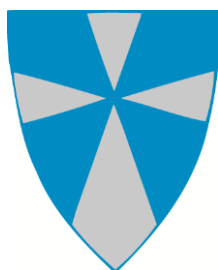


UTSIRA KOMMUNE



KOMMUNEBUDSJETT 2022



Kommunedirektørens forslag 04.11.21

Det vises til økonomiplan 2022-2025 for nærmere beskrivelser av tiltak og endringer i forhold til 2021. Dokumentet er utarbeidet i samsvar med fremlagt økonomiplan.

INNHOOLD

Kommunestyrets vedtak
Samlet vurdering av budsjettet
Budsjettprosessen
Forskrifter for budsjettvedtak Innstilling og vedtak

Noter til de ulike budsjettskjema

Rammeområder - budsjettforutsetninger
Investeringsbudsjettet

Tabeller:

- **Anskaffelse og anvendelse av midler**
- **§ 5-6 Økonomisk oversikt etter art**
- **§ 5-4 Bevilgningsoversikt – Drift 1 A**
- **§ 5-4 Sum bevilgninger Drift, netto 1 B**
- **§ 5-5 Bevilgningsoversikt – Investeringer 2A**
- **Oversikt enkeltinvesteringer**
- **§ 5-7 Oversikt over innlån og garantier**

Se vedtatt økonomiplan 2022-2025 for ytterligere informasjon.

Kommunestyrets vedtak:

NB! Det er formannskapet som innstiller!

Tekst her kommer når vedtak er fattet.

Kommunestyret vedtok 1x.12.21 økonomiplan for 2022-2025 og budsjett for 2022. Budsjettet vedtas som vist i dokumenter her.

Utgangspunktet for kommunestyrets vedtak, er kommunedirektørens fremlagte budsjettforslag. Justeringer til dette fremgår nedenfor. Alle tabeller i dette heftet er oppdatert til kommunestyrets vedtak.

Dokumentet økonomiplan 2022-2025 gir nærmere beskrivelser av de enkelte tiltakene.

KOMMUNESTYRETS VEDTAK FOR 2022:

Kommunestyrets vedtak:

1. Kommunestyret vedtar budsjettet som vist i dokumentet her.
2. Forskudd på skatt, formue og inntekt utlignes med maksimale satser i forhold til Stortingets vedtak for 2022.
3. Utskriving av Eiendomsskatt:

I medhold av eiendomsskatteloven §§2 og 3 skal følgende utskrivningsalternativ benyttes for skatteåret 2022:

d) Eiendomsskatt skrives ut på *berre på næringseiendom, kraftanlegg, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum*

- Den alminnelige eiendomskattesatsen fastsettes til maksimal sats i forhold til Stortingets vedtak (7 promille) jfr eiendomsskatteloven §§10, 11 og 13.
 - I medhold av eiendomsskatteloven § 7 bokstav b fritas bygning som har historisk verdi for eiendomsskatt.
 - Eiendomsskatten skal betales i to terminer.
 - Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter (esktl § 10).
4. Stillingshjemler vedtas jfr egen oppstilling for budsjett for faste stillinger.
 5. Låneopptak:

- Utsira kommune tar opp kr 1.600.000 i lån til finansiering av investeringer i vannverket og vannformål jfr kommunelovens § 14-15 første ledd.
 - Utsira kommune tar opp inntil kr 2.000.000 i lån til finansiering av øvrige investeringer jfr kommunelovens § 14-15 første ledd.
6. Et eventuelt budsjettoverskudd for posten premieavvik pensjonsposter avsettes disposisjonsfond for regulering av pensjon. Tilsvarende brukes det av samme fondet ved underskudd.

Kommunedirektøren gis fullmakt til å innarbeide endringer i statstilskudd så lenge netto utgifter ikke endres.

KOMMUNESTYRETS VEDTAK OM DELEGASJON AV BUDSJETTET:

1. Kommunestyret vedtar at **kr 35.702 millioner** fordeles til driftsformål. Ved behov for endring i denne rammen innstiller formannskapet i egen budsjettsak.

Myndighet til å disponere bevilgningene i årsbudsjettet framgår av vedtatt økonomireglement pr 1.7.20.



Samlet vurdering av budsjettet og likviditet

Budsjettet er lagt fram med netto driftsresultat på kr 353.675, og med en fri rådveldesum på kr 150.000+ kr 210.000 øremerket næringsformål. Dette er med 1,8 % omtrent som måltallet vi har satt oss på 1,75 %.

De enkelte prioriteringer i budsjettet, er redegjort for i økonomiplanen for 2022-2025.

Gitt disse forutsetningene har budsjettet grei handlefrihet. Det satses på stabil drift med vekt på næring og utvikling av organisasjonen med flere nyansatte i høst og vår 2022. Endringer i skole og helse skal utredes og gjennomføres. Spesielt innen helse er det spennende om løsninger lar seg realisere innen avsatt ressurs.

Investeringer finansieres for en stor del (83 %) med låneopptak. Lån til VAR-formål på kr 1,6 millioner skyves på sikt over på brukerne gjennom økte gebyrer. Øvrig lånebehov på kr 2 millioner kan revurderes i løpet av budsjettåret. Regnskapsresultater og eksterne midler kan gjøre at låneopptaket kan reduseres. Med relativt høy lånegjeld i forhold til måltall, er det viktig at vesentlige låneopptak begrenses til investeringer som gir muligheter til å finansiere renter og avdrag gjennom gebyrer, husleier ol.

Gebyrer og avgifter følger selvkost. Samlet øker VAR-gebyrene med 4,7 %. Det er litt over forventet prisvekst, men varslet i det vi stadig investerer i vann og vannkvalitet..

Likviditet og arbeidskapital

Arbeidskapitalen reduseres med kr 331.825 i 2022.

I oversikten «*arbeidskapital – beholdning hvis følgende bruk forutsettes:*» i økonomiplanen gis en oversikt over avsatt arbeidskapital og sannsynlige tidspunkter for når den blir brukt.

Arbeidskapitalens reelle størrelse i 2022 vil etter nevnte oversikt være på kr 4,5 millioner, men trolig være større enn dette ved slakkere fremdrift i prosjekter. Når arbeidskapitalen er større enn kr 4 millioner som er 10 % av våre driftsinntekter må vi være fornøyde. Vårt måltall er 15 % (kr 6 millioner). Vi regner likevel med å være likvide i 2022 med bra margin.

Måltallene tilsier at vi bør ha kr 2 millioner på ikke øremerket disposisjonsfond. Etter nevnte oversikt med forutsetninger om god fremdrift i alle prosjekter, vil *ikke øremerket disposisjonsfond* 2022 være på ca kr 2 millioner.

Konklusjon

Samlet sett presenteres et budsjett som er realistisk, i balanse og akseptabelt i forhold til fastsatte måltall. Budsjett 2022 øker gjeldsgraden, men nivået på disposisjonsfond er noenlunde greit.

Anskaffelse og anvendelse av midler	Regnskap	Budsjett	
Tall i hele 1000 kroner	2020	2021	2022
Anskaffelse av midler			
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	44 776	40 029	40 614
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	72	0	0
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	3 196	682	4 378
Sum anskaffelse av midler	48 044	40 711	44 992
Anvendelse av midler			
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	40 143	39 055	39 516
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	3 391	1 800	4 133
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	1 989	1 682	1 675
Sum anvendelse av midler	45 523	42 537	45 324
Anskaffelse - anvendelse av midler			
	2 521	-1 826	-332
Endring i ubrukte lånemidler	0	0	0
Endring i regnskapspr. som påvirker AK Drift	0	0	0
Endring i regnskapspr. som påvirker AK Inv.	0	0	0
Endring i arbeidskapital	2 521	-1 826	-332
Avsetninger og bruk av avsetninger			
Avsetninger	5 757	373	122
Bruk av avsetninger	3 236	2 199	453
Til avsetning senere år	0	0	0
Netto avsetninger	2 521	-1 826	-332
Int. overføringer og fordelinger			
Interne inntekter mv	3 413	1 966	807
Interne utgifter mv	3 413	1 966	807
Netto interne overføringer	0	0	0

Arbeidskapitalen pr 1.1.21 er på kr 12,662 millioner.

Budsjettprosessen:

Kommunebudsjettet er utarbeidet på grunnlag av vedtatt økonomiplan for 2022-2025. I denne er rammer og investeringer bestemt.

Kommunedirektøren utarbeider budsjettforslag og formannskapet fremmer innstilling til kommunestyret. Budsjettforslaget sendes til høring i arbeidsmiljøutvalget og eldrerådet. Kommunestyret vedtar etter disse prosessene budsjett 1X.12.21.

Nærmere om forskrift for budsjett:

Formannskapets innstilling er ikke et vedtak i forvaltningsmessig forstand. Den kan være enstemmig, eller delt. Det er heller ikke krav til alminnelig flertall for ett av de framsatte forslag.

Formannskapets forslag ligger til offentlig ettersyn i minst 14 dager.

Kommunestyrets vedtak om årsbudsjett er bindende for underordnet organ.

Det voteres over alle framsatte forslag fra formannskapet, med bunden annengangs votering mellom de to forslag som fikk flest stemmer ved den første voteringen. Det budsjettforslag som får mer enn halvparten av stemmene ved annen gangs votering er kommunens budsjett.

I løpet av året skal rådmannen minst to ganger pr år rapportere utviklingen i inntekter og utgifter i henhold til vedtatt budsjett. Dersom gitte bevilgninger ikke anses å være tilstrekkelige skal det fremmes forslag i rapporten om tiltak for å opprettholde balansen i budsjettet.

Endringer i budsjettet skjer etter innstilling i formannskapet.

God regnskapsskikk:

Kommunens budsjettvedtak baseres på at kommunen følger anbefalt GodKommunalRegnskapsSkikk GKRS.

Hovedoversikter:

§ 5-6 Økonomisk oversikt etter art			
Hele 1000 kroner	Regnskap	Budsjett	
	2020	2021	2022
Driftsinntekter			
1 Rammetilskudd	29 356	28 916	29 632
2 Inntekts- og formuesskatt	6 085	6 077	6 268
3 Eiendomsskatt	1 368	940	825
4 Andre skatteinntekter	0	0	0
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten	329	50	75
6 Overføringer og tilskudd fra andre	4 114	644	277
7 Brukerbetalinger	817	735	727
8 Salgs- og leieinntekter	2 706	2 673	2 816
9 Sum driftsinntekter	44 776	40 034	40 619
Driftsutgifter			
10 Lønnsutgifter	22 375	21 326	21 191
11 Sosiale utgifter	4 635	5 584	5 625
12 Kjøp av varer og tjenester	8 954	10 615	11 139
13 Overføringer og tilskudd til andre	4 180	1 534	1 567
14 Avskrivninger	1 863	0	0
15 Sum driftsutgifter	42 007	39 060	39 521
16 Brutto driftsresultat	2 769	974	1 098
Finansinntekter			
17 Renteinntekter	248	30	126
18 Utbytter	771	625	625
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmid	0	0	0
20 Renteutgifter	536	407	420
21 Avdrag på lån	1 046	1 082	1 075
22 Netto finansutgifter	-563	-834	-744
23 Motpost avskrivninger	1 863	0	0
24 Netto driftsresultat	4 070	140	354
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:			
25 Overføring til investering	-1 550	-1 966	-807
26 Netto avsetninger til eller bruk av bundne	30	24	19
27 Netto avsetninger til eller bruk av disposisj	-4 201	1 802	434
28 Bruk av tidligere års mindreforbruk	1 650	0	0
28 Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0
29 Sum disponeringer eller dekning av netto c	-4 070	-140	-354
30 Fremført til inndekning i senere år (merfor	0	0	0

§ 5-4 Bevilgningsoversikt – Drift (1A) Regnskap Budsjett			
Hele 1000 kroner	2020	2021	2022
1 Rammetilskudd	29 356	28 916	29 632
2 Inntekts- og formueskatt	6 085	6 077	6 268
3 Eiendomsskatt	1 368	940	825
4 Andre generelle driftsinntekter	329	50	75
5 Sum generelle driftsinntekter	37 139	35 983	36 800
6 Sum bevilgninger drift, netto	32 506	35 009	35 702
7 Avskrivninger	1 863	0	0
8 Sum netto driftsutgifter	34 369	35 009	35 702
9 Brutto driftsresultat	2 769	974	1 098
10 Renteinntekter	248	30	126
11 Utbytter	771	625	625
12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0
13 Renteutgifter	536	407	420
14 Avdrag på lån	1 046	1 082	1 075
15 Netto finansutgifter	-563	-834	-744
16 Motpost avskrivninger	1 863	0	0
17 Netto driftsresultat	4 070	140	354
Disponering eller dekning av netto driftsresultat			
18 Overføring til investering	-1 550	-1 966	-807
19 Netto avs. til eller bruk av bundne driftsfond	30	24	19
20 Netto avs. til eller bruk av disposisjonsfond	-2 551	1 802	434
21 Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0
22 Sum disponeringer eller dekning av netto drif	-4 070	-140	-354
23 Fremført til inndekning i senere år (merforbru	0	0	0

§ 5-4 Sum bevilgninger drift, netto (1B)

Hele 1000 kroner	Regnskap Budsjett		
	2020	2021	2022
Grp. Ansvar: 10 ADMINISTRASJON, NÆRINGS- OG MILJØFORMÅL			
110 RÅDMANNSKONTOR	2 577	3 122	3 239
111 RÅDMANNSKONTOR ASS	320	218	228
113 RÅDMANNSKONTOR-POLITISKE ORGAN	2 056	1 556	1 793
114 Ordfører	795	837	966
130 ØKONOMIKONTOR	1 042	1 011	1 043
131 FORSIKRINGSANSVARLIG	140	172	172
140 PLAN & MILJØAVDELING	33	57	67
150 NÆRINGS & UTVIKLINGSAVDELING	653	989	975
170 EDB-AVDELING	870	1 044	1 246
180 Flyktninger	250	0	0
Sum grp. Ansvar: 10 ADMINISTRASJON, NÆRINGS- O	8 735	9 006	9 729
Grp. Ansvar: 15 RÅDVELDESUMMER			
199 RÅDVELDESUMMER	0	1 303	803
Sum grp. Ansvar: 15 RÅDVELDESUMMER	0	1 303	803
Grp. Ansvar: 20 OPPVEKSTETATEN			
210 OPPVEKSTADMINISTRASJON	0	31	31
220 UTSIRA SKOLE	6 164	6 737	6 069
230 UTSIRA BARNEHAGE	2 097	2 214	2 253
240 UTSIRA kulturskole	173	181	194
250 BIBLIOTEKSJEF	471	503	523
260 VOKSEOPPLÆRING	134	240	454
270 KULTURAVDELING	86	68	88
271 Siradager og kulturarrangementer	73	133	133
Sum grp. Ansvar: 20 OPPVEKSTETATEN	9 198	10 108	9 746
Grp. Ansvar: 30 HELSE & SOSIALETATEN			
310 SOSIALKONTOR	896	1 040	1 537
350 HELSEAVDELING	1 423	1 244	1 194
351 HELSESTASJON	319	376	390
352 AVDELINGSSYKEPLEIER	6 365	6 976	7 313
357 PSYKIATRI SYKEPLEIER	229	301	308
380 LEGEKONTOR	298	336	338
390 FYSIOTERAPI	225	232	235
Sum grp. Ansvar: 30 HELSE & SOSIALETATEN	9 755	10 505	11 314
Grp. Ansvar: 50 TEKNISK ETAT			
510 TEKNISK AVDELING	4 148	3 654	3 651
520 RENHOLDSAVDELING	901	823	862
530 BRANNAVDELING	382	430	507
550 VAR-tjenester	-656	-851	-941
Sum grp. Ansvar: 50 TEKNISK ETAT	4 775	4 056	4 078
Grp. Ansvar: 60 UTSIRA HAVN			
600 UTSIRA HAVN	41	32	32
Sum grp. Ansvar: 60 UTSIRA HAVN	41	32	32
Grp. Ansvar: 80 FRIE INNTEKTER			
800 FRIE INNTEKTER	-32 506	-35 009	-35 702
Sum grp. Ansvar: 80 FRIE INNTEKTER	-32 506	-35 009	-35 702

Noter til de ulike budsjettskjema:

Budsjettskjema 1 A:

1) Grunnlag for skatteanslag og anslått beløp for inntektsutjevning

Rammetilskudd er beregnet med utgangspunkt i prognose fra KS, der bla skatteinngangen er noe forsiktigere budsjettert i forhold til tallene i «grønt hefte» Statsbudsjettet.

2) Andre forventede fiskale inntekter, for eksempel konsesjonsavgifter Eiendomsskatt

Budsjettet for eiendomsskatt er fastsatt etter nye takster fastsatt fra 2021. Klagebehandling gjenstår primo november for to takster.

3) Forventede generelle statstilskudd

Det er kalkulert med rentekompensasjon for *Sirakompasset* og *Siratun sykestue*.

4) Forventet utbytte fra kommunalt eide selskaper

Det er kalkulert med kr 625.000 i utbytte fra Haugaland kraft as. Utbytte utbetalt i 2021 kr 754.574, 2020 kr 767.641. 2019 kr 872.000, 2018 kr 405.000.

5) Annet

Renter og avdrag

Forutsatt 0,5 % avkastning på en kapital på ca kr 10 millioner i 2022. Renter på ansvarlig lån Haugaland kraft AS utgjør ca kr 75.000.

Formidlingslån: Samme rente som for innlån av midler + 0,25% påslag for administrasjon.

Dersom investeringsprogram forskyves vil arbeidskapitalen være høyrere! Dette gjelder også prosjekt som det er avsatt midler til tidligere. Se oversikt i egen tabell over fond og fondsbruk.

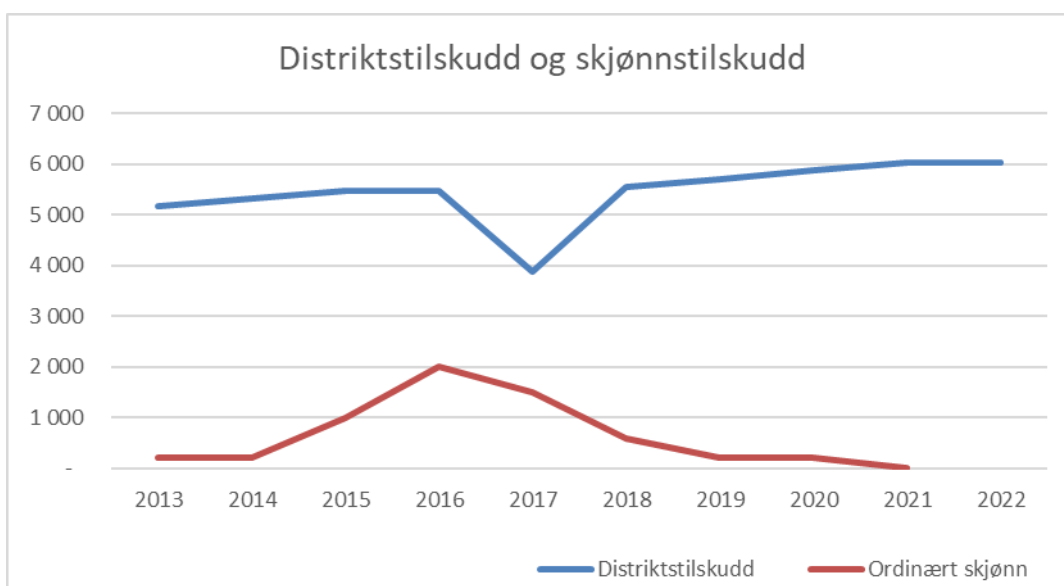
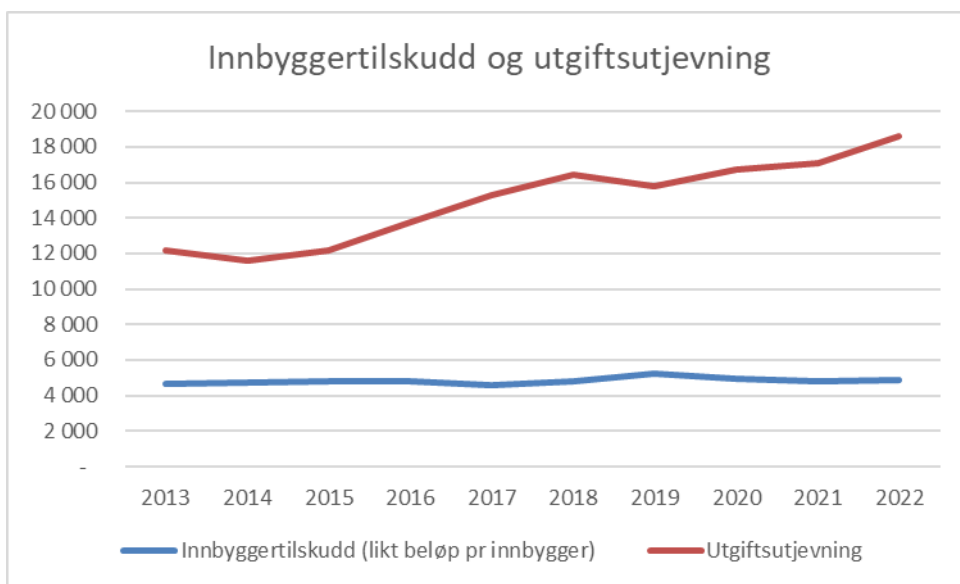
Saldering av driften

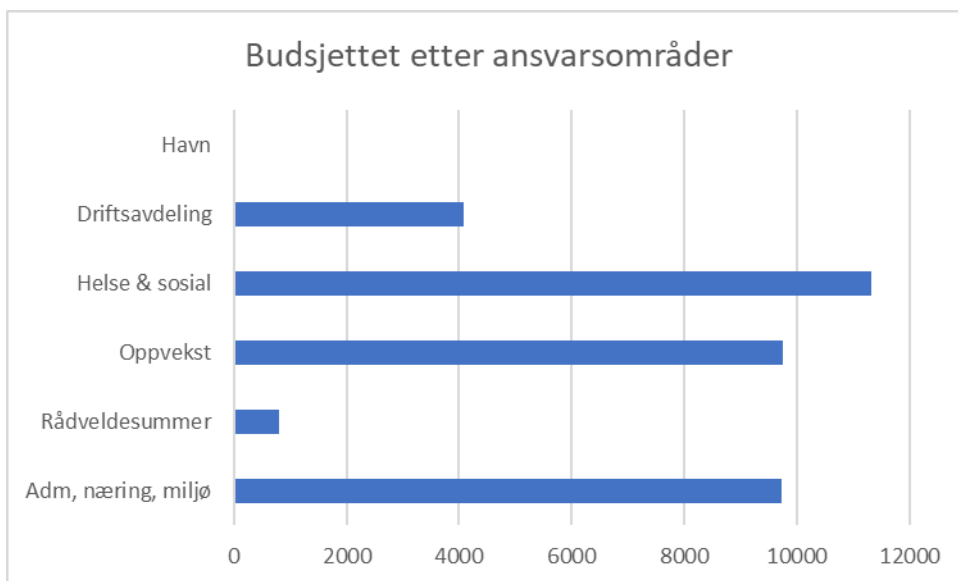
Driftsbudsjettets resultat er saldert ved at ledige midler overføres driften. Dette etter at bruk av renovasjonsfond og fond integreringstilskudd (Voksenopplæring) er tatt til inntekt.

Overføring til investeringsregnskapet

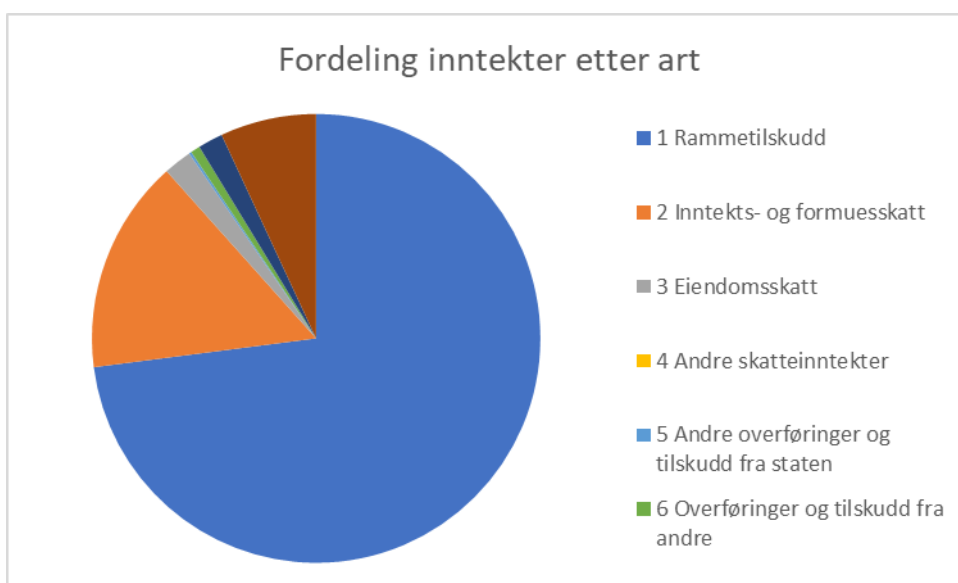
Kr 807.009 overføres til dekning av investeringer. Ny kommunelov tilsier nå at bruk av disposisjonsfond skal skje i driften med tilhørende overføring til investeringsbudsjettet.

UTVIKLING I FRIE INNTEKTER SISTE 10 ÅR											Endring
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2022-2021
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innbygger)	4 684	4 746	4 776	4 783	4 569	4 816	5 214	4 916	4 779	4 861	82
Utgiftsutjevning	12 163	11 585	12 144	13 793	15 308	16 434	15 753	16 730	17 073	18 630	1 557
Overgangsordning - INGAR	-13	585	-14	-12	534	-15	275	-11	-7	-9	-2
Saker særskilt fordelt		145	148	147	150	100	100	167	141	100	-41
Distriktstilskudd	5 161	5 316	5 475	5 475	3 881	5 543	5 698	5 875	6 034	6 034	-
Ordinært skjønn	200	200	1 000	2 000	1 500	600	200	200	-	-	-
Kovid									658		-658
Andre endringer RNB	2	-6	42	187	-10	15	-14		11		-11
Netto inntektsutjevning	-91	24	110	833	890	627	797	533	619	17	-602
Sum rammetilskudd	22 106	22 595	23 681	27 206	26 822	28 120	28 023	28 410	29 308	29 633	325
Skatt	5 271	5 164	5 153	4 581	4 747	5 323	5 059	5 467	5 655	6 551	896
Sum skatt og rammetilskudd	27 377	27 759	28 834	31 787	31 569	33 443	33 082	33 877	34 963	36 184	1 221
Innbyggertall 1.1.	209	211	206	200	201	208	196	198	192		
Innbyggertall 1.7. året før budsjettåret	215	208	213	211	196	203	211	196	193	186	-7
Skattenivå i % av landsgjennomsnitt	101 %	97 %	95 %	80 %	79 %	86 %	91 %				
Andel skatt og netto inntektsutjevning	99 %	98 %	97 %	94 %	94 %	95 %	95 %				





Figuren illustrer at vi har 3 store ansvarsområder. Administrasjon, oppvekst/kultur og helse og sosialforml utgjør henholdsvis 27 %, 27 % og 32 % av det som fordeles til avdelingene. (26 %, 28 % og 30 % i 2021)



Figuren anskueliggjør at skatt og rammetilskudd utgjør 88 % av våre inntekter!

Rammeområdene - budsjettforutsetninger:

Lønnsbudsjett:

Det vises til oversikt over budsjett for faste stillinger framlagt i økonomiplanen. Det er avsatt egen rådvelde sum øremerket lønnsoppgjør.

Pensjonsinnskudd:

Det er beregnet henholdsvis 15% og 13 % innskudd i pensjonskassene (KLP/SPK) eks. arbeidstakers andel. Beløpet skal dekke løpende pensjonskostnader og regulering av Grunnbeløpet (G).

Arbeidsgiveravgift:

Arbeidsgiveravgift er beregnet til 10,6 % på alle lønnsposter.

Rådveldesummer

Rammeområdet rådveldesummer viser hvor store reservepotter som er avsatt i budsjettet.

Det er avsatt en egen sum til dekning av neste års lønnsoppgjør. Kommunedirektøren administrerer denne. Summen skal dekke alle lønnsendringer inkl avgift for perioden mai-des 2022.

Endringer fra 2021-2022

Alle endringer er spesifisert i økonomiplan 2022-2025.

 [Oversikt over stillinger og hjemler framgår av økonomiplan.](#)



Ekstotisk bilde: Sjeldent anløp i Sjørevågen en sommerdag med finevær.

Investeringer

Investeringer

Investeringer er ført opp slik de er vedtatt i økonomiplanen. For kommentarer vises det til økonomiplanen.

Etter at frigjorte midler fra driftsbudsjettet er overført og låneopptak kalkulert, er budsjettet saldert ved bruk av disposisjonsfond.

Budsjettbeløpene er nettobeløp uten merverdiavgift. Kommunen får det meste av merverdiavgiften kompensert. Det er dermed hensiktsmessig å budsjettere med nettobeløp.

§ 5-5 Bevilgningsoversikt – investeringer (2A)			
	Regnskap Budsjett		
	2020	2021	2022
1 Investeringer i varige driftsmidler	2 941	1 600	3 633
2 Tilskudd til andres investeringer	450	200	500
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	100	115	115
4 Utlån av egne midler	1	0	0
5 Avdrag på lån	0	0	0
6 Sum investeringsutgifter	3 492	1 915	4 248
7 Kompensasjon for merverdiavgift	72	0	0
8 Tilskudd fra andre	0	0	0
9 Salg av varige driftsmidler	0	0	0
10 Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0
11 Utdeling fra selskaper	0	0	0
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0
13 Bruk av lån	1 900	0	3 600
14 Sum investeringsinntekter	1 972	0	3 600
15 Videreutlån	0	0	0
16 Bruk av lån til videreutlån	0	0	0
17 Avdrag på lån til videreutlån	306	73	60
18 Mottatte avdrag på videreutlån	277	22	22
19 Netto utgifter videreutlån	29	51	38
20 Overføring fra drift	1 550	1 966	807
21 Netto avsetninger til eller bruk av bundne in	0	0	0
22 Netto avsetninger til eller bruk av ubundet i	0	0	-122
23 Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0
24 Sum overføring fra drift og netto avsetninge	1 550	1 966	686
25 Fremført til inndekning i senere år(udekket i	0	0	0

INVESTERINGER		
Kommunedirektørens forslag		2022
I2	Drenering og reparasjon kirkegårdsmur	500 000
I4	Nøddagregat Siratun - på batteri	150 000
I11	Sirahallen - renovering garderober og rep beleg	250 000
I14	Ungdomsboliger	500 000
I15	Egenandel dagturhytte Rog fylke/Sr-bank	200 000
I18	Brannstasjon	150 000
KDI21	Oppgradering økonomisystemer Overgang Skybasert løsnin	200 000
KDI22	Smart strømforbruk/Solceller evt Haug kr prosjekt	462 500
KDI23	Sirakompasset Av-anlegg Utsira scene & amfi	120 000
KDI24	Vannverket inntak og rørsystem damhus	1 600 000
I100	Egenkapitalinnskudd KLP	115 000
I101	Avdrag formidlingslån	60 000
	Sum finansieringsbehov	4 307 500
	Finansiering	
X	Fra driften	-807 009
Y	Bruk/avsetning arbeidskapital*	121 509
Æ	Mottatte avdrag formidlingslån	-22 000
ø	Lån (VAR-tjenester)	-1 600 000
Å	Lån til øvrige formål	-2 000 000
	Sum finansiering	-4 307 500

Oversikt etter § 5.7

Etter forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv. § 5-7 skal det gis oversikt over årlig utvikling i gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser i planperioden:

OVERSIKT OVER KOMMUNENS INNLÅN OG UTLÅN									
År	Innlån: - ordinære lån			Innlån: - formidlingslån			Utlån - formidlingslån		
	Restgjeld 31.12.	Pr år: Renter	Avdrag	Restgjeld 31.12.	Pr år: Renter	Avdrag	Restgjeld 31.12.	Pr år: Renter	Avdrag
2021	28 545 348	438 157	1 075 254	891 186	7 493	60 546	78 350	964	21 880
2022	27 470 094	413 235	1 075 254	830 640	7 008	60 546	56 470	735	21 880
2023	26 394 840	397 878	1 075 254	770 094	6 524	60 546	34 590	506	21 880
2024	25 319 586	382 522	1 075 254	709 548	6 040	60 546	12 750	277	21 840
2025	24 244 332	367 165	1 075 254	649 002	5 555	60 546	9 750	122	3 000
2026	23 169 078	351 809	1 075 254	588 456	5 071	60 546	6 750	90	3 000
2027	22 093 824	336 453	1 075 254	527 910	4 587	60 546	3 750	59	3 000
2028	21 018 570	321 096	1 075 254	467 364	4 102	60 546	750	28	3 000
2029	19 943 316	305 740	1 075 254	406 818	3 618	60 546	0	3	750
2030	18 868 062	290 383	1 075 254	346 272	3 133	60 546	-	-	-
2031	17 792 808	275 027	1 075 254	285 726	2 649	60 546			

NB!

Nye planlagte låneopptak i planperioden er ikke tatt med i tabellen.

I kommunedirektørens forslag er følgende nye lån forutsatt: Rente 1 %.

Innlån - Simulering nye lån

År	Restgjeld 31.12.	Pr år: Renter	Avdrag	Forutsatt følgende nye lån:	
2022	3 600 000	-	-	2022	3 600 000
2023	8 493 334	36 000	106 666	2023	5 000 000
2024	13 320 001	84 933	273 333	2024	5 100 000
2025	16 897 502	133 200	422 499	2025	4 000 000
2026	16 341 703	168 975	555 799		
2027	15 785 904	163 417	555 799		
2028	15 230 105	157 859	555 799		
2029	14 674 306	152 301	555 799		
2030	14 118 507	146 743	555 799		
2031	13 562 708	141 185	555 799		

Vi ser at om det ikke omprioriteres, eller det kommer til andre finansieringsmuligheter enn låneopptak, så vil lånegjelden øke betydelig.