. til kommunesektoren gjennom tilleggsproposisjonen. Det kan bety at det kan koma eit flatt tillegg på statsbudsjettet for neste år.

Særskilt om tilleggskompensasjon for ressurskrevjande tenester:

Ordninga som vart innført for år 2021 med tilleggskompensasjon mot ressurskrevjande tenester der berre Masfjorden, Gulen, Fjaler og Vik i Vesland fekk utteljing på i år 2021, kan vise seg å gje ei positiv utteljing for Solund kommune i år 2022. Kostnadane pr. innbyggjar må året før på tenesta må overstige kr. 6.200 for å oppnå tilleggskompensasjon for ein kommune. Solund kommune ligg no heilt på denne grensa, for å kunna få utteljing neste år. Svaret vert ikkje gitt før i juni 2022, sidan utrekninga vert basert på heile landet sine utgifter til denne tenesta.

Økonomiske konsekvensar av statsbudsjettet for Solund kommune:

Kriteriedata for Solund påverkar utmålinga kommunen sitt samla økonomiske handelrom. Teljetidspunktet er 1/7 kvart år.

Kriteriedata	Folketal 1.7.2017	Folketal 1.7.2018	Folketal 1.7.2019	Folketal 1.7.2020	Folketal 1.7.2021
Innbyggere ialt	807	807	816	783	771
Innbyggere 0-1 år	11	13	12	7	10
Innbyggere 2-5 år	24	22	26	26	24
Innbyggere 6-15 år	90	94	88	81	75
Innbyggere 16-22 år	61	61	61	61	58
Innbyggere 23-66 år	441	435	441	416	418
Innbyggere 67-79 år	122	127	133	138	134
Innbyggere 80-89 år	47	46	43	42	40
Innbyggere 90 år og over	11	9	12	12	12
Innvandrere 6-15 år ekskl Skandinavia	12	16	15	15	17
Flyktninger uten integreringstilskudd	0	0	0	0	2
Dødlighetskriteriet	7	6	5	5	6
Barn 0-15 med enslige forsørgere	13	13	12	14	14
Lavinntektskriteriet	19	24	40	41	40
Uføre 18-49 år	6	7	7	9	8
Aleneboende 30 - 66 år	56	53	59	56	55
Psykisk utviklingshemmede 16 år	2	2	2	2	2
Ikke-gifte 67 år og over	84	88	85	89	85
Andel barn 1 år uten kontantstøtte	4	4	7	3	1
Innbyggere med høyere utdanning	127	131	142	142	137
	1.1.2018	1.1.2019	1.1.2020	1.1.2021	1.1.2022
Innbyggere i alt per 1.1	807	820	802	786	788

Sum reduksjon i frie inntekter som følge av framlegg til statsbudsjett er som tidlegare nemnt -0,8 mill. Nedgangen i folketalet på teljetidspunktet den 1/7 er årsaka til dette. Dersom ein nyttar tommelfingerregelen med at endring i folketalet gjev i snitt kr. 50' i effekt på inntektssystemet, og at nedgangen i aldersgruppa 6-15 er størst, kjem ein fram til denne summen. Grunnskulen krev stor offentlig ressursinnsats og har difor ei høg vekting i inntektssystemet samanlikna med andre grupper.

Det er verd å merke seg at SSB går ut frå at folketalet vil koma til å stige til 788 stk. ved årsskiftet.

Som vist i førre kapittel så må kommunane i stor grad sjølv finna dekning for dei satsingane som regjeringa vil at Kommunesektoren skal prioritere. Og dette gjeld definitivt Solund kommune, som har fått 0,6% mindre vekst i frie inntekter enn landsgjennomsnittet. Sjølv delar av løns- og prisveksten blir ein nøydd å dekke inn sjølv.

Det er gjort utrekningar på kva dei frie inntektene er auka pr. kommune, knytt nye statlege satsinga:

Satsingsområde:	OB - 22
E-helse via SYSIKT	75
Auka bemanning barnehagelærere	25
Ekstratime naturfag	25
Barnekoordinator likeverdreforma	25
Barnevernreforma	175
Barnevernsrefomra - opphøyr øyremarka tilskot	175
Auka sats fastlækjarordninga	25
Barn og unge, psykisk helse	25
Statleg satsing - rusreforma	25
Statleg satsing - auka sosialhjelpgifter	25
Sum kostnad nye statlege prioriteringar	625

Tala er runda opp til næraste kr. 25'.

Kommunen må finna dekning også for desse meirutgiftene og finna måtar på å løyse oppgåvene på, som sikrar innbyggjarane dei tenestene dei vert lova gjennom statsbudsjettet, sjølv om veksten i dei frie midlane ikkje tillet nye satsingar.

Oppsummert inndekningsbehov

Med bakgrunn i effekten av redusert folketal og nye prioriterte oppgåver frå regjeringa, må redusere drifta med nær 1,5 mill. for å oppnå økonomisk balanse i år 2022.

Dette er før effekten av auka marknadsrente vert lagt til.

Dette er inndekningsbehovet før det er vurdert om det er mogleg å auka inntektsnivået til kommunen, som t.d. auke i eigedomsskatt, auke i inntekter frå det statlege havbruksfondet og / eller bruk av øyremerkte tilskot, prosjektskjønsmidlar, prosjektinntekter, o.likn. som kan førast inn mot oppgåver som ein likevel må gjennomføre på kort eller lengre sikt.

Kommentarar til endringar i Solund sine frie inntekter

Rammetilskot og skatt:

Budsjettskjema 1A	RB - 21	ØP-22	ØP-23	ØP-24	ØP-25
Innbyggjartilskot	-19 388	-19 990	-19 988	-19 985	-19 982
Justert med framlegg til statsbudsjett		-159	-197	-299	-307
Utgiftsutjamning	-21 446	-21 527	-21 525	-21 524	-21 523
Justert med framlegg til statsbudsjett		150	133	95	94
Overgangsordningar (INGAR)	30	0	0	0	0
Justert med framlegg til statsbudsjett		-480	-450	-400	-350
Særskilte fordelingar	-205	-117	-117	-117	-117
Justering etter nye kriteriedata		1	1	5	5
Distriktsilskot Sør Norge	-6 034	-6 034	-6 034	-6 034	-6 034
Fylkesmannen sitt skjønstilskot	-1 400	-1 400	-1 400	-1 400	-1 400
Tilleggsproposisjonar Korona (641+500+73+256)	-1 470				
Saldering - Statsbudsjett des-20 / RNB juni-21	-82				
Auke med bakgrunn i Hurdalsplattforma		-400	-400	-400	-400
Sum rammetilskot	-49 995	-49 956	-49 977	-50 059	-50 014
Inntektsutjamning	-640	-638	-638	-638	-638
Justert med framlegg til statsbudsjett	-15	-23	-23	-23	-23
Skatt på inntekt og formue	-25 156	-25 053	-25 053	-25 053	-25 053
Justert med framlegg til statsbudsjett	-697	-722	-722	-722	-722
Ekstra lokal skatteinngang	-600	-600	-600	-600	-600
Saldering lokal skatteinngang	600	600	600	600	600
Salderingspost - tusenavrunding	-9	-41	-45	-49	-53
Justering med statsbudsjettet	12	33	8	44	53
Sum skatt og inntektsutjamning	-26 505	-26 444	-26 473	-26 441	-26 436
Ekstra skjønsmidlar - Covid19 pandemi	-500				
Prosjektskjøn (FM) - Digital kompetanse					
Sum rammetilskot, skatt, inntektsutjamning	-77 000	-76 400	-76 450	-76 500	-76 450

Det er umogleg å gjere direkte samanlikningar mellom år 2021 og 2022, sidan frie inntekter inneheld vesentlege Korona-inntekter direkte og spreidd utover ulike inntektssystemelement i år 2021.

I år 2022 er alle kompensasjonar tilbakeført.

Som ein generell opplysning så er deflatoren for kommunesektoren rekna til å verte på 2,5%. Dei frie inntektene skal difor som eit utgangspunkt auke med denne vekstraten, for at løns- og prisveksten skal kunna dekkast opp.

Innbyggjartilskot:

Innbyggjartalet er redusert frå 783 stk. den 1/7 2020 til 771 stk. den 1/7 2021. Tilskotet er auka frå kr. 24.761 til kr. 26.134 pr. innbyggjar. På grunn av folketalsnedgangen på 12 personar vert innbyggjartilskotet redusert.

Utgiftsutjamning

Det har blitt ein reduksjon i utgiftsutjamninga. Dette skuldast både reduksjonen i folketalet og då særleg for born i grunnskulealder, men også systemendringar og reformar skaper vesentlege endringar.

Overgangsordningar (INGAR)

Systemet har fanga opp at Solund kjem dårleg ut på frie inntekter og det slår inn ein kompensasjon i form av ein INntektsGARanti i inntektssystemet. Denne vert trappa ned gradvis i planperioden, men er ei usikker inntekt seinare i planperioden.

Særskilde fordelingar:

I denne posten ligg det no berre att eit «Øyremerkt» tilskot til Helsestasjon- og skulehelseteneste. Kommunen har denne satsinga implementert i drifta.

Distriktsilskot Sør-Norge og Veksttilskot :

Distriktsilskotet er framskrive med det som er berekna som neste års prisvekst.

Om ordinære skjønsmidlar:

Etter 2 år med reduksjonen i skjønsmidlane er denne posten no vidareført med 1,4 mill.
Grunngjevinga er denne:

4636 Solund:

Etter ein periode med vekst i folketalet, har det vore nedgang dei to siste åra. Kommunen har fått høge utbetalingar frå Havbruksfondet, noko som har bidrege til å styrkje kommunen si økonomiske stilling. Frie inntekter i 2020 (alt inkl. + havbruksmidlar) korrigert for variasjon i utgiftsbehov er 150 prosent av landsgjennomsnittet (100). Den overordna økonomien er god, med eit relativt stort disposisjonsfond og ei lånegjeld under landsgjennomsnittet målt etter driftsinntektene. Men utbetalingane frå Havbruksfondet blir vesentleg lågare i 2021 samanlikna med 2020, og det er knytt noko usikkerheit til storleiken på framtidige utbetalingar. Solund får skjønsmidlar på bakgrunn av spreidd busetnad, skyss av helsepersonell og utgifter til spesielle naturtypar som krev særleg oppfølging. Opprettheld tildelinga frå 2021 med 1,4 mill. kroner.

Skjønsmidlar knytt til Korona-pandemien:

Vert ikkje vidareført til år 2022. Kompensasjonar kjem i så fall som seinare tillegssløyvingar via Statsforvaltaren.

Auke med bakgrunn i Hurdalsplattforma:

Det er rimeleg sikkert at det kjem ein vesentleg auke i frie inntekter til kommunesektoren i tilleggsproposisjonen og som følge av den nye regjeringsplattforma.

Alle signal om endringar som er komne kan fort gje fleire millionar i påplussingar i frie inntekter, men storleiken er usikkert, og det som måtte koma vil vera usikkert om kor i inntektssystemet dei kjem.

Denne posten er nytta til å saldere budsjett 2022, og vert berre å finna i dette første førebelse utkastet til budsjett og økonomiplan.

Skatt og inntektsutjamning:

Det var 786 innbyggjarar i Solund pr. 1/1 2021. Dette er eit mellombels teljetidspunkt for å lage *prognose* for folketal pr. 1/1 2022. Endeleg grunnlag for å berekne Solund kommune sin skattevekst og inntektsutjamning for år 2022, kjem når folketeljinga vert presentert ultimo februar 2022. Sidan SSB har lagt inn eit rimeleg optimistisk folketal pr. 1/1 (788 stk.) som grunnlag for skatteanslaget, finn administrasjonssjefen det ikkje tilrådeleg å oppretthalda det ekstra lokale skatteanslaget som følgjer av gjeldande økonomiplan.

Frie inntekter vert justert i høve til dei endringar som er foreslått med gul farge i tabellen ovanfor. Det vert tilrådd ei oppjustering av frie inntekter knytt til den komande tilleggsproposisjonen. Førebels fastsett til 0,4 mill. i heile planperioden. Ekstra lokale skatteinntekter vert tilrådd fjerna for heile planperioden.

Andre overordna statstilskot

Budsjettskjema 1A	RB - 21	ØP-22	ØP-23	ØP-24	ØP-25
Rentekompensasjon Sokneråd	-10	-10	-10	-10	-10
Rentekompensasjon skulebygg	-15	-15	-15	-15	-15
Rente- og avdragskomp. Solundheimen	-450	-450	-450	-450	-450
Sum andre generelle statstilskot	-475	-475	-475	-475	-475

Desse tilskota er særskilde kompensasjonsordningar knytt til investeringar som staten har invitert kommunane til å vera med på. Det er alltid Husbanken si fastrente som ligg til grunn for utmåling av tilskot. Marknadsrenta i samfunnet er no stigande, noko som borgar for ein høgare kompensasjon. Ei mindre oppjustering kan verte aktuelt, om ein ser at Noregs bank fortset med si opptrapping av styringsrenta i desembermøtet.

Det vert ikkje tilrådd endringar i rentekompensasjonsnivået for denne planperioden.

Andre frie inntekter

Budsjettskjema 1A	RB - 21	ØP-22	ØP-23	ØP-24	ØP-25
Eigedomsskatt	-1 400	-1 400	-1 400	-1 400	-1 400
Auke prisstigning		-50	-50	-50	-50
Auke 1,0 promille					
Auke retaksering etter 10 år					
Integreringstilskot flyktningar	-875				
Inntekter statleg Havbruksfond - produksjonsavgift		-4 500	-4 500	-4 500	-4 500
Inntekter statleg Havbruksfond - auksjonar	-8 225	-5 600		-5 600	
Auke med bakgrunn i dagens system					
Auke med bakgrunn i Hurdalsplattforma					

Eigedomsskatt

- Eigedomsskattetakstane på bustadhus vert utrekna utifrå gjennomsnittleg kvm.pris på selde hus dei siste 5 foregåande åra. Denne kvm.prisen har mest truleg gått opp i og med veksten i bustadprisane dei siste åra. Det er grunn til å tru at inntektene vil auka ved neste års utskriving av eigedomsskatt.
- Eigedomsskatten er i dag på 2,0 promille i Solund kommune. Det var lenge planlagt å sette opp skattesatsen med 1,0 promille frå og med år 2022. Då kommunen vart ein kommune som fekk ein del i det statlege Havbruksfondet, vart denne planen skrøta. Det er no grunnlag for å vurdere denne auken på nytt. Administrasjonssjefen vil tilrå at dette vert gjort som eit av tiltaka for å hindre ein reduksjon i innbyggjarane sitt gode tenestetilbod.
- Fritidsbustader fekk sin skattetakst utrekna etter marknadsverdien i år 2014. I år 2024 skjer det ei retaksering der marknadsverdien på fritidsbustadane skal justerast opp til 2024-nivå. Dette skulle borga for ein vesentleg auke i eigedomsskatt.
- Politisk nivå bør også vurdere om administrasjonen skal undersøke høve for å gjere tiltak som gjer at det vert attraktivt å for dei som har fritidsbustad i Solund om til ein primærbustad.

Det skal årleg gjere eit utskrivingsvedtak for eigedomsskatt i samband med budsjettvedtaket. Fortrinnsvis er det promillesatsen som bør ha fokus, men også andre element kan endrast. Under følgjer administrasjonssjefen sine tilrådingane til årets utskrivingsvedtak:

- Heimelen for utskriving av eigedomsskatt er eigedomskattelova (eskl. §§ 2 og 3)
- Utskrivingsalternativ. Inntil no har utskrivinga galdt Eskl. §3g:
«Faste eigedomar i heile kommunen, unnateke verk og bruk og annan næringseigedom».
Kommunestyret kan fjerne/utvida utskrivingsområde kvart år.
Vert tilrådd vidareført som før.
- Avgrensingar av eigedomsskatteområde. Nøyaktig grensedragningar må i så fall spesifiserast.
Vert frårådd å nytte avgrensingar.
- Skattesatsen.
Denne kan endrast frå det som er fastsett i dag (2,0 promille), etter eskl. § 13
Kan maksimalt aukast med 2 promille. Dersom botnfrådrag samstundes vert innført, kan den aukast med 3 promille. Maks sats er 7,0 promille.
Vert tilrådd vidareført som før.
- Differensiering av satsar etter eskl. §13. Innafor ramma i pkt. 3:
 - Bustaddelen i eigedomar med sjølvstendige bustaddelar
 - Grunneigedomar som det står hus på, og huslause eigedomar
 - Bygningar og grunn
 - Avgrensa område som ev. er nemnde under pkt. 3
 - Verk og bruk som ikkje er utbygd på byvis

Det vert tatt høgd for differensieringa gjennom sjablonger fastsatt i takseringsreglementet.

Vert frårådd å bruke differensiering av satsar.

6. Om det skal innførast botnfrådrag (gjeld i så fall både for bustader og fritidsbustader).

Vert frårådd å nytte botnfrådrag.

7. At vedtektene (her: takseringsreglementet) skal vera gjeldande rettesnor for utskrivinga.

Vert tilrådd vidareført som før.

8. Kor mange terminar som skal skrivast ut for betaling av eigedomsskatten etter eskl. § 25.

Det vert tilrådd betaling i 2 terminar, slik at dette kan samkøyrast med utskriving av kommunale avgifter.

Vert tilrådd å bruke same praksis som før.

Utskrivingsvedtaket skal alltid følgja budsjettprosessen, sidan endringar vil få økonomiske følgjer.

Det vert tilrådd endringar i eigedomsskatten med kr. 50' for heile planperioden.

Arbeidet med retaksering av eigedomsskattetakstane må startast opp.

Integreringstilskot flyktningar

Solund har søkt om å få busetje fleire flyktningar. Trass i usedvanleg gode resultat, har kommunen nyleg fått avslag. Budsjettert flyktningstilskotet i år 2021, stort 0,875 mill., vert såleis det siste tildelte integreringstilskotet til Solund kommune..

Det vert ikkje tilrådd endringar i flyktningstilskotet for denne planperioden.

Inntekter frå det statlege havbruksfond

Det vert vist til tertialrapport nr. 2 år 2021.11.03 om grunnlaget for justering av desse inntektene, etter I statsbudsjett for 2017 vart ordninga med det statleg oppretta Havbruksfondet omtala slik:

«Kommuner og fylkeskommuner som legger til rette for havbruk skal belønnes. Regjeringen har derfor i samsvar med Stortingets forutsetninger etablert retningslinjer for et havbruksfond der 80 pst. av vederlaget for nye lakse- og ørretkonsesjoner og økt kapasitet på eksisterende konsesjoner skal fordeles til kommuner og fylkeskommuner. Ordningen er gjort gjeldende for alle nye utlysninger av vekst etter 1. jan -16, der det kreves vederlag til staten.»

I RNB 2021 vart fordelingsnøkkelen vedtatt justert til 40% / 60% til kommunane / stat, etter først å ha foreslått ei 25% / 75% til kommune / stat. Det vart då også innført ei produksjonsavgift gjeldande frå år 2021, med utbetaling av estimert 0,5 mrd. frå fondet i år 2022 (basert på 40 øre pr. kg. produsert laks, ørret og regnbueørret). Det skal framleis gjennomførast auksjonar av havbrukskonsesjonar annakvart år, med utdeling frå fondet same år.

I Hurdalsplattformen vert det signalisert at kommunane skal få ein større del av fondet for framtida.

I gjeldande økonomiplan er anslaget svært forsiktig på kva kommunen vil kunna få utbetalt etter auksjonsrundane i år 2022 og 2024 (5,6 mill. kvart år). Dette talet er basert på eit auksjonsnivå som i år 2018 (3,0 mrd.) og fordelt etter den føreslegne 25%.

Sannsynlege oppsider å hente ut i budsjetterte inntekter frå Havbruksfondet:

Realitetane i 2020 vart auksjonar for 5,9 mrd. og fordelinga vart vedteken med 40% til kommunane. Dersom auksjonane fell tilbake på 2018-nivå i år 2022 og 2024, vil det med 40% fordeling frå fondet verte ei utbetaling i år 2022 og 2024 på 8,55 mill. (+3 mill.). Dersom fordeling vert betra for kommunane til 50%, vil utbetalinga verte på 10,7 mill. (+5 mill.). Om auksjonsnivået vert på 2020 nivået ligg det endå ei vesentleg oppside på lur.

Med bakgrunn i dette kan administrasjonssjefen tilrår å oppjustere forventningane om auksjonsinntekter frå Havbruksfondet med inntil 5,0 mill. i år 2022 og 2024. Dette ser administrasjonssjefen som eit betre alternativ enn å redusere tenestetilbodet i kommunen. Ei endeleg tilråding vil koma i endeleg budsjett- og økonomiplansak.

Dersom desse inntektene vert oppjustert skal likevel rasjonaliserings- og effektiviseringsprosessar verta køyrte. Dette fordi Havbruksnæringa ikkje kan vekse inn i himmelen og veksten må avta på eit tidspunkt.

Det vert ikkje tilrådd endringar i inntekter frå det statlege Havbruksfondet i denne planperioden

Sum frie disponible inntekter:

Etter at alt som er framført ovanfor, vert sum disponible frie inntekter følgjande i planperioden:

Budsjettskjema 1A	RB - 21	ØP-22	ØP-23	ØP-24	ØP-25
Sum frie disponible inntekter	-87 975	-88 425	-82 875	-88 525	-82 875

Dei store variasjonane i sum disoonible inntekter, har som kjent si årsak i auksjonsåra i Havbruksnæringa. Utover dette er inntektsnivået stabilt.

Lånegjeld, avdrag, finansutgifter- og inntekter:

Før fordeling til drift kan skje, må kommunen syte for å ha dekning for sine netto finansutgifter:

Låneopptak:

Administrasjonssjefen tilrår at ein held fast på at låneopptaket vert avgrensa til 5,0 mill. pr. år i heile planperioden. Det er innmeldt eit langt høgare behov for nye investeringar frå avdelingsleiarane, enn det rammene i gjeldande økonomiplan kan dekke. Administrasjonssjefen ynskjer signal frå drøftingsmøte med formannskapet på deira prioriteringar, før endeleg framlegg til investeringsplan vert presentert. Investeringsplanen korresponderer med vedlikehaldsplanen i dag. Dette må også vera tilfelle etter endeleg vedtak.

Det vert vist til liste over ynskte og prioriterte investeringsbehov som ALT har hatt til handsaming.

Butto investeringssumm knytt til skulen er i dette framlegget 58,3 mill. Det vert det tilrådd bruk av fond på ein eventuell meirkostnad i prosjektet.

Heile investeringssummen knytt til Ny skule m/bibliotek og Nytt Idrettshus vert, så langt det let seg gjere, meldt inn som eit låneopptak, sidan ein oppnår grøne rentevilkår på desse investeringane. Det betyr at alle andre investeringar vert saldert med bruk av fond, i tråd med samla vedtatt nivå for bruk av fond, uavhengig av tidlegare vedteken finansieringsplan på detaljnivå

Ein del av dei mest sentrale investeringsbehova er foreslått løyst, ved at ein del eksisterande unytta løyvingar vert foreslått omdisponert. Låneramma på 5,0 mill. vert då liggande fast i planperioden. Dersom ytterlegare behov skal dekkast, vert det opp til formannskapet å tilrå ytterlegare bruk av lån eller disposisjonsfond.

Det vert vist til tertialrapport nr. 2 for total oversikt over kva løyvingar som finst pr. dags dato, og kor mykje av desse som er planlagt finansierte med låneopptak, fond, tilskot, m.m.. Det er viktig å vera seg medviten at mange av dei mindre løyvingane kan verke unnselige, men dei kan bety svært mykje for den driftsdelen løyvinga gjeld; - herunder motivasjonen slike skaper for å yte det lille ekstra.

Det verd å merke seg at finansieringsplanen på låneopptaket til Ny skule m/bibliotek og Nye omsorgsbustader no er planlagt med ei avdragstid på 40 år. Auka avdragsbetaling vil verta på om lag 1,0 mill. pr. år, dersom ein vil tilbake til 25 års nedbetalingstid på desse 2 prosjekta.

Slik ser finansieringsplanen på låneopptak til investeringar ut

Finansiering	OB - 21	ØP-22	ØP-23	ØP-24	ØP-25
Bruk av lån:					
Endring låneopptak		-1 360 000	0	0	0
Ordinært låneopptak	-21 100 000	-5 000 000	-5 000 000	-5 000 000	-5 000 000
Ekstra låneopptak omsorgsbustader (5,0+2,383)		-7 383 574			
Ekstra låneopptak skule		-7 782 000			
Unytta lånemidlar overført frå tidlegare år	-28 438 046				

Netto finansutgifter:

Renteinntekter og utbytte:

Budsjettskjema 1A	RB - 21	ØP-22	ØP-23	ØP-24	ØP-25
Renteinntekter	-500	-500	-500	-500	-500
Utbytte Sunnfjord Energi / BKK (eigarsits 0,24%)	-1 950	-1 250	-1 250	-1 250	-1 250
Auka utbytte		-500	-500	-500	-500
Utbytte SF Holding (eigarsits 1,5%)	-450	-700	-700	-700	-700

Renteinntektene er ikkje tilpassa den nye rentemarknaden etter Noregs bank sin auke av signalrenta. Dette vil ein sjå nærare på ved endeleg handsaming av budsjett- og økonomiplanen. Med ein auke av signalrenta i desember og 2 auker neste år, vil renteinntektene auka, slik renteutgiftene gjer det. Vert det større utbetalingar frå det statlege Havbruksfondet og prosjekt Ny skule m/bibliotek vert utsett, vil renteinntektene auka mykje meir. Her er det ei oppside som kan gjerast noko med.

Utbytte:

Det er få grunnar til å tenkje at utbytte frå BKK for år 2021, vil verte vesentleg lægre enn utbytte for år 2020. Administrasjonssjefen tilrår å auka forventninga om utbytte med 0,5 mill.

Renteutgifter:

Budsjettskjema 1A	RB - 21	ØP-22	ØP-23	ØP-24	ØP-25
Renteutgifter	1 761	2 090	2 373	2 638	4 699
Justerte renteutgifter andre endringar inv.plan	-300	40	119	158	
Auka marknadsrente (i høve gjeldande økonomiplan)		1 003	1 473	1 519	
Auka renter med auka investering i skule (+7.782')		72	183	197	
Auka renter med auka investering Omsorgsbustader (+7.384')		68	174	187	
Renterabatt grøne renter 0,1% Ny skule			-58	-57	
Renterabatt grøne renter 0,1% Omsorgsbustader		-20	-23	-22	
Utsett opptak auka lån Ny skule (i høve opphavleg plan)		-462			
Avdrag på lån	7 834	8 678	8 878	9 078	8 694
Justering - endra låneopptak investeringsplan		-0	54	54	
Utsett betaling av drag Ny skule		-2 021			
Frå 25 til 40 år Ny skule (i høve opphavleg plan)			-441	-441	
Frå 25 til 40 år (samling til grønt lån for året)			-317	-317	
Effekt auka grønt låneopptak Ny skule (40 år)			195	195	
Frå 25 år til 40 år på grønt lån Omsorgsbustader		-264	-264	-264	
Auka grønt låneopptak Nye Omsorgsbustader			189	189	
Salderingspost - tusenavrunding	5	-9	-10	11	7

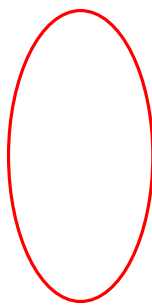
Tabellen over syner kva meirkostnad auka marknadsrente gjev. Den syner også kva auka låneopptak utover 5,0-mill. ramma gir av effekt på budsjett- og økonomiplan.

År 2023 syner heilårsverknadane av dei grep som er gjort i høve opphavleg økonomiplan. Det vil seie om lag 1,5 mill. i auka rente- og avdragskostnader for kommunen

Tabellen ovanfor syner også grepa som er gjort for å finna beste finansieringsløyving på auka løyvingar til både Nye Omsorgsbustader og Ny skule m/ bibliotek. Oppsummert er dette følgjande:

- Tilbakeføring av mellombels bruk av unytta løyving frå Ny skule m/bibliotek til Nye Omsorgsbustader
- Auka låneopptak til Nye Omsorgsbustader etter massebrekningsfeil
- Auka låneopptak til Ny skule m/bibliotek
- Omgjering av låneopptak til Ny skule m/bibliotek og Nye Omsorgsbustader frå ordinært lån med 25 års nedbetalingstid til grønt lån med 40 års nedbetalingstid
- Omgjering av same låneopptak frå ordinær rente til grønt rente
- Utsetjing av låneopptak til år 2022 på Ny skule m/bibliotek

Norges bank sitt siste signal om forventa rentebane i planperioden, kom i september. Utfrå dette signalet har Kommunalbanken laga ein prognose for kva dei meiner er forsvarlege budsjettrenter:



Norges Bank-anslag hentet fra Pengepolitisk rapport 3/21					Oppdatert 23.09.2021			
ÅR	NB anslag styringsrente	NB anslag påslag i pengemarkedet	NB anslag 3 mnd Nibor	Bank margin- påslag på Nibor	Budsjettert lånerente ved bruk av NB anslag	FRA Markedet, (NIBOR 3 MND)	Bank margin- påslag på Nibor	Budsjettert lånerente ved bruk av markedsrenter
2022	0,86	0,35	1,21	0,60	1,81	1,10	0,6	1,70
2023	1,40	0,35	1,75	0,60	2,35	1,58	0,6	2,18
2024	1,65	0,35	2,00	0,60	2,60	1,78	0,6	2,38
2025	1,70	0,35	2,05	0,60	2,65	1,81	0,6	2,41

Administrasjonssjefen tilrår å nytte budsjetterta etter påslag av Norges bank si vurdering av komande NIBOR-rente, runda opp til næraste 0,05%, framfor å nytte budsjetterta for det bankmarknaden forventar. Endringa i faktiske budsjetterte renter sett i høve til gjeldande økonomiplan, vert då som vist i den detaljert tabellen over renteutgifter.

Det er verd å merke seg at ved å planlegge klima- og energivenleg, så får kommunen ein rabatt på 0,1% på investeringar som oppfyller kriteria for «grøn rente». Både prosjekt «Nye omsorgsbustader» og prosjekt «Ny skule m/bibliotek» har fått godkjenning for slik rente.

Spørsmålet om binding av renta:

Å binde renta handlar om å spreie risiko, og for å verta mindre sårberre i møte med ei uføreseieleg framtid. Denne sikkerheita medfører meirkostnader som kommunen i så fall må vera viljug til å ta.

Avdrag:

Tabellen øvst i avsnittet for inneheld avdrag på lån med ei nedbetalingstid på 40 år for prosjekt Omsorgsbustader og prosjekt Nye skule m/bibliotek. Andre lån har ei gjennomsnittleg nedbetalingstid på 25 år. Som for renteutgiftene er det lagt inn ei innsparing i avdragsutgifter for år 2022 som følge av utsett ferdigstilling av prosjekt Ny skule m/bibliotek.

Ved ytterlegare utsetjing av prosjekt Ny skule m/bibliotek

Dersom ferdigstilling av Ny skule m/bibliotek og endeleg låneopptak ikkje skjer før i år 2023, noko som er høgst sannsynleg, vil ein oppnå ei innsparing i avdrag på år 2023 som med nær 1,5 mill. Likeins vil innsparinga av rentekostnader verta på om lag 0,75 mill.

Administrasjonssjefen tilrår å justere rentekostnadane i tråd med detaljane i tabellen over renteutgifter ovanfor.

Finansielle måltal:

Etter ny kommunelov skal kommunen presentere 3 finansielle måltal. For driftsåret 2021 er desse slik:

Måle gruppe	2021	2022	2023	2024
Netto driftsresultat	9,3 %	5,0 %	-2,5 %	2,0 %
Netto lånegjeld	149,3 %	147,9 %	152,2 %	141,1 %
Disposisjonsfond	20,9 %	23,0 %	23,0 %	25,7 %

Statsforvaltaren har nyleg vurdert kommunen sin totale økonomiske stilling, herunder finansielle målt, med bakgrunn i gjeldande økonomiplan, Oppsummeringa frå statsforvaltaren er slik:

Oppsummering

Vi vurderer kommunen sitt disposisjonsfond som tilstrekkeleg stort.

Kommunen har eit høgt gjeldsnivå. Gjelda aukar ytterlegare i år som følge av investering i ny skule. Låneopptaka bør vere vesentleg lågare enn avdraga i dei komande åra slik at gjelda blir redusert. Det er viktig for å ha økonomisk handlefridom og kunne møte utfordringar, blant anna knytt til svak folketalsutvikling.

Dersom investeringane og finansieringa vert som i framlagt budsjett, så vert utviklinga lånegjeld og lånegjelda pr. innbyggjar som følgjer:

År	2022	2023	2024	2025
Gjeld pr. 31/12	-182 748 841	-181 356 056	-178 062 174	-174 568 292
Lånegjeld pr. innbyggjar	-237 028	-235 222	-230 950	-226 418

Sidan det er uklårt om kor vidt formannskapet ynskjer å gå for ei nedskalering av tenestetilbodet eller bruke auka inntekter frå eigedomsskatt og/eller auka inntekter frå det statlege Havbruksfondet for å oppnå balanse, vert framlegg til endring i finansielle måltal først presentert i endeleg budsjettsak.

Med utsett låneopptak til år 2022 og 40 års avdragstid på Ny skule m/bibliotek vert netto finansutgifter slik for planperioden.

Budsjettskjema 1A	RB - 21	ØP-22	ØP-23	ØP-24	ØP-25
Netto finansutgifter/inntekter	6 400	6 225	9 575	10 175	10 450

Avsetnader / bruk av avsetnader:

Kommunestyret skal alltid vurdera sitt avsetnadsnivå, før midlar vert endeleg fordelt til drift. Dette for å ivareta generasjonsprinsippet. Slik er disponible midlar for drifta, etter at investeringsplanen er finansiert opp:

Budsjettskjema 1A	RB - 21	ØP-22	ØP-23	ØP-24	ØP-25
Til fordeling drift - før avsetnader	-81 575	-82 200	-73 300	-78 350	-72 425

For å halde ein god oversikt på avsetnader og bruk av avsetnader, så har ein hatt tradisjon for først å avsette alle inntekter frå det statlege Havbruksfondet, for deretter å vise kva midlane vert nytta til ved bruk av disposisjonsfond. Dette fordi inntektene har vore svært uføreseielege. Administrasjonssjefen tilrår no å legge inn produksjonsavgifta som ei fast, føreseieleg og fri inntekt.

Inntil ein har fått eit signal om kor mykje av inntektene frå Havbruksfondet ein kan sjå føre seg å nytte i drifta, vil dagens økonomiplan verta gjeldande

Budsjettskjema 1A	RB - 21	ØP-22	ØP-23	ØP-24	ØP-25
Avsetnad til disposisjonsfond					
Avsetnad til Utviklingsfond					
Avsetnad produksjonsavgift Havbruksfond		4 500	4 500	4 500	4 500
Inngår som fast fri inntekt - jf. reduksjon bruk av fond		-4 500	-4 500	-4 500	-4 500
Avsetnad auksjonar Havbruksfond	8 225	5 600		5 600	0
Avsetnad refusjon Veg Dalesund - Tangenes	200	200	200	200	200
Avsetnad bundne fond					
Bruk av inntekter frå Havbruksfond i drift	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
Til samfunns- og næringsutvikling (800)	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Til andre prosjekt og føremål	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Inngår som fast fri inntekt - jf. Reduksjon avsetnad til fond		4 500	4 500	4 500	4 500
Til Marine grunnkart (ansvar 800)	-200	-200			
Bruk av bundne avsetnader					
Netto avsetnader	2 225	4 100	-1 300	4 300	-1 300
Til Eigenkapitalinnskott KLP	330	330	330	330	330
Netto avdrag på utlån	120	120	120	120	120
Til investeringsprosjekt					
Sum overført til investering	450	450	450	450	450

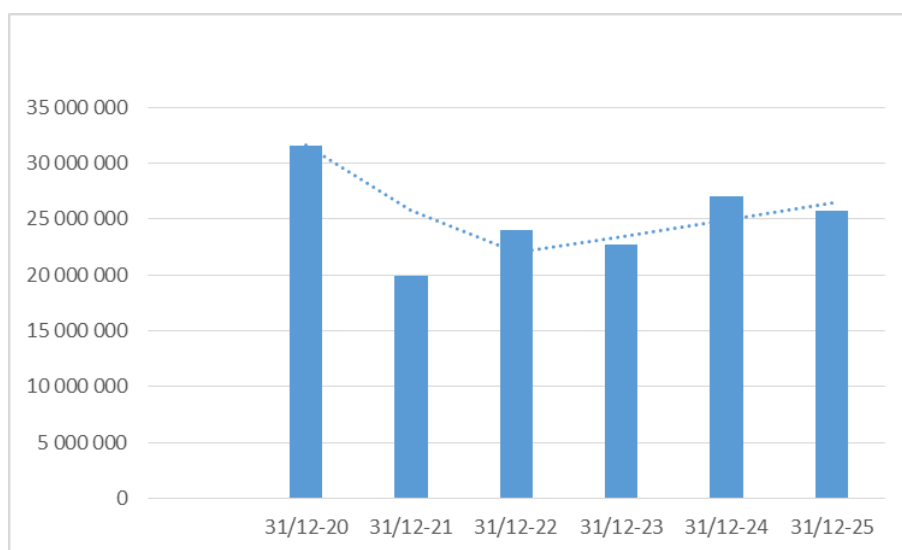
Det er så langt ikkje lagt opp til endringar på dette området. Igjen kjem det an på korleis ein vil løyse økonomisk balanse i åra som kjem når Ny skule m/bibliotek er realisert.

Også kva ein legg opp til som budsjett for utbetalingar frå det statlege Havbruksfondet vil få noko å seie for framtidig avsetnader og bruk av slike avsetnader.

Med eit aukande rentenivået i kombinasjon med auka låneopptak til Ny skule m/bibliotek, vil behovet for auka lån eller auka bruk av slike fondsmidlar auka. Det er u\i den samanheng verd å merke seg at Statsforvaltaren meiner at kommunen har tilstrekkeleg med midlar på disposisjonsfond og oppmodar kommunen til å ikkje auke framtidig låneopptak utover dei 5,0 mill. som er ramma i denne planperioden.

Eit sentralt spørsmål for denne planperioden er om kor inntekter kommunen ynskjer vil legge inn i drifta og mykje fondsmidlar det kan vera tilrådeleg å bruke for å oppretthalde Solund sitt gode tenestetilbod?

Dette vil vera utviklinga i kommunen sine frie fondsmidlar med investeringar i skulen inkludert, men før det er laga ein økonomisk balanse for siste del av planperioden:



Sum disposisjonsfond	31/12-20	31/12-21	31/12-22	31/12-23	31/12-24	31/12-25
	31 589 227	19 941 895	24 041 895	22 741 895	27 041 895	25 741 895

Alle kjende vedtak om tilførsel og bruk av disposisjonsfondet er tatt med.

Denne tabellen stadfester det Fylkesmannen forfektar, at Solund kommune har hamna i ein god økonomisk situasjon. Fondsreservane aukar, sjølv med dei tunge prioriteringane som kommunen har gjort og i ferd med å gjera.

Det finst ein del usikre faktorar knytt til Havbruksfondet og som gjer at det kan vera på sin plass å framleis vera forsiktig med den jamne bruken frå fondet.

- Kan sentralt politisk nivå endra fordelingsmåten av desse inntektene gjennom komande revisjon av inntektssystemet?
- Det er I Hurdalsplattforma varsla at ein ynskjer endra fordelingsnøkkelen mellom stat og kommunen ved uttak frå fondet. Men kan det også skje endring i fordelingsnøkkelen mellom kommunane?
- Kva vert nivået på auksjonane som skal skje kvart 2. år frametter?
- Det vert forventa min. 5% vekst i sjømatnæringa fram mot 2030. Er dette eit berekraftig vekstmål både nasjonalt og lokalt?
- Vil trafikklyset for Havbruksnæringa i Solund skifta til grønt?
- Vil det skje ein lokal vekst i MTB (maksimal tillatt biomasse)?

Overføring til investeringsrekneskapen

Det er ikkje lagt opp til at det skal overførast midlar frå drift til investering på konkrete investeringsprosjekt så langt. Det er såleis berre dei årvisse og faste forskriftsmessige postar som vert tilrådd overført frå drift til investering i denne planperioden.

Det er så langt ikkje lagt opp til endringar i planlagde fondstransaksjonar i drifta.

Det er heller ikkje lagt opp til endringar i budsjettet overføring til investeringsrekneskapen.

Til fordeling drift:

Etter at dei overordna inntektene er lagt inn i planen, og finansutgifter og naudsynte avsetnader er gjennomført som skildra i det ovanfor nemnde, er det følgjande midlar igjen til fordeling i drifta:

Budsjettskjema 1A	RB - 21	ØP-22	ØP-23	ØP-24	ØP-25
FORDELING TIL DRIFT	-78 900	-77 650	-74 150	-73 600	-73 275

Denne tabellen inneheld ikkje oppjustering av inntekter eller bruk av disposisjonsfond for å løysa reduksjonen i frie inntekter / auka finanskostnader.

Det må finnast løysingar for nær 3,0 mill., som vil vera underdekninga frå og med år 2023. Det er grunn til å tenkje at ferdigstillinga av Ny skule m/bibliotek ikkje vil skje før i år 2023, slik at reduserte finanskostnader truleg vil løyse brotten av utfordringa det året.

Solund kommune kan bruke økonomiplanprosessen til våren på å løyse den langsiktige økonomiske utfordringa. Fram mot budsjettprosessen neste haust vil auksjonsinntektsnivået i havbruksnæringa vera kjent for året. Dette vil også gje grunnlag for å arbeide vidare med å finna dekning til full drift av dei siste åra av planperioden.

Ved fordelinga til drift har alle rammeområde som eit utgangspunkt fått tilført full kompensasjon for den pårekna løns- og prisveksten i samfunnet for neste år. Det er også lagt inn ein føresetnad om at inntektene aukar tilsvarande som den kommunale deflatoren (2,5%).

I drifta er det lagt inn ei flat effektiviseringsforventning på 1,0% på alle rammeområda. Dette kan vise seg å skape vesentlege utfordringar å få gjennomført.

Ansvar 800-805 Tilleggsøyvingar:

Administrasjonssjefen legg opp til å samle ein del av løyvingane til typiske utviklingsoppgåver i eit eige nytt ansvarsområde kalla «Tilleggsøyvingar samfunns- og næringsutvikling».

Budsjettskjema 1A	RB - 21	ØP-22	ØP-23	ØP-24	ØP-25
Tilleggsøyvingar samfunns- og næringsutvikling	0	700	600	600	600
Frå tilleggsøyvingar ansvar 803 - Sommarjobbar 13-17 år		200	200	200	200
Frå tilleggsøyvingar ansvar 801 - Nyskapande aktivitetsarena		100	100	100	100
Frå tilleggsøyvingar ansvar 801 - Heilårsbasert reiseliv		100	100	100	100
Frå tilleggsøyvingar ansvar 801 - Strategisk handlingsplan		100	100	100	100
Frå tilleggsøyvingar ansvar 800 - Fri disposisjon		100	100	100	100
Til Losnaspelet (vedtak 043/21)		100			

I tillegg til desse løyvingane er det avsett unytta løyvingar frå tidlegare år på eigne øyremerkte disposisjonsfond, som vert stilt til disposisjon for samfunns- og næringsutvikling. Desse er:

- Til Klima- og miljøplan (250' - frå Kstyret)
- Til Bensinløysing båtar - utgreiingsarbeid (50' - frå Kstyret 2020)
- Til Bonitering sjøbotn Valen (50' - frå Kstyret 2017)

- Til Utvikling Nord Solund (50' - frå Kstyret 2020)
- Til Heilårsbasert reiseliv (100' - frå Fskap 2019)
- Til Nyskapande aktivitetsarena (100' - frå Fskap 2020)
- Til UNESCO Global Geopark (100' - frå Admsjef 2018/19)

I tillegg er politisk vedtatt avsetnad til Losnaspelet lagt på dette nye ansvarsområde

Løyvingane er henta frå ulike tilleggsløyvingspostar som vist under

Budsjettskjema 1A	RB - 21	ØP-22	ØP-23	ØP-24	ØP-25
Tilleggsløyvingar - Kommunestyre	300	300	100	100	100
Rest til fri disposisjon	100	200	200	200	200
Til Tilleggsløyvingar samfunns- og næringsutvikling		-100	-100	-100	-100
Til Marine grunnkart	200	200			
Eigendel Nybreibandsatsing (tilskot 5,74 mill.)					
I tillegg avsatt på disposisjonsfond:					
Til Nettdeking - resten av kommunen (1 700' - frå Kstyret)					
Til Eigendelar mobil (300' - frå Kstyret)					
Til Fiberprosjekt Hagefjorden / Kråkesundet (671' - frå Kstyret)					
Tilleggsløyvingar - Formannskap	400	100	100	100	100
Rest til fri disposisjon	0	100	100	100	100
Tilskot til nyetablerarar	100				
Nyskapande aktivitetsarena	35	100	100	100	100
Til Lysfestivalen	65				
Til Tilleggsløyvingar samfunns- og næringsutvikling		-100	-100	-100	-100
Til Heilårsbasert reiseliv	100	100	100	100	100
Til Tilleggsløyvingar samfunns- og næringsutvikling		-100	-100	-100	-100
Til Strategisk utviklingsprosess - handlingsplan	10	100	100	100	100
Til Tilleggsløyvingar samfunns- og næringsutvikling		-100	-100	-100	-100
Til prosjekt "Solund som diskolfdestinasjon"	90				
å utvikle «unike» bukvalitetar i Solund - marknadsføring					
auka næringsutvikling og fleire arbeidsplassar i Solund - "Innovasjonshus"					
å utvikle fritidsaktivitetar basert på Solund sine sjø- og naturkvalitetar - kajakksatsing					
Tilleggsløyvingar - Ordførar	50	50	50	50	50
Rest til fri disposisjon	50	50	50	50	50
Tilleggsløyvingar - Administrasjonssjefen	850	650	250	-150	-150
Sommarjobbar 13-17 år	136	200	200	200	200
Til Tilleggsløyvingar Samfunn- og næringsutvikling (eller Stab?)		-200	-200	-200	-200
Til Personaltiltak	100	100	100	100	100
Til Lærlingar / Trainée	250	250	250	250	250
Kompetanseheving	0	200	200	200	200
Eigendelar OU-prosessar	200				
Til Arbeidsmiljøtiltak (sjå også investering)	78	50	50	50	50
Beredskapsarbeid	11	50	50	50	50
Til hamnevertfunksjonen	75				
Effektiviseringseffektar i drift			-400	-800	-800
Tilleggsløyvingar - Koronaepidemi	1975	0	0	0	0
Kompensert gjennom skjønstilskot SB-20	1470				
Kompensert gjennom skjønstilskot RNB-21	500				

NB! Det er løyvd store midlar til vidare utvikling av fibernettet i Solund. Til dette trengs det kommunale matchingsmidlar. Denne summen er ikkje kjent i skrivane stund. Midlane vil verta foreslått henta frå disposisjonsfond.

Det er verd å merke seg at det ligg inne forventning om at det kan hentast ut effektiviseringsgevinstar i drifta i tråd med førre regjering sine føringar i kommuneproposisjonar og statsbudsjett.

Det er elles ikkje foreslått nye tilleggsløyvingspostar så langt. Dette kan skje etter at møtet med Fskapet er gjennomført.

Det er ikkje lagt opp til tilleggsløyvingar knytt til Korona-pandemien i komande planperiode. Det er heller ikkje lagt opp til dette i det framlagde statsbudsjettet.

Ansvar 800 – Til kommunestyret sin disposisjon:

Ansvar 801 - Til formannskapet sin disposisjon:

Ansvar 802 - Til ordføraren sin disposisjon:

Ansvar 803 - Til administrasjonssjefen sin disposisjon:

Ansvar 804 – Til samfunn- og næringsutvikling

Ansvar 805 – Til dekning for Korona-utgifter:

Gjennomgang av den daglege drifta, med vekt på endringsframlegg

Det vert vist til avsnitta om kommunen sine ulike frie inntekter. Der kan ein m.a. lese om kommunen sine rammevilkår og om havbruksfondet, som begge deler set standarden for korleis ein kan innrette drifta i år 2022 og frametter.

Bruk av inntekter frå det statlege Havbruksfondet, hindrar som kjent kraftige nedskjeringar i drifta.

Som utgangspunkt for tildeling av rammer er følgjande gjort:

- Endringar som vart gjennomført ved 2. tertialjustering år 2021, vert nullstilt
- Løns- og prisvekst vert dekkja fullt ut som eit utgangspunkt. Likeins er det lagt inn styrkingar på rammene der dette vert naudsynt for at satsingsområda i statsbudsjettet skal verta etterlevd.
- Alle inntekter i drifta, vert forutsatt auka med gjennomsnittleg løns- og prisvekst (2,5%).
- Rammene i heile planperioden er justert til 2022-kroner
- Alle rammene er pålagt eit effektiviseringskrav på 1,0 % i år 2021, som er fordelt flatt på rammene. 25-tusen avrundinga gjer at berre dei største avdelingane får eit nedtrekk på rammene sine. Dette trekket er ikkje kommentert på rammenivå.

Alle summar i det vidare, er oppført som løyvingar; - anten som ein auke eller minke i høve dei løyvingar som finst frå før. Alle endringar som vert foreslått, skal vera kjent av dei budsjettansvarlege. Nye løyvingar og endringar av eksisterande løyvingar er markert med **gul farge** i tabelloppsettet. Justeringar som er kome til etter drøftingsmøtet med Formannskapet, er markert med **blå farge**. Dei summar som står umarkerte, er i tråd med kva som står oppført i gjeldande økonomiplan (frå rulleringa i juni d.å.). Desse vert i liten grad kommentert.

Budsjettet er svært stramt, men administrasjonssjefen meiner likevel det inneheld dei forskriftsmessige krava som vert stilt til eit budsjett. Detvil seie: Oversiktleg, Fullstendig, Realistisk og i Balanse.

Kommunestyret har nyleg vedteke og implementert ein ny organisasjonsstruktur i drifta. Den nye strukturen vert følgt. Det er ikkje mogleg å følgje ei historisk samanlikning på løyvingsnivå pr. ramme.

Det vert til sist vist til tertialrapport nr. 2 år 2021, der ein får meir utfyllande kommentarar om status i drifta; - og dermed forstå betre kva som ligg i botn på vurderingane i dette budsjettdokumentet. Det vert også vist til signal frå formannskapet sitt innleiande drøftingsmøte om budsjett og økonomiplan.

Tabelloppsett til Økonomiplan 2021-2024 med Budsjett 2020 - Drøftingssak

	Balanse	0	0	2 775	2 675	2 900	
Budsjettskjema 1A	RB - 21	ØP-22	ØP-23	ØP-24	ØP-25	Kommentarar	
Skjema 1B - drift							
Sektor Stab - 100 serien							
100	Administrasjon, politikk, fellesutgifter m.m.	10 575	10 775	10 825	10 775	10 775	
	Statleg satsing - E-helse via SYSIKT		75				
	Justering utgiftsnivå valår		-50	50	-50	50	
	Kompensasjon løns- og prisvekst	335	302				
	Inntektsvekst	-21	-11				
	Effektiviseringkrav		-109			-50	
	Tusenavrunding		-7				
120	Fjordane Friluftsråd	150	150	150	150	150	
	Justering mot ny avtalesum						
	Tusenavrunding						
130	Bustadforvaltning	-1 275	-1 550	-1 550	-1 550	-1 550	
	Innmelde mindreinntekter Omsorgsbustader	250	-250				
	Kompensasjon løns- og prisvekst	28	6				
	Inntektsvekst	-46	-47				
	Effektiviseringkrav		15				
	Tusenavrunding		1				
180	Andre særskilde utg / innt (tidl. 750)	-50	-50	-50	-50	-50	
	Kompensasjon løns- og prisvekst		3				
	Inntektsvekst		-6				
	Effektiviseringkrav		1				
	Tusenavrunding		2				
190	Solund Sokneråd (tidl. 700)	2 050	2 150	2 150	2 150	2 150	
	Auka tenesteytingsavtale Sokneråd (ca. 20% PogT tenester)	50	75				
	Kompensasjon løns- og prisvekst	69	51				
	Effektiviseringkrav		-21				
	Tusenavrunding		-6				
	Sektor Oppvekst og Kultur - 200 serien						
200	Solund barnehage	5 350	5 050	5 050	5 050	5 050	
	Statleg satsing - auka bemanning barnehagelærere		25				

Tabelloppsett til Økonomiplan 2021-2024 med Budsjett 2020 - Drøftingssak

	Balanse	0	0	2 775	2 675	2 900	
		RB - 21	ØP-22	ØP-23	ØP-24	ØP-25	Kommentarar
Budsjettskjema 1A							
Opphøyr Tospråkleg assistent - jf. auka integreringstilskot		-200	-300				
Andel spesialpedagogisk tiltak		-100	-100				
ØKPRP - "Tidleg innsats barnehage og skule"		-25	-50				
Kompensasjon løns- og prisvekst		156	214				
Inntektsvekst		-23	-29				
Effektiviseringkrav			-57				
Tusenavrunding			-3				
210 Solund barne- og ungdomsskule		12 475	12 500	12 500	12 400	12 300	
Statleg satsing - ekstratime naturfag			25				
Innmeldt meirforbruk	150	-150					
Opphøyr prosjekt - Digital kompetanse		-75					
Tidleg innsats - opphøyr statleg program		-25	-50				
Redusert drift ved ny / rehabilitert skule			-100	-100			
Justering utsett ferdigstilling			100	100	-100	-100	
Kompensasjon løns- og prisvekst	369	439					
Inntektsvekst	-20	-25					
Effektiviseringkrav		-131					
Tusenavrunding		-8					
220 Felles barnehage, skule m.m.		2 750	2 750	2 750	2 750	2 750	
Statleg satsing - barnekoordinator likeverdreforma			25				
Innmeldt meirforbruk	125	-125					
Refusjonar NAV	-125	125					
Ungt entreprenørskap		25					
Digitalisering - kjøp av tenester		-100					
Kompensasjon løns- og prisvekst	87	93					
Inntektsvekst	-23	-9					
Effektiviseringkrav		-30					
Tusenavrunding		-3					
230 Kultur (nytt)		300	300	300	300	300	
Kompensasjon løns- og prisvekst		5					
Inntektsvekst		-0					
Effektiviseringkrav		-3					
Tusenavrunding		-2					
240 Biblioteksjef (tidl. 410)		575	575	575	575	575	

Tabelloppsett til Økonomiplan 2021-2024 med Budsjett 2020 - Drøftingssak

	Balanse	0	0	2 775	2 675	2 900	
		RB - 21	ØP-22	ØP-23	ØP-24	ØP-25	Kommentarer
	Budsjettskjema 1A						
	Kompensasjon løns- og prisvekst	19	20				
	Inntektsvekst	-3	-3				
	Effektiviseringkrav		-6				
	Tusenavrunding		-11				
250	Solund kulturskule	775	800	800	800	800	
	Kompensasjon løns- og prisvekst	16	24				
	Inntektsvekst	-1	-2				
	Effektiviseringkrav		-8				
	Tusenavrunding		10				
260	Tilleggsløyvingar - Ungdomsrådet (tidl. 804 og tenester på ansvar)	150	150	150	150	150	
	Kompensasjon løns- og prisvekst	16	3				
	Inntektsvekst	-1	-1				
	Effektiviseringkrav		-2				
	Tusenavrunding						
280	Leiar interkommunalt barnevern (tidl. 380)	1 175	1 600	1 600	1 600	1 600	
	Statleg satsing - barnevernreforma		175				
	Statleg satsing - opphøyr øyremerka tilskot		175				
	Mindreforbruk	-50	50				
	Kompensasjon løns- og prisvekst	26	28				
	Inntektsvekst	0	-0				
	Effektiviseringkrav		-12				
	Tusenavrunding		10				
	Sektor Helse og omsorg - 300 serien						
310	Helseteneste m.m.	5 000	5 125	5 125	5 125	5 125	
	Statleg satsing - auka sats fastlækjarordninga		25				
	Kompensasjon løns- og prisvekst	158	185				
	Inntektsvekst	-31	-41				
	Effektiviseringkrav		-50				
	Tusenavrunding		6				
312	Helsestasjonsteneste / skulehelsehelseteneste (Helsesjukepleie)	850	875	875	875	875	
	Kompensasjon løns- og prisvekst	20	26				

Tabelloppsett til Økonomiplan 2021-2024 med Budsjett 2020 - Drøftingssak

	Balanse	0	0	2 775	2 675	2 900	
		RB - 21	ØP-22	ØP-23	ØP-24	ØP-25	Kommentarer
	Budsjettskjema 1A						
	Inntektsvekst	-0	-0				
	Effektiviseringkrav		-9				
	Tusenavrunding		8				
313	Psykisk helse og Psykolog	700	775	775	775	775	
	Statleg satsing - barn og unge, psykisk helse		25				
	Statleg satsing - rusreforma		25				
	Kompensasjon løns- og prisvekst	39	38				
	Inntektsvekst	-25	-15				
	Effektiviseringkrav		-7				
	Tusenavrunding		9				
314	Rusomsorg og psykiatri	0	-0	-0	-0	-0	
	Kompensasjon løns- og prisvekst		12				
	Inntektsvekst		-10				
	Effektiviseringkrav		0				
	Tusenavrunding		-3				
370	Pleie- og omsorg	17 125	16 725	16 725	16 725	16 725	
	Redusert tilskot ressurskrevjande brukarar		100				
	Vidare overført reinhald til ansvar 375	-1 758					
	Reinhald institusjon til ansvar 375	-689					
	Tilbakeføring tidlegare inndekning ekstra kostnader	-100	-225				
	Tilbakeføring tap av brukarbetalingar	-200	-200				
	Skuing av reduserte brukarbetalingar 2021	450	-450				
	Kompensasjon løns- og prisvekst	551	676				
	Inntektsvekst		-154				
	Effektiviseringkrav		-153				
	Tusenavrunding		6				
371	Avdelingsleiar Solundheimen	450	450	450	450	450	
	Kompensasjon løns- og prisvekst	18	8				
	Inntektsvekst	-2	-2				
	Effektiviseringkrav		-5				
	Tusenavrunding		-2				
372	Avdelingsleiar heimebaserte tenester	250	250	250	250	250	

Tabelloppsett til Økonomiplan 2021-2024 med Budsjett 2020 - Drøftingssak

	Balanse	0	0	2 775	2 675	2 900	
	Budsjettskjema 1A	RB - 21	ØP-22	ØP-23	ØP-24	ØP-25	Kommentarer
	Kompensasjon løns- og prisvekst	8	5				
	Inntektsvekst	-0	-1				
	Effektiviseringkrav		-3				
	Tusenavrunding		-1				
373	Kjøkensjef	400	400	400	400	400	
	Kompensasjon løns- og prisvekst	21	9				
	Inntektsvekst	-5	-5				
	Effektiviseringkrav		-4				
	Tusenavrunding		-1				
375	Kommunalt reinhald	2 450	2 500	2 500	2 500	2 500	
	Vidare overført reinhald til ansvar 375	1 758					
	Reinhald institusjon til ansvar 375	689					
	Kompensasjon løns- og prisvekst		63				
	Inntektsvekst		0				
	Effektiviseringkrav		-20				
	Tusenavrunding		7				
	Sektor Samfunns- og næringsutvikling - 400 serien						
400	Samfunns- og næringsutvikling	3 225	3 475	3 475	3 475	3 475	
	Frå ansvar 800 - Straumen skulehus	50		-50			
	Frå ansvar 803 - Fjordkysten regional- og geopark	100	75	50			
	Oppstart samfunns- og næringsutvikling	250	-125				
	Konvertert frå ansvar 800	750	250				
	Kompensasjon løns- og prisvekst	68	80				
	Inntektsvekst	-5	-7				
	Effektiviseringkrav		-32				
	Tusenavrunding		9				
420	Leiar frivilligsentral	300	300	300	300	300	
	Kompensasjon løns- og prisvekst	22	25				
	Inntektsvekst	-4	-16				
	Effektiviseringkrav		-3				
	Tusenavrunding		-7				

Tabelloppsett til Økonomiplan 2021-2024 med Budsjett 2020 - Drøftingssak

	Balanse	0	0	2 775	2 675	2 900	
	Budsjettskjema 1A	RB - 21	ØP-22	ØP-23	ØP-24	ØP-25	Kommentarer
430	Gjenbruket	325	325	325	325	325	
	Auka opningstid / Flittige hender	150					
	Kompensasjon løns- og prisvekst	12	18				
	Inntektsvekst	-8	-8				
	Effektiviseringkrav		-3				
	Tusenavrunding		-6				
440	Folkehelsekoordinator (tidl. 140)	300	475	475	475	475	
	Miljøretta helsevern		175				
	Kompensasjon løns- og prisvekst	6	9				
	Inntektsvekst	0	0				
	Nedjustert deflator iht. gj.snitt RNB / KS	0					
	Effektiviseringkrav		-3				
	Tusenavrunding		-6				
450	Flyktningkoordinator (tidl. 150)	0	0	0	0	0	
	Tusenavrunding						
480	NAV Solund (tidl. 300)	825	875	875	875	875	
	Statleg satsing - auka sosialhjelpgifter		25				
	Auka kostnader Kvalifiseringsordninga		0	0			
	Kompensasjon løns- og prisvekst	29	45				
	Inntektsvekst	-5	-21				
	Effektiviseringkrav		-8				
	Tusenavrunding		9				
	Sektor Plan og tekniske tenester - 600 serien						
600	Tekniske tenester	2 000	2 000	1 950	1 950	1 950	
	Ekstra auke i gebyrinntekter (jf. Investeringar i VA)	-50	-50	-50			
	Kompensasjon løns- og prisvekst	135	146				
	Inntektsvekst	-81	-87				
	Effektiviseringkrav		-8				
	Tusenavrunding		-1				
610	Byggesak, plan, landbruk, m.m.	1 200	925	925	925	925	

Tabelloppsett til Økonomiplan 2021-2024 med Budsjett 2020 - Drøftingssak

	Balanse	0	0	2 775	2 675	2 900	
		RB - 21	ØP-22	ØP-23	ØP-24	ØP-25	Kommentarar
	Budsjettskjema 1A						
	Justering planinntekter 2021	100	-300				
	Kompensasjon løns- og prisvekst	43	73				
	Inntektsvekst	-8	-38				
	Effektiviseringkrav		-9				
	Tusenavrunding		-1				
620	Bygg og anlegg	4 875	5 125	5 100	5 000	5 000	
	Innsparde driftskostnader ny skule		-100				
	Justering utsett ferdigstilling		100		-100		
	Effektar av ENØK-tiltak		-25	-25			
	Auka vedlikehaldsressurs	100	150				
	Tenesteytingsavtale Sokneråd (ca. 20%)	-50	-75				
	Auka ressurs		150				
	Kompensasjon løns- og prisvekst	236	143				
	Inntektsvekst	-65	-55				
	Effektiviseringkrav		-49				
	Tusenavrunding		10				
630	Vaktmeister	50	50	50	50	50	
	Kompensasjon løns- og prisvekst	2	1				
	Inntektsvekst	-0	0				
	Effektiviseringkrav		-1				
	Tusenavrunding						
	Administrasjonssjef - 800-serien						
	Samla tilleggsløyvingar ansvar 800-805	1 700	1 100	500	100	100	
799	Pensjonsoppgjer og premieavvik	0	0	0	0	0	
	Fordeling redusert pensjonskostnad til dagleg drift	600					
	Tusenavrunding						
	Budsjettskjema 1A	RB - 21	ØP-22	ØP-23	ØP-24	ØP-25	Kommentarar
800	Tilleggsløyvingar - Kommunestyre	300	300	100	100	100	
	Rest til fri disposisjon	100	200	200	200	200	
	Til Tilleggsløyvingar samfunns- og næringsutvikling		-100	-100	-100	-100	
	Til Marine grunnkart	200	200				
	Eigendel Ny breibandsatsing (tilskot 5,74 mill.)						

Tabelloppsett til Økonomiplan 2021-2024 med Budsjett 2020 - Drøftingssak

	Balanse	0	0	2 775	2 675	2 900	
	Budsjettskjema 1A	RB - 21	ØP-22	ØP-23	ØP-24	ØP-25	Kommentarer
	I tillegg avsatt på disposisjonsfond:						
	Til Nettdekning - resten av kommunen (1 700' - frå Kstyret)						
	Til Eigendelar mobil (300' - frå Kstyret)						
	Til Fiberprosjekt Hagefjorden / Kråkesundet (671' - frå Kstyret)						
801	Tilleggsløyvingar - Formannskap	400	100	100	100	100	
	Rest til fri disposisjon	0	100	100	100	100	
	Tilskot til nyetablerarar	100					
	Nyskapande aktivitetsarena	35	100	100	100	100	
	Til Lysfestivalen	65					
	Til Tilleggsløyvingar samfunns- og næringsutvikling		-100	-100	-100	-100	
	Til Heilårsbasert reiseliv	100	100	100	100	100	
	Til Tilleggsløyvingar samfunns- og næringsutvikling		-100	-100	-100	-100	
	Til Strategisk utviklingsprosess - handlingsplan	10	100	100	100	100	
	Til Tilleggsløyvingar samfunns- og næringsutvikling		-100	-100	-100	-100	
	Til prosjekt "Solund som diskolfdestinasjon"	90					
	å utvikle «unike» bukvalitetar i Solund - marknadsføring						
	auka næringsutvikling og fleire arbeidsplassar i Solund - "Innovasjonshus"						
	å utvikle fritidsaktivitetar basert på Solund sine sjø- og naturkvalitetar - kajaksatsing						
802	Tilleggsløyvingar - Ordførar	50	50	50	50	50	
	Rest til fri disposisjon	50	50	50	50	50	
803	Tilleggsløyvingar - Administrasjonssjefen	850	650	250	-150	-150	
	Sommarjobbar 13-17 år	136	200	200	200	200	
	Til Tilleggsløyvingar Samfunn- og næringsutvikling (eller Stab?)		-200	-200	-200	-200	
	Til Personaltiltak	100	100	100	100	100	
	Til Lærlingar / Trainée	250	250	250	250	250	
	Kompetanseheving	0	200	200	200	200	
	Eigendelar OU-prosessar	200					
	Til Arbeidsmiljøtiltak (sjå også investering)	78	50	50	50	50	
	Beredskapsarbeid	11	50	50	50	50	
	Til hamnevertfunksjonen	75					
	Effektiviseringseffektar i drift			-400	-800	-800	
Nytt	Frå kommunestyre/formannskap til Administrasjonssjef	0	700	600	600	600	
	Frå tilleggsløyvingar ansvar 803 - Sommarjobbar 13-17 år		200	200	200	200	
	Frå tilleggsløyvingar ansvar 801 - Nyskapande aktivitetsarena		100	100	100	100	

Tabelloppsett til Økonomiplan 2021-2024 med Budsjett 2020 - Drøftingssak

	Balanse	0	0	2 775	2 675	2 900	
	Budsjettskjema 1A	RB - 21	ØP-22	ØP-23	ØP-24	ØP-25	Kommentarar
	Frå tilleggsøyvingar ansvar 801 - Heilårsbasert reiseliv		100	100	100	100	
	Frå tilleggsøyvingar ansvar 801 - Strategisk handlingsplan		100	100	100	100	
	Frå tilleggsøyvingar ansvar 800 - Fri disposisjon		100	100	100	100	
	Til Losnaspelet (vedtak 043/21)		100				
	I tillegg avsatt på disposisjonsfond tidlegare år:						
	Til Klima- og miljøplan (250' - frå Kstyret)						
	Til Bensinløyising båtar - utgreiingsarbeid (50' - frå Kstyret 2020)						
	Til Bonitering sjøbotn Valen (50' - frå Kstyret 2017)						
	Til Utvikling Nord Solund (50' - frå Kstyret 2020)						
	Til Heilårsbasert reiseliv (100' - frå Fskap 2019)						
	Til Nyskapande aktivitetsarena (100' - frå Fskap 2020)						
	Til UNESCO Global Geopark (100' - frå Admsjef 2018/19)						
805	Tilleggsøyvingar - Koronaepidemi	1 975	0	0	0	0	
	Kompensert gjennom skjønstilskot SB-20	1 470					
	Kompensert gjennom skjønstilskot RNB-21	500					
	Tusenavrunding						