

PS 81/2022 Budsjett 2023 / Økonomiplan 2023-2026

Formannskapet si handsaming av sak 81/2022 i møte den 01.12.2022:

Handsaming

Frå kommunedirektøren låg det føre slik tilråding:
Formannskapet rår kommunestyret til å gjere slikt vedtak:

1. Driftsbudsjettet vert vedteke i samsvar med løyvingsskjema 1 og 2 som syner sum samla budsjetttramme for tenestemråda på kr 955 879 000 kr for året 2023.

| Løyvingsskjema 1 | Beløp i 1000 | Budsjett 2023 | Økonomiplan 2024 | Økonomiplan 2025 | Økonomiplan 2026 | Regulert Budsjett 2022 | Rekneskap 2021 |
|---|--------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|-----------------|
| 1 Rammetilskot | | -473 217 | -472 888 | -473 496 | -473 503 | -423 507 | -437 845 |
| 2 Inntekts- og formueskatt | | -379 971 | -379 971 | -379 971 | -379 971 | -389 314 | -358 497 |
| 3 Eigedomsskatt | | -74 974 | -88 332 | -94 730 | -96 340 | -72 438 | -72 707 |
| 4 Andre generelle driftsinntekter | | -65 574 | -62 840 | -70 340 | -72 340 | -75 414 | -62 619 |
| 5 Sum generelle driftsinntekter | | -993 736 | -1 004 031 | -1 018 537 | -1 022 154 | -960 673 | -931 669 |
| 6 Sum frå løyvingsskjema 2, netto | | 955 879 | 929 979 | 926 174 | 916 670 | 939 738 | 837 385 |
| 7 Avskrivningar | | 70 390 | 70 390 | 70 390 | 70 390 | 70 390 | 70 390 |
| 8 Sum netto driftsutgifter | | 1 026 269 | 1 000 369 | 996 564 | 987 060 | 1 010 128 | 907 775 |
| 9 Brutto driftsresultat | | 32 532 | -3 663 | -21 973 | -35 094 | 49 454 | -23 894 |
| 10 Renteinntekter | | -10 500 | -10 500 | -10 500 | -10 500 | -6 792 | -3 386 |
| 11 Utbyte | | -8 000 | -5 000 | -5 000 | -5 000 | -9 550 | -5 388 |
| 12 Gevinst og tap på finansielle omløpsmiddel | | -3 500 | -3 500 | -3 500 | -3 500 | 0 | -4 746 |
| 13 Renteutgifter | | 40 500 | 45 000 | 49 200 | 57 300 | 22 908 | 13 101 |
| 14 Avdrag på lån | | 41 000 | 44 000 | 48 000 | 61 000 | 44 274 | 42 774 |
| 15 Netto finansutgifter | | 59 500 | 70 000 | 78 200 | 99 300 | 50 840 | 42 355 |
| 16 Motpost avskrivningar | | -70 390 | -70 390 | -70 390 | -70 390 | -70 390 | -70 390 |
| 17 Netto driftsresultat | | 21 642 | -4 053 | -14 163 | -6 184 | 29 905 | -51 929 |
| Disponering eller dekking av netto driftsresultat | | | | | | | |
| 18 Overføring til investering | | 2 880 | 2 880 | 2 880 | 2 880 | 2 880 | 3 604 |
| 19 Avsetjing til bundne driftsfond | | 2 788 | 2 788 | 2 788 | 2 788 | 5 031 | 25 292 |
| 19 Bruk av bundne driftsfond | | -14 473 | -10 650 | -8 832 | -6 087 | -8 934 | -12 493 |
| 19 * Herav frå Løyvingsskjema 2 | | -11 685 | -7 862 | -6 044 | -3 300 | -4 831 | 12 877 |
| 20 Avsetjing til disposisjonsfond | | 36 851 | 44 696 | 52 989 | 42 266 | 57 923 | 77 533 |
| 20 Bruk av disposisjonsfond | | -49 688 | -35 662 | -35 662 | -35 662 | -86 804 | -42 007 |
| 20 * Herav frå Løyvingsskjema 2 | | -36 311 | -34 811 | -34 811 | -34 811 | -53 611 | -32 681 |
| 21 Dekking av tidlegare års meirforbruk | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sum diponeringar eller dekking av netto driftsresultat | | -21 642 | 4 053 | 14 163 | 6 184 | -29 905 | 51 929 |
| 23 Framført til inndekking i seinare år | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Løyvingsskjema 2 | Budsjett 2023 | Økonomiplan 2024 | Økonomiplan 2025 | Økonomiplan 2026 | Regulert Budsjett 2022 | Rekneskap 2021 |
|-------------------------|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------------|----------------|
| Administrasjon | 40 471 | 39 371 | 39 971 | 39 371 | 39 866 | 45 866 |
| Oppvekst | 330 294 | 329 145 | 329 185 | 329 185 | 320 690 | 315 434 |

Fordelt på følgende investeringar:

| Løyvingsskjema | | | | | | | |
|---------------------------|--|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| Investering | | | | | | | |
| Beløp i 1000 kroner | | Budsjett 2022 | Økonomi- plan 2023 | Økonomi- plan 2024 | Økonomi- plan 2025 | Økonomi- plan 2026 | Rekneskap 2021 |
| Inventar og utstyr | | | | | | | |
| 20150 | Utstyr Fosshagen barnehage | 220 | | | | | 1 007 |
| 22200 | Rammeløyving div. prekære invest.behov | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | |
| 22210 | Reinhald - utstyr | 2 700 | | | | | |
| IKT | | | | | | | |
| 22102 | Rammeløyving IKT | 2 900 | 3 500 | 3 500 | 3 500 | 3 500 | |
| Bygningar | | | | | | | |
| 232 | Brannstasjon Balestrand | 3 595 | | | | | 15 766 |
| 248 | Dagsturhytte - Gulleplenipa | | | 1 400 | | | 251 |
| 1961 | Aktivitetshus psykisk helse og rus | | 1 000 | 6 000 | | | |
| 18371 | Oppgradering av fasade i Saften | -850 | | | | | |
| 19262 | Bod ved barnebustad Stadheimsgarden | 720 | | | | | 37 |
| 20301 | Omsorgsbustader Stedjevegen | | 5 000 | 26 000 | | | |
| 20305 | Fosshagen barnehage | 6 820 | | | | | 2 310 |
| 20308 | Tilbygg Belehalli | 1 000 | 16 000 | | | | |
| 20309 | Fløy C Leikanger ungdomsskule | 6 110 | | | | | 106 |
| 21300 | Brannstasjon Leikanger | 821 | | | | | 296 |
| 21302 | Ny barnehage Kaupanger-prosjektering | 2 000 | | | | | |
| 21303 | Skuleutbygging Sogndal sentrum | 800 | 6 000 | 60 000 | 250 000 | 120 000 | |
| 21304 | Ombygging Sogndal kulturhus | 2 470 | | | | | 29 |
| 22325 | Samfunns- kultur og adm.lokale Saften | 10 300 | 2 000 | 22 000 | | | 84 |
| 22310 | Barnehage Leikanger | 500 | | 500 | 18 000 | 18 000 | |
| 22300 | Bygg - rammeløyving | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | |
| 22315 | Leikanger 1-10 skule | 1 000 | | | 35 000 | 80 000 | |
| 22311 | Notsete barnehage | 1 500 | | | | | |
| 22312 | Rones barnehage | 1 500 | | | | | |
| 22320 | Kjøp av lokale Dalavegen 2 | 4 000 | | | | | |
| 22326 | FIG-lager Hanahaug | 889 | | | | | |
| Veg og parkering | | | | | | | |
| 1842 | Bru over Sogndalselva | -3 000 | | | | | 8 508 |
| 1947 | Parkeringsplass Ølmheim kyrkje | 120 | | | | | |
| 21400 | Ny avkøyring frå RV 5 ved Ingafossen | | 3 000 | | | | |
| 21403 | Veganlegg Kaupanger industrifelt | 390 | | | | | 901 |
| 22400 | Veg - rammeløyving | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | |
| | Trafikklysing Leikanger barneskule | | 500 | 2 500 | | | |
| NY | Gatelys - utskifting | | 2 000 | 1 500 | 1 500 | 1 500 | |
| NY | Oppgradering av Kvålevegen/gangvegar | | 10 000 | 10 000 | | | |
| NY | Oppgradering av Amlavegen | | 11 000 | | | | |

| Vatn og avlaup | | | | | | | |
|--|---|---------|---------|---------|---------|---------|--------|
| 20602 | VA Ny slamskiljar Lunde | | | 1 000 | | | |
| 20606 | VA Vassleidning Lunde | | | 800 | | | |
| 21500 | VA Avlaup - Rammeløyving | 7 000 | 7 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | |
| 21501 | VA Vatn - Rammeløyving | 7 000 | 7 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | |
| 21502 | VA-Gravensteinsgata | 2 820 | | | | | 350 |
| 21504 | VA-Kaupangervegen/Amla | 7 460 | | | | | 721 |
| 21505 | VA-høgdebasseng Hodlekve | 6 950 | | | | | 328 |
| 21506 | VA-jordbruksledning Leikanger | 100 | 11 000 | | | | 0 |
| 1720 | VA Brannvassleidning Kaupanger | 2 480 | | | | | 769 |
| 20603 | VA Sanering av VA-anlegg Villavegen | 500 | | | | | 8 379 |
| 19341 | VA Trastadalsdammen - utbetring | 8 810 | | | | | 7 283 |
| | NY VA Kongabergvegen | | 2 500 | | | | |
| | NY VA Reinseanlegg Sogndal | | 1 000 | | | | |
| | NY VA Nornes | | 14 500 | | | | |
| | NY Bustadfelt Amla | | 8 000 | | | | |
| Bustadfelt og reguleringsplanar | | | | | | | |
| 727 | Reguleringsplan Saurdalen | | 200 | | | | 31 |
| 20550 | Bustadtilrettelegging Hittun Balestrand | | 625 | | | | |
| | NY Reguleringsplan Kvåle | | 1 500 | | | | |
| Kyrkja | | | | | | | |
| 1965 | Kyrkjestove Kaupanger gravlund | 210 | 3 700 | | | | 101 |
| 20700 | Utviding av kyrkjegard Stedje kyrkje | 500 | | | | | 4 752 |
| 21305 | Brannsikring Leikanger kyrkje | 325 | | | | | 2 136 |
| 21306 | Toalett og bærerom Leikanger kyrkje | 50 | | | | | |
| 22800 | Rammeløyving investeringsbehov Sogndal kyrkjelege fellesråd | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | |
| Andre investeringar | | | | | | | |
| 721 | Hittunsfjæra småbåthamn | 2 380 | | | | | 120 |
| 1964 | Gjestebygge | 1 500 | | | | | |
| 15360 | Kleppa grunnkjøp | 300 | | | | | |
| | NY Grunnkjøp/sal - rammeløyving | | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | |
| Anna | | | | | | | |
| | Diverse avslutta prosjekt | | | | | | 35 991 |
| | | 112 890 | 136 025 | 179 200 | 352 000 | 267 000 | 90 255 |

3. Ramme for opptak av lån vert på totalt kr 179 000 000
 - a. Lån til investeringar i 2023 kr 119 000 000, jf. kommunelova § 14-15.
 - b. Lån til vidare utlån i 2023 kr 60 000 000, jf. kommunelova § 14-17.

4. Med heimel i eigedomskattelova §§ 2 og 3, og overgangsføresegn i eigedomskattelova § 13 tredje ledd for kommunar som er slegne saman, vert det fatta fylgjande vedtak om utskrivning av eigedomsskatt i Sogndal kommune for 2023:
 - a. På bakgrunn av kommunesamanslåinga starta overgangsperioden for samordning av eigedomsskatten i 2021

- (eigedomskattelova § 13 tredje ledd). Lik felles skattesats for bustadeigedom og fritidseigedom skal vera 2,6 promille i 2023 (overgangsperiode for samordning av skattesatsar på 2 år). Lik skattesats for anna fast eigedom er 7 promille allereie i 2021.
- b. Utskrivingsalternativ for 2023, skatt skal skrivast ut på: Faste eigedomar i heile kommunen (eigedomskattelova § 3 fyrste ledd bokstav a). Det skal også skrivast ut skatt på dei særskilde skattegrunnlaga frå tidlegare «verk og bruk» i dei tre tidlegare kommunane, redusert med fem sjuandedelar i 2023 (overgangsregel til eigedomskattelova §§ 3 og 4 første ledd første punkt).
 - c. Skatteetaten sitt formuesgrunnlag vert nytta for utskriving av skatt på bustadeigedomar (eigedomskattelova § 8 C-1).
 - d. Fritak frå eigedomsskatt: Eigedomar som i 2022 har fått fritak etter eigedomskattelova §§ 7 bokstav a og bokstav b får tilsvarende fritak i 2023. Fritak etter eigedomskattelova § 7 kan bli gjeve til andre kvalifiserte eigedomar etter søknad, før utskriving finn stad i 2023.
 - e. Skattesatsar for 2023: Generell sats på 7 promille for heile kommunen (gjeld næringseigedom, energianlegg osv.). Skattesats på 2,6 promille for bustadeigedom og fritidseigedom i heile kommunen (skattesats heilt samordna i dei 3 tidlegare kommune-delane). Skattesats på dei særskilde skattegrunnlaga er 7 promille i heile kommunen (overgangsregel til eigedomskattelova §§ 3 og 4 første ledd siste pkt.).
 - f. Tal terminar: Eigedomsskatten skal betalast over 2 terminar (eigedomskattelova § 25).
5. Økonomiplan 2023-2026 vert vedteken i samsvar med løyving skjema presentert i vedtakspunkt 1 og 2.
 6. Økonomiplanen sine rammer for 2024-2026 skal i utgangspunktet leggjast til grunn for arbeidet med neste års budsjett og økonomiplan.
 7. Dokumentet «Årsbudsjett 2023 /økonomiplan 2023-2026» utgjer det overordna styringsdokumentet for den kommunale verksemda for åra 2023-2026.
 8. Prishefte 2023 for Sogndal kommune vert vedteke slik det ligg føre i vedlegg 3. Kommunedirektøren får fullmakt til eventuell oppretting og mindre justeringar av satsane.

Endringsframlegg:

Senterpartiet og Sosialistisk Venstreparti sette fram slikt framlegg til vedtak:
Framlegga vert finansiert ved bruk av disposisjonsfond.

A: Drift:

1. SP og SV vil styrke kultursektoren med 1 million kroner i 2023, med mellom anna 300 000 kroner til nærmiljømidlar, kulturmidlar, kulturminne og tilskot til frivillige lag og organisasjonar. Utval for samfunnsutvikling prioriterer vidare tiltak i ein handlingsplan med grunnlag i vedteken kulturstrategi. Finansierast ved bruk av disposisjonsfond.
2. Løyve midlar til bygdebok Norane 600 000 kr i 2023.
3. SP og SV vil at det tillegg til moglegheitstudien og sak om plassering av ny skule i Sogndal sentrum skal utgreiast alternativ bruk av Trudvang i fall skulen vert lagt til Kvåle. Arealet ved Trudvang skal nyttast til føremål som mellom anna flytting av Kyrkjebakken til ny sentrumsbarnehage, aktivitetspark/rom til uorganiserte ungdomsaktivitetar og eventuelt utviding av SHOS vert vurdert. For å redusere gangavstand for dei minste elevane, skal utgreiinga og vurdere fleirbrukshall i Fosshagen, dersom tilrådinga er at skulen vert lagt til Trudvang. Sum 200 000 kr.
4. SP og SV vil ta bort vedteke innsparingskrav på oppvekst i 2023 (40 000 kr), og styrke grunnbemanninga tilsvarande redusert innsparing på spesialundervisning med 760 000 kr. Sum 800 000 kr.
5. Moglegheitstudie for barnehage/skule/gymareal på Kaupanger i 2023. Sum 200 000,- kr.

B: Investering

1. Som oppfylgging av vedtaket om utgreiing av eit langsiktig, økonomisk berekraftig tilbud for symjeopplæring i kommunen, ber SP og SV administrasjonen koma attende våren 2023 med eit konkret prosjekt med symjebasseng på Leikanger, som også kan nyttast som terapibasseng. Plasseringa må sjåast i samanheng med val av skulelokalisering og samarbeid med andre aktørar.
2. Sikringsbu – Gulleplenipa. Prosjektet som er planlagt og igangsett vert budsjettert med løyving inntil 1,4 mill. kr i 2023. Det er føresett delfinansiering med spelemidlar ca. 0,6 mill. kroner og ekstern finansiering gjennom Vener av Balestrandfjella på 0,3 mill. kroner. Med momskompensasjon vil det gje kommunen ein netto kostnad på i overkant av 0,2 mill kr. Sogndal kommune kan forskottere ekstern finansiering slik at tiltaket kan bli gjennomført i sommarsesongen 2023.

Økonomiplanperioden samla:

1. Eit viktig klima- og trafikktryggleikstiltak er brøyting og strøing av gang- og sykkelvegane før eller samstundes med bilvegane i og rundt sentrum-skulane.

Venstre sette fram slikt framlegg til vedtak:

1. Sogndal kommune skal i 2023 samarbeide med lag og organisasjonar, næringsliv mfl. om informasjonskampanje, og evt andre aktuelle stimuleringstiltak som mobiliserer til innsats mot ureining og miljøskade. Samarbeid med SIMAS skal vurderast. Arbeidet vert finansiert innanfor økonomisk ramme.

2. Det skal greiast ut el-bygdesykkeltilbod, i samarbeid med andre verksemdar og aktørar, slik det til dømes er gjort i Voss herad. Det bør vurderast om og evt korleis parkeringsfondet kan vere eit virkemiddel for å stimulere til grønn mobilitet. Arbeidet vert finansiert innanfor økonomisk ramme.

3. Kommunestyret ber kommunedirektøren å legge fram sak om Friby- og Artist in Residence-ordning, der Sogndal kommune samarbeider med andre aktørar om tilbodet. Arbeidet må sjåast i samband med oppfølging av kulturstrategi.

Høgre sette fram slikt framlegg til vedtak:

Sogndal kommune sel Solhov og gir til gjengjeld tilbake eigna areal i kulturhuset til ungdoms -og fritidsklubb.

Senterpartiet sette fram slikt framlegg til vedtak:

Ta med Henjabakkane vidare og sjå nærare på potensiale og moglegheitene for å få til eit nytt bustadområde her.

Avrøysting:

Framlegget frå Senterpartiet og Sosialistisk Venstreparti fekk 4 røyster frå Senterpartiet og Sosialistisk Venstreparti, og vart vedteke.

Framlegget frå Venstre vart vedteke mot røysta frå Kristeleg Folkeparti,

Framlegget frå Høgre fekk 5 røyster frå Høgre, Senterpartiet og Sosialistisk Venstreparti.

Framlegget frå Senterpartiet fekk 3 røyster frå Senterpartiet, og framlegget fall.

Vedtak:

Formannskapet rår kommunestyret til å gjere slikt vedtak:

1. Driftsbudsjettet vert vedteke i samsvar med løyvingsskjema 1 og 2 som syner sum samla budsjetttramme for tenesteområda på kr 955 879 000 kr for året 2023, med følgjande tillegg:
 - a. SP og SV vil styrke kultursektoren med 1 million kroner i 2023, med mellom anna 300 000 kroner til nærmiljømidlar, kulturmidlar, kulturminne og tilskot til frivillige lag og organisasjonar. Utval for samfunnsutvikling prioriterer vidare tiltak i ein handlingsplan med grunnlag i vedteken kulturstrategi. Finansierast ved bruk av disposisjonsfond.
 - b. Løyve midlar til bygdebok Norane 600 000 kr i 2023.
 - c. SP og SV vil at det tillegg til moglegheitstudien og sak om plassering av ny skule i Sogndal sentrum skal utgreiast alternativ bruk av Trudvang i fall skulen

vert lagt til Kvåle. Arealet ved Trudvang skal nyttast til føremål som mellom anna flytting av Kyrkjebakken til ny sentrumsbarnehage, aktivitetspark/rom til uorganiserte ungdomsaktivitetar og eventuelt utviding av SHOS vert vurdert. For å redusere gangavstand for dei minste elevane, skal utgreiinga og vurdere fleirbrukshall i Fosshagen, dersom tilrådinga er at skulen vert lagt til Trudvang. Sum 200 000 kr.

d. SP og SV vil ta bort vedteke innsparingskrav på oppvekst i 2023 (40 000 kr), og styrke grunnbemanninga tilsvarande redusert innsparing på spesialundervisning med 760 000 kr. Sum 800 000 kr.

e. Moglegheitstudie for barnehage/skule/gymareal på Kaupanger i 2023. Sum 200 000,- kr.

f. Sogndal kommune skal i 2023 samarbeide med lag og organisasjonar, næringsliv mfl. om informasjonskampanje, og evt andre aktuelle stimuleringstiltak som mobiliserer til innsats mot ureining og miljøskade. Samarbeid med SIMAS skal vurderast. Arbeidet vert finansiert innanfor økonomisk ramme.

g. Det skal greiast ut el-bygdesykkeltilbod, i samarbeid med andre verksemder og aktørar, slik det til dømes er gjort i Voss herad. Det bør vurderast om og evt korleis parkeringsfondet kan vere eit virkemiddel for å stimulere til grønn mobilitet. Arbeidet vert finansiert innanfor økonomisk ramme

| Løyvingsskjema 1 | Beløp i 1000 kroner | Budsjett 2023 | Økonomiplan 2024 | Økonomiplan 2025 | Økonomiplan 2026 | Regulert Budsjett 2022 | Rekneskap 2021 |
|--|--|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|-----------------|
| 1 | Rammetilskot | -473 217 | -472 888 | -473 496 | -473 503 | -423 507 | -437 845 |
| 2 | Inntekts- og formueskatt | -379 971 | -379 971 | -379 971 | -379 971 | -389 314 | -358 497 |
| 3 | Eigedomsskatt | -74 974 | -88 332 | -94 730 | -96 340 | -72 438 | -72 707 |
| 4 | Andre generelle driftsinntekter | -65 574 | -62 840 | -70 340 | -72 340 | -75 414 | -62 619 |
| 5 | Sum generelle driftsinntekter | -993 736 | -1 004 031 | -1 018 537 | -1 022 154 | -960 673 | -931 669 |
| 6 | Sum frå løyvingsskjema 2, netto | 955 879 | 929 979 | 926 174 | 916 670 | 939 738 | 837 385 |
| 7 | Avskrivningar | 70 390 | 70 390 | 70 390 | 70 390 | 70 390 | 70 390 |
| | | 1 026 | | | | 1 010 | |
| 8 | Sum netto driftsutgifter | 269 | 1 000 369 | 996 564 | 987 060 | 128 | 907 775 |
| 9 | Brutto driftsresultat | 32 532 | -3 663 | -21 973 | -35 094 | 49 454 | -23 894 |
| 10 | Renteinntekter | -10 500 | -10 500 | -10 500 | -10 500 | -6 792 | -3 386 |
| 11 | Utbyte | -8 000 | -5 000 | -5 000 | -5 000 | -9 550 | -5 388 |
| 12 | Gevinst og tap på finansielle omløpsmiddel | -3 500 | -3 500 | -3 500 | -3 500 | 0 | -4 746 |
| 13 | Renteutgifter | 40 500 | 45 000 | 49 200 | 57 300 | 22 908 | 13 101 |
| 14 | Avdrag på lån | 41 000 | 44 000 | 48 000 | 61 000 | 44 274 | 42 774 |
| 15 | Netto finansutgifter | 59 500 | 70 000 | 78 200 | 99 300 | 50 840 | 42 355 |
| 16 | Motpost avskrivningar | -70 390 | -70 390 | -70 390 | -70 390 | -70 390 | -70 390 |
| 17 | Netto driftsresultat | 21 642 | -4 053 | -14 163 | -6 184 | 29 905 | -51 929 |
| Disponering eller dekking av netto driftsresultat | | | | | | | |
| 18 | Overføring til investering | 2 880 | 2 880 | 2 880 | 2 880 | 2 880 | 3 604 |
| 19 | Avsetjing til bundne driftsfond | 2 788 | 2 788 | 2 788 | 2 788 | 5 031 | 25 292 |
| 19 | Bruk av bundne driftsfond | -14 473 | -10 650 | -8 832 | -6 087 | -8 934 | -12 493 |
| 19 | * Herav frå Løyvingsskjema 2 | -11 685 | -7 862 | -6 044 | -3 300 | -4 831 | 12 877 |

| | | | | | | | |
|---|---|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|---------------|
| 20 | Avsetjing til disposisjonsfond | 36 851 | 44 696 | 52 989 | 42 266 | 57 923 | 77 533 |
| 20 | Bruk av disposisjonsfond | -49 688 | -35 662 | -35 662 | -35 662 | -86 804 | -42 007 |
| 20 | * Herav frå Løyvingsskjema 2 | -36 311 | -34 811 | -34 811 | -34 811 | -53 611 | -32 681 |
| 21 | Dekking av tidlegare års meirforbruk | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sum diponeringar eller dekking av netto driftsresultat | | -21 642 | 4 053 | 14 163 | 6 184 | -29 905 | 51 929 |
| 23 | Framført til inndekking i seinare år | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Løyvingsskjema 2 | Beløp i 1000 kroner | Budsjett | Økonomiplan | Økonomiplan | Økonomiplan | Regulert | Rekneskap |
|--|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | Budsjett | 2021 |
| Administrasjon | | 40 471 | 39 371 | 39 971 | 39 371 | 39 866 | 45 866 |
| Oppvekst | | 330 294 | 329 145 | 329 185 | 329 185 | 320 690 | 315 434 |
| Helse og omsorg | | 355 335 | 341 835 | 341 835 | 336 835 | 340 426 | 358 016 |
| Plan og forvaltning | | 112 983 | 92 122 | 90 321 | 89 152 | 107 039 | 103 398 |
| Kultur og næring | | 68 800 | 68 834 | 68 007 | 68 017 | 56 981 | 50 495 |
| Kraft | | -34 000 | -18 000 | -18 000 | -18 000 | -17 430 | -9 371 |
| Fellesområde pensjon og lønnsavsettingar | | 34 000 | 34 000 | 34 000 | 34 000 | 33 724 | -46 278 |
| Budsjettramme tenesteområda | | 907 882 | 887 306 | 885 319 | 878 559 | 881 296 | 817 580 |
| Overført til løyvingsskjema 1 | | | | | | | |
| | | Budsjett | Økonomiplan | Økonomiplan | Økonomiplan | Regulert | Rekneskap |
| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | Budsjett | 2021 |
| Budsjettramme eks. avsetjing og bruk av fond | | 955 879 | 929 979 | 926 174 | 916 670 | 939 738 | 837 385 |
| Netto avsetjing og bruk av disposisjonsfond | | -36 311 | -34 811 | -34 811 | -34 811 | -53 611 | -32 681 |
| Netto avsetjing og bruk av bundne fond | | -11 685 | -7 862 | -6 044 | -3 300 | -4 831 | 12 877 |
| Budsjettramme tenesteområda | | 907 882 | 887 306 | 885 319 | 878 559 | 881 296 | 817 580 |

2. Investeringsbudsjettet for 2023 vert vedteke i samsvar med løyvingsskjema Investering og Løyvingsoversikt prosjekt, med følgjande endringar:

- a. Som oppfølging av vedtaket om utgreiing av eit langsiktig, økonomisk berekraftig tilbod for symjeopplæring i kommunen, ber SP og SV administrasjonen koma attende våren 2023 med eit konkret prosjekt med symjebasseng på Leikanger, som også kan nyttast som terapibasseng. Plasseringa må sjåast i samanheng med val av skulelokalisering og samarbeid med andre aktørar.
- b. Sikringsbu – Gulleplenipa. Prosjektet som er planlagt og igangsett vert budsjettert med løyving inntil 1,4 mill. kr i 2023. Det er føresett delfinansiering med spelemidlar ca. 0,6 mill. kroner og ekstern finansiering gjennom Vener av Balestrandfjella på 0,3 mill. kroner. Med momskompensasjon vil det gje kommunen ein netto kostnad på i overkant av 0,2 mill kr. Sogndal kommune kan forskottere ekstern finansiering slik at tiltaket kan bli gjennomført i sommarsesongen 2023.

| Løyvingsskjema Investering | Beløp i 1000 kroner | Budsjett | Økonomi- | Økonomi- | Økonomi- | Regulert | Rekneskap |
|----------------------------|---|----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|
| | | 2023 | plan 2024 | plan 2025 | plan 2026 | Budsjett | 2021 |
| 1 | Investeringer i varige driftsmidler | 131 325 | 178 200 | 351 000 | 266 000 | 106 740 | 87 990 |
| 2 | Tilskudd til andres investeringer | 4 700 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 6 150 | 3 134 |
| 3 | Investeringer i aksjer og andeler i selskaper | 2 880 | 2 880 | 2 880 | 2 880 | 9 160 | 2 459 |

| | | | | | | | |
|-----------|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 4 | Utlån av egne midler | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Avdrag på lån | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Sum investeringsutgifter | 138 905 | 182 080 | 354 880 | 269 880 | 122 050 | 93 584 |
| 7 | Kompensasjon for merverdiavgift | -15 865 | -30 280 | -65 200 | -48 200 | -12 231 | -11 784 |
| 8 | Tilskudd fra andre | -900 | -14 000 | 0 | 0 | -5 245 | -5 730 |
| 9 | Salg av varige driftsmidler | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2 187 |
| 10 | Salg av finansielle anleggsmidler | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Utdeling fra selskaper | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Mottatte avdrag på utlån av egne midler | -1 026 | -1 038 | -1 050 | -1 062 | -1 014 | -693 |
| 13 | Bruk av lån | -119 260 | -134 920 | -286 800 | -218 800 | -101 694 | -69 011 |
| 14 | Sum investeringsinntekter | -137 051 | -180 238 | -353 050 | -268 062 | -120 184 | -89 404 |
| 15 | Videreutlån | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 28 090 |
| 16 | Bruk av lån til videreutlån | -60 000 | -60 000 | -60 000 | -60 000 | -60 000 | -27 965 |
| 17 | Avdrag på lån til videreutlån | 1 737 | 2 172 | 2 588 | 3 381 | 2 392 | 9 720 |
| 18 | Mottatte avdrag på videreutlån | -2 191 | -2 456 | -2 715 | -2 965 | -1 827 | -10 635 |
| 19 | Netto utgifter videreutlån | -454 | -284 | -127 | 416 | 565 | -790 |
| 20 | Overføring fra drift | -2 880 | -2 880 | -2 880 | -2 880 | -2 880 | -3 604 |
| 21 | Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond | 454 | 284 | 127 | -416 | -565 | 750 |
| 22 | Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond | 1 026 | 1 038 | 1 050 | 1 062 | 1 014 | -536 |
| 23 | Dekning av tidligere års udekket beløp | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Sum overføring fra drift og netto avsetninger | -1 400 | -1 558 | -1 703 | -2 234 | -2 431 | -3 390 |
| 25 | Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Fordelt på følgende investeringar:

| Løyvingsskjema Investering Beløp i 1000 kroner | Budsjett 2022 | Økonomi- plan 2023 | Økonomi- plan 2024 | Økonomi- plan 2025 | Økonomi- plan 2026 | Rekneskap 2021 |
|---|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| Inventar og utstyr | | | | | | |
| 20150 Utstyr Fosshagen barnehage | 220 | | | | | 1 007 |
| 22200 Rammeløyving div. prekære invest.behov | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | |
| 22210 Reinhald - utstyr | 2 700 | | | | | |
| IKT | | | | | | |
| 22102 Rammeløyving IKT | 2 900 | 3 500 | 3 500 | 3 500 | 3 500 | |
| Bygningar | | | | | | |
| 232 Brannstasjon Balestrand | 3 595 | | | | | 15 766 |
| 248 Dagsturhytte - Gulleplenipa | | | 1 400 | | | 251 |
| 1961 Aktivitetshus psykisk helse og rus | | 1 000 | 6 000 | | | |
| 18371 Oppgradering av fasade i Saften | -850 | | | | | |
| 19262 Bod ved barnebustad Stadheimsgarden | 720 | | | | | 37 |
| 20301 Omsorgsbustader Stedjevegen | | 5 000 | 26 000 | | | |
| 20305 Fosshagen barnehage | 6 820 | | | | | 2 310 |

| | | | | | | | |
|--|--|--------|--------|--------|---------|---------|-------|
| 20308 | Tilbygg Belehalli | 1 000 | 16 000 | | | | |
| 20309 | Fløy C Leikanger ungdomsskule | 6 110 | | | | | 106 |
| 21300 | Brannstasjon Leikanger | 821 | | | | | 296 |
| 21302 | Ny barnehage Kaupanger-prosjektering | 2 000 | | | | | |
| 21303 | Skuleutbygging Sogndal sentrum | 800 | 6 000 | 60 000 | 250 000 | 120 000 | |
| 21304 | Ombygging Sogndal kulturhus | 2 470 | | | | | 29 |
| 22325 | Samfunns- kultur og adm.lokale Saften | 10 300 | 2 000 | 22 000 | | | 84 |
| 22310 | Barnehage Leikanger | 500 | | 500 | 18 000 | 18 000 | |
| 22300 | Bygg - rammeløyving | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | |
| 22315 | Leikanger 1-10 skule | 1 000 | | | 35 000 | 80 000 | |
| 22311 | Notsete barnehage | 1 500 | | | | | |
| 22312 | Rones barnehage | 1 500 | | | | | |
| 22320 | Kjøp av lokale Dalavegen 2 | 4 000 | | | | | |
| 22326 | FIG-lager Hanahaug | 889 | | | | | |
| Veg og parkering | | | | | | | |
| 1842 | Bru over Sogndalselva | -3 000 | | | | | 8 508 |
| 1947 | Parkeringsplass Ølmheim kyrkje | 120 | | | | | |
| 21400 | Ny avkøyring frå RV 5 ved Ingafossen | | 3 000 | | | | |
| 21403 | Veganlegg Kaupanger industrifelt | 390 | | | | | 901 |
| 22400 | Veg - rammeløyving | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | |
| | Trafikkkløysing Leikanger barneskule | | 500 | 2 500 | | | |
| NY | Gatelys - utskifting | | 2 000 | 1 500 | 1 500 | 1 500 | |
| NY | Oppgradering av Kvålevegen/gangvegar | | 10 000 | 10 000 | | | |
| NY | Oppgradering av Amlavegen | | 11 000 | | | | |
| Vatn og avlaup | | | | | | | |
| 20602 | VA Ny slamskiljar Lunde | | | 1 000 | | | |
| 20606 | VA Vassleidning Lunde | | | 800 | | | |
| 21500 | VA Avlaup - Rammeløyving | 7 000 | 7 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | |
| 21501 | VA Vatn - Rammeløyving | 7 000 | 7 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | |
| 21502 | VA-Gravensteinsgata | 2 820 | | | | | 350 |
| 21504 | VA-Kaupangervegen/Amla | 7 460 | | | | | 721 |
| 21505 | VA-høgdebasseng Hodlekve | 6 950 | | | | | 328 |
| 21506 | VA-jordbruksledning Leikanger | 100 | 11 000 | | | | 0 |
| 1720 | VA Brannvassleidning Kaupanger | 2 480 | | | | | 769 |
| 20603 | VA Sanering av VA-anlegg Villavegen | 500 | | | | | 8 379 |
| 19341 | VA Trastadalsdammen - utbetring | 8 810 | | | | | 7 283 |
| NY | VA Kongabergvegen | | 2 500 | | | | |
| NY | VA Reinseanlegg Sogndal | | 1 000 | | | | |
| NY | VA Nornes | | 14 500 | | | | |
| NY | Bustadfelt Amla | | 8 000 | | | | |
| Bustadfelt og reguleringsplanar | | | | | | | |
| 727 | Reguleringsplan Saurdalen | | 200 | | | | 31 |
| 20550 | Bustadtilretteleggjing Hittun Balestrand | | 625 | | | | |
| NY | Reguleringsplan Kvåle | | 1 500 | | | | |
| Kyrkja | | | | | | | |
| 1965 | Kyrkjestove Kaupanger gravlund | 210 | 3 700 | | | | 101 |

| | | | | | | | |
|----------------------------|---|---------|---------|---------|---------|---------|--------|
| 20700 | Utviding av kyrkjegard Stedje kyrkje | 500 | | | | | 4 752 |
| 21305 | Brannsikring Leikanger kyrkje | 325 | | | | | 2 136 |
| 21306 | Toalett og bårerom Leikanger kyrkje | 50 | | | | | |
| 22800 | Rammeløyving investeringsbehov Sogndal kyrkjelege fellestråd | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | |
| Andre investeringar | | | | | | | |
| 721 | Hittunsfjæra småbåthamn | 2 380 | | | | | 120 |
| 1964 | Gjestebygge | 1 500 | | | | | |
| 15360 | Kleppa grunnkjøp | 300 | | | | | |
| NY | Grunnkjøp/sal - rammeløyving | | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | |
| Anna | | | | | | | |
| | Diverse avslutta prosjekt | | | | | | 35 991 |
| | | 112 890 | 136 025 | 179 200 | 352 000 | 267 000 | 90 255 |

3. Ramme for opptak av lån vert på totalt kr 179 000 000
 - a. Lån til investeringar i 2023 kr 119 000 000, jf. kommunelova § 14-15.
 - b. Lån til vidare utlån i 2023 kr 60 000 000, jf. kommunelova § 14-17.

4. Med heimel i eigedomskattelova §§ 2 og 3, og overgangsføresegn i eigedomskattelova § 13 tredje ledd for kommunar som er slegne saman, vert det fatta fylgjande vedtak om utskrivning av eigedomsskatt i Sogndal kommune for 2023:
 - a. På bakgrunn av kommunesamanslåinga starta overgangsperioden for samordning av eigedomsskatten i 2021 (eigedomskattelova § 13 tredje ledd). Lik felles skattesats for bustadeigedom og fritidseigedom skal vera 2,6 promille i 2023 (overgangsperiode for samordning av skattesatsar på 2 år). Lik skattesats for anna fast eigedom er 7 promille allereie i 2021.
 - b. Utskrivingsalternativ for 2023, skatt skal skrivast ut på: Faste eigedomar i heile kommunen (eigedomskattelova § 3 fyrste ledd bokstav a). Det skal også skrivast ut skatt på dei særskilde skattegrunnlaga frå tidlegare «verk og bruk» i dei tre tidlegare kommunane, redusert med fem sjuandedelar i 2023 (overgangsregel til eigedomskattelova §§ 3 og 4 første ledd første punkt).
 - c. Skatteetaten sitt formuesgrunnlag vert nytta for utskrivning av skatt på bustadeigedomar (eigedomskattelova § 8 C-1).
 - d. Fritak frå eigedomsskatt: Eigedomar som i 2022 har fått fritak etter eigedomskattelova §§ 7 bokstav a og bokstav b får tilsvarende fritak i 2023. Fritak etter eigedomskattelova § 7 kan bli gjeve til andre kvalifiserte eigedomar etter søknad, før utskrivning finn stad i 2023.
 - e. Skattesatsar for 2023: Generell sats på 7 promille for heile kommunen (gjeld næringseigedom, energianlegg osv.). Skattesats på 2,6 promille for bustadeigedom og fritidseigedom i heile kommunen (skattesats heilt samordna i dei 3 tidlegare kommune-delane). Skattesats på dei særskilde skattegrunnlaga

er 7 promille i heile kommunen (overgangsregel til eigedomskattelova §§ 3 og 4 første ledd siste pkt.).

- f. Tal terminar: Eigedomsskatten skal betalast over 2 terminar (eigedomskattelova § 25).
5. Økonomiplan 2023-2026 vert vedteken i samsvar med løyvingskjema presentert i vedtakspunkt 1 og 2 og vedtekne endringar, med følgjande tillegg: Eit viktig klima- og trafikktryggleikstiltak er brøyting og strøing av gang- og sykkelvegane før eller samstundes med bilvegane i og rundt sentrum-skulane.
6. Økonomiplanen sine rammer for 2024-2026 skal i utgangspunktet leggjast til grunn for arbeidet med neste års budsjett og økonomiplan.
7. Dokumentet «Årsbudsjett 2023 /økonomiplan 2023-2026» utgjer det overordna styringsdokumentet for den kommunale verksemda for åra 2023-2026.
8. Prishefte 2023 for Sogndal kommune vert vedteke slik det ligg føre i vedlegg 3. Kommunedirektøren får fullmakt til eventuell oppretting og mindre justeringar av satsane.
9. Kommunestyret ber kommunedirektøren å legge fram sak om Friby- og Artist in Residence-ordning, der Sogndal kommune samarbeider med andre aktørar om tilbodet. Arbeidet må sjåast i samband med oppfølging av kulturstrategi.
10. Sogndal kommune sel Solhov og gir til gjengjeld tilbake eigna areal i kulturhuset til ungdoms -og fritidsklubb.