



Årsbudsjett 2021
Økonomiplan 2021 – 2024
Fellesdel

Innhold

1. Innleiing	3
2. Samandrag	3
3. Kommunen sine rammevilkår	4
3.1 Folketalsutvikling	4
3.1.1 Utvikling i folketallet i Askvoll siste 10 år	4
3.1.2 Prognose folketal for økonomiplanperioden	5
3.2 Frie inntekter frå staten	5
3.2.1 Kommuneproposisjonen 2021	6
3.2.2 Skatt og rammetilskot - Utdrag frå statsbudsjettet for 2021	6
3.2.3 Andre punkt i kommuneøkonomien frå statsbudsjettet 2021	8
3.2.4 Nærmare om rammetilskot, skatteinntekter, skjønnsmidlar og mva.kompensasjon i økonomiplanperioden 2021 til 2024.	9
3.2.5 Momskompensasjon	11
3.2.6 Rente- og avdragskompensasjon for investeringar	11
3.3 Andre tilskot	12
3.3.1 Flyktningar	12
3.4 Andre finansielle føremål	13
3.5 Gjeld og finansutgifter	13
3.6 Premieavvik pensjon	15
3.7 Andre budsjettføresetnader	15
3.7.1 Finansielle måletal	16
4. Innmeldte behov drift	18
5. Balansert driftbudsjett	19
5.1 Rammer og saldering av driftsbudsjett 2021 og økonomiplan.	19
5.2 Tabell 1 balansert driftsbudsjett	23
6.1 Investeringar – innmeldte behov	24
6.2 Kommenterar til investeringsbudsjett for 2021-2024	25
6.3 Tabell - balansert investeringsbudsjett	32

1. Innleiing

Lovgrunnlaget for kommunen sitt budsjett og økonomiplanarbeid finn vi i kommunelova kap 14, gjeldande frå 01.01.2020. Lovteksten står i fagdelen til årsbudsjett 2021 og økonomiplan for 2021 til 2024.

Kommunen sitt budsjettarbeid byggjer på det som står i kommunen sitt økonomireglement. Økonomireglementet er heimla i gjeldande lovverk. Økonomireglementet blir revidert innan utgangen av 2020 jmf ny kommunelov gjeldande frå 2020.

For å få oversikt over den økonomiske handlefridomen i økonomiplanperioden, utarbeidar rådmannen ei konsekvensjustert budsjettoversikt. Med utgangspunkt i inneverande års budsjett, vert konsekvensane av å oppretthalde dei driftsaktivitetar ein har i dag, gjennom heile perioden, synt. I tillegg er krav til tenesteyting etter lovverket og dei investeringar som kommunestyret har vedteke ved siste rullering av økonomiplanen, lagd inn.

2. Samandrag

Budsjettet for 2021 byggjer på økonomiplanen for 2010-2023. Økonomiplan for 2021 til 2024 vert utarbeidd parallelt.

Askvoll kommune ynskjer å produsere gode teneste til innbyggjarane. Det krev gode politiske vedtak, administrativ oppfølging og innsats frå dei tilsette for å lykkast med dette.

Om lag 70 % av kommunen sine faste utgifter er lønnsutgifter. Det er dei sentrale partane i arbeidslivet som gjennom sentrale forhandlingar i hovudsak set rammene for lønsveksten i kommunane. I budsjettet er det rekna med 2 % lønnsauke.

For auke i tenesteproduksjonen som følge av fleire brukarar av lovpålagte teneste gjeld det same.

Rådmannen er pliktig til å finne tiltak som i sum skal føre fram til eit budsjett i balanse. Det er formannskap og kommunestyre som tek endeleg avgjerd og vedtek budsjettet og gjer ulike prioriteringar innafor ressursrammene.

3. Kommunen sine rammevilkår

3.1 Folketalsutvikling

Ut frå tabellane som er lista opp nedanfor, ser ein at Askvoll har hatt ein reduksjon i folketalet på 27 personar frå 2019 til 2020 – dette tilsvara ein reduksjon på 0,88 % . Landet totalt har hatt ein auke på 0,7%.

3.1.1 Utvikling i folketallet i Askvoll siste 10 år

Pr. 01.01	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Menn	1513	1508	1520	1519	1518	1527	1538	1528	1528	1526
Kvinner	1487	1502	1498	1492	1490	1496	1527	1524	1510	1485
0 år	16	30	31	22	26	36	26	25	27	27
1-5 år	150	141	147	158	161	156	177	171	152	150
6-12 år	255	259	257	243	230	229	228	240	260	256
13-15 år	123	126	107	110	116	128	120	111	107	105
16-19 år	180	168	179	161	159	150	154	160	161	161
20-44 år	731	726	705	726	724	726	744	746	742	726
45-66 år	943	932	943	939	927	938	933	905	896	878
67-79 år	387	408	423	421	435	443	446	450	459	470
80-89 år	173	174	170	174	169	160	177	193	191	198
90 år eller eldre	42	46	56	57	61	57	60	51	43	40
Sum folketal	3000	3010	3018	3011	3008	3023	3065	3052	3038	3011
Samla befolkning:										
Årleg endring Askvoll	1	10	8	-7	-3	15	42	-13	-14	-27
% endring Askvoll	0,03	0,33	0,27	-0,23	-0,10	0,5	1,38	-0,42	-0,45	-0,88
% endring landet	1,23	1,33	1,31	1,10	1,10	0,9	0,9	0,7	0,6	0,7
Barn og unge (0-15 år)	544	556	542	533	533	549	551	547	546	538
Vgs/arbeidsliv (16-66)	1854	1826	1827	1826	1810	1814	1831	1811	1799	1765
Eldre (67 år og over)	602	628	649	652	665	660	683	694	693	708
Endring frå året før:										
Barn og unge (0-15 år)	2	12	-2	-23	-9	16	2	-4	-1	-8
Vgs/arbeidsliv (16-66)	-1	-28	-27	0	-17	4	17	-20	-12	-34
Eldre (67 år og over)	0	26	47	24	16	-5	23	11	-1	15

Ut frå tabellen ser ein at folketallet i Askvoll har svinga litt opp og ned dei siste 10 åra. Fra 2011 til 2013 auka folketallet, deretter var det ein nedgang i 2014 og 2015. I 2016 og 2017 steig folketallet igjen , for deretter å svinge nedover igjen fra 2018. Pr. 01.01.2020 var det 3011 personar busett i Askvoll kommune.

3.1.2 Prognose folketal for økonomiplanperioden

Pr. 01.01	2019	2020	2021	2022	2023	2024	%-vis endring 2019-2024
0 år	27	27	24	23	23	23	-14,8 %
1-5 år	152	150	146	139	133	137	-9,8 %
6-12 år	260	256	253	255	246	246	-5,4 %
13-15 år	107	105	105	101	112	103	-3,7 %
16-19 år	161	161	145	139	128	132	-18 %
20-44 år	742	726	723	725	731	717	-3,4 %
45-66 år	896	878	862	844	826	803	-10,8 %
67-79 år	459	470	484	497	496	518	12,9 %
80-89 år	191	198	190	185	191	187	-2 %
90 år eller eldre	43	40	50	47	46	48	11,6 %
Sum folketal	3 038	3 011	2 982	2 955	2 932	2 914	-4,1 %
Talvis endring		-27	-29	-27	-23	-18	
% - endring Askvoll		-0,88 %	-0,96 %	-0,90 %	-0,77 %	-0,61	

Tabellen overfor er henta frå SSB sin statistikkbank , og byggjer på middels nasjonal vekst. D Ein ser ut frå siste linja at Askvoll iflg SSB vil ha ei negativ %-vis folketalsendring i økonomiplanperioden. Også viktig å ta med seg at SSB sin prognose ikkje alltid stemmer. Iflg SSB sin statistikk i 2019 skulle Askvoll kommune har 3001 innbyggjarar pr. 01.01.2020. Det er 10 personar mindre enn endeleg befolkningstall pr. 01.01.2020

3.2 Frie inntekter frå staten

Frie inntekter består i hovudsak av rammetilskot, inntektsutjamning og skatteinntekter. Saman med momskompensasjonen utgjer desse inntektene vel 80 pst. av dei samla inntektene i kommunen. Dette er inntekter som kommunane kan rå fritt over, utan andre føringar frå staten enn gjeldande lovar og regelverk.

Rammetilskot, inntektsutjamning og skatt tidlegare år

Tabellen nedanfor syner utviklinga i rammetilskot og skatt frå 2014 til 2020. I 2015 vart kommunal medfinansiering innafor spesialhelsetenesta avvikla. Dette er årsaken til nedgangen i rammetilskot frå 2014 til 2015.

(1000 kr)	Rekneskap	Rekneskap	Rekneskap	Rekneskap	Rekneskap	Rekneskap	Prognose
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Rammetilskot	120 263	117 204	118 991	125 231	127 842	130 146	140 458
Skatteinntekter	59 345	64 014	71 027	72 106	73 539	79 054	75 669
Sum frie inntekter	179 608	181 218	190 018	197 337	201 381	209 200	216 127
Auke kr.		1 610	8 800	7 319	4 044	7 819	6 927
Auke i %		0,90	4,86	3,85	2,05	3,88	3,31

3.2.1 Kommuneproposisjonen 2021

Hovudtrekka i det økonomiske opplegget for kommunesektoren i 2021 er følgjande:

- Realvekst i dei frie inntektene til kommunesektoren på mellom 2 og 2,4 mrd. kroner
- Kommunane får mellom 1,6 og 2 mrd. kroner av veksten i dei frie inntektene.
- Fylkeskommunane får 400 mill. kroner i vekst i frie inntekter i 2021.
- Realvekst i dei samla inntektene i storleik 1,4 til 1,9 mrd. kroner
- Stortinget vedtok ei samla skjønnsramme på 1 377 mill. kroner i tråd med framlegget i Kommuneproposisjonen 2021.
- Regjeringa gjer endeleg framlegg til inntektsrammer for kommunesektoren i statsbudsjettet for 2021.

3.2.2 Skatt og rammetilskot - Utdrag frå statsbudsjettet for 2021

Regjeringa sitt framlegg for budsjettåret 2021

Det er lagt opp til ein realvekst i dei frie inntektene til kommunane frå 2020 til 2021 med 1,6 mrd. Denne veksten er rekna frå inntektsnivået i år som var lagt til grunn i saldert budsjett, det vil seie pårekna inntektsnivå lagt til grunn i desember 2019 for budsjett 2020. Det er rekna eit sær-skilt tillegg i realveksten i frie inntekter frå 2020 til 2021 på om lag kr 1,18 mrd. for primær-kommunane, som tilsvare inntektsreduksjonen i år frå nivået i saldert budsjett til revidert nasjonal-budsjettet.

Veksten i dei frie inntektene er realauke slik at priskompensasjonen frå 2020 til 2021 vil kome som eit tillegg i inntektene. Oppjusteringa av pårekna skatteinntekter etter revidert nasjonalbudsjett (meirskatt kr 1,8 mrd.) er ikkje med i samanlikningsgrunnlaget frå i år.

Pårekna meirutgifter i 2021 knytte til den demografiske utviklinga er om lag kr 0,9 mrd. for primær-kommunane. Dette er den delen av meirutgiftene som følgje av befolkningsutviklinga som må bli finansierte av dei frie inntektene.

Kr 100 mill. av veksten i dei frie inntektene vil vere knytt til særskilt satsing på barn og unge si psykiske helse.

Veksten i frie inntekter vil variera mellom kommunane. Årsaken er følgjande punkt som påverkar kommunane ulikt frå år til år:

- endringar i inntektssystemet
- endringar i folketalet og alderssamansetjinga
- endring i veksttilskot
- endring i fordelinga av skjønstilskot
- endring i distriktstilskot eller småkommunetillegg
- endra i andre kriteriedata
- endringar på skattegrunnlaget

Det er ein pårekna vekst frå 2020 til 2021 i frie inntekter for kommunane samla i Vestland på 3,1 prosent. Pårekna vekst frå 2020 til 2021 for kommunane i landet samla er 3,0 prosent. 19 kommunar i Vestland ligg likt eller over landsgjennomsnittet, medan 24 kommunar ligg under. Askvoll kommune sin vekst er rekna til 3,3%

I budsjettet for 2021 har Askvoll kommune tatt utgangspunkt i prognosen for frie inntekter. For 2021 gjeld folketal per 1. juli 2020 for innbyggjartilskotet (inkludert inntektsgarantitilskotet) og kriteria som går på aldersgrupper i utgiftsutjamninga. Andre kriteriedata er frå 1. januar 2020. Oppdatering av folketal i inntektsutjamninga vert vidareført med teljdato 1. januar i budsjettåret.

Pris- og kostnadsvekst

Den samla pris- og kostnadsveksten i kommunane – kommunal deflator – er i framlegget 2,7 prosent. Deflatoren blir nytta til prisjustering av statlege rammetilskot og øyremerkte tilskot i stats-budsjettet.

Skatt - skatteøre

Det er rekna med ein nominell skatteauke for kommunane frå 2020 til 2021 med 6,6 prosent. På-rekna skatteinntekter i 2021 byggjer blant anna på pårekna sysselsetjingsvekst (0,6 prosent) og lønsvekst (2,2 prosent)

Det er i statsbudsjettet lagt opp til at det kommunale skatteøyret blir justert frå 11,10 prosent i 2020 til 12,15 prosent i 2021.

Det er lagt opp til at skattedelen av kommunane sine samla inntekter skal vere om lag 40 prosent også for 2021.

3.2.3 Andre punkt i kommuneøkonomien frå statsbudsjettet 2021

Helsestasjon og skulehelseteneste

Den delen av rammetilskotet som er grunnlagt med satsinga på helsestasjon og skulehelsetenesta blir vidareført frå 2020 til 2021, med priskompensasjon. For 2021 er rammetilskotet knytt til føre-målet kr 929,0 mill. Midlane blir fordelte mellom kommunane på grunnlag av talet på innbyggjarar i alderen 0–19 år, med eit minstenivå på kr 100.000,- per kommune.

Tilskot til frivilligsentralar

Tilskot til frivilligsentralar vart innlemma i rammetilskotet frå og med 2017. Tilskotet er i åra til og med 2020 fordelt med utgangspunkt i fordelinga av det øyremerkte tilskotet i 2016. Tilskot til frivilligsentralar vil bli teke ut av rammetilskotet for 2021 og i staden gitt som øyremerkt tilskot på Kulturdepartementet sitt budsjett. Kr 206,8 mill. blir teke ut av rammetilskotet.

Ressurskrevjande tenester

Ordninga med øyremerkte tilskot for ressurskrevjande tenester gjeld for tenestemottakarar til og med det året dei blir 67 år. Utbetaling av tilskot til kommunane i 2021 vil vere basert på direkte løns-utgifter i 2020 knytte til tenestemottakarar.

Det er lagt opp til følgjande for 2021:

Kompensasjonsgraden blir vidareført med 80 prosent av netto utgifter ut over innslags-nivået.

Innslagsnivået for å få kompensasjon blir auka per tenestemottakar frå kr 1,361 mill. til kr 1,430 mill. for netto utgifter i 2020. Det inneber ein auke på kr 46.000,- utover justering for pårekna lønsvekst i 2020 (1,7 prosent).

Kompensasjonen som blir utbetalt frå staten til kommunane i 2021 skal kommunane inntektsføre i sine rekneskap for 2020. Kommunane skal inntektsføre den pårekna kompensasjonen i rekneskapen for det same året som utgiftene har vore.

Tilskot for personar med psykisk utviklingshemming (16 år og eldre) i rammetilskotet blir trekt frå nettoutgiftene i berekningsgrunnlaget. Eventuelle statlege øyremerkte tilskot blir også trekt frå berekningsgrunnlaget.

Det er lagt opp til ein særskilt kompensasjon med skjønstilskot til små kommunar som har høge utgifter til ressurskrevjande tenester. Det er framlegg om ei samla ramme på kr 30 mill. Ordninga blir administrert av departementet, og det er ikkje lagt opp til at kommunane kan søkje om kompensasjon. Det er berre kommunar med maksimalt 3000 innbyggjarar som kan få kompensasjon gjennom ordninga. Departementet vil i samband med fordelinga vurdere kor stor eigenandel for utgiftene kommunen har per innbyggjar og kommunen sin økonomi m.m.

Ny delkostnadsnøkkel for grunnskule

Det er i 2020 innlemma i rammetilskotet kr 1316,8 mill. av øyremerkt tilskot til tidleg innsats i skulen gjennom auka lærartettleik på 1.–10. trinn. Desse midlane blir i 2020 fordelte særskilt i ramme-tilskotet, med om lag same fordeling som i 2019 når dei var øyremerkte.

Det er framlegg om ny delkostnadsnøkkel for grunnskule frå 2021. Det blir for 2021 lagt opp til å fordele halvdelen av midlane til tidleg innsats særskilt, basert på den tidlegare fordelinga, og halv-delen etter den nye delkostnadsnøkkelen. Frå 2022 er det planlagt å fordele midlane fullt ut etter den nye delkostnadsnøkkelen. I den nye delkostnadsnøkkelen blir kriteriet for innbyggjarar 6-15 år vekta noko opp. Kriteria for busetjing og gradert basiskriterium blir samla vekta tilsvarande ned.

Andre saker som har innverknad på rammetilskotet:

Trus- og livssynssamfunn utanom Den norske kyrkja: Staten tek over kommunane sitt tilskotsansvar. Kr 467,8 mill. blir teke ut av rammetilskotet.

Private barnehagar har i gjennomsnitt lågare pensjonsutgifter enn det dei får kompensert. Dette fører til netto uttrekk frå rammetilskotet til kommunane med kr 215,8 mill. Uttrekket frå rammetilskotet blir fordelt etter delkostnadsnøkkelen- for barnehage.

Nytt tak på eigenandelar for frikort helsetenester: Kommunane får kompensasjon på kr 50 mill. gjennom auka rammetilskot for å kunne ivareta utsette grupper. Tak på eigenandelar 1 og 2 for frikort helse-tenester blir slått saman til eit nytt tak for eigenandelar frå 01.01.2021. Fordeling av kompensasjon på rammetilskotet skal skje etter delkostnadsnøkkel for sosialhjelp.

3.2.4 Nærmare om rammetilskot, skatteinntekter, skjønnsmidlar og mva.kompensasjon i økonomiplanperioden 2021 til 2024.

Rammetilskot

Kommunen får ei fast inntekt frå staten i rammetilskotet. Ein del av beløpet kjem som eit likt beløp pr. innbyggjar for alle kommunane (innbyggartilskot), medan ein del kjem frå ei utrekning ut frå kriterium som skal synleggjere om ein kommune er ”billeg” eller ”dyr” å drive (utgiftsutjevning). Disse kriteria går på folkesamansetning, sosiale forhold, avstandar i kommunen, osv.

Utgiftsutjamning:

Kostnadsnøklar blir brukt saman med kriteriedata til å lage indeksar for å berekne utgiftsbehovet for kvar kommune. I indeksen for berekna utgiftsbehov er landsgjennomsnittet 1,00. Kommunar med ein indeks som er større enn 1,00 har eit utgiftsbehov per innbyggjar som er større enn landsgjennomsnittet, medan kommunar med ein indeks som er mindre enn 1,00 har eit utgiftsbehov som er mindre enn landsgjennomsnittet. For eksempel har ein kommune med indeks 0,99 eit berekna utgiftsbehov som er ein pst. lågare enn landsgjennomsnittet, medan ein kommune med ein indeks på 1,07 har eit berekna utgiftsbehov som er sju pst. høgare enn landsgjennomsnittet.

Utgiftsbehovsindeksen for 2021 syner at Askvoll får trekk i ramma på dei mellom 0-66 år. Det største trekket får vi for dei som er 23-66 år, der trekket er på om lag 2,3 mill. kroner. For dei som er 3-5 år er trekket på 2 mill. kr.

Fra 67 år og oppover ligg vi over landsgjennomsnittet, og får samla ca.21,7 mill. i utgiftsutjamninga.

Inntektsutjamninga

Inntektsutjamninga er ei omfordeling av skatteinntektene mellom kommunane. Skatteutjamninga jamnar delvis ut skilnader i skatteinntekter mellom kommunane. Kommunar med skatteinntekter under landsgjennomsnittet blir kompenserte for 60 pst. av differansen mellom eigen skatteinngang og landsgjennomsnittet. Kommunar med skatteinngang over landsgjennomsnittet blir trekte for 60 pst. av differansen mellom eigen skatteinngang og landsgjennomsnittet. Kommunar som har skatteinntekt under 90 % av landsgjennomsnittet blir i tillegg kompensert for 35 % av forskjellen mellom egne skatteinntekter og 90 % av landsgjennomsnittet. Finansieringa av tilleggskompensasjonen skjer ved at kvar kommune blir trekt med eit likt beløp per innbyggjar. Skatteutjamninga for kvar kommune blir berekna fortløpande ti gonger i året, etter kvart som skatteinngangen ligg føre og trekk eller tillegg i skatteutjamninga blir avrekna mot kommunen sin utbetaling av rammetilskot. Endeleg fordeling av rammetilskotet til kommunane for 2021 er ikkje klart før i februar 2022, når endelege skattetal for 2021 ligg føre. Gjennom denne utjamninga får Askvoll auka skatteinntektene sine.

Skatteinntekter

Kommunen får hovuddelen av sine skatteinntekter frå det som vert betalt inn av forskotspliktige, dvs. vanlege lønsmottakarar og sjølvstendige næringsdrivande. Om lag 35 % av denne skattearten går til kommunane, medan resten fordelar seg på stat, fylkeskommune og folketrygda. Om lag 40 % av dei frie inntektene frå staten skal komme som skatteinntekt i 2021. Dersom skatteinntektene vert mindre enn føresett, får kommunane normalt ikkje kompensert for tapet. Likeeins beheld kommunane skatteinntekter utover det som ligg til grunn i budsjettet.

Skjønsmidlar

Fylkesramma for skjønsmidlar er 145 mill. kroner i 2021. Fylkesmannen gjer fordelinga av midlane og har gjennom statsbudsjettet fordelt 115 mill. kroner av disse midlane til kommunane. Det er avsett 30 mill. kroner til seinare fordeling i budsjettåret, av dette 15 mill. kroner til fornyings- og innovasjonsprosjekt. Askvoll kommune får 1,2 mill i skjønsmidlar for 2021.

Retningslinjer og omsyn som er lagt til grunn i fordelinga

I brevet frå departementet til fylkesmennene er det presisert at føremålet med skjønsmidlar er å fange opp lokale tilhøve som ikkje er vareteke godt nok i inntektssystemet eller gjennom andre tilskotsordningar, og bidra til utvikling og fornying i kommunane. Skjønnsramma skal også vareta behov som kan oppstå i løpet av året. Fylkesmannen skal gjere ei heilskapleg vurdering av kommunanes økonomi og behov. Det er vist til at skjønsmidlar bør bli gitt på grunnlag av kommunen sin overordna økonomiske situasjon, og ikkje på grunnlag av tilhøve i einskildståande sektorar.

Frå kriteria for å få skjønsmidlar finn ein følgjande punkt:

- Kompensasjon for bortfall av differensiert arbeidsgivaravgift
- Kommunen sitt utgiftsbehov (vurdert opp mot utgiftsutjamninga i inntekssystemet)
- Sosiale kriterium
- Kommunar med ein vanskeleg økonomisk situasjon
- Fornyings- og innovasjonsprosjekt
- Midlertidige behov (ikkje registrert dette for 2021)
- Samla vurdering

Oppsummering frie inntekter

Det er lagt inn lønsvekst på 2 % frå 2020 til 2021. Etatane har budsjettert med nye tariff gjeldande frå 01.09.2020, i tillegg er det sett av 3 mill. kr er på ansvar 900. Dei neste åra i planperioden er ikkje justert for løns- og prisvekst.

Tabellen under viser totalsum for frie inntekter for 2018-2024 ut frå det som ligg i statsbudsjettet presentert 7. oktober 2019, rekna ut frå folketall på 3 000 pr. 01.01.21

(1000 kr)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Rammetilskot	-113 090	-117 683	-126 430	-122 912	-123 192	-123 192	-123 192
Inntektsutjamning	-14 752	-12 463	-14 028	-14 836	-14 836	-14 836	-14 836
Skatteinntekter	-73 539	-79 054	-75 669	-79 972	-79 972	-79 972	-79 972
Sum frie inntekter	-201 381	-209 200	-216 127	-217 720	-218 000	-218 000	-218 000

3.2.5 Momskompensasjon

Frå og med 2004 har kommunane fått kompensert om lag all moms som vert betalt ved kjøp av varer og teneste frå andre. Formålet med ordninga er å nøytralisere dei konkurransevridingar som kan oppstå som følgje av meirverdiavgiftssystemet, ved at kommunen sine kjøp av varer og tenester frå private gjennom ordninga blir likestilt med kommunal eigenproduksjon. Kommunane vart frå same år trekt i rammetilskotet om lag tilsvarende den kompensasjonen som er blitt utbetalt. Kompensasjonen skjer ved innsending av krav annankvar månad ut frå betalt moms i rekneskapen, og har blitt nytta som ei inntekt i driftsrekneskapen. Om lag 2/3 av momskompensasjonen kjem frå drift, og denne vert frå 2011 ført tilbake til den avdelinga der momsen er ført som kostnad. Slik sett er dette eit nullspel for kommunen.

Resterande 1/3 av momskompensasjonen kjem frå investeringsrekneskapet og blir brukt til å finansiere investeringsprosjekt.

Tabellen under syner kva beløp som er venta i momskompensasjon frå investeringsprosjekt i økonomiplanperioden, ut frå pågåande prosjekt og det som er tilråd av investeringar i økonomiplan 2021-2024

(1000)	2021	2022	2023	2024
Momskompensasjon frå investering	-14 447	-7 886	-6 180	-4 760

3.2.6 Rente- og avdragskompensasjon for investeringar

Rentekompensasjon for investeringar – skule

Frå 2002 vart det vedteke at kommunar som fornya gamle skular eller bygde nye skular skulle kunne søke om å få dekt rentekostnaden ved ei slik investering. Det vart vedteke ei maksimal investeringsramme for kvar kommune. Askvoll kommune mottar rentekompensasjon for Bulandet skule / barnehage, rehabilitering av symjehall og nybygget på Askvoll skule. Berekningsgrunnlaget for utbetalinga i 2021 er 16,3 mill. kroner, kompensasjonen blir utbetalt i desember.

Kompensasjonen utgjør renter berekna på grunnlag av eit serielån i Husbanken med 20 års løpetid inklusiv 5 års avdragsfri periode og med den til ein kvar tid gjeldande flytande rente.

Rentekompensasjon for investeringar – Askvoll sokn

Askvoll kommune får rentekompensasjon for investeringsprosjekta rehabilitering Askvoll kyrkje, nytt el-anlegg og omnar Holmedal kyrkje, utbetring Stongfjorden bedehuskapell, utbedring Kvammen kapell og brannsikring Vilnes kyrkje. Berekningsgrunnlag for 2021 er totalt 13 mill. kr. Kompensasjonen tilsvarar rente for eit serielån i Husbanken med 20 års løpetid, inkl 5 års avdragsfri periode, og med den til ein kvar tid gjeldande flytande rente.

Kompensasjonstilskot til omsorgsbustadar – Askvollheimen

Tilskotet skal tilsvare rente- og avdragsutgifter for den delen av kostnadane som overstig oppstartstilskotet, inntil ei fast øvre grense. Berekningsgrunnlaget for 2020 er kr. 10,3 mill. kr. Tilskotet vil tilsvare utgiftene knytte til eit serielån i Husbanken og med 30 års løpetid, ingen avdragsfri periode og med den til ein kvar tid flytande husbankrenta.

Total investeringskompensasjon

	R-2019	B-2020	B-2021	B-2022	B-2023	B-2024
Askvollheimen	-1 087 369	-1 068 117	-979 407	-976 564	-973 715	-970 872
Skule	-213 670	-193 784	-49 899	-45 181	-40 464	-35 746
Askvoll sokn	-144 660	-143 563	-38 989	-37 316	-35 734	-33 395
Total	-1 445 699	-1 405 464	-1 068 295	-1 059 061	-1 049 913	-1 040 013

3.3 Andre tilskot

Ressurskrevjande teneste til enkeltpersonar

Kommunen får refusjon frå staten for kostnadskrevjande teneste som er ytt til enkeltpersonar. Ressurskrevjande tenestemottakarar er personar under 67 år med store hjelpebehov og som mottar omfattande helse- og omsorgstenester frå kommunen. For 2021 vil kostnader til tiltak utover kr 1 430 000,- til ein tenestemottakar, bli refundert til kommunen med 80 % av kostnadane. Inntekta vert ført under det enkelte rammeområde der utgifta oppstår.

3.3.1 Flyktningar

Per 05.11.20 er det 40 flyktningar i Askvoll kommune. Av desse er 18 vaksne , 3 ungdommar/vaksne gom går på vidaregåande skule, 11 elevar i ordinær grunnskulen og 7 i barnehage og 1 spebarn.. Kommunen har fått spørsmål om å busette 10 personar i 2021. Utgifter og inntekter knytt til desse blir tatt inn i budsjettet , ved første budsjettrevisjon etter at flyktingane er komnt til Askvoll.

I 2021 er det pr. i dag 3 personar som har rett til introduksjosprogram, og dette vil vare ut i 2020.

3.4 Andre finansielle føremål

Renteinntekter bankinnskott

Kommunen har til ei kvar tid midlar ståande på bankkonto for betaling av løpande utgifter og ubrukte lånemidlar i påvente av framdrift på prosjekta som låna er tekne opp til. Med ein gjennomsnittleg saldo på 40 mill. kroner og ei rente på 0,75 % vil dette utgjere om lag 300 000 kroner i 2021.

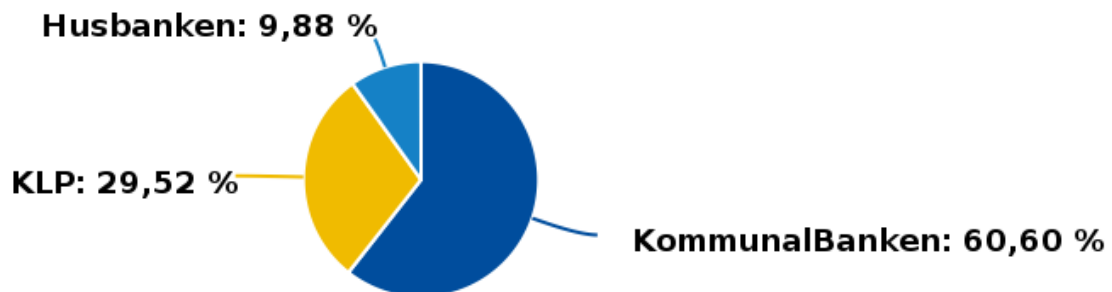
	2020	2021	2022	2023	2024
Utbytte SFE og Sogn og Fj.holding	-2 550 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Renteinntekter bankinnskott	-400 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000

3.5 Gjeld og finansutgifter

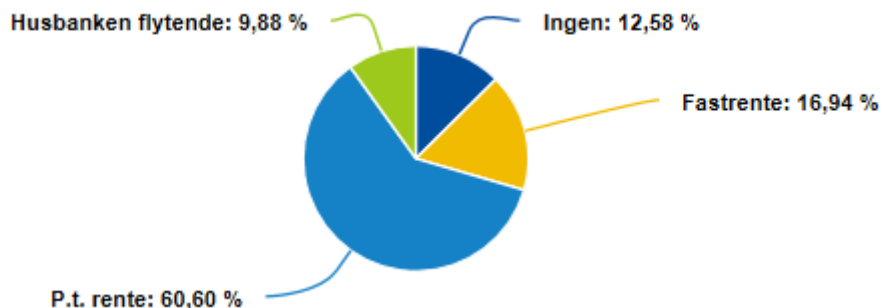
Gjeld

Total lånegjeld for Askvoll kommune utgjer ca 309 mill. pr. 31.12.20. Av dette utgjer lån til vidare utlån ca. 23,5 mill kr.

Lån fordelt på lånegivar (bank) :



Lån fordelt på flytande og fast rente :



Ingen = låneopptak for 2020 som blir tatt opp i desember.

Askvoll kommune
Årsbudsjett 2021 – Økonomiplan 2021 - 2024

Askvoll kommune får kompensasjon for avdrag og rente for lån til omsorgsboligar/sjueheim. Ein får og rentekompensasjon for Bulandet skule/barnehage, rehabilitering av symjehall på Askvoll skule og byggetrinn 1 rehabilitering av Askvoll skule. Totalt grunnlag for rentekompensasjon er kr. 26,6 mill. kroner.

Kommunen får og rentekompensasjon for rehabilitering/investeringar som gjeld Askvoll sokn, berekningsgrunnlag 13 mill. kr.

For fullstendig oversikt over rente og avdragskompensasjon for investeringar sjå 3.2.6

Rente

Kommunalbanken har dei siste åra laga eit forslag til budsjettrente på flytande rente til bruk i budsjett og økonomiplan. Denne er laga med bakgrunn i Noregs bank sin presentasjon av forventante rentebane dei nærmaste åra, og ut frå fastrenta i marknaden for åra framover.

Deira forslag til budsjettrente i økonomiplanperioden var 05.10.20 :

Norges Bank-anslag hentet fra Pengepolitisk rapport 3/20						Oppdatert 24.09.2020		
ÅR	NB anslag styringsrente	NB anslag påslag i pengemar kedet	NB anslag 3 mnd Nibor	Bank margin- påslag på Nibor	Budsjettet lånerente ved bruk av NB anslag	FRA Markedet, (NIBOR 3 MND)	Bank margin- påslag på Nibor	Budsjettet lånerente ved bruk av markedsrenter
2021	0,00	0,30	0,30	0,60	0,90	0,37	0,6	0,97
2022	0,15	0,30	0,45	0,60	1,05	0,49	0,6	1,09
2023	0,50	0,30	0,80	0,60	1,40	0,67	0,6	1,27
2024	0,75	0,30	1,05	0,60	1,65	0,85	0,6	1,45

Oversikt lånegjeld og budsjettet rente på flytande lån pr. 31.12

(1000 kr)	2020	2021	2022	2023	2024
Rente på innlån	1	1	1	1,3	1,5
Lånegjeld pr. 31.12	309 117	352 249	394 508	424 206	447 339

Tabellen over syner kva lånegjeld kommunen vil ha ved utgangen av kvart år ved låneopptak som ligg til grunn i økonomiplanen og med årlege av drag på 12 mill. kr. Tabellen viser og kva lånerente rådmannen har lagt til grunn i økonomiplanperioden. Styringsrenta i Norges Bank er pr. 05.10.2020 på 0%. Utlånsrenta på flytande lån til kommunalsektor ligg ca 1% over styringsrenta.

Avdrag

Askvoll kommune vil ha ei lånegjeld 309 mill. kroner pr. 31.12.20.

(1000 kr)	2020	2021	2022	2023	2024
Renteutgifter lån	3 500	3 200	3 500	4 500	5 500
Avdrag lån	11 650	12 000	12 500	13 000	13 500
Sum rente og avdrag	15 150	15 200	16 000	17 500	19 000

Etter kommunelova § 14-18 kan gjenstående løpetid for kommunen sine samla gjeldsbyrde ikkje overstige den vekta levetida for kommunen sine anleggsmidlar ved siste årsskiftet. Ut frå dette viser berekningar at minste lovlege avdrag er ca. 12 mill. kroner i 2021. I økonomiplanperioden har ein auka avdraga med 0,5 mill. pr. år.

3.6 Premieavvik pensjon

Kommunen får årleg faktura frå KLP og Statens pensjonskasse (lærarane) på pensjonspremie ut frå tariffesta avtale. Denne vert ført i kommunen sin driftsrekneskap. Vidare skal det gjerast ei gjennomsnittsberekning på kva den årlege langsiktige pensjonskostnaden for kommunen vil vere, såkalla aktuarberekning. Dette vert gjort av forsikringsselskapa gjennom eit fastsett sentralt reglement og ligg ikkje til grunn for lokal påverknad. Vi får då fram eit årleg premieavvik (avvik mellom betalt premie og berekna pensjonskostnad), som også skal førast i rekneskapen kvart år i tillegg til forfalle premie. Denne posten er berekna av forsikringsselskapa. Det endelege beløpet for 2017 er enno ikkje klart. Premieavviket skal vidare førast tilbake i (ut av) rekneskapen det neste året, eller i løpet av dei neste 15 åra med 1/15 kvart år. Kommunane vel sjølv kva alternativ som skal nyttast. Askvoll kommune har valt å nytte 15 år på tilbakeføring av premieavviket. Dette for å få minst muleg variasjonar på det årlege beløpet. Dette var også hensikta då dette regelverket vart innført. Sidan det dei siste åra har akkumulert seg opp vesentlege beløp som premieavvik i kommunane sin balanserekneskap, har departementet vedteke at frå 2012 skal premieavviket førast tilbake i løpet av 10 år, og frå og med 2015 i løpet av 7 år.

Askvoll kommune bruker etter råd frå KLP netto budsjettering på alle pensjonskostnader inkl. premieavvik og amortisering. I budsjettet blir det derfor budsjettert med 0 i premieavvik.

Arbeidsgjevaren sin del av pensjonsutgiftene

Dei ulike selskapa sender ut anslag på betalt premie som påverkar likviditetsbudsjettet, men det er pensjonskostnadane, som er uavhengig av kva pensjonsselskap vi er medlem i, som skal utgiftsførast i rekneskapen.

Anslag på betalt premie medfører følgjande satsar for 2021:

KLP - Pensjonsordning for sjukepleiarar	13,2 %	(13,7 % i 2019)
KLP - Felles pensjonsordning	13,2 %	(13,7 % i 2019)
SPK – Pensjonsordning for lærarane	8,47 %	(10,3 % i 2019)

3.7 Andre budsjettføresetnader

Løns- og prisvekst

I statsbudsjettet vert prisveksten for kommunale varer og tenester (kommunal deflator) for 2021 berekna til 2,7 %. Kommunen sin løns- og prisvekst vert kompensert ved å auke rammetilskotet med den kommunale deflatoren.

Kommunal deflator er samansett av lønsveksten og prisveksten på varer og tenester.

Askvoll kommune
Årsbudsjett 2021 – Økonomiplan 2021 - 2024

I budsjetttrundskrivet frå økonomisjefen har etatane fått rammer å halde seg til ut frå vedteken økonomiplan. Lønsvæksten på 2 minus overheng frå 2020 er budsjettert på ansvar 900 og er rekna til 3 mill. kroner for 2021.

Arbeidsgjevaravgift

Frå 01.01.2007 vart det gjennomført delvis differensiert arbeidsgjevaravgift. For Askvoll kommune vart arbeidsgjevaravgifta redusert frå 14,1 % til 10,6%. Satsen på 10,6 % er vidareført i budsjettet for 2021.

Eigenbetaling, salsinnteker og overføringar m.v

For eigenbetalingar, gebyr, avgifter og andre inntekter er det rekna ei auke på 2 %. Husleige inntekta er auka med 2 % . Avgiftene for VA sektoren blir sett lik forslaget frå Momentum Sjølvkost AS. Avgifter for renovasjon og slam blir frå 2021 fakturert frå SUM. Barnehagesatsar skal vere i samsvar med statleg pålegg.

3.7.1 Finansielle måletal

Måltal for økonomiplanperioden:

Netto driftsresultat

Askvoll kommune har eit langsiktig mål om å ha eit netto driftsresultat lik 0 så lenge ein har disposisjonsfond i tråd med målsettingane. I rådmannen sitt framlegg til budsjett for økonomiplanperioden 2021-2024 vil ein ikkje klare dette målet.

Netto driftsresultat vil variere på grunn av varierende storleik på utbetalingane frå Havbruksfondet. For 2021 vil netto driftsresultat vere negative med – 2,8%, for 2022 +1,13%, for 2023 (negativt) -2,35% og for 2024 0,62%

Disposisjonsfond

Disposisjonsfond + mindreforbruk for 2019, var ved utgangen av 2019 om lag 11,7 % av driftsinntektene. Dette er vurdert som ein tilstrekkeleg buffer for uforutsette endringar i drifta. Det er eit mål at fondet skal ha ein størrelse på mellom 8 og 12 % av driftsinntektene. Ved utgangen av 2020 vil disposisjonsfondet vere ca 40 mill. kr og vere på ca 13% av driftsinntektene. I løpet av økonomiplanperioden vil ein bruke 3,5 mill. av øyremerka disposisjonsfond til busetjing av flyktningar og 6 av det ordinære disposisjonsfondet. Årlege avsetningar og uttak frå disposisjonsfondet, skal vere av ein slik storleik at fondet er innanfor intervallet 8 – 12 % av driftsinntektene, ved utgangen av økonomiplanperioden.. Investeringsane vert i hovudsak finansiert ved låneopptak. Mindre tiltak kan finansierast av disposisjonsfondet, så langt det kan foreinast med måltalet for fondet.

Gjeldsgraden

Netto renteeksponering

Brutto rentebelastning

- Sjølvkost
- -utlån
- Rentekompensasjon
- Ubrukte lånemidlar
- Rentebærande likviditet

= netto renteeksponering i % av dei samla inntektene

Askvoll kommune
Årsbudsjett 2021 – Økonomiplan 2021 - 2024

Netto renteberande gjeld har gått ned frå 43,4% i 2018 til 41,7% i 2019. Frå 2020 til 2024 vil netto renteberande gjeld auke til ca 70% i høve samla driftsinntekter. Når dei store investeringane i omsorgsbustadar, aktivitetssenter og ny barnehage er ferdig i 2024, bør veksten i renterberande gjeld flate ut.

4. Innmeldte behov drift

Innmeldte behov (tal i tusen)	2020	2021	2022	2023	2024
	Revidert				
Frie inntekter					
Rammetilskot	-140 174	-137 748	-137 748	-137 748	-137 748
Skatt	-76 590	-80 672	-80 672	-80 672	-80 672
Eigedomsskatt	-7 100	-7 100	-7 100	-7 100	-7 100
Havbruksfond	-16 000	-7 109	-15 741	-5 586	-15 741
Sum rammetilsk. og skatt	-239 864	-232 629	-241 261	-231 106	-241 261
Investeringskompensasjon	-1 406	-1 068	-1 059	-1 050	-1 040
Sum frie inntekter	-241 270	-233 697	-242 320	-232 156	-242 301
Rente inntekter	-400	-300	-300	-300	-300
Renteutgifter	3 500	3 400	3 500	4 500	5 000
Disposisjonsfond	6 002				
Overføring til investering	850				
Avdragsutgifter	11 650	12 000	12 500	13 000	13 500
Sum finanspostar	21 602	15 100	15 700	17 200	18 200
Til fordeling drift	-219 668	-218 597	-226 620	-214 956	-224 101
Rådmann	16 324	16 249	16 249	16 249	16 249
Askvoll Sogn	3 827	3 886	3 886	3 886	3 886
Oppvekst	75 012	77 411	77 411	77 411	77 411
NAV	5 395	5 859	5 859	5 859	5 859
Barnevern	6 000	5 995	5 995	5 995	5 995
Helse og omsorg	98 661	105 828	105 828	105 828	105 828
Landbruk	1 876	2 036	2 036	2 036	2 036
Teknisk drift	14 543	8 680	8 680	8 680	8 680
Brann og redning	3 641	3 641	3 641	3 641	3 641
Bygge og eigendomsavd	4 076	5 102	5 102	5 102	5 102
Driftssentralen	5 261	5 319	5 319	5 319	5 319
Inntekter Var-området	-15 168	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000
Lønsvekst 2020	220	0	0	0	0
Lønsvekst 2021		3 000	3 000	3 000	3 000
Sum fordeling	219 668	234 006	234 006	234 006	234 006
Resultat (minus = overskot)	0	15 409	7 386	19 050	9 905
(Overskot =sette av til disp.fond)					
(underskot=bruk av disp.fond)					

5. Balansert driftbudsjett

5.1 Rammer og saldering av driftsbudsjett 2021 og økonomiplan.

Saldering av budsjett og økonomiplan 2021 - 2024

Inntektene

Økonomiplanen 2021 – 2024

Etatane sine innmelde framlegg til budsjett for 2021 – 2024 var svært høge i forhold til økonomiplanrammene 2020 – 2023, og langt over det som finns av disponible midlar .

Dette gjeld særleg dei to store etatane Helse og omsorg og Oppvekst.

Trass lågare renter og høgare inntekt frå Havbruksfondet vil utgiftene med det som er meldt inn for 2021, overstige inntektene med 51,7 millionar i løpet av økonomiplanperioden.

Dette er ein svært alvorleg situasjon for Askvoll kommune sin økonomi i åra som kjem.

Rådmannen har difor særleg fokus på å gjort realistiske reduksjonar i 2021-budsjettet for dei store etatane. Det må tidleg i 2021 settast i gang eit grundig arbeid med gjennomgang av ressursbruk og organisering av både Helse og omsorgsetaten og Oppvekstetaten med mål om å effektivisere drifta. Dei to store etatane brukar 80 % av kommunen sine ressursar og det er der dei store innsparingane lyt finnast.

Rådmannen vil tilrå å bruke ekstern hjelp til gjennomgangen.

Rammetilskot og skatt

I rådmannen sitt framlegg til budsjett er det lagt til grunn ein prognose på bakgrunn av eit folketal på 3000 ved utgangen av året. Det er lagt inn ein auke i skatteinntektene i høve prognosen på 0,7 mill.

Dette gjev ei samla inntekt på rammetilskot og skatt på kr.218.420.000,-

Det er budsjetttert med 7,1 mill frå Havbruksfondet i 2021, 15,7 mill i 2022 og 2024 og 5,5 mill i 2023.

Eigedomsskatt

I 2021 er det budsjetttert med skattesats på 3 promille på hus og hytter og 5 promille på næring, verk og bruk, ein auke på 1 promille frå 2020 på næringseigedomar. Dette gjev ei årleg inntekt på om lag 7,8 mill kroner. I økonomiplanen vert skatten trappa opp med 1 promille kvart år til 7 % i 2023.

Avgiftene for Var-området er kalkulert ved bruk av Momentum sitt verktøy.

Utgiftene

Etter innkomne framlegg vart 2. budsjetttrundskriv frå rådmannen sendt etatane med konkrete innsparingar og nye økonomiske rammer. I tillegg skulle etatane greie ut vidare reduksjon på 0,5 % på Helse og omsorg og 1 % på dei andre etatane med unnatak for barnevern.

I sum utgjer dette 1,7 mill kroner.

I rådmannen sitt framlegg til budsjett er dei salderte budsjetttrammene redusert tilsvarende.

Kommentarar til innhald og dei viktigaste konsekvensane av salderinga for den enkelte eining.

Askvoll kommune
Årsbudsjett 2021 – Økonomiplan 2021 - 2024

Rådmann ansvar 100

I budsjettprosessen er teneste 13000 – rådhus flytta over til Bygg- og eigedom med tilhøyrande budsjettamme.

Innmeldt behov på 425 000,- over økonomiplanramma.

Generell innsparingskrav på kr. 385 000,-

Innsparingskrav for Askvoll sokn på kr.39 000,-

Ny ramme kr. 15 708 000,- + soknet kr. 3 847 000,-

Økonomiplan – redusert ramme med 1 % i 2022.

Oppvekstetaten ansvar 200-280

Innmeldt behov på kr. 3 400 000,- over økonomiplanramma.

Oppvekst har i tillegg budsjettert med inntekt på kr. 2 504 000,- i busetjingsmidlar i 2021.

Midlane vert frå 2020 ført på ansvar 900 og ikkje i det enkelte ansvar sitt budsjett.

Innmeldt ramme og tildelt ramme må difor budsjett-teknisk auke tilsvarende.

Reduksjon i ramma:

Inntak av barn i barnehage 01.01.21 kr. 1 800 000,-

Generell innsparing kr. 1 270 000,-

Ny ramme kr. 76 227 000,-

Økonomiplan – redusert ramme med 1 % frå 2022 og vidare reduksjon med om lag 0,5 mill pr. år i økonomiplanen.

Ikkje rom for nye tiltak som ikkje kan skje ved omfordeling innanfor rammene til etaten.

Svaret på korleis dette skal gjennomførast må finnast i gjennomgang av ressursar og organisering som skal settast i gang tidleg i 2021.

NAV

Auka nettoutgift på grunna av at det ikkje er budsjettert med overføring av inntekt fra busetjingstilskot.

Generell innsparingskrav på 1%

Ny ramme kr. 5 800 000,-

Økonomiplan – redusert ramme med 1 % frå 2022.

Barnevern

Levert i tråd med ramma og er kun justert for lønsvekst

Ny ramme kr. 5 998 000,-

Helse og omsorg

Innmeldt behov på kr.13 628 000,- over økonomiplanramma.

Helse og omsorg har ikkje budsjettert med busetjingstilskot.

Etaten får tildelt 200 000,- fra fond til ansvar 410. Det er difor rom for å styrke legekantoret innafor ny ramme.

Helse og omsorg får auka ramma for overføring av 70% vaktmeister fra driftssentralen med kr. 400 000,-

Reduksjon i høve til innmeldt behov:

Overtid kommunelege kr. 100 000,-

Auka Helforefusjon kr. 300 000,-

Effekt av legevaktpilot kr. 500 000,-

Ekstra seinvakt kr. 1 000 000,-

Generell innsparing kr. 1 500 000,-

Sum reduksjon kr. 3 400 000,-

Askvoll kommune
Årsbudsjett 2021 – Økonomiplan 2021 - 2024

Ny ramme kr. 102 712 000,-

Økonomiplan – redusert ramme med 2,7 mill frå 2022 og vidare i økonomiplanen.
Ikkje rom for nye tiltak som ikkje skjer ved omprioritering innafor rammene til etaten.
Svaret på korleis dette skal gjennomførast må finnast i gjennomgang av ressursar og organisering som skal settast i gang tidleg i 2021.

Landbruk

Innmeldt behov på kr. 40 000,- under økonomiplanramma.
Ramma blir redusert med kr. 99 000,-

Ny ramme kr. 1 930 000,-
Ramma er vidareført i økonomiplanperioden.

Teknisk drift

Budsjettet er omarbeidd sidan Sunnfjord Miljøverk overtek fakturering for kommunane frå 01.01.21
Utgifter og inntekter knytt til renovasjon og slam er teke ut av budsjettet. Teknisk drift mister inntekt dei har hatt for fakturering og administrasjon av renovasjon og slam.

Ramma blir redusert med kr. 200 000,- på vegvedlikehald og kr.85.000,- i generell innsparing.

Ny ramme kr. 8 393 000,-
Økonomiplan – redusert ramme med 1 % frå 2022.

Brann og redning

Innmeldt behov på kr. 400 000,- over økonomiplanramma.
Brann og redning må redusere i høve innmeldt ramme med kr. 234 000,-
Ny ramme kr. 3 404 000,-
Økonomiplan – redusert ramme med 1 % frå 2022.

Bygg og eigedom

Innmeldt behov på kr. 5 102 000,-
Kjøp av plankompetanse i samband med kommuneplanarbeid og auka vedlikehald utgjer ein stor del av veksten i høve økonomiplanramma.
Etaten får justert ramme i samband med overføring av teneste 13000 – rådhus.
Generell innsparing i høve innmeldt behov kr. 250 000,-
Ny ramme kr. 5 158 000,-

Økonomiplanen: Frå 2022 får Bygg- og eigedom auka husleigeinntekter frå dei nye omsorgsbustadane med om lag kr.768.000,-
Driftsutgiftene knytt til bustadane er rekna til om lag kr.280.000,- noko som gjev netto inntekt på om lag 0,5 mill kroner.
I tillegg er utgiftene i 2021 knytt til kjøp av plankompetanse ikkje vidareført i 2022. Dette må truleg vurderast på nytt i samband med budsjettarbeidet for 2022, når vi ser kor langt ein er komen med kommuneplanarbeidet.
Budsjettramme frå 2022 kr.4 050.000,-

Askvoll kommune
Årsbudsjett 2021 – Økonomiplan 2021 - 2024

Driftssentralen

Ramma er justert for overføring av 70% stilling til Helse og omsorg

Ny ramme kr. 5 266 000,-

Økonomiplan – redusert ramme med 1 % frå 2022.

Oppsummering

Arbeidet med budsjett og økonomiplan for perioden 2021 – 2024 har så langt vist at Askvoll er på veg inn i eit økonomisk uføre, om vi ikkje får kontroll på utgiftsveksten som er meldt innan Helse- og omsorgsetaten og oppvekstetaten.

Sjølv med rekordlåg rente og inntektene frå Havbruksfondet som er høgre enn i førre økonomiplan, er utgiftene 51,7 millionar kroner større enn inntektene i økonomiplanperioden. I gjeldane økonomiplan for 2020 – 2023 er det lagt opp til at vi skal ha eit netto driftsresultat som vil svinge mellom positive og negative tal i høve til varierende inntekter frå Havbruksfondet.

I rådmannen sitt framlegg til økonomiplan for perioden 2021 – 2024 er denne målsettinga vidareført, med vekselvis uttak og avsetting til disposisjonsfondet kvart andre år.

I planperioden vil det likevel vere eit netto uttak frå disposisjonsfondet med 9,4 mill kroner.

Dette kan forsvarast ut i frå at vi har budsjettert med å tilføre fondet mellom 6 og 7 millionar kroner etter rekneskapsavslutninga for 2020. Fondet vil då vere om lag på 40 millionar.

Men... det er ein føresetnad i økonomiplanen om reduserte rammer frå 2022 som må på plass for at vi kan få kontroll på økonomien.

Dette er eit arbeid som føreset godt samarbeid i administrasjonen og med kommunestyret.

I tillegg inviterer rådmannen til ein kritisk gjennomgang av investeringsprosjekta, som har vorte både fleire og vesenteleg dyrare enn tidlegare føresett.

Askvoll kommune har fått spørsmål om å busette 10 flyktningar i 2021. Dette er svært positivt og vil føre til at vi kan fortsette det gode arbeidet knytt til desse tenestene.

5.2 Tabell 1 balansert driftsbudsjett

Alle tal i tusen	2020	2021	2022	2023	2024
	Revidert				
Frie inntekter					
Rammetilskot inkl. inntektsutjamning	-140 174	-137 748	-138 028	-138 028	-138 028
Skatt	-76 590	-80 672	-80 672	-80 672	-80 672
Eigedomsskatt	-7 100	-7 779	-8 242	-8 688	-8 688
Havbruksfond	-16 000	-7 109	-15 741	-5 586	-15 741
Sum rammetilsk. og skatt	-239 864	-233 308	-242 683	-232 974	-243 129
Investeringskompensasjon	-1 406	-1 068	-1 059	-1 050	-1 040
Sum frie inntekter	-241 270	-234 376	-243 742	-234 024	-244 169
Rente inntekter	-400	-300	-300	-300	-300
Renteutgifter	3 500	3 200	3 500	4 500	5 500
Avdragsutgifter	11 650	12 000	12 500	13 000	13 500
Øyremerka tilskot busetjing		-1 400			
Øyremerka disposisjonsfond/inntekt busetjing		-2 000	-1 500		
Disposisjonsfond (bruk = negativt tall)	6 002	-6 417	5 288	-6 965	2 180
Overføring til investering (eigenkap. KLP)	850	850	850	850	850
Sum finanspostar	21 602	5 933	20 338	11 085	21 730
Til fordeling drift	-219 668	-228 443	-223 404	-222 939	-222 439
Rådmann	16 324	15 708	15 580	15 580	15 580
Askvoll Sokn	3 827	3 847	3 809	3 809	3 809
Oppvekst	75 012	76 227	75 465	75 000	74 500
NAV	5 395	5 800	5 742	5 742	5 742
Barnevern	6 000	5 998	5 938	5 938	5 938
Helse og omsorg	98 661	102 712	100 000	100 000	100 000
Landbruk	1 876	1 930	1 930	1 930	1 930
Teknisk drift	14 543	8 393	8 309	8 309	8 309
Brann og redning	3 641	3 404	3 368	3 368	3 368
Bygge og eigendomsavd	4 076	5 158	4 050	4 050	4 050
Driftssentralen	5 261	5 266	5 213	5 213	5 213
Inntekter Var-området	-15 168	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000
Lønsvekst 2020	220				
Lønsvekst 2021		3 000	3 000	3 000	3 000
Sum fordeling	219 668	228 443	223 404	222 939	222 439
Resultat (minus = overskot)	0	0	0	0	0
(Overskot =sette av til disp.fond)					
(underskot=bruk av disp.fond)					

6.1 Investeringar – innmeldte behov

Investeringar (tal i tusen)	2021	2022	2023	2024
Barnehage i Askvoll sentrum	13 000	13 000		
Uteområde i barnehagane	750			
Møbler Askvoll skule (vestilbyle)	130			
Uteområde Askvoll skule	1 233	1 250	1 500	1500
Oppgradering Gjelsvik skule	500			
Nytt tak Askvoll skule - oppgradering	450			
IKT - elevar ny læreplan	500	500	500	500
IKT-barnehage infrastruktur og digitale verktøy	300	100		
Universal utforming Askvollhallen		20 000		
Ventilasjon Askvoll skule (bibliotek)	1 000			
Ventilasjon Askvoll skule (basseng)	2 500			
Maskiner vaskeri	700			
Ombygging av Askvollheimen	3 000	2 000	2 000	
Kjøkken	9 000			
Utstyr Helse- og omsorg	2 400			
Aktivitetssenter	20 000	20 000		
8 stk nye omsorgsbustadar	26 000			
Internatet, utvendig og innvendig ombygging	3 000			
Holmedal - veg 3 mill + VA 4 mill	6 000			
Landøy - bru	1 000			
Trafikksikring Askvoll skule+ planlegging GS	2 000			
Fornyng veglys	250	250	250	250
Nordnessundet		4 100		
Asfaltering	1 500	1 500	1 500	1500
Grønt område (klippar/utstyr) Robot	300	150	150	150
Vatn, sjå detaljert investeringsplan i tekstdok	6 550	11 290	6 500	6 680
Avløp, sjå detaljert investeringsplan i tekstdok	6 250	5 860	6 750	10 370
Næringsområde i Bulandet	3 000			
Brannvesen - ny tankbil	1 300			
Brannstasjon - driftssentral	17 200			
Branndepo Kvammen, røykdukkarutstyr		200	150	
Olsetvikane - tilrettelegging	2 000	2 000	2 000	2000
Investeringar Soknet				
Holmedal kyrkje	1 500	1 500	1 500	1500
Tak Askvoll kyrkje		1 500		
Nytt servicebygg Askvoll kyrkjegard	1 700			
Ovner og belysning Vilnes kyrkje	170			
Rullestolift/heis Askvoll kyrkje	100			
Startlån	3 000	3 000	3 000	3000
IKT	1 300	1 200	1 200	1200
Eigenkapital innskudd KLP	850	850	850	850
Sum investeringstiltak:	140 433	90 250	27 850	29 500

6.2 Kommentarer til investeringsbudsjett for 2021-2024

Rådmannen sin tilråding til investeringar 2021 – 2024

Det er ein omfattande investeringsplan med små og store naudsynnte tiltak. Investeringsplanen aukar gjelda og renteutgiftene i økonomiplanperioden. Rådmannen tilrår at det vert gjort ein kritisk gjennomgang av investeringsplanen, og nokre prosjekt som ligg inne i gjeldande økonomiplan er førebels teke ut, og andre er flytta utover i økonomiplanperioden.

For 2021, som er det året som det vert gjort bindande vedtak i økonomiplanen, ligg det inne prosjekt med ei samla bruttoinvestering på 94 mill kroner.

Dette skal finansierast slik:

Overføring frå drift	0,8 mill
Overføring frå private	0,05 mill
Spelemidlar	0,5 mill
Mva-refusjon	14,4 mill
Investeringsstilskot omsorgsbustadar	11,7 mill
Lån vatn/avløp	12,8 mill
Startlån	3.0 mill
Nye lån der rente/avdrag må dekkast av drifta	50.7 mill

Kommentarer til investeringsbudsjettet:

Utvikling av skulane sine uteområder – nærmiljøanlegg til fysisk aktivitet

Desse prosjekta er ein del av idrett- og friluftspanen, og det er Atløy skule og Gjelsvik skule er ferdig i 2020.

Askvoll skule har fleire tiltak i planen, men det er dei to første prosjekta med klatretårn og trampoline som er klare til realisering, og rådmannen tilrår at dei vert realisert i 2021.

Dei andre prosjekta som er meldt inn har ein stor del med privat finansiering, og synest noko usikre i høve til realisering. Rådmannen har difor teke desse ut av investeringsplanen fram til finansieringa er meir klarlagd.

Askvoll skule	2021	1.2 mill
---------------	------	----------

Finansiering er spelemidlar, private midlar, kommunale midlar og dugnad.

Uteområda i barnehagane

Det vert sett av 0,5 mill pr. år i åra 2020 – 2021 til oppgradeing av uteområda i barnehagane. Noko av arbeidet vart ikkje gjennomført i 2020, og ramma for 2021 vert utvida med 0,25 mill.

	2021	0,75 mill
--	------	-----------

Bygging/fornyning av barnehagar

Strukturplan for barnehagar vart vedteken i kommunestyret i sak 031/17, med vedtak om å bygge ny 6-avdelingsbarnehage i Askvoll sentrum og fornye Holmedal barnehage. Etter det gjekk trongen for barnehageplassar i Askvoll sentrum noko ned, og i K-sak 65/18 vart det vedteke å bygge ny barnehage med 5 avdelingar lokalisert til Prestemarka.

Seinare har trongen for barnehageplassar gått ytterlegare ned. Det er i dag difor rådmannen si vurdering at Askvoll sentrum truleg kan klare seg med ein 4-avdelingsbarnehage, men når ein kjem i posisjon til å starte planlegging av utbygginga, vil det uansett vere på sin plass å ta ei ny vurdering av kor stor barnehage som skal byggast. Om konklusjonen vert at ein berre treng 4 avdelingar, må ein samstundes ta ei ny vurdering i høve plassering.

Det hastar no med å starte opp planlegging av denne utbygginga, delvis på bakgrunn av Folkehelseavdelinga sin rapport etter tilsyn med den eldste bygningen i barnehagen, men og fordi det må lagast ny reguleringsplan for Prestemarka-området om vedtaket frå 2018 om plassering der vert ståande.

I vedteken investeringsplan var det sett av 3 millionar i 2020 til forarbeidet med regulering og prosjektering, men dette arbeidet kjem nok ikkje i gang før over nyttår.

Rådmannen tilrår å sette av 2 mill i 2021 til planlegging og prosjektering. I det ligg og ei ny vurdering av plasseringa av barnehagen til Prestemarka eller ombygging av Røverompa barnehage. Dersom dette forseinkar utbygginga må det vurderast å gjere strakstiltak i høve til ventilasjon i delar av Røverompa.

2021	3.0 mill
2022	24.0 mill

Oppgradering Gjelsvik skule

Taket på heile skulen vart skifta i 2019 frå betongtakstein til aluminiumsplater. Arbeidet overskreid budsjetttramma på 1,5 mill med ca 160.000,-. Det står att å skifte kledning, lekte ut og etterisolere samt skifte vindauge på fasaden mot vest. Det må også skiftast nokre takvindauge og noko skifte av kledning på fasade mot sør ved barnehagen.

2021	0,5 mill
------	----------

Nytt tak på Askvoll skule

Oppstart i 2020

2021	0,50 mill
------	-----------

Møblar Askvoll skule (vestilibyle)

2022	0,13 mill
------	-----------

IKT i skule og barnehage

IKT til elevane i samband med ny læreplan

2021	0,5 mill
2022	0,5 mill
2023	0,5 mill
2024	0,5 mill

IKT i barnehagane

Infrastruktur og pc/nettbrett

2021	0,3 mill
2022	0,1 mill

Universell utforming av publikumstribunen/heis i Askvollhallen

Dette prosjektet har utvikla seg sidan det kom inn i økonomiplanen til kommunen. I kommunestyret sak 036/19 vart planane for prosjektet godkjent innanfor ei brutto kostnadsramme på 12.400.000,-. Prosjektet omfattar eit nytt tilbygg/påbygg på austsida av hallen ved eksisterande garderober med to etasjar som blant anna skal romme, nytt inngangsparti med heis/trapp, vrangleområde, toaletter, kafe/ kiosk, aktivitetsrom på min 150 m², ombygging av tribune og overgang til idrettsbana. Arbeidet med prosjektet i 2020 har avdekkja nye problemstillingar knytt til ventilasjonsanlegg til bassenget og ventilasjonsanlegg til biblioteket som begge som står i bygningen. Desse må flyttast inn i skulebygningen grunna krav om brannsikring i den «nye Askvollhallen» og dette må gjerast før ombygginga av Askvollhallen kan gjennomførast. Begge anlegga må truleg uansett skiftast i løpet av få år. Den budsjetterte kostnaden med hallen er no om lag 20 mill kroner og i tillegg kjem kostnaden med flytting/utskifting av ventilasjonsaggregata til basseng og bibliotek på hhv 1 og 2,5 mill kroner. Rådmannen har på bakgrunn av den store kostnaden, teke prosjektet ut av investeringsplanen for å få ein ny vurdering i lys av dei nye opplysningane.

Internat, utvendig og innvendig oppgradering

Formannskapet har ynskje om ei utvendig oppgradering av dette bygget. Kostnad med skifte av takbelegg, etterisolering og heving av gesims på lavbygget, etterisolering og å kle opp att veggande på heile bygget, samt skifte alle gamle vindauge og dører er kr 1.700.000,-. Det har også kome innspel om at det er trong for fleire hyblar i samband med læringar og tilsette innan helse- og omsorg. Den delen som vart ombygt i 2. etasje i tidlegare er fult utleigt. Det er tale om ombygging til 4 hyblar og evt ei lita leilighet. Dette er kostnadsrekna til kr 1.300.000,-. Dette kan ikkje gjennomførast før parkeringssituasjonen ved Askvoll skule vert betre.

2021	Kr 1.7 mill.
2022	Kr 1.3 mill.

Ombygging og oppgradeing Askvollheimen

Det er gjort ein del arbeid med oppgradering av Askvollheimen det siste året, men det står att ein del enno. Den opphavlege delen av heimen vart bygt i 76/77. På den flate delen av taket må takbelegget skiftast og etterisolerast. Dette er kostnadsrekna til kr 2.600.000,-

2021	kr 3 mill.
2022	kr 2 mill.
2023	kr 2 mill.

Nytt utstyr i Helse og omsorg

Lista frå helse og omsorg på investering i utstyr inneheld både utstyr som bør førast på drift og inventar som ein bør vurdere å ta med på andre investeringsprosjekt. Summen er derfor redusert til 1,5 mill.

2021	1,5 mill
------	----------

Vaskeriet ved Askvollheimen.

Vaskeriet ved Askvollheimen vart vedteke vidareført i budsjettet for 2018 og ligg inne i økonomiplanen. Ventilasjonsaggregatet vart innstallert i 2020.

Det må investerast i lokale og nye maskiner.

Areala skal løyse vaskeri og garderobe til dei tilsette på Askvollheimen.

Planlegginga har vist at det er vanskeleg å finne ei god løysing for begge føremåla, og at særleg garderobeløysinga vert lite tilfredstillande.

Det bør difor vurderast om det kan finnast plass til vaskeri i det nye aktivitetssenteret som er under planlegging.

Det hastar med utskifting av vaskemaskiner og tørketromlar i eksisterande lokale til ein kostnad på 0,7 mill kroner.

2021 0,7 mill

Nytt aktivitetssenter

Byggenemnda har hatt til handsaming fleire alternativ for utbygging av aktivitetssenter.

Det er så langt bestemt å gå vidare med ei utbygging i 4 etasjar med BRA på 1200 m².

Kostnaden er stipulert til 39 mill kroner, med tilskot frå Husbanken på 2,9 mill.

Det er planlagt å selje Austlid når aktivitetssenteret vert flytta og leigde lokale til aktivitetssenteret kan seiast opp. Det ligg inne i prosjektet 200 m² kontorareal som ikkje er knytt til aktivitetssenteret, men som er tenkt for å løyse Helse og omsorg og evt andre kommunale kontorbehov. Ved denne løysinga kan 2. etasje i Helsehuset takast ut som kontorlokale og byggast om til husvære.

Det er eit svært kostbart aktivitetssenter med eit stort romprogram som er mykje større enn det som Husbanken gjev støtte til.

Rådmannen tilrår at dette prosjektet vert flytta ut i slutten av økonomiplanperioden og at det bør gjerast ein grundig gjennomgang av romprogrammet for å ned kostnaden og finne plass til vaskeri innanfor den økonomiske ramma avsett til prosjektet.

2023 20,0 mill

2024 20,0 mill

Utbygging av 8 stk omsorgsbustadar (PU) og aktivitetssenter ved Askvollheimen :

Nye omsorgsbustader er under planlegging ved Askvollheimen. Tilskotet frå Husbanken er utrekna til vel 11,7 mill kroner. Bustadane vil gje auka husleigeinntekt.

Oppstart er planlagt i 2020 og ferdigstilling i 2021.

2021 26 mill.

Kjøkken Askvollheimen

Kjøkkenet er 42 år gammalt og ikkje tilpassa den kok-server løysinga som no er iverksett. Arbeidsstasjonane har for liten plass, det er stor mangel på boder/lager og manglar knytt til garderobar. Det vert avsett midlar til planlegging/prosjektering i 2021 og utbedring/utviding i 2022.

2021	1 mill. kr
2022	8 mill. kr

Brann og redning

Nye lokale til brannstasjon og vaktmeistersentralen.

Det er vedteke å bygge om industribygget på kaia til felles brannstasjon og driftssentral. I tillegg skal det byggast eit kaldt lager i Olsetvikane.

Tiltaket er under planlegging og arbeidet med prosjektering og anbudsutlysing har vore lyst ut på anbod og tildelt. Utlysing av utbygging i løpet av året.

2021	17,2 mill
------	-----------

Branntankbil

Brannvesenet har krav på seg til å ha branntankbil, av omsyn til forsyning av sløkkjevatn i dei bustadområda som ikkje har kommunalt vassverk.

Eksisterande tankbil tek til å verte sliten, og det er lite fornuftig å ta store påkostningar på bilen.

I tillegg til tradisjonell branntankbil, bør bilen utstyrast med krokløft for å kunne nyttast til vedlikehald/støvbinding på kommunale vegar/eigentransport på kummar og div. utstyr knytt til teknisk drift, samt beredskapstank for drikkevatn. Ved vassleidningsbrot hjå sårbare abonnentar som til dømes sjukeheimen, kan vi då kople til vasstanken til eit vassuttak på sjukeheimen, utan å binde opp sjølve lastebilen.

Sjølve tankbilen er kjøpt i 2020 til ein sum på 0,9 mill kroner.

Det som står att er å monter over tanken frå den gamle tankbilen, og evt kjøpe reintvasstank for å betre beredskapen ved vassleidningsbrot. Rådmannen tilrår å sette av 0,2 mill i 2021 til å flytte over tanken frå den gamle bilen. Ny reintvasstank vert lagt inn i 2023.

2021	0,2 mill
2023	1,0 mill

Branndepotet i Kvammen

Branndepotet i Kvammen har lite funksjonelt lokale og gammalt materiell. Dersom depotet skal bestå må depotet oppgraderast.

2022	0,2 mill
------	----------

Røykdykkarutstyr

Eksisterande røykdykkarutstyr frå 2003 gjennomgikk hovudservice i 2013, og det må grunna elde påreknast å skiftast ut i 2023.

2023	0,15 mill
------	-----------

Vegar

Omlagging av veg i Holmedal. I vegbana skal det leggst rør for vatn og avlaup. Erfaringar frå prosjektet i Prestemarka aukar kostnaden med VA-delen vesentleg og totalkostnaden tilsvarande.

Vegen var budsjetttert med 6,1 mill, med 3 mill på veg og 3,1 mill på budsjettet til VA i 2020. Vegen ligg no ute på anbod.

2021 6,0 mill

Ny veg til Nordnessundet.

Eksisterande veg har punktvis vorte utbetra og heile vegen har fått nytt dekke. Ny veg er difor flytta ut i økonomiplanperioden. Det bør gjerast ei ny vurdering av grunnlaget for vegprosjektet.

2023 4,1 mill

Asfaltering,

Det er avsett midlar til asfaltering i heile økonomiplanperioden med 1,5 mill kvart år.

Veglys, bruer og trafikktryggleikstiltak

Landøy bru

2021 1,0 mill

Trafikktryggleikstiltak og parkering ved Askvoll skule

2021 2,0 mill

Årleg oppgradering av veglys til ledlys

2021 0,15 mill

Investeringar i vatn og avlaup

Sjå detaljert investeringsplan i fagdelen i budsjettet.

Konkrete prosjekt i 2021 er slamavskillar i Askvoll sentrum og Kvammen og naudvatn i Bakkeelva.

Inklypp nedanfor viser investeringsplanen med vatn på den øverste linja.

2021	2022	2023	2024
6 550	11 290	6 500	6 680
6 250	5 860	6 750	10 370

Utstyr til drift av grøntområde

Samla har kommunen i overkant av 10.000 m2 med grøntområde. Det vert lagt opp til å utvide bruken av robotklipparar og den store traktorklipparen må fornyast i 2021.

2021 0,30 mill

2022 0,15 mill

2024 0,15 mill

Næringsområde

Nytt næringsområde i Bulandet

2021 3 mill.

Olsetvikane

2021 2 mill.

2022 2 mill.

2023 2 mill.

2024 2 mill.

IKT

Ikt-investeringar til elevar og barnehagar er kommentert under oppvekst. Utgifter til nye fagprogram og IKT-utstyr til tilsette er budsjettert i ein samla sum som vert administrert frå rådmannskontoret. Det er lagt inn ein rund sum kvart år i økonomiplanperioden.

2021	2022	2023	2024
1,3 mill	1,2 mill	1,2 mill.	1,2 mill

Startlån er vidareført i tråd med gjeldane økonomiplan med 3 mill pr. år.

Eigenkapital innskudd KLP kr. 850 000,- pr år i økonomiplanen.

Investeringar Soknet

Nytt servicebygg Askvoll kyrkjegard

Prosjektet har stått lenge i økonomiplanen, og sto i budsjettet 2020. Tildelt løyving i 2020 til projektet på kr 1,08 millionar vart omdisponert til ferdigstilling av brannsikring og tilbygg Vilnes.

Soknet har meldt inn at servicebygget vert dyrare enn tidlegare rekna med og ber om at det vert sett av 1,7 mill til bygget.

2021 1,7 mill

Askvoll kyrkje - kyrkjetak

Under rehabiliteringsarbeida på kyrkja i 2013/2014 vart det avdekka skadar og slitasje på det hellelagte kyrkjetaket. Taket er undersøkt av byggfagleg kompetanse, og det er tilrådd at ein innanfor ein tiårsperiode føreteke restaureringsarbeid med sikring, evt. utskifting av takstein.

Skifte av tak

2022 1,5 mill

Rehabilitering av Holmedal kyrkje

Soknet har fått utført ein tilstandsanalyse av Holmedal kyrkje. Rapporten viser at kyrkjebygget er i langt dårlegare stand enn rekna med. Tilstandsrapporten låg som vedlegg til budsjettet i 2020 viste at det måtte utførast store utbetringar i løpet av 5 -10 år. I gjeldande økonomiplan startar løyvingane til projektet i 2021 og vidareføre det dei neste åra. Denne planen er vidareført i rådmannen sitt framlegg til investeringsplan

2021 1,5 mill

2022 1,5 mill

2023 1,5 mill

2024 1,5 mill

Ovner og belysning Vilnes kyrkje

Meldt inn som eit behov frå soknet i 2021, er i økonomiplanen lagt inn i 2022

2022 0,17 mill.

Rullestollift/heis Askvoll kyrkje

Meldt inn som eit behov frå soknet i 2021, er i økonomiplanen lagt inn i 2022.

2022 0,1 mill

6.3 Tabell - balansert investeringsbudsjett

Investeringar (tal i tusen)	2021	2022	2023	2024
Barnehage i Askvoll sentrum	2 000	24 000		
Uteområde i barnehagane	750			
Møblar Askvoll skule (vestilbyle)		130		
Uteområde Askvoll skule	1 233			
Oppgradering Gjelsvik skule	500			
Nytt tak Askvoll skule - oppgradering	500			
IKT - elevar ny læreplan	500	500	500	500
IKT-barnehage infrastruktur og digitale verktøy	300	100		
Maskiner vaskeri	700			
Ombygging av Askvollheimen	3 000	2 000	2 000	
Kjøkken Askvollheimen	1 000	8 000		
Utstyr Helse- og omsorg	1 500			
Aktivitetssenter			20 000	20 000
8 stk nye omsorgsbustadar	26 000			
Internatet, utvendig og innvendig ombygging	1 700	1 300		
Holmedal - veg 3 mill + VA 4 mill	6 000			
Landøy - bru	1 000			
Trafikksikring Askvoll skule+ planlegging GS	2 000			
Fornyng veglys	150	150	150	150
Nordnessundet			4 100	
Asfaltering	1 500	1 500	1 500	1 500
Grønt område (klippar/utstyr) Robot	300	150		150
Vatn, sjå detaljert investeringsplan i tekstdok	6 550	11 290	6 500	6 680
Avløp	6 250	5 860	6 750	10 370
Nytt næringsområde i Bulandet	3 000			
Brannvesen - ny tankbil	200		1 000	
Brannstasjon - driftssentral	17 200			
Branndepo Kvammen, røykdukkarutstyr		200	150	
Olsetvikane - tilrettelegging	2 000	2 000	2 000	2 000
Investeringar Soknet				
Holmedal kyrkje	1 500	1 500	1 500	1 500
Tak Askvoll kyrkje		1 500		
Nytt servicebygg Askvoll kyrkjegard	1 700			
Ovner og belysning Vilnes kyrkje		170		
Rullestollift/heis Askvoll kyrkje		100		
Startlån	3 000	3 000	3 000	3 000
IKT	1 300	1 200	1 200	1 200
Eigenkapital innskudd KLP	850	850	850	850
Sum investeringstiltak:	94 183	65 500	51 200	47 900

Askvoll kommune
Årsbudsjett 2021 – Økonomiplan 2021 - 2024

Finansiering (tal i tusen)	2021	2022	2023	2024
Overføring frå drift (disposisjonsfond)	850	850	850	850
Spelemidler	548	0	0	0
Overføring frå andre	58	0	0	0
Mva. kompensasjon	14 447	7 886	6 180	4 760
Investeringstilskot aktivitetssenter	0	0	0	3 000
Investeringstilskot omsorgsbustadar	11 700	0	0	0
Låneopptak startlån	3 000	3 000	3 000	3 000
Lån vatn/avløp	12 800	17 150	13 250	17 050
Nye lån som fullt ut må dekkast av drifta	50 780	36 614	27 920	19 240
Sum finansiering:	94 183	65 500	51 200	47 900