



Saksbehandlar Tore Spangen økonomisjef
ArkivsakID: 21/379
Arkivkode: FE-150

Budsjett 2022 og økonomi/handlingsplan 2022 - 2025

Saksnummer	Utval	Møtedato
014/21	Felles råd for eldre og funksjonshemma	18.11.2021
017/21	Ungdomsråd	18.11.2021
105/21	Formannskapet	23.11.2021
050/21	Kommunestyret	14.12.2021

Rådmannen sitt forslag til vedtak:

1. Bjerkreim kommune skal ha god økonomistyring.
2. Bjerkreim kommune skal kontinuerlig vurdere effektivisering av drift etter måltall.
3. Bjerkreim kommune skal se etter løsninger som kan forenkle eller effektivisere arbeidet.
4. Bjerkreim kommune vil betale 272 507 kr for barn under 3 år og 133 772 kr for barn fra tre år og eldre for plasser i private barnehager.
5. Ved utskriving av skatt blir det benyttet de maksimale satsene som Stortinget vedtar.
6. I medhold av eiendomsskatteloven § 3 bokstav a utskrives det eiendomsskatt for skatteåret 2022 på fast eiendom i hele kommunen.
7. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2022 er 7 promille, jf. esktl. § 11 første ledd. Differensiert skattesats for eiendommer etter esktl § 12 bokstav a-c settes til 2,5 promille for skatteåret 2022. Den samme satsen skal også legges til grunn for fritidsboliger.
8. Ved utskriving av eiendomsskatt på boliger skal formuesgrunnlag benyttes, jf. esktl. §8C-1
9. I medhold av eiendomsskatteloven § 7 bokstav b fritas bygning som har historisk verdi for eiendomsskatt.
10. Ved taksering og utskriving av eiendomsskatt benyttes kommunens vedtatte skattevedtekter.
11. Egenbetalinger i kommunale barnehager følger den "maks-pris" som Stortinget fastsetter.
12. Kommunale avgifter betales i minimum 3. terminer.
13. Kommunestyret godkjenner endring gebyr- og egenbetaling som fremkommer i dokumentet.
14. Økonomiske måltall/styringsmål for perioden
 - a. Netto driftsresultat i % av driftsinntekter – 2 % eller høyere
 - b. Ubundne fond (disp.fond) i % av driftsinntekter – 7 % eller høyere
 - c. Gjeldsgrad i % av driftsinntekter – 75 % eller lavere
 - d. Egenfinansiering i % av investering i varige driftsmidler – 20 % eller høyere
15. Fom 2022 opprettes følgende stillinger:
 1. 20 % stilling innen klima og miljø
 2. 20 % stilling innen miljørettet helsevern

3. 20 % stilling som felles IT ressurs
 4. 30 % rådgiver oppvekst
 5. 30 % rådgiver levekår
 6. 80 % (2x40 %) stilling på Leve hele livet
 7. 50 % stilling innen rus og psykisk helse
 8. 100 % stilling innen bygg og eiendom
16. Kommunestyret godkjenner bruk av fond som finansiering av drift.
 17. Kommunestyret godkjenner prosjektramme av investeringstiltak og lånefinansiering som er vist for dette
 18. Kommunestyret godkjenner et låneopptak i 2022 på 30 millioner kroner
 19. Kommunestyret godkjenner rammer for 2022 og økonomiplan for perioden 2022 – 2025
 20. Ubenyttede midler etter tilleggsproposisjonen (Prop. 1 S Tillegg 1 (2021-2022)) avsettes til ubundne fond.

18.11.2021 Felles råd for eldre og funksjonshemma

Rådmannen sitt forslag ble enstemmig vedtatt.

FEF- 014/21 Vedtak:

1. Bjerkreim kommune skal ha god økonomistyring.
2. Bjerkreim kommune skal kontinuerlig vurdere effektivisering av drift etter måltall.
3. Bjerkreim kommune skal se etter løsninger som kan forenkle eller effektivisere arbeidet.
4. Bjerkreim kommune vil betale 272 507 kr for barn under 3 år og 133 772 kr for barn fra tre år og eldre for plasser i private barnehager.
5. Ved utskriving av skatt blir det benyttet de maksimale satsene som Stortinget vedtar.
6. I medhold av eiendomsskatteloven § 3 bokstav a utskrives det eiendomsskatt for skatteåret 2022 på fast eiendom i hele kommunen.
7. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2022 er 7 promille, jf. esktl. § 11 første ledd. Differensiert skattesats for eiendommer etter esktl § 12 bokstav a-c settes til 2,5 promille for skatteåret 2022. Den samme satsen skal også legges til grunn for fritidsboliger.
8. Ved utskriving av eiendomsskatt på boliger skal formuesgrunnlag benyttes, jf. esktl. §8C-1
9. I medhold av eiendomsskatteloven § 7 bokstav b fritas bygning som har historisk verdi for eiendomsskatt.
10. Ved taksering og utskriving av eiendomsskatt benyttes kommunens vedtatte skattevedtekter.
11. Egenbetalinger i kommunale barnehager følger den "maks-pris" som Stortinget fastsetter.
12. Kommunale avgifter betales i minimum 3. terminer.
13. Kommunestyret godkjenner endring gebyr- og egenbetaling som fremkommer i dokumentet.
14. Økonomiske måltall/styringsmål for perioden
 - a. Netto driftsresultat i % av driftsinntekter – 2 % eller høyere
 - b. Ubundne fond (disp.fond) i % av driftsinntekter – 7 % eller høyere
 - c. Gjeldsgrad i % av driftsinntekter – 75 % eller lavere
 - d. Egenfinansiering i % av investering i varige driftsmidler – 20 % eller høyere
15. Fom 2022 opprettes følgende stillinger:
 1. 20 % stilling innen klima og miljø
 2. 20 % stilling innen miljørettet helsevern
 3. 20 % stilling som felles IT ressurs
 4. 30 % rådgiver oppvekst
 5. 30 % rådgiver levekår
 6. 80 % (2x40 %) stilling på Leve hele livet
 7. 50 % stilling innen rus og psykisk helse
 8. 100 % stilling innen bygg og eiendom

16. Kommunestyret godkjenner bruk av fond som finansiering av drift.
17. Kommunestyret godkjenner prosjektramme av investeringstiltak og lånefinansiering som er vist for dette
18. Kommunestyret godkjenner et låneopptak i 2022 på 30 millioner kroner
19. Kommunestyret godkjenner rammer for 2022 og økonomiplan for perioden 2022 – 2025
20. Ubenyttede midler etter tilleggsproposisjonen (Prop. 1 S Tillegg 1 (2021-2022)) avsettes til ubundne fond.

18.11.2021 Ungdomsråd

Det ble foreslått at ungdomsrådet tar saken til orientering. Dette ble enstemmig vedtatt.

UNG- 017/21 Vedtak:

Ungdomsrådet tar saken til orientering.

23.11.2021 Formannskapet

Fellesforslag fra Sp/Krf/Ap:

(poster merket med gult er endret eller nye i forhold til rådmannen sitt forslag)
1. Bjerkreim kommune skal ha god økonomistyring.
2. Bjerkreim kommune skal kontinuerlig vurdere effektivisering av drift etter måltall.
3. Bjerkreim kommune skal se etter løsninger som kan forenkle eller effektivisere arbeidet.
4. Bjerkreim kommune vil betale 272 507 kr for barn under 3 år og 133 772 kr for barn fra tre år og eldre for plasser i private barnehager.
5. Ved utskriving av skatt blir det benyttet de maksimale satsene som Stortinget vedtar.
6. I medhold av eiendomsskatteloven § 3 bokstav a utskrives det eiendomsskatt for skatteåret 2022 på fast eiendom i hele kommunen.
7. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2022 er 7 promille, jf. esktl. § 11 første ledd. Differensiert skattesats for eiendommer etter esktl § 12 bokstav a-c settes til 2,5 promille for skatteåret 2022. Den samme satsen skal også legges til grunn for fritidsboliger.
8. Ved utskriving av eiendomsskatt på boliger skal formuesgrunnlag benyttes, jf. esktl. §8C-1
9. I medhold av eiendomsskatteloven § 7 bokstav b fritas bygning som har historisk verdi for eiendomsskatt.
10. Ved taksering og utskriving av eiendomsskatt benyttes kommunens vedtatte skattevedtekter.
11. Egenbetalinger i kommunale barnehager følger den "maks-pris" som Stortinget fastsetter.
12. Kommunale avgifter betales i minimum 3. terminer.
13. Kommunestyret godkjenner endring gebyr- og egenbetaling som fremkommer i dokumentet.
14. Økonomiske måltall/styringsmål for perioden a. Netto driftsresultat i % av driftsinntekter – 2 % eller høyere b. Ubundne fond (disp.fond) i % av driftsinntekter – 7 % eller høyere c. Gjeldsgrad i % av driftsinntekter – 75 % eller lavere d. Egenfinansiering i % av investering i varige driftsmidler – 20 % eller høyere
15. Fom 2022 opprettes/endres følgende stillinger:
15.1. 20 % stilling innen klima og miljø
15.2. 20 % stilling innen miljørettet helsevern
15.3. 20 % stilling som felles IT ressurs
15.4. 50 % miljøveileder oppvekst
15.5. 30 % rådgiver levekår
15.6. 80 % (2x40 %) stilling på Leve hele livet

15.7. 50 % stilling innen rus og psykisk helse
15.8. 100 % stilling innen bygg og eiendom
15.9. 100% stilling kokk
15.10 20% stilling rådgiver lønn og personal
16. Det skal utarbeides sak vedr økt kokkeressurs tilknyttet bla Røysekatten barnehage
17. Rådmannen bes fremme en helhetlig sak om organisering av stabsfunksjonene i kommunen. Tilsetting av ny leder i serviceavdelingen avventes i påvente av dette. Det er ønske om å holde kapasitet og øke kompetanse, ikke å redusere samlede ressurser. Samlet må saken vise kompetanse, kapasitet og sammenheng mellom stabsfunksjonene og med andre avdelinger i organisasjonen. En ser at det kan være hensiktsmessig å styrke kommunen sin kompetanse innenfor kommunikasjon og innovasjon. For at ikke serviceavdelingen skal gå med redusert bemanning i for lang tid, ber en om at saken legges frem til politisk behandling i februar
Gebyr: Tilfeldig leie Bjerkreim skule. Alternativet "Gym.sal + utleiekjøkken inntil tre timer" legges inn som et alternativ til som på Vikeså skule. Pris kr. 500,-
Gebyr: Søskenmoderasjon. 25% søskenmoderasjon for barn nr 2 på Sfo Vikeså. Dermed blir søskenmoderasjonen lik på begge skoler.
18. Kommunestyret godkjenner bruk av fond som finansiering av drift.
19. Kommunestyret godkjenner prosjektramme av investeringstiltak og lånefinansiering som er vist for dette
20. Kommunestyret godkjenner et låneopptak i 2022 på inntil 34 millioner kroner
21. Kommunestyret godkjenner rammer for 2022 og økonomiplan for perioden 2022 – 2025
13. Ubenyttede midler etter tilleggsproposisjonen (Prop. 1 S Tillegg 1 (2021-2022)) avsettes til ubundne fond.

Ansv	Nye driftstiltak for perioden Beskrivelse	Økonomiplan/budsjettår			
		2022	2023	2024	2025
100	Klima og miljø 20 prosent stilling - uavklart ansvarsområde	65	156	156	156
100	Miljørettet helsevern	65	156	156	156
120	Plan- og rapporteringssystem (styringsverktøy)	0	250	250	250
120	Felles IT-ressurs - utnyttelse av små stillinger i organisasjonen	153	153	153	153
123	Leiekostnader Bjerkreimshallen	0	230	230	230
123	Bredbåndsutbygging - tilskudd (rådmannens næringsavdeling)	750	1 100	0	0
130	Personalseminar	200	200	200	200
130	Personalsamling - hele organisasjonen	150	0	0	150
130	Personal - 20 prosent stilling	0	104	156	156
200	Rådgiver Oppvekst 30 %	140	210	210	210
221	Friluftsskole Vikeså skule	52	125	125	125
221	Økt ramme stilling MRL/Vikeså skule	200	200	200	200
222	Ekstrautgifter (lokalleie + skyss) Bjerkeim skule	120	120	60	0
222	Friluftsskole Bjerkreim skule	21	50	50	50
222	Skolebøker Bjerkreim skule	100	50	50	0
300	Koordinerende enhet/rådgiver levekår 30 % stilling	153	230	230	230
310	Helsesykepleier 50 % fra 2023	0	360	360	360
330	Tiltak reformarbeid (Barnevern)	200	200	200	200
340	Avlastning - miljøtjenesten	200	200	200	200
340	Leve hele livet - 2 x 40 prosent stillinger	360	540	540	540
340	Omsorgsstøtte	257	257	257	257
340	Opptappingsplan rus og psykisk helse 50 % stilling	86	185	350	350

340/123	Miljøtjenesten - utvidet drift (reduisert tilskudd/refusjoner)	337	907	907	907
400	Bygg og eiendom - 100 prosent stilling	917	1 100	1 100	1 100
400	Asfaltering Sundvor	1 200	0	0	0
400	Vannkoordinator - økt kjøp av tjeneste	40	40	40	40
400	Vedlikehold - 100 % stilling	200	200	800	800
400	Sentrumsplan inkl regulering	300	600	0	0
440	Turstier - vedlikehold	25	25	25	25
500	Drift dagsturhytte/tilrettelegging	100	50	50	50
	Sum forslag Rådmann	6 391	7 998	7 055	7 095
	Forslag til endringer				
100	Fri post Formannskapet	500	500	500	500
130	Personal - økning 20% fra 2022	156	52	0	0
200	Rådgiver Oppvekst 30 % - økes ikke på nåværende tidspunkt	-140	-210	-210	-210
200	Miljøveileder - 50% stilling	200	300	300	300
221	Gratis måltid SFO - Vikeså skule	50	50	50	50
222	Gratis måltid SFO - Bjerkreim skule	50	50	50	50
	Økt kokkeressurs - 100% kombinert stilling	600	600	600	600
300	Økning i folkehelsemidler. Øremerket Friskusportal	59	59	59	59
400	Asfaltering gang og sykkelsti Bjerkreim sentrum	225			
400	Oppgradering/vedlikehold FN parken	100			
	Tilskudd Stadion bygg - økte kostnader grunn	400			
	Sum endringer	2 200	1 401	1 349	1 349
		8 591	9 399	8 404	8 444
	Økt ramme/mindre avsett disposisjonsfond/bruk av disp fond	3 250	3 101	1 349	1 349
		5 341	6 298	7 055	7 095

100	I løpet av driftsåret oppstår større og mindre behov/saker som ikke er kjent ved budsjettbehandling. Område Rådmann økes med midler avsatt til slike ufortusette tiltak. Tiltak som dekkes av avsatt post, godkjennes av formannskapet. Eventuelt mindre forbruk blir overført til disposisjonsfond.
130	Rådmannen har foreslått å øke stillingen fra 80 % til 100% i 2023. Dette framskyndes til 2022
150	En ber om at tilsetting av ny leder i serviceavdelingen avvendes i påvente av sak om organsiering av avdelingen. Ref nytt punkt i vedtak
200	I rådmannen sitt forslag til budsjett er barn og unge et særlig satsningsfelt. Vi ønsker å styrke satsingen ytterligere innenfor tidlig innsats barnehage. I stedet for å øke rådgiverstilling oppvekst, økes miljøveileder opp til 100%.
	Bjerkreim er stor matproduserende kommune, og vi ønsker å være en kommune som i alle livsfaser har fokus på sunn og god mat. Vi ønsker derfor å opprette en ny stilling som kokk, primært tilknyttet Røysekatten barnehage. I dag utføres matlaging i barnehagen av det pedagogiske personalet. Ved å sette inn en kokkeressurs vil en heve den matfaglige kvaliteten. I tillegg vil en frigjøre det pedagogiske personalet til viktig tid i lag med barna. En ønsker politisk sak der en ser på hvordan kokkeressursen best kan organiseres opp i mot matmiljøet på

	omsorgssenteret. En ønsker og å se på bruk av den ekstra ressursen i samarbeid med frivillighet- og folkehelsekoordinator. Formannskapet får saken til behandling i god tid før nytt barnehageår 2022.
221/222	Dagens SFO ordning der kjøp av måltid er tilleggsgode foreldre kan velge å betale ekstra for, skaper et uheldig skille. Vi har tro på viktigheten av et samlende måltid der alle er med. Vi ønsker å legge inn ekstra midler slik at alle får et sunt og godt måltid uten at det gjenspeiles i økt pris. Dette legges inn på begge skoler.
300	Bjerkreim kommune har mulighet til å tilknytte seg den digitale aktivitetskalendren Friskus. Målet er at en ved denne skal gjøre det enklere for alle å delta på meningsfulle aktiviteter. Dette er en portal for alle aktiviteter i kommunen, både kommunale og for lag og foreninger. Tilskuddet er kommunen sin egenandel, og så blir resten dekket av Fylkeskommunen.
400	Sykelstien mellom Bjerkreim sentrum (Coop Prix) og Røyslandsfeltet er svært dårlig og bør prioriteres for reasfaltering. Dette strekket er en av de viktigste og mest brukte gang og sykkelstiene i kommunen. Det er derfor viktig at denne har en god standard, både av trafiksikkerhet-, helse- og miljømessig hensyn. Posten for asfaltering økes for at dette kan gjennomføres i 2022
400	FN parken er en minnepark for den første norske soldaten som omkom i en FN-operasjon, samt over falne FN soldater fra Rogaland. Vi har derfor en viktig ansvar for at denne framstår som velstelt og verdig. Parken ble åpnet i 1994 og det er behov for enkelte utbedringer både mht ny beplantning og nye søppelstativ. FN sitt veteranforbund har lenge ønsker å sette opp en ny minnetavle med mer informasjon. Ordføreren går i dialog med foreningen om fordeling av kostnader for minnetavle. For bedre å kunne holde grøntområdene i fin stand gjennom sommeren, oppfordres den nye bygg og eiendomsansvarlige til å vurdere sommervikarer i avdelingen.
	Bjerkreim idrettslag har igangsett arbeid med bygging av nytt Stadionbygg som blant annet skal inneholde garderober, toaletter og lager. Bjerkreim kommune har tidligere bevilget 1.000.000 til bygget. Nå viser det seg at grunnforholdene på tomta er så ustabile og dårlige at en må pæle området. Dette medfører en betydelig ekstrakostnad for idrettslaget, estimert til 1.460.000. I første omgang bevilger en støtte på 400.000,-. Forespørsel fra Bjerkreim Idrettslag har blitt kjent kort tid før budsjett skal vedtas. Det vurderes om Bjerkreim kommune skal gi ytterligere støtte ved behandling av budsjett for 2023.

Investeringstiltak for perioden		Økonomiplan/budsjettår			
Prosjektnr	Beskrivelse	2022	2023	2024	2025
1201	Felles IT	500	500	500	500
6001	Samlepost invest skolelokaler - adm av LMT	1 000	-	-	-
6006	Vikeså skule - oppgradering rom	100	100	-	-
6010	IT Chromebook	500	-	200	-
6013	Uteområde - Røysekatten bhg	100	150	-	-
6014	Pumpestasjon	2 500	-	-	-
6015	SD-anlegg Vikeså skule	400	-	-	-
6016	Uteområde Vikeså skule	250	-	-	-
6025	Ventilasjon Bjerkreim skule	2 000	-	-	-
6027	Avdrag fra Lyse AS	- 512	- 512	- 512	- 512

6039	Folkehelsehus - Skjeraberget	1 250	-	-	-
6040	Pulter og stoler	120	-	-	-
6043	Møbler Vikeså skule	-	400	-	-
6046	Egenkapitalinnskudd - KLP	450	450	450	450
6047	Låneopptak/finansiering	- 34 008	- 125 388	- 120 938	- 738
6051	Industriområde - North Sea Energy Park	1 200	-	-	-
6053	Møbler Vikeså skule 2022 - 2025	200	100	100	100
6070	Bibliotek - inventar og oppgradering 2022	400	-	-	-
6071	Frisbee-golfbane 2022	100	-	-	-
6074	Svømmehall	12 000	-	-	-
6075	Kart-arbeid LMT 2022	300	-	-	-
6076	Mur Hunnadalen 2022	1 500	-	-	-
6099	Bjerkreim kulturparken	300	-	-	-
6105	Støyskjerm Fv 503 Lossvollen	500	-	-	-
6108	Grindabygg/Ørdsdalen kai	200	1 500	-	-
6113	Nytt omsorgssenter	6 000	120 000	120 000	-
6138	Kjøp av biler - pleietjenesten	800	-	-	-
6168	Teknisk utstyr	800	200	200	200
6170	Bjerkeim skule - inventar	400	-	-	-
6171	Trafikksikkerhetstiltak	100	-	-	-
6182	Ivesdal kirke - tak	300	2 500	-	-
	Tursti - Bjerkreimshallen - Løbakken	250			

		-	-	-	-
TOTALT		0	0	0	0

6039 Skjeraberget folkehelsehus blir et viktig lokale for økt satsing på folkehelse i et bredt perspektiv. Det er allerede satt av midler til oppussing og ombygging for å få bygget hensiktsmessig. Posten økes ytterligere ut over rådmannen sitt forslag. Dette fordi kjøkkenet må byttes. En ønsker og å få ferdigstilt oppussing og ombygging så raskt som mulig, og ber om at administrasjonen prioriterer dette tidlig i 2022. For å klare dette, er det satt av midler til å sette bla malejobben ut eksternt i steden for å bruke interne ressurser i vedlikeholdsgruppa. Det vil og frigjøre vedlikeholdsgruppa til andre nødvendig oppgaver.

Det har lenge vært et ønske om en enkel tursti som gjør at en kan gå mer trafikksikkert i området Bjerkreimshallen og fram til den nye gang og sykkelstien starter i Løbakken. Dette vil gjøre kryssing av fylkesveien tryggere for en del brukere. En får også en tursti som binder området Vikeså Stadion og turområder mot Vikesdal og mot skogen bedre sammen. Kommunen går i dialog med grunneigere om tillatelse og avtale til stien. Skulle erverv bli en utfordring ber formannskapet om informasjon underveis. Kommunestyret ber om at flere aktører kontaktes for pris for prosjektet. Det foreslås også å sette opp 3 lyspunkt langs strekket. Det er et ønske at turstien er på plass til sommeren 2022.

Tiltaket Tursti Bjerkreimshallen-Løbakken erstatter ikke ønsket om en tryggere kryssing av fylkesveien i området krysset opp til Vikesdalslia og krysset ned til Løbakken. En ber om at det fremdeles arbeides for et gangfelt med fartsdumper, alternativt undergang. En må og fortsette å jobbe for at veimyndighetene aksepterer en tryggere kryssing av fylkesveien med overgang fra gang og sykkelsti ned mot Risbakken/Vikeså stadion. Det er sterkt behov for tryggere

adkomst ned til Vikeså stadion. Dette gjelder både på fylkesveien og langs den kommunale veien ned til Storemyr/Risbakken. Dette arbeidet ses i sammenheng med det nye Stadionbygget.

Forslag fra Høyre:

Endringer i forslag til budsjett

Nye/endrede tiltak

1. Klima og miljø 20 prosent stilling – uavklart ansvarsområde – strykes
2. Personal – 20 prosent stilling – strykes
3. Rådgiver Oppvekst 30 prosent stilling – strykes
4. Koordinerende enhet/rådgiver levekår 30 prosent stilling – strykes
Punkt 1-2-3 og 4 Minus 270000
5. Nytilflyttere / førstegangskjøper hus / leilighet Pakketilbud, fri eiendomsskatt de 5 første åra. Kommunen dekker halve kostnadene i barnehage og SFO de 2 første åra etter innflytting.
Stipulert pris Kr. 325000
6. Eiendomsskatt Bolighus – Landbruk og Fritidshus Reduseres med 1,25 promille.
Stipulert kr. 2899000
7. Arbeid til ungdommer: Tilbud for ungdommer mellom 14 – 18 år.
Kommunen er jobbsentral og dekker kr 75 per time.
Stipulert pris kr. 120000
Arbeidsgiver dekker tilsvarende.
Drift tillegg Kr 3074000

Investeringer

8. Svømmehall utsettes til 2023 (Kr 1000000 til planlegging i 2022)
9. Mur Hunnadal utgår. (eventuelt redusere pris på vanskelige tomter)
Minus kr 1500000
10. Tilskudd Stadionbygge
Kr. 500000 i 2022 og kr 500000 i 2023
11. Nytt tak Ivesdal Kirke flyttes fram til 2022
Kr 2500000
12. Opprustning av kommunal kai på Lauperak.
Stipulert pris Kr. 50000
Investering minus kr. 8850000

Avstemming:

Høyre sitt forslag fikk en stemme (Marthon Skårland (H)) og falt.

Rådmannen sitt forslag ble lagt til grunn og fikk en stemme (Marthon Skårland (H)), Sp/Krf/Ap sitt forslag fikk fem stemmer (Kjetil Slettebø, Bente Gro M. Slettebø (Sp), Egil Gjedrem, Ane F. Skutlaberg (Krf) og Tone Vaule (Ap)) og ble vedtatt (6 medlemmer i møtet).

FSK- 105/21 Vedtak:

(poster merket med gult er endret eller nye i forhold til rådmannen sitt forslag)

- | |
|---|
| |
| 1. Bjerkreim kommune skal ha god økonomistyring. |
| 2. Bjerkreim kommune skal kontinuerlig vurdere effektivisering av drift etter måltall. |
| 3. Bjerkreim kommune skal se etter løsninger som kan forenkle eller effektivisere arbeidet. |
| 4. Bjerkreim kommune vil betale 272 507 kr for barn under 3 år og 133 772 kr for barn fra tre år og eldre for plasser i private barnehager. |
| 5. Ved utskrivning av skatt blir det benyttet de maksimale satsene som Stortinget vedtar. |
| 6. I medhold av eiendomsskatteloven § 3 bokstav a utskrives det eiendomsskatt for |

skatteåret 2022 på fast eiendom i hele kommunen.
7. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2022 er 7 promille, jf. esktl. § 11 første ledd. Differensiert skattesats for eiendommer etter esktl § 12 bokstav a-c settes til 2,5 promille for skatteåret 2022. Den samme satsen skal også legges til grunn for fritidsboliger.
8. Ved utskrivning av eiendomsskatt på boliger skal formuesgrunnlag benyttes, jf. esktl. §8C-1
9. I medhold av eiendomsskatteloven § 7 bokstav b fritas bygning som har historisk verdi for eiendomsskatt.
10. Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benyttes kommunens vedtatte skattevedtekter.
11. Egenbetalinger i kommunale barnehager følger den "maks-pris" som Stortinget fastsetter.
12. Kommunale avgifter betales i minimum 3. terminer.
13. Kommunestyret godkjenner endring gebyr- og egenbetaling som fremkommer i dokumentet.
14. Økonomiske måltall/styringsmål for perioden a. Netto driftsresultat i % av driftsinntekter – 2 % eller høyere b. Ubundne fond (disp.fond) i % av driftsinntekter – 7 % eller høyere c. Gjeldsgrad i % av driftsinntekter – 75 % eller lavere d. Egenfinansiering i % av investering i varige driftsmidler – 20 % eller høyere
15. Fom 2022 opprettes/endres følgende stillinger:
15.1. 20 % stilling innen klima og miljø
15.2. 20 % stilling innen miljørettet helsevern
15.3. 20 % stilling som felles IT ressurs
15.4. 50 % miljøveileder oppvekst
15.5. 30 % rådgiver levekår
15.6. 80 % (2x40 %) stilling på Leve hele livet
15.7. 50 % stilling innen rus og psykisk helse
15.8. 100 % stilling innen bygg og eiendom
15.9. 100% stilling kokk
15.10 20% stilling rådgiver lønn og personal
16. Det skal utarbeides sak vedr økt kokkeressurs tilknyttet bla Røysekatten barnehage
17. Rådmannen bes fremme en helhetlig sak om organisering av stabsfunksjonene i kommunen. Tilsetting av ny leder i serviceavdelingen avventes i påvente av dette. Det er ønske om å holde kapasitet og øke kompetanse, ikke å redusere samlede ressurser. Samlet må saken vise kompetanse, kapasitet og sammenheng mellom stabsfunksjonene og med andre avdelinger i organisasjonen. En ser at det kan være hensiktsmessig å styrke kommunen sin kompetanse innenfor kommunikasjon og innovasjon. For at ikke service avdelingen skal gå med redusert bemanning i for lang tid, ber en om at saken legges frem til politisk behandling i februar
Gebyr: Tilfeldig leie Bjerkreim skule. Alternativet "Gym.sal + utleiekjøkken inntil tre timer" legges inn som et alternitiv til som på Vikeså skule. Pris kr. 500,-
Gebyr: Søskenmoderasjon. 25% søskenmoderasjon for barn nr 2 på Sfo Vikeså. Dermed blir søskenmoderasjonen lik på begge skoler.
18. Kommunestyret godkjenner bruk av fond som finansiering av drift.
19. Kommunestyret godkjenner prosjektramme av investeringstiltak og lånefinansiering som er vist for dette
20. Kommunestyret godkjenner et låneopptak i 2022 på inntil 34 millioner kroner
21. Kommunestyret godkjenner rammer for 2022 og økonomiplan for perioden 2022 – 2025
13. Ubenyttede midler etter tilleggsproposisjonen (Prop. 1 S Tillegg 1 (2021-2022)) avsettes til ubundne fond.

Ansv	Nye driftstiltak for perioden	Økonomiplan/budsjettår			
		2022	2023	2024	2025
	Beskrivelse				

100	Klima og miljø 20 prosent stilling - uavklart ansvarsområde	65	156	156	156
100	Miljørettet helsevern	65	156	156	156
120	Plan- og rapporteringssystem (styringsverktøy)	0	250	250	250
120	Felles IT-ressurs - utnyttelse av små stillinger i organisasjonen	153	153	153	153
123	Leiekostnader Bjerkreimshallen	0	230	230	230
123	Bredbåndsutbygging - tilskudd (rådmannens næringsavdeling)	750	1 100	0	0
130	Personalseminar	200	200	200	200
130	Personalsamling - hele organisasjonen	150	0	0	150
130	Personal - 20 prosent stilling	0	104	156	156
200	Rådgiver Oppvekst 30 %	140	210	210	210
221	Friluftsskole Vikeså skule	52	125	125	125
221	Økt ramme stilling MRL/Vikeså skule	200	200	200	200
222	Ekstrautgifter (lokalleie + skyss) Bjerkeim skule	120	120	60	0
222	Friluftsskole Bjerkreim skule	21	50	50	50
222	Skolebøker Bjerkreim skule	100	50	50	0
300	Koordinerende enhet/rådgiver levekår 30 % stilling	153	230	230	230
310	Helsesykepleier 50 % fra 2023	0	360	360	360
330	Tiltak reformarbeid (Barnevern)	200	200	200	200
340	Avlastning - miljøtjenesten	200	200	200	200
340	Leve hele livet - 2 x 40 prosent stillinger	360	540	540	540
340	Omsorgsstøtte	257	257	257	257
340	Opptrappingsplan rus og psykisk helse 50 % stilling	86	185	350	350
340/123	Miljøtjenesten - utvidet drift (reduert tilskudd/refusjoner)	337	907	907	907
400	Bygg og eiendom - 100 prosent stilling	917	1 100	1 100	1 100
400	Asfaltering Sundvor	1 200	0	0	0
400	Vannkoordinator - økt kjøp av tjeneste	40	40	40	40
400	Vedlikehold - 100 % stilling	200	200	800	800
400	Sentrumsplan inkl regulering	300	600	0	0
440	Turstier - vedlikehold	25	25	25	25
500	Drift dagsturhytte/tilrettelegging	100	50	50	50
	Sum forslag Rådmann	6 391	7 998	7 055	7 095
	Forslag til endringer				
100	Fri post Formannskapet	500	500	500	500
130	Personal - økning 20% fra 2022	156	52	0	0
200	Rådgiver Oppvekst 30 % - økes ikke på nåværende tidspunkt	-140	-210	-210	-210
200	Miljøveileder - 50% stilling	200	300	300	300
221	Gratis måltid SFO - Vikeså skule	50	50	50	50
222	Gratis måltid SFO - Bjerkreim skule	50	50	50	50
	Økt kokkeressurs - 100% kombinert stilling	600	600	600	600
300	Økning i folkehelsemidler. Øremerket Friskusportal	59	59	59	59
400	Asfaltering gang og sykkelsti Bjerkreim sentrum	225			
400	Oppgradering/vedlikehold FN parken	100			
	Tilskudd Stadion bygg - økte kostnader grunn	400			
	Sum endringer	2 200	1 401	1 349	1 349

		8 591	9 399	8 404	8 444
	Økt ramme/mindre avsett disposisjonsfond/bruk av disp fond	3 250	3 101	1 349	1 349
		5 341	6 298	7 055	7 095

100	I løpet av driftsåret oppstår større og mindre behov/saker som ikke er kjent ved budsjettbehandling. Område Rådmann økes med midler avsatt til slike ufortusette tiltak. Tiltak som dekkes av avsatt post, godkjennes av formannskapet. Eventuelt mindre forbruk blir overført til disposisjonsfond.
130	Rådmannen har foreslått å øke stillingen fra 80 % til 100% i 2023. Dette framskyndes til 2022
150	En ber om at tilsetting av ny leder i serviceavdelingen avvendes i påvente av sak om organsiering av avdelingen. Ref nytt punkt i vedtak
200	I rådmannen sitt forslag til budsjett er barn og unge et særlig satsningsfelt. Vi ønsker å styrke satsingen ytterligere innenfor tidlig innsats barnehage. I stedet for å øke rådgiverstilling oppvekst, økes miljøveileder opp til 100%.
	Bjerkreim er stor matproduserende kommune, og vi ønsker å være en kommune som i alle livsfaser har fokus på sunn og god mat. Vi ønsker derfor å opprette en ny stilling som kokk, primært tilknyttet Røysekatten barnehage. I dag utføres matlaging i barnehagen av det pedagogiske personalet. Ved å sette inn en kokkeressurs vil en heve den matfaglige kvaliteten. I tillegg vil en frigjøre det pedagogiske personalet til viktig tid i lag med barna. En ønsker politisk sak der en ser på hvordan kokkeressursen best kan organiseres opp i mot matmiljøet på omsorgssenteret. En ønsker og å se på bruk av den ekstra ressursen i samarbeid med frivillighet- og folkehelsekoordinator. Formannskapet får saken til behandling i god tid før nytt barnehageår 2022.
221/222	Dagens SFO ordning der kjøp av måltid er tilleggsgode foreldre kan velge å betale ekstra for, skaper et uheldig skille. Vi har tro på viktigheten av et samlende måltid der alle er med. Vi ønsker å legge inn ekstra midler slik at alle får et sunt og godt måltid uten at det gjenspeiles i økt pris. Dette legges inn på begge skoler.
300	Bjerkreim kommune har mulighet til å tilknytte seg den digitale aktivitetskalendren Friskus. Målet er at en ved denne skal gjøre det enklere for alle å delta på meningsfulle aktiviteter. Dette er en portal for alle aktiviteter i kommunen, både kommunale og for lag og foreninger. Tilskuddet er kommunen sin egenandel, og så blir resten dekket av Fylkeskommunen.
400	Sykelstien mellom Bjerkreim sentrum (Coop Prix) og Røyslandsfeltet er svært dårlig og bør prioriteres for reasfaltering. Dette strekket er en av de viktigste og mest brukte gang og sykkelstiene i kommunen. Det er derfor viktig at denne har en god standard, både av trafiksikkerhet-, helse- og miljømessig hensyn. Posten for asfaltering økes for at dette kan gjennomføres i 2022
400	FN parken er en minnepark for den første norske soldaten som omkom i en FN-operasjon, samt over falne FN soldater fra Rogaland. Vi har derfor en viktig ansvar for at denne framstår som velstelt og verdig. Parken ble åpnet i 1994 og det er behov for enkelte utbedringer både mht ny beplantning og nye søppelstativ. FN sitt veteranforbund har lenge ønsker å sette opp en ny minnetavle med mer informasjon. Ordføreren går i dialog med foreningen om fordeling av kostnader for minnetavle. For bedre å kunne holde grøntområdene i fin stand gjennom sommeren, oppfordres den nye bygg og eiendomsansvarlige til å vurdere sommervikarer i avdelingen.

Bjerkreim idrettslag har igangsett arbeid med bygging av nytt Stadionbygg som blant annet skal inneholde garderobes, toaletter og lager. Bjerkreim kommune har tidligere bevilget 1.000.000 til bygget. Nå viser det seg at grunnforholdene på tomte er så ustabile og dårlige at en må pæle området. Dette medfører en betydelig ekstrakostnad for idrettslaget, estimert til 1.460.000. I første omgang bevilger en støtte på 400.000,-. Forespørsel fra Bjerkreim Idrettslag har blitt kjent kort tid før budsjett skal vedtas. Det vurderes om Bjerkreim kommune skal gi ytterligere støtte ved behandling av budsjett for 2023.

Investeringstiltak for perioden		Økonomiplan/budsjettår			
Prosjektnr	Beskrivelse	2022	2023	2024	2025
1201	Felles IT	500	500	500	500
6001	Samlepost invest skolelokaler - adm av LMT	1 000	-	-	-
6006	Vikeså skule - oppgradering rom	100	100	-	-
6010	IT Chromebook	500	-	200	-
6013	Uteområde - Røysekatten bhg	100	150	-	-
6014	Pumpestasjon	2 500	-	-	-
6015	SD-anlegg Vikeså skule	400	-	-	-
6016	Uteområde Vikeså skule	250	-	-	-
6025	Ventilasjon Bjerkreim skule	2 000	-	-	-
6027	Avdrag fra Lyse AS	- 512	- 512	- 512	- 512
6039	Folkehelsehus - Skjeraberget	1 250	-	-	-
6040	Pulter og stoler	120	-	-	-
6043	Møbler Vikeså skule	-	400	-	-
6046	Egenkapitalinnskudd - KLP	450	450	450	450
6047	Låneopptak/finansiering	- 34 008	- 125 388	- 120 938	- 738
6051	Industriområde - North Sea Energy Park	1 200	-	-	-
6053	Møbler Vikeså skule 2022 - 2025	200	100	100	100
6070	Bibliotek - inventar og oppgradering 2022	400	-	-	-
6071	Frisbee-golfbane 2022	100	-	-	-
6074	Svømmehall	12 000	-	-	-
6075	Kart-arbeid LMT 2022	300	-	-	-
6076	Mur Hunnadal 2022	1 500	-	-	-
6099	Bjerkreim kulturparken	300	-	-	-
6105	Støyskjerm Fv 503 Lossvollen	500	-	-	-
6108	Grindabygg/Ørsdalen kai	200	1 500	-	-
6113	Nytt omsorgssenter	6 000	120 000	120 000	-
6138	Kjøp av biler - pleietjenesten	800	-	-	-
6168	Teknisk utstyr	800	200	200	200
6170	Bjerkreim skule - inventar	400	-	-	-
6171	Trafikksikkerhetstiltak	100	-	-	-
6182	Ivesdal kirke - tak	300	2 500	-	-
	Tursti - Bjerkreimshallen - Løbakken	250			
	TOTALT	0	0	0	0

6039	<p>Skjeraberget folkehelsehus blir et viktig lokale for økt satsing på folkehelse i et bredt perspektiv. Det er allerede satt av midler til oppussing og ombygging for å få bygget hensiktsmessig. Posten økes ytterligere ut over rådmannen sitt forslag. Dette fordi kjøkkenet må byttes. En ønsker og å få ferdigstilt oppussing og ombygging så raskt som mulig, og ber om at administrasjonen prioriterer dette tidlig i 2022. For å klare dette, er det satt av midler til å sette bla malejobben ut eksternt i steden for å bruke interne ressurser i vedlikeholdsgruppa. Det vil og frigjøre vedlikeholdsgruppa til andre nødvendig oppgaver.</p>
	<p>Det har lenge vært et ønske om en enkel tursti som gjør at en kan gå mer trafiksikkert i området Bjerkreimshallen og fram til den nye gang og sykkelstien starter i Løbakken. Dette vil gjøre kryssing av fylkesveien tryggere for en del brukere. En får også en tursti som binder området Vikeså Stadion og turområder mot Vikesdal og mot skogen bedre sammen. Kommunen går i dialog med grunneigere om tillatelse og avtale til stien. Skulle erverv bli en utfordring ber formannskapet om informasjon underveis. Kommunestyret ber om at flere aktører kontaktes for pris for prosjektet. Det foreslås også å sette opp 3 lyspunkt langs strekket. Det er et ønske at turstien er på plass til sommeren 2022.</p>
	<p>Tiltaket Tursti Bjerkreimshallen-Løbakken erstatter ikke ønsket om en tryggere kryssing av fylkesveien i området krysset opp til Vikesdalslia og krysset ned til Løbakken. En ber om at det fremdeles arbeides for et gangfelt med fartsdumper, alternativt undergang. En må og fortsette å jobbe for at veimyndighetene aksepterer en tryggere kryssing av fylkesveien med overgang fra gang og sykkelsti ned mot Risbakken/Vikeså stadion. Det er sterkt behov for tryggere adkomst ned til Vikeså stadion. Dette gjelder både på fylkesveien og langs den kommunale veien ned til Storemyr/Risbakken. Dette arbeidet ses i sammenheng med det nye Stadionbygget.</p>

Budsjett 2022 og økonomi/handlingsplan 2022 - 2025

Saken gjelder:

Saken gjelder budsjett med rammer for 2022 og økonomiplan/handlingsplan for perioden 2022-2025.

Faktiske opplysninger:

Bjerkreim kommune er etter kommuneloven pålagt å utarbeide en økonomiplan som omfatter hele kommunens virksomhet. Økonomiplanen/handlingsplan skal ha et tidsperspektiv på minst 4 år.

Bjerkreim kommune skal utarbeide årsbudsjett som er bindende for bruken av kommunens midler for første år i perioden. Årsbudsjettet skal vise kommunestyrets prioriteringer, samt de målsettinger og premisser som budsjettet bygger på. Både økonomiplanen/handlingsplan og årsbudsjettet skal være realistisk og oversiktlig.

Rådmannens forslag til budsjett/økonomiplan med rammer for 2022 og økonomiplan 2022-2025 er lagt ved saken som vedlegg. Kontrollutvalget har selv vedtatt sitt budsjett og oversendt dette, og budsjettet gjelder også sekretariat og revisjon. Overføringen til soknerådet er justert i forhold til vedtak som er gjort tidligere. Vedlagt ligger innkommet skriv fra soknet samt forslag til tiltak for perioden. I tillegg legges de obligatoriske hovedoversiktene som skal med i saken med som vedlegg.

Forslag til regulativ for gebyrer og egenbetalinger for kommunale tjenester ligger vedlagt og noen er vist i budsjettdokumentet. Forslaget til makspris på heldagsplass i barnehagen er satt til 3 315. Bli det fattet endringer i vedtak i Stortinget blir dette justert inn i gebyrregulativet.

De fleste egenbetalingene og gebyrene er justert minimum for pris- og lønnsvekst med 2,5 %. Vann- og avløpstjenestene skal være finansiert av abonnentene og dermed selvkost. Det vises måltall og nøkkeltall lenger nede i saken. Forslag på renovasjonsgebyr følger DIM sine foreslåtte beløp/nivå. Forslaget til gebyrer og egenbetalinger for vann- og avløpstjenestene innebærer at avgiftene endres fra 2021 til 2022 da underskudd på området i 2020 skal dekkes inn helt eller delvis.

For egenbetalinger i barnehage forholder kommunen seg til de satsene staten bestemmer, men for deltids plasser kommer det et påslag da disse plassene er dyrere å produsere for kommunen. For andre gebyrer og egenbetalinger er det gjort endringer – se i budsjettdokumentet som ligger vedlagt.

Rådmannens forslag til økonomiplan og budsjett rammer ble overlevert kommunestyret 2. november 2021.

Rådmannens forslag til økonomiplan lastes ned fra kommunens nettsider til behandling i samarbeidsutvalg i barnehager og skoler, FAU ved skolene, elevrådene ved skolene, Rådet for eldre og mennesker med nedsatt funksjonsevne, arbeidstakerorganisasjonene, hovedverneombudet og arbeidsmiljøutvalget (AMU) samt Ungdomsrådet og kan levere egne merknader da denne skal ut på høring. Formannskapet sitt forslag til økonomiplan vil bli lagt ut på høring etter deres møte 23. november. Alle innkomne uttalelser vil bli lagt med saken til kommunestyret 14. desember.

Formannskapets innstilling til kommunestyret om vedtak av økonomiplan og budsjett rammer skal ligge ute til offentlig ettersyn i minst 14 dager før kommunestyrets møte.

Ved tidligere fremleggelse av budsjettforslag har forslagene vist at organisasjonen har hatt

et høyt aktivitetsnivå i forhold til inntektene den påfølgende fireårsperiode og dermed brukt av disponible ubundne midler for å finansiere varig drift av organisasjonen.

Ved årets forslag til budsjett og økonomiplan/handlingsplan er denne trenden snudd. På begynnelsen av 2021 ble ny taksering sluttført også for vindmølleparkene. Dette gjør at kommunen for 2022 kan budsjettere med høyere inntekter på eiendomsskatt enn det som ble gjort i budsjettfremleggelsen 2020 for budsjettår 2021.

I løpet av 2021 ble budsjettene justert slik at organisasjonen gikk fra bruk av fond til avsetning til fond. Og her menes fondsbruk til varig drift.

Budsjettforslag for 2022 og tre år frem kan vise til årlige driftsresultat som ligger over de økonomiske måltall kommunestyret selv har vedtatt i tidligere periode.

Kommunestyret skal vedta økonomiske måltall for den perioden vi går inn i. Det står i kommuneloven at det skal vedtas, men ikke hvilke måltall kommunen må ha. For kommende periode er det satt opp forslag til måltall. Økonomiske måltall er et styringsverktøy.

Område	Måltall
Netto driftsresultat i % av DI (driftsinntekter)	2 % eller høyere
Ubundne fond (tidligere disposisjonsfond) i % av DI	7 % eller høyere
Gjeldsgrad i % av DI	75 % eller lavere
Egenfinansiering i % av investering i varig driftsmidler	20 % eller høyere

Kommunestyret gjorde høsten 2019 et vedtak om at inntekter fra vindmølleparkene og transformatorstasjon, skulle fordeles på drift, investering og avsetninger. Vedtaket er delvis fulgt opp i kommende periode da det blir avsetninger til fond og overføring fra drift til investering men ikke etter den fordelingsnøkkelen.

Når det her foreslås økonomiske måltall må det vises hvordan dette kommer frem i årene som kommer. Måltall benyttes for å kunne styre økonomien slik at kommunens økonomi blir bærekraftig. Det presiseres at tallene er budsjett og er det beste anslaget vi har da budsjettet ble lagt frem.

Når det gjelder netto drift i prosent av driftsinntektene vises dette i tabellen under:

<i>I hele tusen</i>	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Driftsinntekter (DI)	246 179	252 814	253 119	256 844	258 858	258 939
Driftsutgifter	241 279	245 655	255 050	253 888	253 304	254 145
Brutto driftsutgifter	4 900	7 159	-1 931	2 956	5 554	4 794
Netto finansutgifter	-3 522	-3 369	-3 965	-6 932	-9 432	-9 432
Motpost avskrivninger	12 115	9 923	12 185	12 185	12 185	12 185
Netto driftsresultat	13 493	13 713	6 289	8 209	8 307	7 547
Netto drif i % av DI	5,5 %	5,4 %	2,5 %	3,2 %	3,2 %	2,9 %

Måltallet som foreslås er at kommunen sitter igjen med 2 prosent av driftsinntektene (DI), men som tabellen viser ligger budsjettet over måltallene. I fjor ble budsjettforslaget lagt frem med fallende prosent og med negativ prosent siste år. Nå er dette endret.

Netto finansutgifter er økende da konsekvensene av økte investeringer er lagt inn i budsjettet for perioden. Kommunens finansutgifter øker og dermed også de økonomiske forpliktelsene.

<i>Drift: I hele tusen</i>	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ubundne fond (Disp.fond) IB	25 981	30 799	55 747	59 706	63 585	68 562
Netto bruk av ubundne fond til drift (Disp.fond)	4 818	6 753	3 959	3 879	4 977	6 479
Netto bruk av ubundne fond til invest (Disp.fond)	0	0	0	0	0	0
Omklassifisering	0	18 195	0	0	0	0
Ubundne fond (drift) UB	30 799	55 747	59 706	63 585	68 562	75 041
Ubundne fond i % av DI	12,5 %	22,1 %	23,6 %	24,8 %	26,5 %	29,0 %

Oversikten over viser hvordan utviklingen på ubundne fond (disposisjonsfond) over en tidsperiode på seks år hvor av det første året er en realitet, mens de påfølgende fem årene er beste anslag etter de forutsetningene som er gitt og kjent.

I 2021 ble det gjort en omklassifisering fra bundne fond til ubundne fond. Det ble gjort en opptelling av hvilke bundne fond som allerede var gjort opp uten oppfølging i balansen samt ny vurdering av begrunnelsen for føring av midler på bundne fond. Omklassifisering omfattet om lag 18,2 millioner.

Måltall på dette området er foreslått til å være 7 % eller høyere. Slik utviklingen er i budsjettforslaget vil beholdningen være 29 % av driftsinntektene i 2025. Dette er en høy prosent, men kommunen skal gjøre store investeringer som kan krever økonomiske handlefrihet til andre formål også.

<i>I hele tusen</i>	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Gjeld IB	109 461	102 906	103 106	124 706	236 506	342 906
Årets avdrag	14 555	7 000	8 400	9 600	11 600	99 600
Nytt lån	8 000	7 200	30 000	121 400	118 000	-
Gjeld UB	102 906	103 106	124 706	236 506	342 906	243 306
Gjeldsgrad % av DI	41,8 %	40,8 %	49,3 %	92,1 %	132,5 %	94,0 %

Foreslått måltall for gjeldsgrad ligger på 75 % eller lavere. Med budsjetterte driftsinntekter overstiges denne i 2023. For at måltall på 75 % skal holdes kan kommunen ha en gjeld på om lag 192 millioner. I budsjettforslaget er det lagt opp til en økende gjelde for en kortere periode. Samtidig er det tatt høyde for høy gjeld og betjeningen av denne uten at det er budsjettert med endringer i drift. Likevel må det legges inn en betjeningsevne for å kunne betjene eventuelle endringer i finansforpliktelsene. Gjeld skal betjenes før alt annet. En renteendring på 1 prosentpoeng på en gjeld tilsvarende 192 millioner utgjør en endring på 1,92 millioner. Slik som rentebilde ser ut nå kan det bli lave renter fremover, men dette kan endre seg. Hvis så er tilfelle må en i fremtiden budsjettere med rentøkning slik at endringer blir bakt inn i budsjett. Hvis en endring ikke oppstår kan dette behandles som en liten budsjettbuffer.

Etter mange år med fullfinansiering av investeringsprosjekter er det satt et måltall om at investering skal ha en egenfinansiering på 20 % av det beløpet som skal investeres. Egenfinansiering består bl.a. av overføring fra drift til investering og bruk av frie midler på kapitalområdet (kapitalfond)

<i>I hele tusen</i>	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investering i varige driftsmidler	23 365	18 490	44 638	156 638	151 700	1 000
Egenfinansiering	13 530	8 664	12 068	34 738	33 250	938
Egenfinansiering	57,9 %	46,9 %	27,0 %	22,2 %	21,9 %	93,8 %

Kommunen har fra og med 2022 en egenfinansieringsgrad som ligger over vedtatt måltall.

Mye av inntektene går med på betjene de finansielle kostnadene i perioden. Noe som kommer frem i tabellen under. På dette området er det ikke noen måltall, men tabellen viser hvor mye av kommunens inntekter som går med på å dekke kommunens finansielle utgifter – først brutto og deretter netto.

Netto finansutgifter er differansen mellom betalende renter og avdrag og renteinntekter og utbytte fra selskaper kommunen eier. Tendensen viser at mer av inntektene til kommunen går med på å dekke finansielle utgifter.

<i>I hele tusen</i>	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Renteutgifter	2 413	2 824	2 470	4 437	4 937	4 937
Avdrag på lån	8 749	7 000	8 500	9 600	11 600	11 600
Brutto finansutgifter	11 162	9 824	10 970	14 037	16 537	16 537
Netto finansutgifter	3 522	3 369	3 965	6 932	9 432	9 432
Brutto finansutg av DI i %	4,5 %	3,9 %	4,3 %	5,5 %	6,4 %	6,4 %
Netto finansutg av DI i %	1,4 %	1,3 %	1,6 %	2,7 %	3,6 %	3,6 %

De siste årene har områdene vann og avløp vist et merforbruk på driften. Det er ikke kostander på driften som har ført til underskudd, men svikt i inntekter fra bl.a. nye påkoblinger. Påkoblinger (nye hus) er helt fraværende i forhold til hvordan det var tidligere år. I de tider hvor kommunen hadde mange påkoblinger kunne man sette av midler til fond samtidig som kommunen hadde relativt lave avgifter.

De siste årene er det på vann og kloakk gitt et negativt resultat som påvirker kommunens regnskap da selvkostfondene er tømte.

Oppsettet under viser hvordan selvkostbudsjettet settes opp og legges til grunn for utregning av kommunale avgifter på området. Ellers vises det til kommunens gebyrreglement som er vedlagt saken.

Det er lagt inn fremført underskudd fra 2020 i grunnlaget og dette kommer frem i rad I i figuren. Ettersom kommunen har et eget vedtak på at selvkostforskriften skal følges kan også underskudd fremføres og dekkes inn. Underskudd skal dekkes inn, men underskudd eldre enn fem år kan ikke legges inn i grunnlaget.

Selvkostkalkyle		Vann	Avløp
A	Direkte driftskostnader	1 400 000	1 344 000
B	Henførbare indirekte kostnader	0	0
C	Kalkulatoriske rentekostnader	93 000	227 000
D	Kalkulatoriske avskrivninger	980 000	1 279 000
E	Andre inntekter og kostnader	0	0
F	Gebyrgrunnlag (A+B+C+D+E)	2 473 000	2 850 000
G	Gebyrinntekter	2 740 000	3 480 000
H	Årets finansielle resultat (G-F)	267 000	630 000
I	Avsetning til selvkostfond og dekkning av fremført underskudd	-267 000	-630 000
J	Bruk av selvkostfond og fremføring av underskudd	0	0
K	Kontrollsum (subsidiert) (H+I+J)	0	0
L	Finansiell dekningsgrad	110,8	122,1

Premieavviket for 2022 blir nøytralisert ved at positivt avvik avsettes til fond og omvendt. Dette gjøres for hele perioden så langt vi får sikker informasjon fra våre pensjonsforvaltere (KLP og SPK).

Eiendomsskattegrunnlag for 2022 legges det til grunn bruk av formuesgrunnlag fra Skatteetaten på bolighus. For våningshus, fritidsboliger og næring er det nytt grunnlag etter taksering i 2020.

Vindmøller holdes utenom og i lovverket er disse nå et eget utskrivingsalternativ. Taksering av vindmøller skjer lokalt også etter endringer i eiendomsskatteoven.

Budsjettet er basert på utskrivning av eiendomsskatt etter § 3 a.

§ 3. Kommunestyret kan skrive ut eiendomsskatt på enten

- faste eiendommer i hele kommunen, eller
- faste eiendommer i klart avgrenset område som helt eller delvis er utbygde på byvis eller der slik utbygging er i gang, eller
- bare på kraftanlegg, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglene for petroleum, eller
- bare på næringseiendom, kraftanlegg, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfattet av særskattereglene for petroleum, eller
- eiendom både under bokstav b og c, eller
- eiendom både under bokstav b og d, eller
- faste eiendommer i hele kommunen, unntatt næringseiendom, kraftanlegg, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglene for petroleum.

Kommunestyret kan etter § 7 e) i Lov om eiendomsskatt til kommunene gi fritak til fritidsboliger helt eller delvis. Det foreslås ikke at det gis fritak etter § 7 e), men det er da opplyst om at kommunestyret kan gjøre et slikt vedtak.

Budsjettet som legges frem er det brukt 2,5 promille på eiendommer etter § 12 bokstav a-c samt fritidseiendommer. Ellers er det budsjettet med 7 promille på resterende skatteobjekter

Rammene til det enkelte ansvarsområde, og hva som er lagt til grunn, står omtalt i kapitel 2.6 i budsjettokumentet som følger saken. Det samme gjør oversikt over nye tiltak i kapitel 6 og investeringsprosjekter i kapitel 7.

Etter at rådmannens budsjettforslag ble lagt frem har det kommet forslag om endringer i rammetilskuddet via et tilleggsnummer til statsbudsjettet for 2022. Dette er ny regjerings tilleggsproposisjon og står omtalt i dette dokumentet.

Disse midlene er ikke tatt med i rådmannens oppsett og vil bli gitt som frie midler. Frie midler disponeres fritt av kommunestyret.

Nå er dette et forslag som blir behandlet sammen med hele statsbudsjettet så hvis dette forslaget går gjennom kan økte inntekter avsettes til ubundne fond.

Endringer i økonomiske opplegget for 2022 (Prop. 1 S Tillegg 1 (2021-2022))

Økt realvekst og oppgaveendringer/korreksjoner

Regjeringen Støre foreslår en økning i kommunenes frie inntekter med 2,0 mrd. kroner sammenlignet med forslaget fra regjeringen Solberg. Økningen er innarbeidet i rammetilskuddet og fordelt etter samlet kostnadsnøkkel i utgiftsutjevningen. Tilleggsnummeret inneholder også flere forslag som er å betrakte som oppgaveendringer/korreksjoner, og som dermed kommer i tillegg til realveksten.

a) Kompensasjon for redusert maksimalpris for foreldrebetaling i barnehagene

Rammetilskuddet i 2022 økes med 314,9 mill. kroner for å kompensere kommunene for inntektsbortfallet som følge av lavere maksimalpris.

Maksimalsatsen for foreldrebetaling i barnehagene foreslås fastsatt til kroner 3 050 fra 1. august 2022, hvilket er 265 kroner lavere enn foreslått i forrige regjeringens budsjettopplegg.

b) Redusert pensjonspåslag til private barnehager.

Det foreslås at pensjonspåslaget i tilskuddet til private barnehager nedjusteres til 10 prosent av lønnsutgiftene fra 2022, hvilket er 1 prosentpoeng lavere enn foreslått i statsbudsjettet som ble lagt fram 12. oktober.

Endringsforslagene i tilleggsnummeret forventes å gi en samlet reduksjon i de kommunale tilskuddene til private barnehager med 168,9 mill. kroner, og rammetilskuddet for 2022 er derfor redusert med tilsvarende beløp.

c) Reversering av forslaget om en ekstra time i naturfag på ungdomstrinnet

Regjeringen Støre varsler at den vil styrke praktisk læring i skolen, og begynne med en ungdomsskolereform som skal gi elevene i ungdomsskolen mer praktisk læring og forberede dem til både yrkesfaglige og studieforbereende videregående opplæring. Som følge av dette foreslås det ikke å utvide timetallet på ungdomstrinnet med en ekstra naturfagtime fra skoleåret 2022–2023, slik det var foreslått fra forrige regjering. Kompensasjonen i kommunenes rammetilskudd for 2022, 99,8 mill. kroner, til ekstra naturfagtime er derfor også reversert. Reversering fordeles etter delkostnadsnøkkel for grunnskole.

d) Takst for rh-immunisering

Rammetilskuddet er oppjustert med 1 mill. kroner som følge av at oppgaven med rh-immunisering flyttes fra spesialisthelsetjenesten til fastlegene og jordmødrene i helsestasjons- og skolehelsetjenesten.

Endringer i skatte og avgiftsopplegget

Skatteinntekter:

I tilleggsnummeret foreslås flere endringer i skatteregulering og skattesatser som påvirker kommunenes skatteinntekter. Samlet anslås endringene å øke skatteinntektene for kommunene i 2022 med 2,5 mrd. kroner. Nytt skatteanslag for kommunene samlet i 2022 blir etter dette 190,817 mrd. kroner

Rammetilskudd:

Økte skatteinntekter som følge av endringer i skatteopplegget skal samlet sett ikke føre til økning i kommunenes frie inntekter, og rammetilskuddet må som følge av dette nedjusteres tilsvarende økningen i skatteanslaget på 2,5 mrd. kroner.

Hvordan reduksjonen i rammetilskuddet med 2,5 mrd. kroner skal fordeles framkommer ikke eksplisitt av tilleggsnummeret

Nytt element i rammetilskuddet - tilskudd per kommunal grunnskole

a) Regjeringen Støre foreslår at det innføres et nytt tilskuddselement i rammetilskuddet med 500 000 kroner per kommunale grunnskole. Tilskuddsfordeling skjer på basis av tall for skoleåret 2021/2022.

b) Tilskudd per grunnskole skal ikke øke kommunerammen, og må derfor motsvares av en tilsvarende samlet reduksjon i innbyggertilskuddet. Med 2 500 grunnskoler blir samlet ramme for det nye tilskuddet per grunnskole på 1,25 mrd. kroner, totalt må tilskuddet per innbygger reduseres med kroner 231,40.

Barnevernsreformen

I tilleggsnummeret til statsbudsjettet fremgår det at er avdekket enkelte feil i grunnlagsdataene som lå til grunn for den særskilte fordelingen av kompensasjonen til kommunene for ansvarsovertaking i barnevernet i regjeringen Solbergs forslag til statsbudsjett. Årsaken er i hovedsak at utgifter i en del interkommunale samarbeid i noen tilfeller har blitt henført vertskommunen for samarbeidet og ikke omsorgskommunen.

Det presiseres at feilene vil bli rettet opp og en korrigerert særskilt fordeling av halve kompensasjonen til kommunene vil bli lagt til grunn for utbetalinger av rammetilskudd i 2022.

Endring i arbeidsgiveravgiftssone

Det varsles at arbeidsgiveravgiftssone vil bli endret for ytterligere 3 kommuner (Kvitsøy, Utsira og Molde (gjelder tidligere Midsund)) fra 2022. For Kvitsøy og Utsira innebærer omleggingen at kommunene går fra arbeidsgiveravgiftssone II til arbeidsgiveravgiftssone Ia, mens for Moldes vedkommende flyttes tidligere Midsund fra sone Ia til sone II.

Covid-19

Det er ingen forslag om bevilgninger til kompensasjon for merutgifter og inntektsbortfall som følge av pandemien i 2022.

Endringer i økonomiplanperioden 2023 – 2025

Endringene i tilleggsnummeret i 2022 som er omtalt ovenfor er videreført i økonomiplanperioden.

Ved videreføring i økonomiplanperioden er helårseffekt av sakene som kun har delårseffekt for 2022, redusert maksimalsats for foreldrebetaling i barnehage og reversering av ny naturfagtime i grunnskolen, innarbeides fra og med 2023.

I tilleggsnummeret varsles det også at overgangsperioden for kompensasjon for ansvarsovertaking i barnevernet vil forlenges med ett år, slik at halvparten av kompensasjonen for barnevernsreformen gis en særskilt fordeling t.o.m. 2024.

Lokalt vil dette slå ut slik;

Tilleggsnummer til statsbudsjett 2022	2022	2023	2024	2025
Økt rammetilskudd 2 mrd. kroner fordelt etter kostnadsnøkkel i utgiftsutjevningen	1 132	1 132	1 132	1 132
Redusert makspris i barnehage	168	369	369	369
Redusert pensjonspåslag private barnehager	-90	-90	-90	-90
Ekstra naturfagtime innføres ikke	-69	-164	-164	-164
rh immunisering, overføring av oppgave fra spesialisthelsetjenesten	1	1	1	1
	1 142	1 248	1 248	1 248
Redusert rammetilskudd som følge av økt skatteanslag	-1 299	-1 299	-1 299	-1 299
Rammetilskudd per grunnskole	1 000	1 000	1 000	1 000
Redusert innbyggertilskudd som følge av nytt tilskudd per grunnskole	-645	-645	-645	-645
	355	355	355	355
Sum endret rammetilskudd	198	304	304	304
Endringer netto inntektsutjevning	147	147	147	147
Endret skatteanslag	1 080	1 080	1 080	1 080
Endret inntektet totalt	1 425	1 531	1 531	1 531
Avrundet økte inntekter	1 400	1 500	1 500	1 500

Informasjon om økte inntekter vil bli gitt i saken til formannskapet. Rådmannens forslag vil ikke bli endret. Det som skrives er at endrede inntekter eller ubenyttede endrede inntekter vil bli foreslått avsatt på fond.

Det er ingen endringer på produksjonsavgift på landbasert vindkraft i forhold til forrige regjering.

Vurderinger:

Kommunens økonomiske situasjon har bedret seg fra 2021 til 2022. Dette skyldes i stor grad store inntekter fra eiendomsskatt og da spesielt fra vindkraft. I tillegg er det lagt inn nøkternt anslag på inntekter fra produksjonsavgiften fra landbasert, men i dette tilfelle kan inntektene bli høyere.

Handlingsrommet er endret i forhold til tidligere, men endrede forutsetninger på inntektsområde må forvaltes fornuftig. Enkelte ganger kan gode inntekter også skape en forventning om økt forbruk, men inntekter kan fort bindes opp og gi redusert handlingsrom. I budsjett og økonomiplan er det lagt inn forutsetninger som gir kommunen muligheter utover det den tradisjonelt har hatt tidligere.

Økonomiske konsekvenser:

I forslaget til økonomiplan og budsjetttrammer for 2022 legger rådmannen opp til en nøktern drift selv med økte tilgjengelige midler. Budsjettet er snudd fra å bruke av fond til å sette av på fond. Det er fortsatt mulig til å bruke av fondsmidler, men kanskje ikke til varig drift. Nye tiltak er lagt inn uten bruk av fond.

Økonomiplanen er bygd opp slik at investeringsprosjekt finansieres i hovedsak ved bruk av lån (låneopptak), overføring fra drift til investering og bruk av ubundne kapitalfond som en del av egenkapitalbehov. Manglende egenkapital er tidligere kommentert av både Fylkesmannen og revisjonen som de mener er uheldig.

Viser til fremlagt budsjettokument som ligger ved denne saken. Det er dette dokumentet som er rådmannens forslag til budsjett, men dokumentet i seg selv er ikke vedtaket.

Konsekvenser for barn og unge:

Prioriteringer i planen vil ha innvirkning på barn og unge

Konsekvenser for folkehelsen:

Prioriteringer i planen kan påvirke folkehelsen slik det fremkommer i planen

Beredskapsmessige konsekvenser:

Ingen

Vedlegg:

Dok.nr	Tittel på vedlegg
256236	Rådmannens forslag til Økonomiplan 2022-25 - Hoveddokument
256235	Rådmannens forslag til Økonomiplan 2022-25 - Forslag til gebyrer 2022
256239	Økonomiske oversikter etter forskrift
256234	Fra bevilgningsoversikt etter §5-4 andre ledd
256240	§ 5-7 Oversikt over gjeld
256237	Soknet sine tiltak til budsjett- og økonomiplan 2022-2025
256238	Vedtak ktr.utv. 20092021, sak 22-21, Budsjettforslag 2022 - kontrollutvalet i Bjerkreim (L)(498902)
256241	Forslag til budsjett 2022 - kontroll og tilsyn (L)(498903)