

Økonomiplan 2021-2024

Økonomiplan 2020-2023								
§ 5-4 Bevilgningsoversikt Drift	Rekneskap 2018	Rekneskap 2019	Budsjett 2020	Prognose 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Generelle driftsinntekter								
Rammetilskudd	194 254	203 760	206 899	215 163	205 782	206 283	206 785	207 286
Inntekts og formuesskatt	240 713	244 553	255 301	252 801	255 215	256 299	257 376	257 991
Eigedomsskatt	25 490	31 858	32 238	33 300	28 200	28 200	28 200	28 200
Tilskot frå havbruksfond		996	12 900	9 500	4 700	2 500	2 500	2 500
Andre direkte eller indirekte skatter	656	569	600	600	600	600	600	600
Andre generelle statstilskudd	15 554	2 723	2 700	2 700	2 700	2 700	2 700	2 700
Sum generelle inntekter	476 667	484 459	510 638	514 064	497 197	496 582	498 161	499 277
Sum bevilgninger drift, netto	0	0	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	0	0	0	0	0	0	0	0
Sum netto driftsutgifter	0	0	0	0	0	0	0	0
Brutto driftsresultat	476 667	484 459	510 638	514 064	497 197	496 582	498 161	499 277
Renteinntekter	5 085	4 250	3 800	2 200	2 050	2 050	2 050	2 050
Utbytte	0	0	0	0	0	0	0	0
Gevinstar og tap på finansielle omløpsmiddel	0	0	0	0	0	0	0	0
Finansinntekt	730	1 031	1 200	2 300	1 100	1 100	1 100	1 100
Renteutgift	12 011	12 854	14 700	13 200	13 900	14 900	16 000	16 900
Avdrag på lån	18 495	20 009	22 200	21 500	23 000	24 300	25 700	26 800
Netto finansutgifter	24 691	27 582	31 900	30 200	33 750	36 050	38 550	40 550
Motpost avskrivninger	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto driftsresultat	451 976	456 877	478 738	483 864	463 447	460 532	459 611	458 727
Disponering eller dekning av netto driftsresultat								
Overført til investering	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond				1 500				
Netto avsetninger til eller bruk av diposisjonsfond	250	0	5 525	5 525	0	0	0	0
Dekning av meirforbruk tidlegare år								
Sum disponering eller dekning av netto driftsresultat	250	0	5 525	7 025	0	0	0	0

Netto avsetninger	0	0	0	0	0	0	0	0
Framført til inndekning av netto driftsres. (meirforbruk)	452 226	456 877	484 263	490 889	463 447	460 532	459 611	458 727

Økonomiplan 2020-2023 Skjema 1B (Tal i 1 000 kr)	Rekneskap 2018	Rekneskap 2019	juli i 2020 tall	juli i 2020 tall	utan koronakostnader 2020 tall	innsparing	i %	2020 tall	årseffekt 2021	2020 tall	innspar 0,0 %	2020 tall	2020 tall	innspar 0,0 %	2020 tall	2020 tall	innspar 0,0 %	2020 tall
			Budsjett 2020	Prognose 2020	Førebels Budsjett 2021			Budsjett 2021		Budsjett 2022		Budsjett 2022	Budsjett 2023		Budsjett 2023	Budsjett 2024		Budsjett 2022
			pr dd førebels															
Midlar til fordeling (frå 1A)	452 225	456 877	484 263	490 889	463 447			463 447		460 532		460 532	459 611		459 611	458 727		458 727
		0	0	0														
Rådmannen/stabsseksjonar	59 367	41 864	39 155	42 200	43 589	0	0,0 %	43 589	0	43 589	0	43 589	43 589	0	43 589	43 589	0	43 589
Oppvekst, undervisning og kultur	189 600	205 332	210 175	214 500	215 595	0	0,0 %	215 595	0	215 595	0	215 595	215 595	0	215 595	215 595	0	215 595
Helse, omsorg og sosial	182 820	198 130	213 647	231 977	234 928	0	0,0 %	234 928	0	234 928	0	234 928	234 928	0	234 928	234 928	0	234 928
Samfunnsutvikling (eks sjølvkost)	24 117	46 303	49 608	50 500	53 108	0	0,0 %	53 108	0	53 108	0	53 108	53 108	0	53 108	53 108	0	53 108
	0	0	0	0	0			0		0		0	0		0	0		0
Sjølvkostområda (gebyrfinansiert)	-7 396	-8 223	-9 000	-8 400	-9 000			-9 000		-9 000		-9 000	-9 000		-9 000	-9 000		-9 000
IKTNH	6 809	6 960	0	0	0			0		0		0	0		0	0		0
	0	0	0	0	0			0		0		0	0		0	0		0
Sum inkl sjølvkost	455 317	490 366	503 587	530 777	538 220	0	0	538 220	0	538 220	0	538 220	538 220	0	538 220	538 220	0	538 220
	0	0	0	0	0			0		0		0	0		0	0		0
Sentrale postar	-22 100	-27 047	-29 524	-33 524	-21 224	0	0	-21 224	0	-21 224	0	-21 224	-21 224	0	-21 224	-19 424	0	-21 224
Lønsreserve	0	0	10 200	900	2 400			2 400		2 400		2 400	2 400		2 400	2 400		2 400
Sum skjema 1B	433 217	463 319	484 263	498 153	519 396	0	0	519 396	0	519 396	0	519 396	519 396	0	519 396	521 196	0	519 396
	0	0	0	0	0			0		0		0	0		0	0		0
Meir-/mindreforbruk	19 008	-6 442	0	-7 264	-55 949	0	0	-55 949	0	-58 864	0	-58 864	-59 785	0	-59 785	-62 469	0	-60 669
	0	0	0	0	0			0		0		0	0		0	0		0
Sektorane inkl lønsreserve	455 904	491 629	522 785	540 077	549 620			549 620		549 620		549 620	549 620		549 620	549 620		549 620
	-94,5 %	5,5 %																
Sektorane eks lønsreserve	476 283	476 283	497 133	497 133	528 054			512 587		511 166		511 166	491 262		511 166	490 962		511 166
	0	0	0	0	0			0		0		0	0		0	0		0
Sentrale postar:																		
Kyrkja	-5 108	-5 108	-4 700	-4 700	-4 700			-4 700		-4 700		-4 700	-4 700		-4 700	-4 700		-4 700
Mva-komp	15 400	15 400	11 400	12 400	12 400			12 400		12 400		12 400	12 400		12 400	12 400		12 400
Pr.avvik	14 600	14 600	23 500	23 500	14 200			14 200		14 200		14 200	14 200		14 200	12 400		14 200
Div	-676	-676	-676	2 324	-676			-676		-676		-676	-676		-676	-676		-676
	24 216	24 216	29 524	33 524	21 224	0	0	21 224	0	21 224	0	21 224	21 224	0	21 224	19 424	0	21 224

Forutsetninger :

lågt lønnsoppgjør 2020

låge renter i åra framover

Lågere pensjonskostnader og dermed lågt premieavvik - samlet effekt ca. 0 i forhold til tidligere beregninger

avdrag og rente ut i frå investeringsplan frå februar 2020

Tatt med ca. 4,5 mill meir enn prognosane kvart år i skatt og ramme frå og med 2021

auke i folketal med 20 i året

Lågere pensjonskostnader ikkje fordelt i 2020 gir høgare kostnader sektorene og høgare premieavvik

KLP har nedjustert pensjonssatsene som medførere lågere fremsskriving i 2021 på sektorene med ca. 8 mill og tilsvarende lågere premieavvik.

Usikkerhet

Usikkerhet om inntekter frå havbruksfond i årene framover

Lønnsoppgjør 2021 høyere enn normalt?

Investeringsnivå - låneopptak

Budsjetterer med lågere premieavvik i åra fremover, men fremdeles forholdsvis høyt

hvordan saldere budsjettet i 2022 og videre

Kor mykje av innsparinger vi gjer for 2021 som ikkje får full årseffekt

Inntekter og kostnader er for alle åra i 2020 tal- forventer ny prognose for skatt og ramme i nær framtid - håp om at inntektene då auker meir enn kostnadene

Samfunnsutvikling		2019	2018	
D00110	Gåve brann, redning	(6 437)	(6 437)	gåve gravferd 2013
D00237	Kommunale vegar rehabilitering	(218 710)	(218 710)	avsatt unytta midlar statens vegvesen 2006
D00258	Statlege vedlikehaldsmidler 2009	(1 535 417)	(1 535 417)	opprinnelig tiltenkt Fam Hus. Fins det vedtak på bruken? Viss ikkje kan det alternativt nyttast i drift(vedlikehald)sidan det er eit bundet driftsfond?
D00365	Miljøplan Elvemusling	(10 000)	(10 000)	landbruk avsatt 2015
D00415	Kulturminneplan	(200 000)	(200 000)	Midlar frå Hordaland fylkeskommune 2015 Kulturminneplan
D00463	Til viltforvaltning	(41 000)	(41 000)	Har ein dialog med LFJ om desse, gamle fond
D00464	LA-Midlar 2000	(15 000)	(15 000)	Har ein dialog med LFJ om desse, gamle fond
Oppvekst				
D00235	Helsestasjon for ungdom	(30 000)	(30 000)	bilag 10503166 tilskot frå staten 29.06.2005 satt av på fond
D00413	Ungdomsråd	(103 122)	(103 122)	unytta sidan 2016 OIL
D00434	Kompetansemidlar bustad og integrering	(79 829)	(79 829)	tilhøyrrer Linda OIL avsatt i 2017
D00466	Til kulturorg.undersøking	(59 038)	(59 038)	20år gamle midlar ser ut til å gjelda kultursektoren
Helse og omsorg				
D00296	Osterøytunet observasjonssenger	(33 169)	(33 169)	rest har stått sidan 2013
D00346	Etikkprosjekt	(25 508)	(25 508)	etikkprosjekt helse avsatt i 2015
D00465	Til lokalt folkehelsearbeid	(18 000)	(18 000)	frå 2012 samfunnsmedisins eining
Rådmann/stab				
D00132	Næringsssamarbeid i Osterfjordregionen	(66 715)	(96 715)	brukt 30.000 i 2019 liv og lyst Fotlandsvåg
D00173	Kompensasjonsmidler næringslivet	(1 634 439)	(1 609 492)	fond adm av industrikonsulenten. Siste utbetaling frå fondet i 2016
D00461	Midlar frå Osterøy Utvikling	(130 757)	(128 761)	midler adm tidl av industrikonsulent
D00474	Næringsfond 1.4	(828 669)	(828 669)	avsatt konsesjonsavgift BKK siste gang i 2006
		(5 035 810)	(5 038 867)	

Framskriving HOS 2021

	Budsjett 2020	Framskriving 2021	Endring fra 2020
Sektorleiing	3 104 000	3 524 000	420 000
Helse	25 740 000	27 596 000	1 856 000
Nav Sosial	12 394 000	14 378 000	1 984 000
Heimetenestar	41 744 000	49 228 000	7 484 000
Psykisk helse	14 818 000	16 268 000	1 450 000
Osterøytunet	58 846 000	58 625 000	- 221 000
BUA	57 001 000	64 679 000	7 678 000
	213 647 000	234 298 000	20 651 000

før pensjonsjustering:

240 313 000

26 665 000

Diff.

-

6 015 000

Avvik	Beløp	Kommentar
Sektorleiing	500 000	Auke kapasitet sektorleiing - prosjekt anbud helsevikar utanom Bg avtale seniortiltak sektor
Helse	210 000	driftstilskudd fysio privat -halvårseffekt
	90 000	19 t/uke kjøring dagtilbod, innsparing 2020 ikkje gjennomført, halvtårseffekt
	580 000	LIS lege Valestrand netto meirutgift
	200 000	Meirutgift knekkpunkttilllegg (etter fråtrekk av økte husleieinntekter)
	900 000	Innsparingstiltak 2020 lege tatt vekk
	125 000	Auka ergoterapeut frå 80% til 100% stilling
	350 000	Auka forv.konsulent frå 50% til 100%
	- 200 000	diverse innsparinger/justeringer på legekontoet
Nav Sosial	420 000	Netto meirutgift for saksbehandler for 10 mnd i 2021
	650 000	KVP - auke til 5 plasser slik at totalsum blir 1 mill
	1 000 000	Tilskot frå husbanken må hentast direkte frå ramma
Heimetenester	1 800 000	HT auke i årsverk og vikarbyrå grunna manglende kompetanse ifht. økt behov
	143 000	Haldorvika 25% stilling reinhald (reduert frå 30 til 25%)
	5 000 000	BUF aukt bemanning grunna ressurskrev.bruger og behov for spl komp/vikarbyrå
	2 050 000	Bortfall av refusjon for BPA
Psykisk helse	1 550 000	2,5 årsverk langvakter på Raus grunna økt behov

		150 000	vikarbudsjett for psykiatritenesten (sjukevikarer og fraver grunna utdanning)
		50 000	Vakanse psykolog
		100 000	økt bemanning med 0,15 årsverk grunna økt behov for rusomsorgen
Osterøytunet	-	500 000	Auke på vikarbyrå
		800 000	innsparingstiltak 2020 tatt vekk
		100 000	økte inntekter på brukerbetaling
		500 000	justeringer på fastløn på alle avdelingar unntatt felles
		300 000	Netto meirutgift for 1 årsverk avd.leder (etter kutt av 0,7 årsverk på ansvar 5011)
BUA		3 500 000	Avlastningstiltak
		2 500 000	Refusjon ressurskrev
		1 074 000	Hauge gard
		100 000	Prisauke dagtilbod Bjørkhaug og VTA
		400 000	Bortfall inntekt sfo
		150 000	Netto meirutgift for avd.leiar nr 4
		750 000	Solplassen + 1 årsverk
		550 000	Avd.leiar nr 5 for 8 mnd i 2021
			Avlastning - redusere med 1 årsverk
SUM		26 692 000	

	ny		
Pensjon samla		21 128 944	26 540 027
Pensjonssatser 2021:			
KLP felles		15,4	
KLP spl		15,8	

Framskriving Oppvekst 2021

	Budsjett 2020	Framskriving 2021	Endring fra 2020	Kommentar
39 Felles	-360	-	360	Har ikkje lagt inn nye udefinerte innsparinger på felles
30 Skule	102 200	102 466	266	fleire elever samt auke i spesialundervisning - assistenter i forhold til ulike behov
31 Kultur og mangfald	8 835	10 805	1 970	nedgang i inntekter
32 Barnehage	68 850	70 258	1 408	auke i spesialpedagogisk hjelp knyttet til auka behov
36 Familiens hus	30 650	32 064	1 414	auke i barnevern- fleire plassering og auke i tiltak i heimen
	210 175	215 593	5 418	auke på 5,4 mill og i tillegg er reduksjon i pensjonsats trukket i frå

Framskriving rådmann og stab 2021

	Budsjett 2020	Framskriving 2021	Endring fra 2020	Kommentar	Kommentar
Løn og personal	5 967	7 048	1 081	Økning løn vakant 485 000, forsikringer kr.150 000 og kompetanse utvikling	
Lærlinger	1 000	1 000	-		
IKT intern	9 968	11 200	1 232		
Service og informasjon	6 637	7 593	956	Ingen budsjettøkning i de siste 3 årene. IKT samarbeid koster meir enn 3 år siden.T.d rekneskap 2018-2020	Lønn leder auke, en ekstra stilling
Politisk	5 960	6 610	650		
Økonomi	5 658	5 938	280		
Rådmann	3 965	4 200	235	Økning i fht. Lønnskostnader	IKT samarbeid fakturering for tenester, ekstra prosjekter/samarbeid
	39 155	43 589	4 434		

Framskriving Samfunnsutvikling 2021

	Budsjett 2020	Framskriving 2021	Endring fra 2020	Kommentar	Kommentar
Reinhald	13 617	13 813	196	Fleire i fødselspermisjon gir noko auka kostnader tilskot, husleige - ingen endring i budsjett mindre justeringer auke i avtale med bb 350 ,- auke i løn, og husleige ny vaktordning 600 000, auka kommunale avgifter mindreinntekter byggesak mindre inntekter	
Frivilligkoordinator	1 174	1 174	-		
Stab - kommunal teknikk	2 083	2 160	77		
Brann og redningsteneste	8 570	9 449	879		
Kommunal bygg	11 383	12 742	1 359		
Veg	5 091	5 091	-		
Tekniske forvaltning	3 001	3 457	456		
Plan	4 692	5 192	500		
	49 611	53 078	3 467		