



# ÅMLI KOMMUNE

- BYGDA FOR ALLE



## Handlingsprogram og økonomiplan 2021-2024 Årsbudsjett 2021

Vedeke av kommunestyret 17.12.2020, sak K 20/100

# INNHALD:

<b>1</b>	<b>Kommunedirektøren si innleiing</b> .....	<b>5</b>
<b>2</b>	<b>Einingane</b> .....	<b>6</b>
	<i>Administrativ stab og støtte</i> .....	6
	<i>Eining for oppvekst</i> .....	9
	<i>Eining for helse- og omsorg</i> .....	12
	<i>Eining for habilitering og ressurs</i> .....	14
	<i>Eining for samfunn</i> .....	16
<b>3</b>	<b>Tiltak i handlingsprogrammet</b> .....	<b>18</b>
	<i>Kommentarar til tiltaka</i> .....	21
<b>4</b>	<b>Økonomiske føresetnader for økonomiplanen med nøkkeltal</b> .....	<b>27</b>
	<i>Inntektssystemet</i> .....	27
	<i>Eigedomsskatt</i> .....	31
	<i>Driftsinntekter</i> .....	32
	<i>Driftsutgifter</i> .....	32
	<i>Fond</i> .....	33
	<i>Netto driftsrammer fordelt på avdelingane</i> .....	33
	<i>Lånegjeld og investeringar</i> .....	33
	<i>Løns- og prisføresetnader</i> .....	34
	<i>Bevilgningsoversikt drift etter forskriftenes § 5-4</i> .....	35
<b>5</b>	<b>Årsbudsjett 2021</b> .....	<b>39</b>
	<i>Investeringsbudsjettet 2021-2024</i> .....	39

*Framsidedfoto: Jens Magne Føreland*

**Vedtatt i Kommunestyret 17.12.2020, sak K 20/100:**

Tiltak		2021	2022	2023	2024	Fond
5	Kultur 20% søknader, tippemidler osv	164.000,-	164.000,-	164.000,-	164.000,-	
9	Læremidler	-500.000,-				500.000,-
10	Svømmehall fellesbad	20.000,-				
12/13	Reduksjon timetall 1- 4kl.	353.566,-	353.566,-	353.566,-	353.566,-	
20	Inventar ÅPOS					120.000,-
27	Salg Nelaug skole, dele av og selge gammel del	50.000,-	50.000,-	50.000,-	50.000,-	
30	Tilskudd private veier	250.000,-	250.000,-	250.000,-	250.000,-	
34	Låssystem ÅPOS	-500,-	-45 800,-	-45.200,-	-44.600,-	400.000,-
35	Bosettingstiltak Selåsvatn	1126,-	56.123,-	-39.221,-	-37.000,-	
53	Heis badebasseng	-142.752,-				142.752,-
70	Forventet økt skatteinngang etter grønnbok	-495.440,-	-538.000,-	-810.000,-	-810.000	
71	Covid-19 tilskudd 1 halvår 2021	-1.991.000,-				
72	Uforutsett covid-19, 1.halvår	1.991.000,-				
73	Sponsor støtte økonomisk ramme	100.000,-	100.000,-	100.000,-	100.000,-	
74	Fritidskort	200.000,-	200.000,-	200.000,-	200.000,-	
75	Forprosjekt kultursal					50.000,-
76	Klubbhus motorsenter					300.000,-
	Sum –Avsetning til fond/ bruk av fond	0	589.889,-	223.145,-	225.145,-	1.512.752,-

**Kommentarer budsjett 2021 Åmli Senterparti, med støtte fra KRF og uavhengig representant.**
**Kommentarer til tiltak:**

- Tiltak 5: Lag og organisasjoner er viktige for kommunen, og vi ønsker å tilføre 20% ekstra ressurs til kulturarbeid.
- Tiltak 9: Læringsmateriell og undervisningsmateriell dekkes av midler fra disposisjonsfond/overskudd 2019
- Tiltak 12/13: Vi ønsker å opprettholde dagens timeantall for klassetrinnene 1- 4 ved Åmli og Dølemo skole. Vi mener det er med på å legge til rette for et godt læringsmiljø og gi voksne og barn forutsigbarhet i hverdagen.
- Tiltak 20: Det er behov for litt nytt inventar og utstyr på 5 kontor ved ÅPOS etter ombygging. Tiltaket finansieres med bruk av disposisjonsfond/overskudd 2019.
- Tiltak 27: Nelaug skole. Gymsalen skilles fra og skoledelen legges ut for salg. Gymsalen tilbys til grendehus for lokalbefolkningen.
- Tiltak 30: For å tilrettelegge for bosetting i hele Åmli kommune, opprettholdes tilskuddet til private veier som tidligere er vedtatt.
- Tiltak 34: Låssystem på ÅPOS er lagt inn med låneopptak. Vi har lagt inn at låssystemet tas av disposisjonsfond/overskudd 2019.
- Tiltak 35: Bosettingstiltak Selåsvatn fremskyndes 1 år. Vi tar ut ballbinge, men ønsker at trafikksikringsplanen angående bussholdplasser og Flaten krysset ses på i samme prosjekt. Summen pr år i økonomiplanen er redusert noe pr år, da ballbinge er tatt ut av prosjektet. Vi har lagt følgende tall til grunn for utbedringene: 2021 kr. 1.126,- , 2022 kr. 58.000,- , 2023 kr. 58.000,- og 2024 kr. 58.000,-.

Tiltak 53: Heis i badebassenget er lagt inn som en engangskostnad i 2021. Kostnaden dekkes av disposisjonsfond/overskudd 2019.

### **Nye tiltak:**

Tiltak 70: Økt skatteinngang, «grønnbok» legges til grunn.

Tiltak 71: Covid-19 tilskudd for første halvår 2021.

Tiltak 72: Åmli kommune må forvente utfordringer knyttet til covid-19, og vi lar tildelte midler stå til disposisjon.

Tiltak 73: Vi ønsker å øke den økonomiske rammen for sponsorstøtte med kr. 100.000,- pr. år i økonomiplan perioden. Den økonomiske rammen for sponsorstøtte vil da bli kr. 155.000,- pr.år.

Tiltak 74: Fritidskort. «Åmli kort» - en gratis fritidsaktivitet til barn og unge i en aldersgruppe. Vi syns det er viktig at barn og unge har mulighet til å delta på en fritidsaktivitet, og har lagt inn kr. 200.000,- slik at barn og unge fortsatt kan benytte seg av tilbudet om en gratis fritidsaktivitet i økonomiplanperioden.

Tiltak 75: Forprosjekt kultursal. Kultur er viktig i Åmli, vi ønsker at kultur og kulturskolen skal ha nær tilknytning til skolen. Detter at vi har fått full tilgang til bruk av Åmlihallen i skolen, vil vi i Senterpartiet se på muligheten for å bygge om gymsalen ved skolen til kultursal. Kostnaden dekkes av disposisjonsfond/overskudd 2019.

Tiltak 76: Åmli og Nissedal motorklubb er et populært tilbud. De ønsker nå å bygge et klubbhus. Vi ønsker at Åmli kommune imøteser en søknad fra Åmli og Nissedal motorklubb om støtte til klubbhus med inntil kr. 300.000,-. Det forutsettes at ANMK og søker Nissedal kommune om tilskudd til klubbhus. Tilskudd dekkes av disposisjonsfond/overskudd 2019

Tilleggsforslaga utsettast, og blir realitetsbehandla i februarmøtet.

*Taldelen og hovudoversiktane er endra i tråd med kommunestyret sitt vedtak frå og med side 18.*

# 1 Kommunedirektøren si innleiing

Vi er inne i en tid der vi virkelig har kjent hvor viktig det er å stå sammen og jobbe på lag for fellesskapets beste. Siden mars har Covid-19 epidemien endret hverdagen til innbyggere og ansatte. Mye av det planlagte arbeidet ble satt på vent. Organisasjonen har siden mars på beste måte forsøkt å balansere en krevende krisehåndtering med ordinær drift for å sikre de lovpålagte tjenestene. Jeg er imponert over hvordan medarbeiderne i hele organisasjonen har håndtert alt dette. Tusen takk.

Åmli kommune skal være en kommune som spiller på lag, har gode tjenester og som er fremtidsrettet. Målet er å levere et velferds- og tjenestetilbud av god kvalitet og at vi skal arbeide strategisk med utvikling og næring. Åmli skal være godt sted å bo. Økonomiplanen legger til rette for utvikling av tjenestene og investeringer. At kommunen har en stram økonomi og lavere vekst fremover fordrer omstilling og effektivisering. Dette er et direkte resultat av en stor reduksjon av bla. Kraftinntekter, og endrede forutsetninger for kommunesektoren. Gjennom kommunedirektørens forslag til økonomiplan 2021-2024 gir jeg mine anbefalinger om driftsrammer og tjenesteutvikling, forslag til prioriteringer, og hvordan vi skal arbeide sammen for å nå satsingsområder og mål. Kommunestyret vil få forslaget til behandling 17. desember 2020. Ved kommunestyrets behandling er det deres prioriteringer og vedtak som fastsetter kommunens mål og budsjettammer for perioden 2021-2024.

Christina Ødegård  
Kommunedirektør

## 2 Einingane

### **Administrativ stab og støtte**

#### **Rammeområde 2021 – Administrativ stab og støtte**

Framlegg til årsbudsjett for 2021 har ei netto ramme på 19.845.010,-.  
Budsjettet for rådmannen sin stab og som ble vedteke i desember 2019 hadde ei ramme på 20.254.669,-.

Det er ikkje budsjettet med ny kontorfaglæring i 2021, skatteoppkrevjarfunksjonen overførast til staten og det same gjelder tilskot til trossamfunn.  
I 2021 skal det gjennomførast stortingsval.

Fleire driftsposter er også redusert i forhold til revidert budsjett 2020.

Elles er framlegg til budsjett for 2021 i all hovudsak ei vidareføring av drifta frå 2020.

#### **Statlege føringar** jf. Proposisjon 1 til statsbudsjettet frå KMD for budsjettåret 2021

*«For å bidra til en enklere hverdag, fortsetter regjeringen arbeidet med å fornye, forenkle og forbedre offentlig sektor». «Målet er ein enklare kvardag for folk flest.»*

Digitaliseringsrundskrivet frå KMD føreset eit digitalt førsteval i all kommunikasjon med innbyggjarar og næringsliv og klare forventningar om auka innsats frå kommunane på dette området.

#### **Auka bruk av informasjonsteknologi:**

Her vil auka lokal bruk av informasjonsteknologi vere eit viktig verkemiddel. Auka bruk av informasjonsteknologi handlar om å ta i bruk nye og betre tenester i kommunen si forvaltning og i høve til innbyggjarar og næringsliv. Digitalisering av offentlege tenester *«skal prioritere brukarretta tenester.»*

Det er avsett midlar til StimuLab som skal stimulere til innovasjon og tenestedesign i offentlig sektor.

I samarbeid med KS har regjeringen etablert ei finansieringsordning for kommunale digitaliseringsprosjekt, kalla DigiFin. Åmli er med på denne ordninga og betaler ein liten årleg kontingent. Gjeld m.a. prosjekta DigiHelse, Digisog og Minside.

**Kommentar:** Det er viktig å ha ein stor kommunal part, representera med KS ovanfor statleg sektor slik at det blir ein god dialog og utvikla nye løysingar som er tilpassa kommunane sine behov.

Innføring av heildigitale innkjøpsprosessar. For Åmli blir dette handtera av OFA (offentlige innkjøp i Agder) for alle avtaler vi er med på. I tillegg har prosjektleiarar i Samfunn ein del byggeprosjekt lokalt med bruk av den nye digitale løysinga.

Regjeringen foreslår også 264 mill. til vidare breibåndutbygging og mål om at 90% av husstandane skal ha tilbod om 100 Mbit/s nedlasting. *«Nivået på støtte til breibåndutbygging ble økt i saldert budsjett for 2020, og dette nivået videreføres i 2021.»*

*«Forvaltningen må styrke arbeidet med informasjonsforvaltning og deling av offentlige data. Dette er viktig for å nå det langsiktige målet om at innbyggere og næringsliv skal gi samme informasjon kun én gang. Gjenbruk av data må også økes på tvers av statlig og kommunal sektor.»*

#### **Kommentar:**

Overgang til digital post blei tatt i bruk i Åmli i 2016 og det vil bli lagt til rette for auka bruk av elektroniske løysingar i økonomiplanperioden.

Arbeidet med å forenkle og forbetre dei kommunale tenestene er i stor grad felles for alle kommunane og der arbeidet må koordinerast av IKT-samarbeidet. Fokus vil gå på forenkling av tenestene, auka bruk av informasjonsteknologi og langt fleire sjølvbetente løysingar for brukarar av kommunale tenester. Auka digitaliseringskraft handlar mykje om å forenkle kommunal tenesteproduksjon der det er mogeleg og ikkje minst ta i bruk fleire digitale tenester og 24/7-tilbod. I 2020 vil alle kommunane i IKT-samarbeidet i IKT-Agder ha felles programvare. Det har vore eit arbeid som tilsette i rådmannen sin stab har bruka mykje tid på i 2019 og 2020.

#### Regionreform:

Aust-Agder og Vest-Agder fylkeskommunar blei Agder fylkeskommune frå 1.1.2020. Det er også viktig for kommunane å posisjonere seg i høve til den nye fylkeskommunen. Interkommunalt samarbeid som til dømes Østre Agder og vedteke endringar i dette samarbeidet er eit viktig punkt her.

#### Samfunnstryggleik og beredskap:

Det er auka fokus på kommunane sine plikter og med tilsyn frå Fylkesmannen.

#### **Kommentar:**

Åmli kommune har oppdatert overordna beredskapsplan og risiko- og sårbarhetsanalysar. Kommunen må ha fokus på å halde desse planane oppdaterte og med årlege øvingar. Det var ei beredskapsøving i regi av Fylkesmannen si beredskapsavdeling i 2019 med øving av kommunen si kriseleing. I 2020 vil Fylkesmannen si beredskapsavdeling ha tilsyn og gjennomgang av kommunen sine beredskapsplanar.

#### Covid-19 pandemi:

Kommunen si kriseleing har hatt statusmøte kvar veke frå 12.3.2020.

«Kommunesektoren skal kompensere for merutgifter og mindreinntekter som følge av virusutbruddet. Regjeringa har også varsla at «den tar sikte på å dekke alle nødvendige kostnader kommunesektoren har i forbindelse med testing og smittesporing i tråd med TISK-startegien i 2020 og 2021 (Testing, Isolering, Smittesporing og Karantene).

Regjeringa har i 2021 tilrådd eit tilskot på 2,5 mrd. til vedlikehald av kommunale bygg og anlegg.

#### Fornyng, forenkling og forbetring av kommunale tenester:

Kommunen kan søkje Fylkesmannen om skjønnsmiddel til utvikling av nye og forbetra tenester for å løyse dei utfordringane lokalsamfunnet står ovanfor.

#### Statlege tilskot til lokale partiorganisasjonar:

Fylkesmannen utbetalar tilskot til lokale parti og ordninga er vidareført i framlegg til statsbudsjett for 2021.

#### Likestilling:

Fylkesmannen skal arbeide aktivt for å fremje likestilling mot ulike diskrimineringsgrunnlag overfor kommunane. Kommunane har klarare føringar om å ha likestilling som eigne punkt i aktuelle plandokument.

LIM-planen (likestilling, inkludering og mangfald) som er vedteke av fylkeskommunane gir også klare oppmodingar til kommunane om å følge opp aktuelle tiltak.

**Kommentar:** Åmli kommunestyre har i 2007 vedteke ei føring om at ingen som hovudregel skal ha mindre enn 40% stilling.

### Hovudutfordringar i økonomiplanperioden

- Behalde kompetanse og rekruttere. Det blir behov for å erstatte tilsette som sluttar/går av med pensjon. Det har vore ei fullrevisjon av kommuneplanen i 2019 og med sak til kommunestyret i januar 2020. Framskrivning av befolkningstal i eit 10-15 års perspektiv syner at det blir fleire eldre per person i yrkesaktiv alder. Mangel på arbeidskraft kan bli ei utfordring kommunen må ha fokus på og frå 2021 blir det oppretta ein prosjektorganisasjon direkte under kommunedirektøren.

- Plan for folkehelse og levekår i Åmli er viktig for å følgje opp lokale folkehelseutfordringar. Folkehelse er også eit av fokusområda i ny kommuneplan frå 2020. Oversiktsdokument for folkehelsa i Åmli med status og utfordringar er vedteke av kommunestyret i 2020. Koordinering av folkehelsearbeidet vil i 2021 bli overført til eining for Oppvekst.
- Auka krav om bruk av informasjonsteknologi føreset at Åmli er med i eit IKT-samarbeid for å løyse noverande og framtidige krav. I høve til innkjøp, drift og utvikling av nye og betre tenester for innbyggjarar og næringsliv vil det bli dyrt å stå utanfor.

### **Hovudprioriteringar i økonomiplanperioden**

- Legge til rette for bruk av ny informasjonsteknologi og sjølvbeteningsløysingar saman med dei andre kommunane i IKT-samarbeidet. Eit viktig satsing er å utvikle dei digitale løysingane og få fleire heildigitale løysingar.
- Vidareutvikle Ungdata-undersøkinga og anna statistikk for å syne utfordringsbilete for kommunen saman med Habilitering og ressurs og eining for Oppvekst. Overførast til eining for Oppvekst i 2021.
- Følgje opp intensjonane i Heiltidserklæringa som er inngått mellom dei sentrale avtalepartar og som ein viktig del av regionplan Agder 2020.
- Mot slutten av planperioden starte opp arbeid i høve til folketalsframskriving, bruk av ny teknologi/nye arbeidsmetodar i høve til forventa store rekrutteringsutfordringar særleg innan helse- og omsorgstenestene frå 2024 og fram mot 2030.



## **Eining for oppvekst**

### **Statlege føringar**

#### **Barnehage**

##### Auka foreldrebetaling i barnehage

- Satsen for foreldrebetaling vert auka med 95 kr per mnd frå 1. januar 2021 til kr 3230,- for fulltids plass.

##### Redusert foreldrebetaling

- Nasjonal ordning for reduksjon i foreldrebetalinga, maks 6 prosent av samla inntekt (Inntektsgrense 592 167 kr)

##### Gratis kjernetid

- 20 timar per veke for born frå familiar med låg inntekt:
- Inntektsgrensa for ordninga er 566.100 kr frå 1.8.20. Frå 1.8.21 vil den, i fylgje Telemarksforsking, vere kr 583.650 kr.

##### Kompetanseutvikling

- Det vert foreslått løyvd 430 mill. kroner til tiltak for å fremje kvaliteten og kompetansen i barnehagane. 200 mill. går til den regionale ordninga for kompetanseutvikling «REKOMP», som Åmli er med i gjennom Østre-Agder samarbeidet.

#### **Skule**

##### Digital undervising

- Det vert foreslått løyvd 80 mill. til å utjamne forskjellar mellom kommunane når det gjeld digital heimeundervising.

##### Vidareutdanning av lærarar

- Satsinga vidareførast i 2021 med 1,6 milliardar til vidareutdanning av lærarar.

##### Etterutdanning DeKomp (desentralisert kompetanseutvikling)

- Statleg satsing til 260 mill.
- Åmli er med gjennom Østre-Agder samarbeidet og etterutdanning i regi av UIA.

##### Lærarnorm

- Det vert foreslått 1,3 milliardar øyremerka middel.

##### Nye læremiddel i skulen

- Det vert foreslått 250 millionar til nye læremiddel i skulen.
- For Åmli vil dette truleg utgjere om lag kr 100.000,-

##### Nye læreplanar (hausten 2020) – digitale læremiddel

- Det vert foreslått løyvd 180 millionar til fagfornynginga der 100 millionar går til tilskot til læremiddel i kommunane og 50 millionar til digitale læremiddel.
- Kommunane kan søke på ein avsett pott på 80 mill. til digital undervising.

#### **SFO**

- Det vert foreslått løyvd 25 mill. til utviding av moderasjonsordninga med inntektsgradert foreldrebetaling til og å gjelde 3.-4. klasse. Frå skuleåret 2020/21 skal prisen per SFO-plass for elevar på SFO ikkje vere meir enn seks prosent av husstandens inntekt.
- Gratis SFO for elevar med særskilde behov på 5.-7.klasse frå 1.august 2020 (jfr opplæringslova § 13-7)

## Hovudutfordringar

### Barnehagen

- Varierende oppfylingsgrad av plassar gir store utfordringar i den daglege drifta med jamnleg justering av personell ut i frå gjeldande bemanningsnorm.
- Skilje i rolla som barnehageeigar og barnehagemynde i tråd med gjeldande lovverk frå 1. januar 2021.

### Skulen:

- Arbeidet med system for kvalitetsutvikling innanfor skuleprestasjonar og elev/læringsmiljø.
- Implementere og forankre ny læreplan.
- Ta i bruk ny timeplanmodul som inneheld vikarhandtering.

### SFO:

- Styrke og utvikle aktivitetstilbodet ved SFO.
- Utarbeide lokal rammeplan.

### Flyktning:

- Sikre god overgang frå flyktingtenesta til andre kommunale tenestar. Dette som fylgje av at flyktingane ikkje har status som flyktingar etter fem år.

### Vaksenopplæringa:

- Sikre kommunal drift i forhold til dei med særskilde og medisinske behov.
- Sikre godt samarbeid om grunnskuleopplæring med vaksenopplæringar der vi har gjesteelevar.

### Barnevern

- Vidareutvikle tenesta i tråd med samarbeidsavtalen for interkommunalt barnevern.

### PP-Tenesten:

- Hjelpje born og unge i Åmli til å lære meir og ha det betre med seg sjølv og andre.

### LOS / SLT:

- LOS: Ha gode rutinar for å sikre at elevar får god oppfølging alt før ungdomsskulealder.
- SLT: Sikre eit godt kartleggingsgrunnlag og gode samarbeidsarenaer i det førebyggjande arbeidet for målgruppa.

### Prosjektarbeid: HBS (Helsefremjande barnehagar og skular)

- Tiltak 1: Gode og inkluderande utemiljø:
  - Arbeide for å få tilstrekkeleg økonomi til å opprette aktivitetstilbud i tråd med nyare forskning og elevmedverknad.
  - Arbeide med økonomi til å oppretthalde stillingsressursar som aktivitør på Åmli skule.
- Tiltak 2: Relasjonskompetanse:
- Tid til nok profesjonsarbeid med tema.

## Hovudprioriteringar innanfor perioden

### Barnehage

- Ha god oppfylging frå barnehageeigar.
- Sikre eit variert og godt barnehagetilbod.
- Barnehagebasert kompetanseutvikling etter regionalt tilbod.
- Arbeide med at satsingsområda og prosjekta i folkehelseprogrammet blir ein del av dagleg drift
- Arbeide kontinuerleg med HMS i barnehagane.
- Syte for samanheng mellom prosjektarbeid, satsingsområde, lokale og nasjonale planar.

### Skule / SFO:

- Arbeide med kvalitetsutvikling innanfor skuleprestasjonar, elevmiljø, læringsmiljø og læringsfellesskap.
- Utvikle profesjonsfellesskapet og sikre god delingskultur gjennom DEKOMP (Desentralisert kompetanseutvikling og Oppfølgingsordninga)
- Systematisk arbeid etter kommunen sin opplæringsplan.
- Ta i bruk nye læreplanar etter fagfornyinga.
- Arbeide med at satsingsområda og prosjekta i folkehelseprogrammet blir ein del av dagleg drift
- Arbeide kontinuerleg med HMS i skulen.
- Syte for samanheng mellom prosjektarbeid, satsingsområde, lokale og nasjonale planar.

### Vaksenopplæring:

- Sikre kommunal drift i forhold til dei med særskilde og medisinske behov.
- Sikre godt samarbeid om grunnskuleopplæring med vaksenopplæringar der vi har gjesteelevar.

### Barnevern

- Bidra til godt samarbeid i tråd med samarbeidsavtalen for interkommunalt barnevern.

### Flyktingtenesta

- Arbeide for å få til gode overgang frå flyktingtenesta til andre kommunale tenestar. Dette som følgje av at flyktingane ikkje har status som flyktingar etter fem år.

### PP-Tenesta:

- Sikre at dei borna som vert tilvist får rett utgreiing.
- Sikre at tiltaka settast i verk raskt i rett mengde på rett nivå av folk med rett kompetanse.
- Ta i bruk videobasert rettleiing av fagfolk i skulen.
- Høyre stemma til barna og forelderen i opplærings situasjonen.
- Arbeide for eit godt samarbeid på tvers av kontor og etatar til beste for barna.

### LOS / SLT:

- LOS: Vere tett på elevane i vidaregåande skule.
- SLT: Arbeide for å vidareutvikle samarbeidsavtalen med lokalt politimynde.

### Prosjektarbeid:

#### HBS (Helsefremjande barnehagar og skular)

- Synleggjere korleis prosjektarbeid, satsingsområde, lokale og nasjonale planar heng saman i arbeidet med born og unge.
- Sikre at modellar og planar blir ein del av kulturen i arbeidet med barn.

## Eining for helse- og omsorg

### Sentrale mål for regjeringen er:

- Redusere unødvendig og ikke-medisinsk begrunnet venting for pasienten
- Fremme kommunenes evne til omstilling og kvalitetsforbedring i den kommunale helse- og omsorgstjenesten, basert på eldrereformen Leve hele livet
- Øke tilgjengelighet og kapasitet samt styrke kvaliteten i helse- og omsorgstjenesten. Staten legger vekt på at fastlegeordningen er en forutsetning for en bærekraftig helse og omsorgstjeneste.
- Folkehelse som fremmer gode liv og helse gjennom livsløpet
- Videre satsing på digitalisering innen helse og omsorg. Her kan nevnes Akson.
- Pandemien og videre beredskapsarbeid blir viktig i 2021 for kommunene og spesielt for helse og omsorgstjenestene.

Målet for de statlige prioriteringene i statsbudsjettet for 2021, er å skape pasientens helse og omsorgstjenester. Det er viktig at kvar enkel pasient får god og trygg helsehjelp. Alle skal ha tilgang til likeverdige helsetjenester av god kvalitet.

Det overordnede målet for de kommunale helse- og omsorgstjenestene er å sikre at innbyggerne får et tjenestetilbud som er helhetlig, sammenhengende og tilpasset den enkelte brukers behov.

Kommunehelsetjenesten står overfor store oppgaver framover. Befolkningssammensetningen endres, flere bruker vil ha behov for hjelp til å ivareta både fysiske, psykiske og sosiale behov. Kompleksiteten i oppgaveløsning vil øke. Og de økonomiske rammene vil ikke øke i takt med at oppgavene øker.

### Hovedutfordringer for Åmli kommune sin helse og omsorgstjeneste er:

- Legekontoret har økt arbeidsmengde. Grunnen er økt fokus på kommuneoverlegen sitt arbeid med pandemien. Pasientene får den hjelp de trenger, men legene rekker ikke sine oppgaver innen den ordinære arbeidstiden fra kl. 0800 – 1530.
- Der skjer mange oppdateringer fra regjeringen og FHI innen smittevern som leger og sykepleiere må holde seg oppdatert på som de ikke rekker innen ordinær arbeidstid.
- Der er en utfordring med å få en bærekraftig legetjeneste i Åmli. Fastlegeordningen er under evaluering, og den vil kanskje gi kommunen noen føringer
- Det å ha rett kompetanse og rett bemanning er viktig, samt det å rekruttere og behalde tilsette.
- Vi har stort fokus på Velferdsteknologi. Åmli er saman med dei andre 30 kommunane på Agder saman om ein felles anskaffing innan ny teknologi som skal gi våre innbyggjarar en betre mulighet til å mestre eige liv og kunne bo lengre heime.
- Digitalisering av tjenestene. Digital oppfølging av pasienter ved legekontoret via Norsk helse nett. Innføring av Digihelse, der innbyggerne kan kommunisere direkte med tjenestene kommer i 2021.
- Heimesjukepleia har fokus på å sikre våre pasienter en god overgang fra sjukehus til kommune. Samt ei betre oppfølging i kommunen av de ulike tjenestene.
- Institusjonen ser at behov for korttidsplasser og rehabiliteringsplassar er aukande. Kommunane opplever at pasientane har fleire og samansette diagnoser og meir komplekse behov.
- Avlastningsplasser er viktig for pårørende til å kunne klare å ha sine skrøpelige eldre lengre heime.
- Fokus på ernæring og fall forbyggende tiltak på institusjon og ute i heimetjenesten.
- Øke kompetanse innen helse og omsorg.
- Fokus på tjenestenivået innen pleie og omsorg i framtida er viktig. Tildelingsrutiner og god saksbehandling er viktig for å lykkes med rett tjenestenivå
- Helsefremmande heimebesøk til eldre hald fram i 2021

- Frisklivssentralen er i utvikling og tilbyr ulike kurs og aktiviteter. Tverrfaglig samarbeid mellom fysioterapi, ergoterapi og psykisk helse/rus.
- Kommunal fysioterapeut og helsestasjonen arbeider tverrfaglig inn mot barnehage og skule ifht til tidlig innsats og Kvello-metoden.
- Kommunal fysioterapeut arbeider inn mot eldreomsorga for å gi brukarane betre mestring i kvardagen.
- Med mange rehabiliteringspasienter på ÅPOS har dette gitt et økt arbeidspress for fysioterapeuten.
- Helsestasjonen har økt fokus på nærvær i skolen.

### Hovedprioriteringer i økonomiplanperioden

- Helsetjenesten med fastlege- og kommuneoverlege tjenesten må være bærekraftig.
- Det gjennomføres ombygging av pasientrom ved ÅPOS.
- Helse og omsorg vil ha fokus på Leve hele livet-reformen og se på modeller for å bedre kvalitet, kompetanse og kontinuitet i tjenesten.
- Heimesjukepleia, ambulerande vaktmester og heimehjelp er viktige tjenester for at eldre og personar med nedsett funksjonsevne kan bu heime lengre.
- Institusjonen har ansvar for korttidspasientar og rehabiliteringspasienter som er svært krevende.
- Kompetanseheving innen kreftomsorgen og avansert sykepleie vil være to fokusområder i 2021.
- Dagaktivitetsenter for demente blir vidareført med 2 dagar i veka.
- Vidare utvikling av velferdsteknologi og tryggleikspakker for både institusjon og heimebuande i 2021.
- Legekontor, institusjon og heimesjukepleia har eit samarbeid med NOKLUS som sikrar kvalitet på laboratorieprøver, samt kompetanseheving hos tilsette.
- Viktig å få etablert et fungerende Koordinerende enhet og et tjenestekontor. Dette vil føre til større likhet for våre innbyggere i saksbehandlingen av søknad og tildeling av tjenester.
- Viktig med god opplæring/veiledning av koordinatore som har ansvar for brukere og Individuell plan innen de ulike tjenesten i kommunen.
- Ergoterapeut jobber for å økte brukers mestringsevne til å kunne klare seg i egen bolig lengre
- Helsestasjonstjenesten og skolehelsetjeneste jobber helseforebyggende for barn og unge, og de sine familier.



## Eining for habilitering og ressurs

### Statlige føringer

#### Ressurskrevende tjenester.

- Økt innslagspunktet til (1.430 mill. x 1,022). Økningen tilsier 46.000,- utover ordinær «indeksregulering» med lønnsvekst i år på 1,7%. Kompensasjonsgraden holdes uendret på 80%.
- PU tilskudd: 768.000,-

#### **Kommentar:**

Det blir gitt tilbud om tjenester til 26 psykisk utviklingshemmede i Åmli kommune pr. september 2020. Sammenlignet med snittet av rapporterte psykisk utviklingshemmede i Østre Agder kommunene, skulle tallet i Åmli vært 10-11.

#### Rusfeltet og psykiatri.

- Det er lovfestet fra januar 2020 at alle kommuner skal ha psykologkompetanse. Målet med psykologkompetanse er å styrke kvalitet og kompetanse i det helhetlige og tverrfaglige kommunale arbeidet innen psykisk helse og rus, vold- og traumefeltet. Fra og med 2020 legges midlene inn i kommunens frie inntekter.

#### **Kommentarer:**

Det er tilsatt 1 årsverk psykolog i kommunen. Målet med psykologkompetanse er å styrke kvalitet og kompetanse i det helhetlige og tverrfaglige kommunale arbeidet innen psykisk helse og rus, vold- og traumefeltet. Fra 2020 følger midlene kommunens frie inntekter.

Det ses på mulighetene for å selge psykologtjenester til nærliggende kommuner i tråd med kommunestyrevedtak 17/7.

Tidlig intervensjon ved alvorlig psykiske lidelser krever tett og regelmessig oppfølging for å vurdere symptomer og psykisk status. Det er en gradvis nedtrapping i tilskuddsordningen som blir overført kommunens frie inntekter i sin helhet fra og med 2021.

Kommunen har styrket arbeid mot rusfeltet og psykiatri i tråd med opptrappingsplanen. Kommunen fikk ytterligere prosjektmiddel 0,5 årsverk innen rusfeltet i 2019. Dette ble også innvilget i 2020. I tillegg fikk kommunen tilskudd til en 20% øremerket stilling som erfaringskonsulent der målet bl. a. er å drive tjenesteutvikling sammen med de fast ansatte i en videreutdanning ved UIA. På grunn av Covid 19 startet dette først opp i oktober 2020.

Det kan se ut som tilskudd til kommunalt rusarbeid blir videreført i noen grad selv om opptrappingsperioden er over. Veksten i de frie inntektene til kommunene begrunnes med en økt satsing på rusfeltet.

#### Tilskudd til frivillighetssentraler.

- Onsdag 17. juni 2020 vedtok Stortinget at frivilligsentralene skal sikres statlig støtte også i fremtiden. Etter endringsvedtak av Stortinget i 2016 har rammetilskuddet på fire år økt med kr. 117 000 (forutsatt 100 % stilling i 2016). Rammetilskuddet er siden 2017 overført til kommunene som har sentraler. I 2017 ble beløpet økt fra kr. 310 000 til kr. 365 000 pr sentral, i 2018 var beløpet kr. 403 000, i 2019 er beløpet kr. 414 000 og i 2020 er beløpet kr. 427 000. Fra 2021 er statstilskudd øremerket til frivilligsentraler.

#### **Kommentar:**

Tilskudd til frivilligsentraler:

Vedtak nr. 724, 17. juni 2020 «Stortinget ber regjeringen sørge for at finansiering av frivilligsentralene overføres til et øremerket tilskudd på Kulturdepartementets budsjett fra 2021 for å sikre finansiering til frivilligsentraler i både små og store kommuner.»

Fra og med 2022 er det en viss usikkerhet rundt tilskuddsordningen til landets Frivilligsentraler. For 2021 er tilskuddet øremerket Frivilligsentraler. Øremerket beløp for 2021 er kr. 339.000,- Kommunens bidrag inn i Frivilligsentralen foreslås tas bort fra og med 2022.

## Hovedutfordringer

- Oppfølging og drift av 17,3 årsverk som yter tjenester gitt etter Helse- og omsorgstjenesteloven i tilknytning til avdeling for funksjonshemmede. Sammen med rask utvikling og oppfølging av kommunale tjenester i NAV og ansvar for tjenestene innen psykisk helse og rus.
- Plikt for kommunene å stille vilkår om aktivitet ved tildeling av økonomisk stønad etter sosialtjenesteloven. Målet er å få til en forutsigbar oppfølging av lovpålagt aktivitetsplikt for tjenestemottakere under 30 år og legge til rette for aktivitet for alle som mottar stønad etter sosialtjenesteloven.
- Rekruttere og beholde fagkompetanse på de ulike avdelingene.
- Utfordringer med prosjektstillinger og få kontinuitet i arbeidet når dette er uforutsigbart fra år til år. Målet med tilskudd er å styrke tjenestene og få flere faste stillinger.
- Bedre tverrfaglig samarbeid innad i kommunen og bedre samarbeid med spesialisthelsetjenesten.
- Sikre godt samarbeid og implementering av iverksatte prosjekter i Åmli kommune.
- Utvikle gode rutiner for godt samarbeid mellom NAV kommune i Åmli og NAV stat i Froland. Fokus på gode brukerforløp.
- Små endringer i situasjonene til krevende brukere kan få store konsekvenser for kommunes økonomi på flere områder, både rus/psykisk helse, NAV og tjeneste for funksjonshemma. Vi er sårbare for tilflytting av ressurskrevende familier med store hjelpebehov.
- Økende behov for endring i tjenestetilbudet for brukere av psykisk helse og rus. Det må utredes behov for heldøgns omsorgstjenester for denne gruppen.
- Dagsentertilbudet har i senere år fått flere deltakere (økt fra ca. 8 personer i 2013 til ca. 18 personer i 2020) i og det er behov for utvidelse av tilbudet og ressurser for gruppen psykisk helse/rus

## Hovedprioriteringer i økonomiplanperioden

- Fokuser på motiverte medarbeidere med fokus på fagutvikling. Trivsel og nærvær til arbeidsplassen for den enkelte arbeidstaker.
- Etablere boligtilbud og tilbakeflytting av tjenestemottaker.
- Bedre informasjon og kommunikasjonsflyt i enheten.
- Utvikle gruppedynamikk og aktiviteter på dagsenteret for bedre livskvalitet og utvikle miljøet for ulike brukergrupper.
- Etablere gode samarbeidsrutiner mellom rus/psykiatri og NAV.
- Utvikle gode samarbeidsrutiner rundt samarbeid mellom psykisk helse/rus og hjemmesykepleien.
- Tjenestekontor for lik praktisering av tjenestelevering. Dette vil føre til større likhet for våre innbyggere i behandlingen av søknad og tildeling av tjenester. Samarbeid sammen med helse og omsorg.
- Viktig med god opplæring/veiledning av koordinatorene som har ansvar for brukere og Individuell plan i de ulike tjenestene i kommunen.

## Eining for samfunn

Framlegg til driftsbudsjett 2021 for Samfunn. Eininga har ei ramme på kr 18 785 455,- .

Det er ein reduksjon på kr 1 039 329 og utgjer 5,24 % i forhold til budsjett for 2020. Reduksjonen kan forklarast med strukturelle endringar, der reduksjon av stillingar i tilknytning til planarbeid og kultur utgjer den største andelen av reduksjonen.

### Statlege føringar:

Eining for Samfunn famnar om fleire fagområde, og statlege føringar for dei ulike fagområde søkast innarbeidd i eininga som heilhet.

- Bio-økonomi: verdiskaping, redusert klimagassutslepp og effektiv utnytting av naturressursane, spesielt bio-innblanding i drivstoff.
- Næringslivet: Investeringar og bedriftsutvikling.
- «Garden som ressurs – marknaden som mål». Satsingsområde – lokalmat, lokal foredling og Inn på tunet.
- Reiseliv basert på ressursane i landbruket. «Opplevelser for enhver smak»
- Ta vare på Kulturarv, kulturvern og kulturlandskap.
- Kulturskole som fremmer mangfald og kulturlivet.
- Bibliotek som er gratis, aktuelt og allsidig.
- Implementere ny krav til drikkevannsforsyning i henhold til ny drikkevannsforskrift.
- Bidra til folkehelse og utjamning av sosiale helseforskjellar gjennom anlegg for idrett og friluftsliv.

### Hovudfordringar i økonomiplanperioden

- Gje gode rammebetingelsar for næringslivet, slik at både små og store næringsaktørar får gode muligheiter til nyetablering og utviding av allereie eksisterande bedrifter.
- Legge til rette for vidare utvikling av landbruksnæring og turistnæring, både kvar for seg, i fellesskap og med øvre næringar.
- Bidra til god infrastruktur innan veg og annen infrastruktur, slik at næringslivet får gode konkuransesessge vilkår.
- Gjennomføre tidlegare planlagde og nye prosjekter med lav intern ressursbruk
- Sikre god og kostnadseffektiv levering av kommunale tenester innan veg, vatn- og avlaup.
- Oppretthalde eit godt tilbod innan kultur med lågare bemanning
- Oppretthalde det gode besøkstalet ved Åmli Bibliotek.
- Ivareta implementering av regelverk for drikkevannsforsyning, nytt vanndirektiv, lov om offentlig anskaffelse mv.
- Ta i bruk revidert plan for idrett og fysisk aktivitet i arbeidet med folkehelse og anlegg for idrett og friluftsliv.
- Hindre spredning av skrantesjuka blant hjortedyr. Arbeide for god vilthelse gjennom forsvarleg forvaltning og handtere meldingar om skadde og sjuka villevande dyr straks.

### Hovudprioriteringar i økonomiplanperioden

I satsingane er det lagt til grunn statlege føringar og Kommuneplanen 2019 – 2031 for Åmli kommune, som gjev rammene for mål og strategiar som skal implementeras i økonomiplanperioden.



For å betre samhandling og bruk av ressursar innan næringsarbeid, organiserast næringsarbeidet som egen prosjektorganisasjon, der stillingane innan næringsrådgjeving, jordbruk, skogbruk og turisme samlas, slik at dei kan ha særleg fokus og kapasitet på tilrettelegging for vidare utvikling av næringslivet i kommunen.

- Fokus på investering og bedriftsutvikling ved offensivt næringsarbeid – serve de som allereie er på banen, fange opp positiv aktivitet. Synleggjøre tiltaksapparatet regionalt og delta i regionale samarbeid.
- Vidare arbeid med tilrettelegging for biodrivstoff-fabrikk på Jordøya koordinert opp mot framdrift på prosjektet
- Legge til rette for nyetablering og næringsutvikling i kjølvatnet av ei Biozinetablering
- Arbeide for utbetringar av flaskehalsar på det offentlige vei- og jernbanenett som er til hinder for en effektiv transport.
- Sikre tilgangen til skogressursene og effektiv transport ved opprusting/ombygging av skogsbilvegnettet til dagens standard krav
- Kople landbruk og reiseliv – auka verdiskaping innan natur- og kulturopplevingar og verneområde.
- Bidra til økt fokus på etablering og skjøtsel av ungsog som grunnlag for verdiskaping i eit bærekraftig skogbruk.
- Ivareta satsingsområder for landbruk med tilrettelegging for nydyrking og satsing på lokalmat, lokal foredling, grøntsektor, reinhavreprosjektet mv.

For å sikre god drift av offentlige tenester innan bygg, reinhald, veg, vatn og avlaup vidareutviklas tenestene gjennom modernisering av utstyrsparke og etablering av gode planar for drift, opprusting og vedlikehald.

- Rehabiliteringsplaner VA-anlegg for å sikre rett prioritering ved oppgradering av anlegga
- Slutføre VA-kart for Åmli sentrum for å forenkle arbeid for driftspersonell, og sikre rasjonell og effektiv feilretting
- Utarbeide vedlikehaldsplanar for kommunal bygningsmasse for å sikre rasjonell drift, og hensiktsmessig prioritering av vedlikehaldsoppgåvene
- Vidareutvikle reinhaldsmetodar, reinhaldsystem og kvalitetsrutiner for å sikre god og effektiv levering av tenestene innan reinhald.
- Effektivisere og sikre trygg levering på vintervedlikehald av vegar og offentlege areal gjennom opprusting av driftsapparatet
- Implementere nye krav til drikkevannsforsyning for kommunale anlegg i henhold til ny drikkevannsforskrift.

For å oppretthalde bibliotek og kulturtilbodet i kommunen med lågare bemanning, implementeras arbeidsoppgåver på tvers av heile organisasjonen.

- Utvikle biblioteket som møteplass og læringsarena ved aktiv litteraturformidling og ved å tilby aktuelle føredragshalderar
- Ta i bruk ny kulturminneplan i arbeidet med bevaring av sårbare kulturminner, samt kulturbasert næringsutvikling i reiselivet.
- Opprettholde og utvikle tilbudet innen kulturskolen
- Sikre vidare satsing på museumsdrift gjennom samarbeidet med Fylkesmuseet
- Ta i bruk den revidera handlingsplanen til Plan for idrett og fysisk aktivitet.

### 3 Tiltak i handlingsprogrammet

Forklaring: Tabellen viser belastninga på drifta av foreslåtte tiltak i økonomiplanperioden.

	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
Resultat videreføring drift frå 2020 til 2021	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000	-1 700 000
Sum tiltak	2 827 490	-947 232	141 061	980 329	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000
<b>Differanse/saldering</b>	1 127 490	-2 647 232	-1 558 939	-719 671	0	0	0	0

  

Nr.		2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
		Alle forslag til tiltak				Kommunestyret sitt vedtak			
	<b>Administrativ stab og støtte</b>								
1	Budsjettframlegg kontrollutvalget	33 000	33 000	33 000	33 000				
2	Åmli Sokn - sparekrav 2 %	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
3	Avvikle lokal støtte politiske parti	-37 500	-37 500	-37 500	-37 500	-37 500	-37 500	-37 500	-37 500
4	Avvikle sommerjobb skoleungdom	-187 190	-187 190	-187 190	-187 190				
5	Omdisponering av personell i Åmli kommune	410 000	410 000	410 000	410 000	574 000	574 000	574 000	574 000
6	IKT-Agder økning utover 2021		400 000	700 000	800 000		400 000	700 000	800 000
7	Ikke valg i 2022 og 2024		-113 500		-113 500		-113 500		-113 500
	<b>Eining for oppvekst</b>								
8	Oppgradering av konferanserom Åmli skule	50 000							
9	Læremidler og undervisningsmaterieil	500 000				0			
10	Kommunalt tilbud svømmehallen overført frivillige lag og org.	-87 402	-87 402	-87 402	-87 402	-67 402	-87 402	-87 402	-87 402
11	Reduksjon rektor voksenopplæring	-162 803	-162 803	-162 803	-162 803	-162 803	-162 803	-162 803	-162 803
12	Reduksjon timetal 1-4 klasse Åmli	-235 711	-235 711	-235 711	-235 711				
13	Reduksjon timetal 1-4 klasse Dølemo	-117 855	-117 855	-117 855	-117 855				
14	Reduksjon flyktingetenesa	-969 188	-1 105 281	-1 158 701	-1 158 701	-969 188	-1 105 281	-1 158 701	-1 158 701
15	Digitalt løft Åmli skule	350 000				160 000	160 000	160 000	160 000
	<b>Eining for helse og omsorg</b>								
16	Reduksjon dagaktivitetstilbud demente fra 40 % til 20 % st.	-101 752	-101 752	-101 752	-101 752				
17	Reduksjon sekretær helsestasjon 40 % st			-203 504	-203 504			-203 504	-203 504
18	Pasientvarslingsanlegg	105 000				0			
19	Økt pleiebehov døgnbemanning	2 284 299	2 284 299	2 284 299	2 284 299	2 284 299	2 284 299	2 284 299	2 284 299
20	Inventar ved kontor ÅPOS	120 000				0			
	<b>Eining for habilitering og ressurs</b>								
21	Salg av psykologtjenester 50 % st.	-178 066	-356 132	-356 132	-356 132	-178 066	-356 132	-356 132	-356 132
22	Reduksjon tilskudd frivilligsentral		-156 000	-156 000	-156 000				
23	Flyktning 2 i 2020 redusert tilskot IMDI		852 900	852 900	852 900		852 900	852 900	852 900
24	Tilskudd til etablering og tilpasning av bolig	195 000	195 000	195 000	195 000	0	0	0	0
25	Daglig leder dagsenter	433 718	433 718	433 718	433 718				
26	Bruker flytter tilbake til Åmli		-300 000	-300 000	-300 000		-300 000	-300 000	-300 000
	<b>Eining for samfunn</b>								
27	Salg Nelaug skole	-50 000	-150 000	-150 000	-150 000	0	-100 000	-100 000	-100 000
28	Redusert inntekt konsesjonskraft		200 000	200 000	200 000		200 000	200 000	200 000
29	Avvikling av tilskudd til vedlikehold av privat veg	-490 000	-490 000	-490 000	-490 000				
30	Redusert tilskudd for vedlikehold privat veg fra 18 til 9 kr pr. m	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000				
31	Overføring av kommunale vegar til privat veg uten tilskudd	-200 000	-800 000	-800 000	-800 000				

Nr.		2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
		Alle forslag til tiltak				Kommunestyret sitt vedtak			
32	Overføring av kommunale vegger til privat veg med halvert tilskudd	-100 000	-540 000	-540 000	-540 000				
33	Overføring av kommunal veg til privat veg med tilskudd	-50 000	-266 000	-266 000	-266 000				
	<b>Investerings tiltak:</b>								
34	Låssystem ÅPOS 9 dører	400 000				0			
35	Bosettingstiltak Selåsvatn bustadfelt	1 877	97 221	96 095	94 696	1 277	66 141	65 375	64 609
36	Asfaltering veg og parkeringsplass Dølemo oppvekstsenter	0				0			
37	Elektriske biler byggvedlikehold	287 000	-13 000	-13 000	-13 000	287 000	-13 000	-13 000	-13 000
38	Gang og sykkelsti Simonstad			6 250	240 833			6 250	240 833
39	Garasje/avfallsbod omsogsboliger	1 625	38 040	37 260	36 480	1 625	38 040	37 260	36 480
40	Gulv Åmlihallen	0				0			
41	Hjullaster med snøfres, feiemaskin og skuffe	1 188	108 776	107 350	105 925	1 188	108 776	107 350	105 925
42	Ladestasjon for elektriske tjenestebiler	0				0			
43	Lift-personløfter	0							
44	Ny forbehandling av råvann Nelaug VV 2020	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Ny vannforsyningskilde Jordøya		0	0	0		0	0	0
46	Redskapsbod på "Toppen"	250	22 900	22 600	22 300	250	22 900	22 600	22 300
47	Prosjektering VA - ledningsnett	0	0			0	0		
48	Samleskjær traktor/hjullaster til snørydding	0							
49	Sykkelvegen - tømmeravkjøring		250	12 951	12 801		250	12 951	12 801
50	Uteområde Beverborga og Mosberg barnehager	0				0			
51	Utskifting av veilys LED -armatur		0	-20 000	-35 000		0	-20 000	-35 000
52	Utvidelse av Åmli kirkegård			188	9 725			188	9 725
53	Heis badebasseng Åmli skule	143 000				0			
	<b>Kirkelig fellesråd</b>								
54	Varmestyring til Åmli og Tovdal kyrkje	30 000				30 000			
55	Automatisk ringeanlegg - 3 kyrkjer	729 000				911	47 203	46 655	46 110
56	Lynvermanlegg til Gjøvdal og Tovdal kyrkjer		300 000						
57	Reperasjon av el-anlegg kyrkjer								
58	Reperasjon av orgel Åmli og Tovdal kyrkjer			500 000					
59	Innvendig maling/restaurering Gjøvdal kyrkje			300 000					
60	Maling Åmli kyrkje, samt innvendig maling/restaurering				500 000				
	<b>Skatt, overføringer, renter og avdrag</b>								
61	Eiendomsskatt - produksjonsutstyr ut av takst		37 000	75 000	112 000		37 000	71 214	106 391
62	Eiendomsskatt kraftanlegg endra grunnrenteskatt		52 000	82 000	97 000		52 000	82 000	97 000
63	IKT-investeringar DDØ		-151 210	-222 000	-222 000		-151 210	-222 000	-222 000
64	Omtaksering av eiendommer i Åmli etter utløp alminnelig takseringsperiode 31.12.22		0	-570 000	-570 000		0	-570 000	-570 000
65	Realvekst rammetilskudd		-979 000	-1 100 000	-1 278 298		-979 000	-1 100 000	-1 278 298
66	Redusert bruk av integreringstilskot		173 000	1 163 000	2 173 000		173 000	1 163 000	2 173 000
67	Renter på diskonterte lån		45 000	185 000	229 000		45 000	185 000	229 000
68	Avsettast fond						312 319		
69	Bruk av fond								-1 137 533

Nr.		2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
		Alle forslag til tiltak				Kommunestyret sitt vedtak			
	<b>Nye tiltak vedtatt av kommunestyret</b>								
70	Økt skatteinngang					-495 440	-538 000	-810 000	-810 000
71	Covid-19 tilskudd 1. halvår 2021					-1 991 000			
72	Uforutsett utgifter Covid 19, 1. halvår					1 991 000			
73	Sponsorstøtte økonomisk ramme					100 000	100 000	100 000	100 000
74	Fritidskort					199 849	200 000	200 000	200 000
75	Forprosjekt kultursal (Kr 50 000 frå disposisjonsfond)					0			
76	Klubbhus motorsenter (Kr 300 000 frå disposisjonsfond)					0			

## Kommentarar til tiltaka

Nr.	TILTAK	KOMMENTAR
<b>Eining for administrativ stab og støtte</b>		
1	Budsjettframlegg kontrollutvalget	Ut fra tidligere forbruk har kommunedirektøren redusert budsjetttramma til kontroll og revisjon med kr 33 000 sett i forhold til kontrollutvalgets framlegg til budsjett. Innstillingen fra kontrollutvalget er en budsjetttramme på kr 735 000. Framlegget fra kommunedirektøren er en budsjetttramme på kr 702 000.
2	Åmli Sokn - sparekrav 2 %	Netto driftsramme for Administrativ stab og støtte er redusert sammenliknet med opprinnelig vedtatt budsjett 2020. Derfor foreslås det også en reduksjon i rammen til Åmli Sokn for 2021.
3	Avvikle lokal støtte politiske parti	Partiene som er representert i kommunestyret får nå en lokal støtte i tillegg til statlig støtte. En lik del til alle parti som er representert i kommunestyret samt en del utfra hvor mange representanter partiene har i kommunestyret. Totalt 37.500,-.
4	Avvikle sommerjobb skoleungdom	Dersom det etter gjennomgang av alle enhetenes budsjettforslag for 2021 viser seg at det fortsatt står mye igjen før vi er i balanse må det også vurderes andre tiltak som evt. avvikling av tilbudet om 2 ukers sommerjobb til skoleungdom. Totalkostnad 188.000,-.
5	Omdisponering av personell i Åmli kommune	Samlesak på stillingsendringer - se egen sak med utfyllende informasjon. Reduksjon Flyktningetjeneste og Voksenopplæring. Koordinering folkehelse overføres Oppvekst. Opprettelse av tjenestekontor, 20% økonomi i stab og støtte, reduksjon kultur (50%) og bemanning Timmerodden (50%). Netto økning med 50% stilling totalt.
6	IKT-Agder økning utover 2021	Ny prognose fra IKT-Agder IKS datert 9.7.2020 viser en kostnad for Åmli på 3.900.000 i 2021 (lagt i driftsbudsjettet) og kostnaden øker til 4,3 mill. i 2022, 4,6 mill. i 2023 og 4,7 mill. i 2024. Økninger utover 2021-nivå er lagt inn som økning for årene 2022 - 2024.
7	Ikkje valg i 2022 og 2024	Det er lagt inn et nettobeløp på 113.500,- til gjennomføring av stortingsvalg i 2021. Det er ikke valg i 2022 og 2024, derfor blir det tilsvarende reduksjon disse årene.
<b>Eining for oppvekst</b>		
8	Oppgradering av konferanserom Åmli skule	Innkjøp av skjerm, bord og 10 stoler, blending for vindu. Digitalt utstyr som finnes på møterom er for gammelt og kan ikke kobles opp mot dagens teknologi. Bord og stoler er gammelt og nedslitt.
9	Læremidler og undervisningsmateriell	Ny læreplan frå 2020 vil kreve større innkjøp av nye lærebøker, undervisningsmateriell og nettressursar. Stortingsmelding 28 (2015-2016) slår fast at læremidla har stor betydning for elevane sitt læringsutbytte. Skulen har dei siste åra bruka lite til innkjøp i påvente av den nye læreplanen.
10	Kommunalt tilbud svømmehallen overført frivillige lag og org.	Overføre tidligere kommunalt tilbud om åpen svømmehall fra kommunen til frivillige organisasjoner. Svømmehallen stenges i helger.
11	Reduksjon rektor voksenopplæring	Om voksenopplæring på grunnskolenivå blir kjøpt av andre kommuner foreslås en reduksjon av administrasjonsressursen fra 30 % til 10 %
12	Reduksjon timetal 1-4 klasse Åmli	Etter innføring av fem-dagers skuleveke for alle i 2017 utvida kommunen timetalet utover minstetimetalet. Timar utover minstetimetalet vert foreslått teke bort. (8 timar i Åmli) Heilårsverknad frå 1.januar 2021
13	Reduksjon timetal 1-4 klasse Dølemo	Etter innføring av fem-dagers skuleveke for alle i 2017 utvida kommunen timetalet utover minstetimetalet. Timar utover minstetimetalet vert foreslått teke bort. (4 timar på Dølemo) Heilårsverknad frå 1.januar 2021
14	Reduksjon flyktningetenesta	50 % stilling med heilårsverknad. Etter 1. august er det kun ein familie att på introordninga. Ein foreslår ein reduksjon på 40 % stilling. 5/12 verknad i 2021 og bortfall av stilling med verknad frå mars 2022
15	Digitalt løft Åmli skule	I den nye læreplanen er digital kompetanse ein grunnleggande dugleik i alle fag. Vi har gjennom dagens leasingavtale ein del utstyr. Men tida med heimeundervising denne våren har synleggjort at vi har behov

Nr.	TILTAK	KOMMENTAR
		for utviding av maskinparken på grunnskulane i Åmli. Om skulen skal få god dekning vil dette utgjere ei årleg tilleggsutgift på kr 160.000,-.
<b>Eining for helse og omsorg</b>		
16	Reduksjon dagaktivitetstilbud demente fra 40 % til 20 % st.	Åmli kommune har en 40% stilling til dagaktivitetstilbud for mennesker med demens. Dette er et lovpålagt tilbud, men det er ikke sagt noe om minste kravet. Det ligger forslag om å redusere med 20%.
17	Reduksjon sekretær helsestasjon 40 % st	Sekretær ved helsestasjonen er tenkt redusert pga at Åmli kommune ikke vil ha en videregående skole framover. Dette vil bli tatt med ved ressursgjennomgangen av helse og omsorg som skal skje i 2021.
18	Pasientvarslingsanlegg	Ved ombygging av ÅPOS er det behov for nytt sykesignalanlegg. Helse og omsorg vil søke husbanken om tilskudd, vi kan få 50% tilskudd. Vi har 19 pasientrom som vi må installere på. Her kan det være utgifter vi ikke har husket på i tidlig fase av prosjektet. Der er en lisens kostnad pr år som vi ikke har fått oppgitt. Vi må ha mobiler til systemet som de ansatte skal bruke på vakt.
19	Økt pleiebehov døgnbemanning	Hjemmesykepleien får behov for økte ressurser fra 2021 pga økt pleiebehov hele døgnet. I denne situasjonen vil behovet være så omfattende at det vil bli definert som ressurskrevende. Innslagspunkter for 2021 er kr. 1.450.000,- pluss at kommune kan søke om å få refundert 80% av kostandene over dette innslagspunktet. Det følger egen sak til budsjettet.
20	Inventar ved kontor ÅPOS	ÅPOS er under ombygging. Der vil være noe arbeid i 1.etg der kontorene ligger, og der vil være behov for noe nytt inventar og utstyr etter ombyggingen. Der er 5 kontor i 1 etg som vil bli noe berørt
<b>Eining for habilitering og ressurs</b>		
21	Salg av psykologitjenester 50 % st.	Salg av psykologitjenester til annen kommune/ reduksjon av stilling 50% jmf. vedtak i kommunestyret 16.02.2017 (Kommunestyresak 1777).
22	Reduksjon tilskudd frivilligsentral	Fra og med 2022 er det en viss usikkerhet rundt tilskuddsordningen til landets Frivilligsentraler. For 2021 er tilskuddet ørmerket Frivilligsentraler. Ørmerket beløp for 2021 er kr. 339.000,- Kommunens bidrag inn i Frivilligsentralen foreslås tas bort fra og med 2022.
23	Flyktning 2 i 2020 redusert tilskot IMDI	Lagt inn i drift 2020. Flyktning med PU diagnose. Årlig reduksjon tilskudd 2 IMDI. IMDI tilskudd for bosetting av personer med nedsatt funksjonsevne og eller atferdsvansker. Siste år med tilskudd i 2021. Viser gradvis økning mot bortfall av tilskudd i økonomiplanperioden. Manglende struktur i hverdagen. I perioder store utfordringer og oppfølging 2:1.
24	Tilskudd til etablering og tilpasning av bolig	Fra og med 2020 ble tilskudd til tilpasning, tilskudd til etablering og tilskudd til utredning og prosjektering overført direkte til kommunene i rammetilskuddet fra staten. Det står i dag ubrukte bundne fondsmidler til formålet.
25	Daglig leder dagsenter	30% stilling på psykisk helse pr. i dag. Stilling i tilknytning til dagsenter økes med 70% med ansvar for de som benytter seg av dagsenteret innen psykisk helse, tjeneste for funksjonshemmede, flyktninger. Stillingen skal koordinere og tilrettelegge driften av dagsenteret for alle bruker gruppene.
26	Bruker flytter tilbake til Åmli	Etablere tilbud til tjenestemottaker i Åmli som tidligere har hatt tilbud i annen kommune. Tidligst effekt fra og med 2022
<b>Eining for samfunn</b>		
27	Salg Nelaug skole	Salg av Nelaug skole. Det påregnes lav salgverdi, men innsparing i form av reduserte driftskostnader.
28	Redusert inntekt konsesjonskraft	Reduksjon i inntekt fra konsesjonskraft, ut fra prognose fra KIKS. Inntekten for 2021 er lagt i direkte inn i budsjettet. Prognosen for 2022-2024 ligger i dette tiltaket og viser at den årlige inntekten vil reduseres med 200.000 kr, til 2.660.000 årlig for perioden.
29	Avvikling av tilskudd til vedlikehold av privat veg	Tilskudd til vedlikehold av privat veg avvikles. - Se egen samsak for utfyllende informasjon Følgende tiltak må ses i sammenheng:

Nr.	TILTAK	KOMMENTAR
		<ul style="list-style-type: none"> <li>- Avvikling av tilskudd til vedlikehold av privat veg.</li> <li>- Reduksjon av tilskudd til vedlikehold av privat veg.</li> <li>- Overføring av kommunal veg til privat veg med tilskudd</li> <li>- Overføring av kommunale veger til privat veg med halvert tilskudd</li> <li>- Overføring av kommunale veger til privat veg uten tilskudd</li> </ul>
30	Redusert tilskudd for vedlikehold privat veg fra 18 til 9 kr pr. m	Tilskudd til vedlikehold av privat veg reduseres fra dagens sats på 18 kr pr meter til 9 kr pr meter, som er på nivå med tilsvarende ordning i andre kommuner. Minstebeløp for utbetaling settes til kr 5000,-
31	Overføring av kommunale veger til privat veg uten tilskudd	Overføring av kommunal veg til privat veg uten tilskudd forutsetter at tilskudd til privat veg tas vekk. Det er kun mulig å velge ett av driftstiltakene for overføring av kommunal veg til privat veg
32	Overføring av kommunale veger til privat veg med halvert tilskudd	Overføring av kommunale veger til privat veg med tilskudd til private veger - redusert sats 9 kr pr meter. Forutsetter at tilskudd til privat settes ned fra 18 kr pr meter til 9 kr pr meter
33	Overføring av kommunal veg til privat veg med tilskudd	Overføring av kommunal veg til privat veg uten tilskudd forutsetter at tilskudd til privat veg ikke endres. Det er kun mulig å velge ett av driftstiltakene for overføring av kommunal veg til privat veg
34	Låssystem ÅPOS 9 dører	<p>Vi har opplevd at det er et større behov for adgangskontroll ved ÅPOS. Vi har mange innganger og på sårbare tider er der få folk på jobb. Vi opplever truende adferd fra brukere som gjør våre eldre utrygge, og våre ansatte blir redde.</p> <p>Det er behov for et system slik på helsehuset og rådhuset.</p> <p>Vi fikk tilbud for en tid tilbake og legge det som grunnlag med forbehold om endring i pris.</p> <p>oversikt over dører: 6 i 1.etg, 4 i 2.etg og 1 i 3.etg.</p> <p>Kostnad kr 400.000,- som finansieres av lån med nedbetalingstid 10 år</p>
35	Bosettingstiltak Selåsvatn bustadfelt	<p>Opprusting av Selåsvatn bustadområdet i henhold til skisserte tiltak i kommunestyrevedtak av desember 2019.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Opparbeidelse av grunn/tomt. kostnad kr 150.000 inkl. mva.</li> <li>2. Ballbinge. Kostnad kr 600.000 inkl mva.</li> <li>3. Asfalt inkl avretting. Kostnad kr 215.000 inkl mva.</li> <li>4. Veilys. 9 lys punkt, styreskap (forutsetter stor nok strømforsyning i feltet). Kostnad kr 400.000 inkl mva</li> <li>5. Uforutsett. 10 %. kostnad kr. 136.500.</li> </ol> <p>Totalt kr 1.501.500,-</p> <p>Tiltaket planlegges lånefinansiert med nedbetaling på 20 år.</p>
36	Asfaltering veg og parkeringsplass Dølemo oppvekstsenter	<p>Parkeringsplass til Dølemo oppvekstsenter (DOS) har til dels dype vannpytter i perioder med mye regn, og blir islagt når frosten kommer, som gjør det skummelt glatt særlig med tanke på de mindre barna ved DOS. Det er også utfordringer med at mye sand blir dratt med inn.</p> <p>Veien og parkeringsplass må gruses og avrettes før asfaltering . Areal ca 1100 m2.</p> <p>Tiltaket har en kostnad på kr 300.000,- som finansieres ved bruk av ubundne fond</p>
37	Elektriske biler byggvedlikehold	<p>2 stk. Brukte elektriske arbeidsbiler (Valg av elektriske biler oppfyller kravet til elektriske biler i forbindelse med tilskudd til etablering av ladere). En av bilene som benyttes på drift må skiftes ut da vedlikeholdskostnaden vil bli for stor for videre bruk. I tillegg er det ønskelig med en bil til for å øke fleksibiliteten for vaktmesterteamet, og slik at ordning med privat bil kan avvikes</p> <p>Kostnad kr 300.000,- finansieres ved låneopptak med nedbetalingstid 10 år.</p> <p>Avvikling av tilskudd til privatbil gir en årlig innsparing på kr. 13.000,-</p>
38	Gang og sykkelsti Simonstad	Etableres tidlig i byggefasen for Biozin, men etter at investeringsbeslutning er tatt. Reguleringsplan ferdigstilles i 2020/2021.
39	Garasje/avfallsbod omsorgsboliger	<p>Det er kommet på nytt ønske fra beboerne i de nye omsorgsboliger Århuskleiva om bilgarasje / carport til egen bil.</p> <p>I tillegg er det fortsatt behov for avfallsbod til boligene og til Eikehaugen utleieboliger.</p> <p>Det planlegges carport med 5 biloppstillingsplasser, samt en større felles avfallsbod. Beboere skal betale leie for p- plasser. Det er kommet ny henvendelse i fra beboerne om behovet for garasjer. Tiltaket er planlagt finansiert med 1,3 mill i låneopptak med nedbetaling over 25 år</p> <p>Utleie av plassene til beboerne vil gi årlige leieinntekter på ca kr 43.000,- ved fullt belegg. Netto årlig driftskostnad fratrukket leieinntekter ca. kr 38.000,-</p>
40	Gulv Åmlihallen	Gulv i Åmlihallen er slitt og bør byttes ut. Tiltaket kan få tilskudd av tippemidler. Kostnad kr. 420.000,- + mva finansieres med 50% tilskudd fra tippemidler og resten av ubundne fond.
41	Hjullaster med snøfres, feiemaskin og skuffe	For å effektivisere driften av sommer/vintervedlikehold av områder ved Åmli skole, Åmli kirke, Åmli sentrum og andre steder driftsteamet utfører vedlikehold oppgaver, vil det være hensiktsmessig å foreta investering i ny liten hjullaster/servicemaskin som kan benyttes istedenfor blant annet håndholdte snøfreser og feiemaskiner. Utstyret er vesentlig mer effektivt og vil på sikt bidra til en mer rasjonell

Nr.	TILTAK	KOMMENTAR
		gjennomføring av arbeidsoppgavene. Overgangen til denne typen utstyr vil også innebære en vesentlig forbedring med hensyn på HMS. Kostnad kr 950.000,- eks. mva finansieres av lån med nedbetalingstid 10 år
42	Ladestasjon for elektriske tjenestebiler	Miljødirektoratet har innvilget tilskudd til etablering av 5 ladestasjoner til kommunale tjenestebiler med inntil 50%, begrenset oppad til kr 100.000,- Tilskuddet forutsetter at kjøretøy skiftes ut innen utgangen av 2022(Jfr. investeringstiltak elektriske biler) Tiltaket vil gi reduksjon i driftsutgifter og gir kommunen en bedre miljøprofil. Kommunens andel planlegges finansiert ved bruk av fondsmidler.
43	Lift-personløfter	Lift som benyttes av driftsavdelingen er gammel og de siste årene er det brukt 20 - 30.000 årlig til reparasjoner og vedlikehold for å holde den i drift, og for å kunne sertifisere den. Liften er mye i bruk ved vedlikeholdsoppdrag. Tiltaket planlegges finansiert ved bruk av ubundne fond.
44	Ny forbehandling av råvann Nelaug VV 2020	Kommunestyre vedtok i desember 2018 utredning av en bedre råvannsbehandling ved Nelaug vannverk. Forprosjektet blei ferdig våren 2019 med forslag til tiltak til forbehandling av råvannet ved Nelaug vannverk. Følgende tiltak blei anbefalt. Installere Sandfilter, fargemåler, Styreskap UV UPS osv. Prosjekteringskostnader, bygningskostnader. Tiltaket vil medføre innsparinger på driften av anlegget over tid. Tiltaket er planlagt finansiert med lån a kr 500 000,- der en dekker kostnadene inn ved økt gebyr for vann.
45	Ny vannforsyningskilde Jordøya	Samlet pris kommer av pågående forprosjekt fra Multiconsult. Avhenger av restverdi på dagens anlegg, restverdi av dagens brønner og om disse kan forsyne nok vann også etter anleggsperioden på Biozintomta, videre bruk av dagens vannbehandlingsanlegg . Midlertidig vannforsyning til industriområdet under bygging av Biozintomta, kapasitetskrav for ny permanent vannforsyning, og relaterte kostnader til dette, inkludert næringsområde, Biozin og BHAS. VA-infrastruktur inkludert prosjektere og opparbeidelse av trase for nytt ledningsnett fra brønn til vannbehandling og sluttbruker. Gebyrsone Jordøya avklares politisk. Skjønnsmessig vurdert investeringskostnad. Tiltaket planlegges lånefinansiert me kr 5 mill. og utgiftene dekkes inn via gebyrer på vann.
46	Redskapsbod på "Toppen"	Tak og vegg mellom garasjeanlegg på Toppen for å få mer lagringsplass, slik at en kan ta bedre vare på maskiner og utstyr som blir lagret der. Utstyret står nå i stor grad lagret utendørs, og det vil være god økonomi i å ta bedre vare på utstyret slik at det blir mindre vedlikehold og lengre levetid på det. Tiltaket har en kostnad på kr. 200.000,- og planlegges finansiert av låneopptak med nedbetalingstid 10 år.
47	Prosjektering VA - ledningsnett	Tilstandsvurdering og prioritering av rehabiliteringstiltak for vann- og avløpsanleggene med tidsplan. Tiltaket lånefinansieres med kr 400 000 i 2021 og kr 300 000 i 2022, utgiftene dekkes inn via økte gebyrer.
48	Samleskjær traktor/hjullaster til snørydding	Kommunalskjær til snørydding er mer effektivt i bruk, og vil derved gi mer effektiv drift. Skjæret kan benyttes på både hjullaster og traktor. Tiltaket har en kostnad på 150.000,- og planlegges finansiert ved bruk av ubundne fond.
49	Sykkelvegen - tømmeravkjøring	Etter ferdigbefaring med aktuelle grunneiere som har grense til den nye Sykkelveien, har det blitt avdekket at det er 4 stk driftsavkjøring/ velteplasser for tømmer som gjenstår. Tiltaket lånefinansieres med å utvide lånerammen.



Nr.	TILTAK	KOMMENTAR
50	Uteområde Beverborga og Mosberg barnehager	<p>Beverborga:            Beverborga trenger solskjerming på deler av uteområdet, de ønsker derfor en plattning med vegg og tak. Trær er det også et sterkt ønske om. I småbarnsavdelingen er det lite med lekeapparater og det er ønskelig med 1 stk vippe der. Det er et ønske om 2 stk vipper i stor avdeling.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Plattning med Tak og vegger. Kostnad kr 250.000 inkl mva</li> <li>2. Trær til uteområdet 4 stk. Kostnad kr. 31.000 inkl mva</li> <li>3. Vipper 3 stk. Kostnad kr 50.000 inkl mva</li> </ol> <p>Mosberg:            Mosberg Barnehage trenger solskjerming over sandkasse og veranda. Der er lite lekeapparater i uteområdet er så det er ønskelig med vippe med plass til 4 barn og et huskestativ med plass til 2stk husker. Her er det ikke blitt gjort noe med uteområdet siden de åpnet.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Solskjerming til sandkasse. kostnad kr. 50.000 inkl mva</li> <li>2. Solskjerming til Veranda. kostnad kr. 50.000 inkl mva</li> <li>3. Vippe. Kostnad kr. 37.500 inkl mva</li> <li>4. Huskestativ. Kostnad kr. 112.500 inkl mva</li> </ol> <p>Totalkostnad kr 581.000,- finansieres med omdisponering av midler fra tidligere prosjekt 3444 (Uteanlegg Beverborga - kr. 118.000) og 3661 (Mosberg barnehage - kr. 32.000) og ubundne fond.</p>
51	Utskifting av veilys LED -armatur	Vedtatt 54/2 Østre Agder Rådmannsutvalg: Felles investeringsprosjekt for Østre Agder kommunene for samlet utskifting av eksisterende veilysarmatur til ny LED armatur. Dette for å redusere utgifter til strøm og vedlikehold av veilys. Tiltaket er beregnet å koste for Åmli kommune til kr 700 000,- . Tiltaket er planlagt finansiert ved bruk av ubundne fond. En vil oppnå rask innsparing på utgifter til strøm og vedlikehold.
52	Utvivelse av Åmli kirkegård	<p>Den Norske Kirke har henvendt seg til Åmli kommune med søknad om fremtidig utvidelse av gravplassen i Åmli. Søknaden er grunnlagt i at kapasiteten på gravplassen minker svært fort. I følge statistikken er det fortsatt ledig 300 graver, men nærmere 50% av den er ikke mulige å benytte. På det nye feltet som ble etablert på begynnelsen av 1990 tallet er det nå 45 ledige for nye gravsteder.</p> <p>Foreslått utvidelse på 4,63 dekar vil gi ca 413 graver. Av disse må det beregnes et område spesielt tilrettelagt for muslimsk gravlegging.</p> <p>Tiltaket har en kostnad på 2.150.000,- som planlegges finansiert av låneopptak med 30 års nedbetalingstid.</p>
53	Heis badebasseng Åmli skule	Heis i badebassenget ved Åmli skule er defekt og kan ikke repareres. Ny heis er en forutsetning for å sikre opptreningsstilbud til bevegelsehemmede.
<b>Åmli sokn</b>		
54	Varmestyring til Åmli og Tovdal kyrkje	Varmestyring i Åmli kyrkje og Tovdal kyrkje. Dette vart montert i Gjøvdal kyrkje i 2018, og er den enklaste løysinga med typen «ring hytta varm», der ein sender ein sms til ein mottakar slik at varmen kan regulerast. Systemet fungerer svært godt og gir i tillegg til sparte straumutgifter også innsparingar i tidsbruk og køyring.
55	Automatisk ringeanlegg - 3 kyrkjer	Åmli sokn søker midlar, kr 700.000, til automatisk ringeanlegg. Dette er naudsynt, då det kan innebere helseskade for tilsette å stå i klokketårnet å ringe med kyrjeklokkene, samt at trappeløpa er trange og bratte. Det er også risiko for klemskade av fingre ved klemting (3*3). Tiltaket vil gi forutsigbare vedlikeholdsutgifter og redusere behovet for dyre hastebesøk. Det er også eit ønske om høgtidsringing på julaften, påske- og pinseaften. Dette er svært mykje ressursbruk som ikkje er innrekna i kyrkjetener si stilling. Med automatisk ringeanlegg, kan ein programmere klokkene til å ringe på gitte tidspunkt.
56	Lynvernanlegg til Gjøvdal og Tovdal kyrkjer	Tovdal og Gjøvdal kyrkjer har ikkje lyn-vern anlegg, noko som kan gje inntil 2 prosent forsikringsrabatt. Lyn-vern anlegg må monterast på desse kyrkjene også i forhold til brannsikring.
57	Reperasjon av el-anlegg kyrkjer	Som eit ledd i arbeidet med sikring av kyrkjer, inngjekk Åmli fellesråd samarbeid med Åmli kommune om kontroll av el-anlegg samtidig som firma utførte kontroller ved andre bygningar i kommunen. Dette er eit pålegg frå branntilsynet. Feil og manglar må utbetrast i tråd med rapport.
58	Reperasjon av orgel Åmli og Tovdal kyrkjer	Orgelet i Åmli kyrkje har ikkje vorte stemt sidan 2011 og treng både stemming og reparasjon då det er ganske «sur». Orgelet i Tovdal kyrkje er heller ikkje i orden, det har fuska og til og med stoppa ved enkelte høve. Det er viktig at våre kyrkjer har eit godt instrument.
59	Innvendig maling/restaurering Gjøvdal kyrkje	Gjøvdal kyrkje er svært målingslitt innvendig. Målinga sprekk, og det løsnar flak i frå taket. Dette er arbeid som må utførast av profesjonelle.

Nr.	TILTAK	KOMMENTAR
60	Maling Åmli kyrkje, samt innvendig maling/restaurering	Åmli kyrkje vart sist måla i 2012, og byrjar å verte målingslitt. Innvendig trengs det og til reingjeriing av både tak og veggjar, samt restaurering/måling av nokre veggjar.
<b>Skatt, overføringar, renter og avdrag</b>		
61	Eigedomsskatt - produksjonsutstyr ut av takst	I statsbudsjettet for 2018 vart det vedteke å fjerne adgangen til å skrive ut eigedomsskatt på produksjonsutstyr og produksjonsinnstallasjonar på næringsseigedom (tidlegare verk og bruk). Det er innført ei overgangsordning på 7 år. Differansen mellom gamal og ny takst reduserast med 1/7 kvart år i overgangsperioden.
62	Eigedomsskatt kraftanlegg endra grunnrenteskatt	Grunnrenteskatten går i sin heilhet til staten og kjem til frådrag ved berekning av eigedomsskattegrunnlaget for kraftanlegg. Tiltaket er ei vidareføring av talgrunnlaget for budsjettet 2020-2023
63	IKT-investeringar DDØ	Åmli kommune sin andel av IKT investeringene i DDØ som vi overfører Vegårshei kommune reduseres og skal være ferdige i 2023.
64	Omtaksering av eiendommer i Åmli etter utløp alminnelig takseringsperiode 31.12.22	Det skal vere ei allmenn taksering i kommunen kvart tiande år, jfr. esktl § 8 A-3. I staden for ny allmenn taksering kan kommunestyret gjere vedtak om å auke verdet (taksten) som eigedomen blei sett til ved den siste allmenne takseringa for utskrivning av eigedomsskatt - ei såkalla kontorjustering i tråd med esktl § 8 A-4. Auken kan skje stegvis over fleire år, men må ikkje vere meir enn 10 prosent av det opphavlege skattegrunnlaget for kvart år etter 10-årsfristen for den siste allmenne takseringa.
65	Realvekst rammetilskudd	I prognosemodellen er det lagt inn ein realvekst på 0,5 prosent for 2022. Som følge av SSB sin befolkningsprognose ut frå median-tal forventer kommunedirektøren kun ein svak vekst i 2023 og 2024.
66	Redusert bruk av integreringstilskot	Åmli kommune bruker integreringstilskot i drifta. ettersom vi ikkje lenger tek imot nye flyktningar vert tilskotet redusert. Det er lagt opp til bruk av integreringstilskot i økonomiplanperioden på kr 2,2 mill i 2021 og redusert bruk som følgjer.
67	Renter på diskonterte lån	Renteutvikling på diskonterte lån i økonomiplanperioden basert på Kommunalbanken sin prognose for renteutvikling. Det er lagt opp til en rentøkning fra dagens nivå på ca 1 prosent til 1,5 prosent i 2024 på diskonterte lån.
68	Avsettast fond	I kommunedirektørens budsjettframlegg er det et overskudd på driften i 2022 og 2023 som blir foreslått brukt til å dekke driftsunderskudd i 2024.
69	Bruk av fond	I kommunedirektørens budsjettframlegg er det et overskudd på driften i 2022 og 2023 som blir foreslått brukt til å dekke driftsunderskudd i 2024.

## 4 Økonomiske føresetnader for økonomiplanen med nøkkeltal

### Inntektssystemet

Den enkelte kommune sine frie inntekter (rammetilskot og skatteinntekter) vert bestemt av ein forholdsvis innfløkt "matematisk modell" kalla inntektssystemet. I 2017 vart det innført nytt inntektssystem. Kostnadsnøklane vart oppdatert for å fange opp endringar i befolkningssamansetninga, levekår, reiseavstandar og andre strukturelle forhold.

Frå 2017 vert og vektninga mellom dei ulike sektorane i kostnadsnøkkelen for kommunane oppdatert årleg ut frå dei siste tilgjengelege rekneskapstala. Det vart innført nytt bustad kriterie (strukturkriteriet) for å differensiere basistilskotet ut frå frivillige/ufrivillige avstandsulemper. Dei regionalpolitiske tilskota vart slått saman til to nye tilskot;

- Distriktstilskot Nord-Noreg og Disktriktstilskot Sør-Noreg

Småkommunetillegget som Åmli fekk tidlegare er vidareført som eit eige småkommunetillegg differensiert etter kommunens verdi på distriktsindeksen og satsane for kommunar i Sør-Noreg vert vridd meir i retning av fordeling pr innbyggjar og mindre pr kommune.

Inntektssystemet har i seg følgjande komponentar:

Oversikt over frie inntekter i 1000 kr for Åmli kommune

	År 2021	År 2020	År 2019	År 2018
1 Innbyggjartilskot	45 115	46 455	45 614	44 059
2 Utgiftsutjamnande tilskot	44 484	40 344	36 086	35 040
3 INGAR/(Midlar i overgangsordningar)	-69	-100	-98	-133
4 Saker særskilt fordeling	490	987	-40	-731
5 Småkommunetilskot / (Regionaltilskot)	4 827	4 700	4 559	4 990
6 Ordinære skjønnsmidlar	1 070	1 240	1 630	1 880
7 Endringar saldert NB/RNB			-44	417
Koronapandemi – løyvingar gjennom inntektssystemet	1 991	2 445		
RNB-utsatt overføring av skatteoppkrever		275		
RNB 2020 øvrige endringar i rammetilskotet (utenom koronapandemi)		148		
<b>1 - 7 Sum rammetilskot (eks. inntektsutjamning)</b>	<b>97 908</b>	<b>96 495</b>	<b>87 707</b>	<b>85 522</b>
8 Inntektsutjamning	10 123	10 623	11 362	11 043
<b>1-8 Sum rammetilskot</b>	<b>108 031</b>	<b>107 118</b>	<b>99 070</b>	<b>96 565</b>
<b>Rammetilskot - endring i %</b>	<b>0,9</b>	<b>8,1</b>	<b>2,6</b>	
9 Skatt på formue og inntekt	47 957	43 962	44 108	42 219
<b>Skatteinntekter - endring i %</b>	<b>9</b>	<b>-0,33</b>	<b>4,47</b>	
<b>1-9 Sum frie inntekter</b>	<b>155 988</b>	<b>151 100</b>	<b>143 178</b>	<b>138 784</b>
<b>Frie inntekter - endring i %</b>	<b>3,2</b>	<b>3,8</b>	<b>3,2</b>	
<b>Ekstra skjønn tildelt av fylkesmannen – flomforebygging</b>		<b>263</b>		

## Forklaring til dei ulike komponentane i inntektssystemet:

### 1 Innbyggjartilskot

Dette vert rekna ved å ta utgangspunkt i ein gitt sats pr. innbyggjar (som er like stor for landets kommunar) multiplisert med totalt antal innbyggjarar i kommunen. For 2021 utgjer tilskotet kr 24 761 pr. innbyggjar. For 2020 utgjorde tilskotet kr 25 083 pr. innbyggjar, i 2019 kr 24 710 pr. innbyggjar og i 2018 kr 23 726 pr innbyggjar .

### 2 Utgiftsutjamnande tilskot

Dette tilskotet skal sørge for at kommunane får same høve til å yte eit likeverdig tenestetilbod ved at "ufrivillige kostnadsforskjellar" i form av ulik alderssamansetning, busettingsmønster m.m. søkast utjamna. I sum for alle landets kommunar går ordninga i null, dvs. eit reint omfordelingssystem mellom landets kommunar. Åmli vert rekna for å være ein dyrare kommune å drive enn gjennomsnittskommunen, og får dermed tilskot. I 2018 vart Åmli berekna til å vere 36,93 % dyrare å drive enn landsgjennomsnittet, i 2019 36,72 % i 2020 38,96 % og i 2021 er Åmli berekna å vere 42,37 % dyrare å drive enn landsgjennomsnittet.

### 3 INGAR/Midlar i overgangsordningar

Inntektsgarantitilskot (INGAR) skal skjerme kommunar mot plutselig svikt i rammetilskotet frå eit år til det neste. Tilskotet er utforma slik at ingen kommunar skal ha ein vekst i berekna rammetilskot frå eit år til det neste som er lågare enn kr 400,- per innbyggjar under berekna vekst på landsbasis. Tilskotet vert finansiert med eit likt trekk per innbyggjar i alle landets kommunar. Endringar i skatteinntektene eller inntektstutjamninga vert ikkje omfatta av inntektsgarantitilskotet. Ei overgangsordning vert etablert for eksempel når eit øymerka tilskot vert overført inntektssystemet og skal fordelast etter prinsippa og verdiane der. Midla går då inn i ei overgangsordning som varer i fem år, dvs. at midla først skal fordelast fullt ut etter kriteria i inntektssystemet etter at desse åra har gått.

### 4 Saker særskilt fordeling

Ein viser her til Tabell C-K i "Grønt hefte".

I 2018 utgjorde beløpet kr – 731 000 som utgjer uttrekk avgiftslette differensiert arbeidsgjevaravgift med kr -1 304 000 samt kr 274 000 i tilskot til helsestasjon og skulehelseteneste og kr 299 000 i tilskot til frivilligsentralar. I 2019 kr – 40 000 som utgjer uttrekk avgiftslette differensiert arbeidsgjevaravgift med kr – 671 000 samt kr 312 000 i tilskot til helsestasjon og skulehelseteneste og kr 319 000 i tilskot til frivilligsentralar. I 2020 utgjorde beløpet kr 987 000 og fordeler seg med kr 317 000 vedr. Helsestasjon og skulehelseteneste, kr 16 000 for kompensasjon for endringar i regelverket for eigedomsskatt, kr 327 000 vedr. Innlemming av tilskot for auka lærartettleik og kr 329 000 vedrørende frivilligsentralar. For 2021 utgjer beløpet totalt kr 490 000 og fordeler seg med kr 325 000 på helsestasjon og skulehelseteneste, kr 110 000 vedr. Innlemming av tilskot til auka lærartettleik og kr 55 000 vedrørende habilitering og avlasting.

### 5 Distriktstilskot Sør Norge

Jfr. tabell D-k i «Grønt hefte»

Frå 2017 vart småkommunetilskotet vidareført innanfor dei nye Sør-Noreg og Nord-Noreg tilskota som eit småkommunetillegg. Tildeling av distriktstilskot Sør-Noreg tek utgangspunkt i distriktsindeksen, som eit uttrykk for graden av distriktsutfordringar i ein kommune. Indeksen bygger på indikatorar for sentralitet, reiseavstand, befolkningsstettleik, befolkningsstruktur og –utvikling, status på arbeidsmarknaden og inntektsnivå. Det nye Sør-Noreg tilskottet er i endå større grad enn tidlegare målretta mot kommunar med distriktsutfordringar ved at også satsane for småkommunetillegget er knytta til distriktsindeksen.

Tilskotet blir tildelt dei kommunane i Sør-Noreg som:

- har under 3 200 innbyggjarar eller ein distriktsindeks mellom 0 og 46, og
- har hatt ei gjennomsnittleg skatteinntekt dei siste tre åra som er lågare enn 120 pst. av landsgjennomsnittet (målt pr innbyggjar).

Tilskotet vert rekna ut frå antal innbyggjarar 1. januar 2020 og distriktsindeksen for 2017 som er 39 for Åmli.

### 6 Ordinære skjønnsmidlar

Desse midla fordelast av Fylkesmannen.

I 2018 fekk vi kr 1 880 000 kor kr 1 304 000 utgjer kompensasjon for uttrekk i rammetilskotet som følge av avgiftslette differensiert arbeidsgjevaravgift og i 2019 får vi kr 1 630 000 kor kr 671 000 utgjer kompensasjon for uttrekk i rammetilskotet som følgje av avgiftslette differensiert arbeidsgjevaravgift. For 2020 og 2021 er det kun ordinært skjønn då overgangsordninga som følgje av avgiftslette differensiert arbeidsgjevaravgift utgjekk i 2019.

### 7 Endringar saldert NB/RNB

## 8 Inntektsutjamning

Forutan ovannemnde, består inntektssystemet og rammeoverføringane av ein sentral del kalla inntektsutjamnande tilskot. Denne ordninga skal delvis utjamne skatteinntektsforskjellar mellom kommunar.

Ordninga inneber at også rammetilskotet må bereknast. Som grunnlag for berekninga har vi lagt inn gjennomsnittlege skatteinntekter dei tre siste åra. For 2021 har vi lagt inn ein vekst på 6,0 % i tråd med forslag til statsbudsjett.

## 9 Skatt på inntekt og formue

Kommunal andel av skatt på inntekt og formue. I 2018 var skattøyren 11,8 % som maksimal sats. I statsbudsjett for 2019 vart den sett til 11,55 % som maksimal sats og i 2020 vart den sett til 11,1 %. I 2021 er skattøyren sett til 12,15 % i forslag til statsbudsjett. Auken har samanheng med at skatteinntektsandelen skal utgjere 40 % av dei samla inntektene for kommunane.

## Regjeringa sitt kommuneopplegg for 2021

Regjeringa sitt forslag til statsbudsjett vart lagt fram 7. oktober. I kommuneopplegget legg regjeringa opp til ein realveksten i frie inntekter for kommunene på 1,6 mrd. kroner (dvs. 0,5 %), medan det i kommuneopplegget i mai vart signalisert ein vekst i intervallet 1,6-2,0 mrd. kroner. Ved berekning av realvekst i kommunesektoren sine inntekter for 2021 er det lagt til grunn ein kostnadsvekst (deflator) på 2,7 % (fordelt med 2,2 % som årslønnsvekst og 3,5 % som prisvekst). I realveksten ligg det òg inne 100 mill. kr som er grunngeve i satsing på psykisk helse til barn og unge. Kommunen sin del er 55.000 kr.

I tillegg til realveksten får kommunesektoren eit særskilt tillegg i frie inntekter på 1,926 mrd. kr (kor 1,181 mrd. gjeld kommunane), som kompensasjon for reell skattesvikt som følge koronakrisa i 2020. Dette tillegget har permanent effekt på inntektsnivået framover.

Regjeringa foreslår at den kommunale skattøyren for personlege skattytarar for 2021 vert sett kraftig opp til 12,15 prosent, som er ein auke på 1,05 prosentpoeng. Denne kraftige auka har samanheng med eit makroøkonomisk styringsmål om at skatteinntektsdelen skal utgjere 40 pst. av dei samlede inntektene. Skatteinntekter omfattar her også eigedomsskatt. Ordinær skatt på inntekt og formue (inkl. naturressursskatt) forutsettast å auke med 6,6 % for kommunane samla, samanlikna med det sist justerte nivåanslaget for i år. Rammetilskotet for kommunene vert foreslått redusert med 1,0 %. Sum frie inntekter anslås etter dette å auke med 3,0 % nominelt.

Kommunal – og moderniseringsdepartementet skriv i ei pressemelding 29. oktober 2020 :  
*«Koronapandemien har ført til store utgifter for kommunene. – For at kommunene skal kunne fortsette å levere gode tjenester både under og etter denne krisen, foreslår regjeringa å bevilge mer enn 7 milliarder kroner ekstra til kommunesektoren i neste års statsbudsjett»*

Løyvingane kjem i tillegg til ordinært framlegg til statsbudsjett som såkalla tilleggsnummer. Første tilleggsnummer til statsbudsjettet vert handsama 6. november 2020. Dersom framlegget vert vedteke, vil Åmli få tilført ytterlegare kr 1 491 000 frå staten i 2021.

Tilleggsløyvinga er ikkje innarbeida i talmaterialet i kommunedirektøren sitt framlegg til budsjett for 2021.

Regjeringa har sett ned ei arbeidsgruppe som ser på kommunane sine koronarelaterte kostnader. Løyvingsforslaga er basert på arbeidsgruppa sine berekningar, og skal dekke meirutgifter og mindreinntekter knytt til koronapandemien i første halvår 2021.

## Kommunedirektøren sitt kommuneopplegg for 2021

I kommunedirektøren budsjettframlegg for 2021 er frie inntekter (ordinær skatt og rammetilskudd) sett til 153,502 mill. kr, som er 538.000 kr lågare enn i berekningene fra KMD. Kommunedirektøren legg per nå til grunn 151,100 mill. kr som frie inntekter i år. Korrigerer vi med -3,321 mill. kr, som er summen av såkalla oppgåveendringar i kommuneopplegget, får vi 147,779 mill. kr i oppgåvekorrigerede frie inntekter i 2020. I kommunedirektøren sitt budsjettframlegg vert det difor lagt til grunn ein nominell vekst i frie inntekter på 5,723 mill. kr eller 3,9 %.

Ei såkalla oppgådeending over rammetilskotet, som i makro summerer seg til -7,325 mrd. kr for kommunane, er omfatta av følgjande innlemmingar, korreksjonar og regelendingar av ein viss størrelse for Åmli:

Korreksjonar i rammetilskotet 2020	I makro	Åmli
<b>Samlet korreksjon i rammetilskuddet 2020 (I 1000 2020-kr)</b>	<b>-7 325 009</b>	<b>-3 321</b>
Endring elevtall statlig/privat	-184 868	-89
Ny gjennomføringsløsning eksamener og prøver	-7 200	-3
Moderasjonsordningar SFO helårseffekt	110 900	45
Overføring av skatteoppkreving til Skatteetaten helårseffekt	-920 600	-544
Tilskudd til fastleger helårseffekt	189 484	104
Regulering av barnehagemiljø helårseffekt	4 737	2
Utlekking tilskudd til tros- og livssynssamfunn	-455 501	-220
Pensjon i private barnehager - redusert tilskudd og skjermingsordning	-210 146	-73
Utvidet aldersgrense ettervern barnevernet	23 369	7
Skjermingsordning økt egenandelstak	48 686	19
Moderasjon SFO 3. og 4. trinn	24 343	10
Stine Sofies barnehagepakke (reversering av kutt i RNB)	2 500	1
Habilitering, avlastning funksjonshemmede	97 371	54
Utlekking frivilligsentraler	-201 374	-330
Endring i trekk statlig finansiering av omsorgstjenesten	-880 110	0
Koronatiltak 2020	-4 966 600	-2 302
Grensejusteringar	0	0

Kommunedirektøren har for dei øvrige åra i planperioden (2022-2024) budsjettert med ein årleg realvekst i kommuneopplegget på 1,6 mrd. kroner eller 0,5 % (tilsvarande demografikostnadane i makro), og lagt til grunn same relative veksten på skatt og rammeoverføringar. Framskrivne innbyggertal for kommunen og landet er basert på SSB sitt median mål for befolkningsutvikling.

Oppsummert for åra i økonomiplanperioden opererast det med følgjande berekningar for frie inntekter ( i 2021 kroner) KS sin prognosemodell for frie inntekter.

(1000kr)

ÅMLI	2020	2021	2022	2023	2024
Frie inntekter skatt og rammetilskudd	151 100	155 988	155 019	155412	155 590
Sum – endring %		3,2	-0,6	0,3	0,1

Budsjettframlegget for 2021-2024 bygger på budsjett for 2020. Budsjettet er tilpassa vedteken organisasjonsplan og endringane i forslag til statsbudsjett lagt inn i budsjettet, samt lokale vedtak og sentrale føringar. Når ovannemnde er lagt inn i budsjettframlegget får vi det vi kallar for «Konsekvensjustert budsjett» - likevel med eit unntak. I kommunedirektøren sitt framlegg er det innarbeida eit prosjekt som har fått namnet «Attraktivitet og næringsutvikling». Prosjektet er finansiert med bundne fondsmidlar og tilskot med totalt kr 933 000. Kommunedirektøren legg fram eiga sak om dette til politisk handsaming.

Når ein tek omsyn til ovannemnde viser driftsbudsjettet eit «overskot» på kr 1,7 mill. jfr. oversikten; Tiltak i handlingsprogrammet i budsjettdokumentet.

Vidare i oversikten ser ein alle tiltaka som er foreslått i handlingsprogrammet og kva for tiltak kommunedirektøren har teke inn i budsjettet.

Eit tiltak er endringar i forhold til dagens drift. Tal med minus føre viser auka inntekter/reduerte utgifter og positive tal viser auka utgifter/reduerte inntekter. I tillegg er der ein tabell med kommentarar knytt til kvart enkelt tiltak uavhengig om tiltaket er med i framlegget eller ikkje.

Utover dette viser ein til sakene som følgjer budsjettet.

## Skatte- og rammetilskotsgrad

Viser kor stor del av kommunen sine driftsutgifter som dekkast av skatteinntekter og rammetilskot.

	B2018	B2019	B2020	B 2021
Skatte- og rammetilskotsgrad	69,1%	70,0%	70,82%	74,1%

(Skatteinntektene og rammetilskotet i % av hovudpost 1010-1499)

Skatte- og rammetilskotsgraden målast i forhold til kommunen sine utgifter.

Skatte- og rammetilskotsgraden frå 2020 til 2021 aukar som følgje av reduksjonane på utgiftssida i rådmannens framlegg til budsjett samt auka demografikostnader som gir meir utgiftsutjamnande tilskot.

Den utgiftsutjamnande delen av rammetilskotet viser at Åmli kommune vert 3,4 % dyrare å drive i 2021 i forhold til 2020. I 2021 er Åmli berekna å vere 42,37 prosent dyrare å drive enn landsgjennomsnittet av kommunane.

## Eigedomsskatt

I statsbudsjettet for 2018 auka regjeringa grunnrenteskatten. Grunnrenteskatten går i sin heilhet til staten og kjem til frådrag ved berekning av eigedomsskattegrunlaget for kraftanlegg. Verknadane går ikkje fram av statsbudsjettet, men ved hjelp av Landssamanslutninga av vassdragskommunar (LVK) har vi gjort berekningar som viser verknadane for Åmli. Over tidsintervallet 2018-2027 vil Åmli miste kr 2,152 mill kroner i skatt på verk og bruk som følge av dette.

Regjeringa vedtok òg å fjerne retten til å skrive ut eigedomsskatt på produksjonsutstyr og produksjonsinstallasjonar, med unntak av vasskraftverk. Det er i denne forbindelse tenkt ei overgangsordning på 7 år frå 2019. Konsekvensen av forslaget ligg som tiltak i rådmannens framlegg til budsjett.

I budsjettet for 2021 er det ytterlegare endringar kring eigedomsskatten då maksimal skattesats for utskriving av skatt på bustad- og fritidsbustad er redusert frå 5 til 4 promille.

Kommunestyret vedtok å utvide verkeområdet for eigedomsskatt i 2013 til òg å gjelde hus/hytter/tomt/næringseigedomar i heile kommunen. I framlegg til budsjett for 2021 er skattesatsen uendra i forhold til 2020 d.v.s 4 promille for hus/hytter med tilhøyrande tomt og 7 promille for næring. Kommunedirektøren sitt framlegg til budsjett bygger difor på maksimal skattesats for bustad- og fritidsbustad i økonomiplanperioden.

Det går fram av tiltak nr 64 at det skal vere ei allmenn taksering i kommunen kvart tiande år, jfr. esktl § 8 A-3. I staden for ny allmenn taksering kan kommunestyret gjere vedtak om å auke verdet (taksten) som eigedomen blei sett til ved den siste allmenne takseringa for utskriving av eigedomsskatt - ei såkalla kontorjustering i tråd med esktl § 8 A-4.

Auken kan skje stegvis over fleire år, men må ikkje vere meir enn 10 prosent av det opphavlege skattegrunlaget for kvart år etter 10-årsfristen for den siste allmenne takseringa.

Det er i økonomiplanen lagt opp til kontortaksering.

Dersom kommunestyret vel å gjere ei full omtaksering må dette takast stilling til seinast i budsjettet for 2022. Ved innføring av eigedomsskatt gjeldande frå 2013 vart det sett av kr 1 500 000 på eit disposisjonsfond som evt. kan nyttast til å dekke kostnadane kring omtaksering.

## **Driftsinntekter**

Kommunen sine driftsinntekter, forutan rammetilskot frå staten og skatteinntekter, består av sals- og leigeinntekter og overføringar frå staten og trygdeforvaltninga.

Skal vi kunne auke driftsinntektene, må det i prinsippet vere ved å auke sals- og leigeinntektene, og å innføre nye avgifter.

Gebyr på vatn foreslås auka med 3 prosent

Gebyr på avløp foreslås auka med 1 prosent

Gebyr for feiing er uendra

Gebyr for avfall og slam for 2020 vert foreslått vedteke i tråd med det styret i IATA vedtek.

Betalingsattsane for barnehage er sett til maks sats.

Betalingsattsane for SFO er uendra

Betalingsattsane for kultur og musikkskulen er uendra.

Eigenbetaling heimhjelp er uendra

Eigenbetaling ambulerande vaktmester er uendra

Betalingsatts matlevering er foreslås auka med 5 %

Betalingsatts tryggleiksalarm foreslås auka med 5 %

Betalingsatts for vask av tøy foreslås auka med 5 %

Sats for oppmåling endra i tråd med kart- og oppmålingsindeksen som utgjer 2,47 %

Sats for private planer er uendra.

Sats for byggesak er uendra.

Åmli kommune har dei siste åra fått utbytte for vår eigardel i Agder Energi . Utbytte i 2021 baserer seg på eit resultatet for selskapet i 2019 på 340 mill. kr. ut frå ein utbyttepolitikk på 70 % av resultatet. Åmli sin del av budsjettert utbytte for 2021 er 2,898 mill kroner som gir ein reduksjon sett i forhold til 2020 på 4,562 mill. kr Utbytte ligg på same nivå i økonomiplan-perioden.

## **Driftsutgifter**

Den største driftsutgifta til kommunen er lønsutgiftene inkl. sosiale utgifter som for 2021 utgjer 63,5 % av driftsutgiftene som ein auke på 0,5 prosent sett i forhold til 2020.

Det er for 2021 budsjettert med ein årslønsvekst på 2,2 prosent som er i tråd med framlegg til statsbudsjett.

Åmli kommune har ein låneportefølje der ca 40 % av låna er til fastrente pr dato. Ein er dermed eksponert for utgiftsauke på 40% av låneporteføljen dersom renta går opp. Rentenivået på kommunen sine lån til flytande rente er pr. oktober 2020 ca 1,0 % p.a. Kommunedirektøren har, på nye tiltak som er foreslått lånefinansiert, lagt inn eit rentenivå på 1,5 % p.a. Det er teke omsyn til forventa renteauke på diskonterte lån i tråd med Kommunalbanken si prognose for renteutvikling i økonomiplanperioden.



## Fond

I tråd med retningslinene i Åmli kommune for bruk av integreringstilskotet innanfor 5-års intervallet vi mottek tilskot for pr flyktning, er det i 2021 foreslått å bruke kr 2,173 mill mot 3,4 mill. i 2020 (4,68 mill. i 2019). Reduksjonen utgjør kr 1,233 mill.

Bruken av midla i 2020 går til flyktningetenesta, voksenopplæring og utleigebustader. Tilskotet vi mottek for 2021 er berekna til kr 429 000. Vi bruker dermed meir pengar enn vi tilfører fondet. Det er i rådmannen sitt framlegg til økonomiplan (2021-2024) lagt opp til å redusere denne fondsbruken ytterlegare med 0,173 mill kroner i 2022, kr 1,163 mill. kroner i 2023 og kr 2,173 mill. i 2024.

Netto budsjettert bruk av disposisjonsfond i drifta 2021 utgjør kr 2,082 mill. kr.

Kommunedirektøren har òg forslag om bruk av fondsmidlar til ulike investeringstiltak for ikkje å auke opp kommunen si gjeld og få belastninga med renter og avdrag i drifta. Ein viser her til tiltaksversikten med tilhørande kommentarar pr. tiltak.

I 2021 er det forslag om å totalt bruke kr 1 606 000 av fondsmidlar til investeringstiltak.

## Netto driftsrammer fordelt på avdelingane

Resultateining	Budsjett 2020	% av nto. dr. utg.	Budsjett 2021	% av nto. dr. utg.
Administrativ stab og støtte	20 254 669	13,31	20 381 510	13,30
Eining for oppvekst	47 821 637	31,43	47 084 443	30,72
Eining for helse og omsorg	42 794 650	28,12	44 288 561	28,89
Eining for habilitering og ressurs	21 578 138	14,18	23 086 770	15,06
Eining for samfunn	19 711 534	12,95	18 433 655	12,03
Skatt, overføringar, renter og avdrag	-152 160 628	100,00	-153 274 939	100,00
	<b>0</b>		<b>0</b>	

Tabellen viser netto driftsrammer for einingane etter gjeldande organisering ut frå kommunedirektøren sitt framlegg til budsjett.

Eining for oppvekst er den største eininga der netto driftsramme utgjør i underkant 1/3 av kommunen sitt netto budsjett.

## Lånegjeld og investeringar

Lånegjeld, rente og avdragsutvikling.

År	2021	2022	2023	2024
Lånegjeld pr. 01.01	177 163 815	173 253 376	169 449 125	165 386 705
Opptak nye lån 2021-2024	4 750 500	5 200 000	5 150 000	2 000 000
Renter	2 279 562	2 313 562	2 443 562	2 478 562
Avdrag	8 660 939	9 004 251	9 212 420	9 450 424
Sum renter/avdrag	10 940 501	11 317 813	11 655 982	11 928 986
<b>Lånegjeld 31.12</b>	<b>173 253 376</b>	<b>169 449 125</b>	<b>165 386 705</b>	<b>157 936 281</b>

Det er i økonomiplanen for 2021 – 2024 lagt opp til eit investeringsnivå for å på sikt redusere lånegjelda til kommunen.

Det som påverkar kommunen si lånegjeld i perioden 2021-2024 er opptak av flg. lån til investeringsprosjekter:

Tiltak	År 2021	Avdragstid	År 2022	Avdragstid	År 2023	Avdragstid	År 2024	Avdragstid
3709 Ny forbehandling råvann Nelaug VV	550 000	30						
3711 Garasje/avfallsboder	1 300 000	25						
3714 Ny vannforsyningskilde Jordøya			5 000 000	40				
3722 Sykkelveien – tilleggfinansiering tømmeravkjøring			200 000	20				
3723 Bosettingstiltak Selåsvatn boligfelt			1 501 500	20				
3724 Utvidelse av gravplass Åmli kyrkje					150 000	30	2 000 000	30
3727 Hjullaster med snøfres, feiemaskin og skuffe	950 000	10						
3729 Redskapsbod «Toppen»	200 000	10						
3731 Gang- og sykkelsti Simonstad					5 000 000	30		
3736 Nytt låssystem ÅPOS	400 000	10						
3737 Automatisk ringeanlegg kyrkjene	729 000	20						
<b>Sum låneopptak</b>	<b>4 129 000</b>		<b>6 701 500</b>		<b>5 150 000</b>		<b>2 000 000</b>	

Investeringane er omtala meir utfyllande i tiltaksversikten.

### **Løns- og prisleasetnader**

Budsjettet bygger på opprinneleg budsjett for 2020 som ramme korrigert for vedtak og statlege føringar.

Statsbudsjettet bygger på ein deflator (løns- og prisvekst) på 2,7 % frå 2020 til 2021.

Lønsveksten er budsjettet i.h.h.t. statsbudsjettet sine føringar som er 2,2 %

I 2021 har vi budsjettet med 15,0% pensjonskostnader for medlemmer i KLP. For medlemmar i STP har vi budsjettet med 11,0 %.

Opptak av nye lån er budsjettet med ei rente på 1,5 % i perioden 2021-2024.

Åmli kommune har ein realvekst i dei frie inntektene frå 2020 til 2021 på 1,2 prosent.

For øvrig viser ein til sakene som følger budsjettet.

## Bevilgningsoversikt drift etter forskriftenes § 5-4

Beskrivelse	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Rammetilskudd	-108 031 000	-107 019 000	-107 140 000	-107 318 298
Inntekts- og formuesskatt	-47 957 440	-48 000 000	-48 272 000	-48 272 000
Eiendomsskatt	-10 357 000	-10 268 000	-10 773 786	-10 723 609
Andre generelle driftsinntekter	-6 163 256	-5 205 356	-5 205 356	-5 205 356
<b>SUM GENERELLE DRIFTSINNEKTER</b>	<b>-172 508 696</b>	<b>-170 492 356</b>	<b>-171 391 142</b>	<b>-171 519 263</b>
Sum bevilgninger drift, netto	165 816 816	164 142 845	164 015 781	163 989 431
Avskrivinger	9 200 000	9 200 000	9 200 000	9 200 000
<b>SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER</b>	<b>175 016 816</b>	<b>173 342 845</b>	<b>173 215 781</b>	<b>173 189 431</b>
<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>2 508 120</b>	<b>2 850 489</b>	<b>1 824 639</b>	<b>1 670 168</b>
Renteinntekter	-685 465	-674 465	-664 465	-655 465
Utbytter	-2 898 000	-2 898 000	-2 898 000	-2 898 000
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0
Renteutgifter	2 279 562	2 313 562	2 443 562	2 478 562
Avdrag på lån	8 660 939	9 004 251	9 212 420	9 450 424
<b>NETTO FINANSUTGIFTER</b>	<b>7 357 036</b>	<b>7 745 348</b>	<b>8 093 517</b>	<b>8 375 521</b>
Motpost avskrivinger	-9 200 000	-9 200 000	-9 200 000	-9 200 000
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>665 156</b>	<b>1 395 837</b>	<b>718 156</b>	<b>845 689</b>
Disponering eller dekning av netto driftsresultat	0	0	0	0
Overføring til investering	840 000	540 000	540 000	540 000
Netto avsetninger til eller bruk av bundne fond	-443 980	-443 980	-443 980	-443 980
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-1 061 176	-1 491 857	-814 176	-941 709
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0
<b>SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-665 156</b>	<b>-1 395 837</b>	<b>-718 156</b>	<b>-845 689</b>
<b>FREMFORRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Hovedoversikt skjema 1B – bevilgning pr. eining etter §5-4:

Tekst	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Administrativ stab og støtte	20 381 510	20 638 010	21 051 510	21 038 010
Oppvekst	50 450 629	49 814 687	49 761 267	49 761 267
Helse og omsorg	44 845 561	44 515 561	44 312 057	44 312 057
Habilitering og ressurs	25 039 670	24 561 604	24 561 604	24 561 604
Samfunn	21 994 446	21 659 193	21 446 343	21 433 493
Økonomi/skatteopprever	3 105 000	2 953 790	2 883 000	2 883 000
<b>Sum bevilgning drift, netto</b>	<b>165 816 816</b>	<b>164 142 845</b>	<b>164 015 781</b>	<b>163 989 431</b>

## Bevilgningsoversikt investering etter forskriftens § 5-5

Beskrivelse	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Investeringer i varige driftsmidler	9 038 315	5 987 500	6 875 000	2 500 000
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	540 000	540 000	540 000	540 000
Utlån av egne midler	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0
<b>SUM INVESTERINGSUTGIFTER</b>	<b>9 578 315</b>	<b>6 527 500</b>	<b>7 415 000</b>	<b>3 040 000</b>
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 529 063	-137 500	-1 375 000	-500 000
Tilskudd fra andre	-310 000	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0
Bruk av lån	-4 750 500	-5 200 000	-5 150 000	-2 000 000
<b>SUM INVESTERINGSINTEKTER</b>	<b>-6 589 563</b>	<b>-5 337 500</b>	<b>-6 525 000</b>	<b>-2 500 000</b>
Videreutlån	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
Bruk av lån til videreutlån	-4 000 000	-4 000 000	-4 000 000	-4 000 000
Avdrag på lån til videreutlån	987 000	996 000	1 005 000	1 014 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-987 000	-996 000	-1 005 000	-1 014 000
<b>NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Overføring fra drift	-840 000	-540 000	-540 000	-540 000
Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	-2 148 752	-650 000	-350 000	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0
<b>Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	<b>-2 988 752</b>	<b>-1 190 000</b>	<b>-890 000</b>	<b>-540 000</b>
Fremført til inndekning i senere år udekket beløp	0	0	0	0

**Hovedoversikt skjema 2B – investering:**

Prosjekt	Beskrivelse	Brutto investeringsutgift i kr			
		Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
3112	KLP egenkapitalinnskudd	540 000	540 000	540 000	540 000
3705	Rehabiliteringsplan VA - Ledningsnett	400 000	300 000		
3709	Ny forbehandling av råvann Nelaug VV	550 000			
3711	Garasje/avfallsbod omsorgsboliger	1 625 000			
3714	Ny vannforsyningskilde Jordøya	0	5 000 000		
3721	Uteområde Beverborga og Mosberg barnehager	726 250			
3722	Sykkelveien. Tilleggsfinansiering tømmeravkjøring.	0	250 000		
3723	Bosettingstiltak Selåsvatn bustadfelt	1 276 875			
3724	Utvidelse av gravplassen i Åmli	0		187 500	2 500 000
3725	Elektriske biler til byggvedlikehold	300 000			
3726	Ladestasjoner for elektriske tjenestebiler	258 000			
3727	Hjullaster med snøfres, feiemaskin og skuffe	1 187 500			
3729	Redskapsbod på Toppen	225 000			
3730	Gulv Åmlihallen	525 000			
3731	Gang- og sykkelsti Simonstad	0		6 250 000	
3733	DOS - asfaltere vei og parkeringsplass	375 000			
3735	Utskiftning av veilyst til LED - armatur	0	437 500	437 500	
3736	Låssystem ÅPOS	500 000			
3737	Automatisk ringeanlegg i Åmli, Tovdal og Gjøvdal kyrkje	911 250			
3738	Heis badebaseng Åmli skule	178 440			
	<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>9 578 315</b>	<b>6 527 500</b>	<b>7 415 000</b>	<b>3 040 000</b>

## Økonomisk oversikt drift – forskriftenes § 5-6

	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Rammetilskudd	-108 031 000	-107 019 000	-107 140 000	-107 318 298
Inntekts- og formuesskatt	-47 957 440	-48 000 000	-48 272 000	-48 272 000
Eiendomsskatt	-10 357 000	-10 268 000	-10 773 786	-10 723 609
Andre skatteinntekter	-963 740	-963 740	-963 740	-963 740
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-5 199 516	-4 241 616	-4 241 616	-4 241 616
Overføringer og tilskudd fra andre	-26 282 143	-25 831 818	-25 834 643	-25 827 568
Brukerbetalinger	-4 601 000	-4 601 000	-4 601 000	-4 601 000
Salgs- og leieinntekter	-13 656 001	-13 711 254	-13 904 104	-13 901 954
<b>SUM DRIFTSINTEKTER</b>	<b>-217 047 840</b>	<b>-214 636 428</b>	<b>-215 730 889</b>	<b>-215 849 785</b>
Lønnsutgifter	108 227 356	107 912 856	107 778 356	107 692 856
Sosiale utgifter	30 804 526	30 737 367	30 682 443	30 682 443
Kjøp av varer og tjenester	57 835 546	56 698 487	56 953 697	57 010 697
Overføringer og tilskudd til andre	13 488 532	12 938 207	12 941 032	12 933 957
Avskrivninger	9 200 000	9 200 000	9 200 000	9 200 000
<b>SUM DRIFTSUTGIFTER</b>	<b>219 555 960</b>	<b>217 486 917</b>	<b>217 555 528</b>	<b>217 519 953</b>
<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>2 508 120</b>	<b>2 850 489</b>	<b>1 824 639</b>	<b>1 670 168</b>
Renteinntekter	-685 465	-674 465	-664 465	-655 465
Utbytter	-2 898 000	-2 898 000	-2 898 000	-2 898 000
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0
Renteutgifter	2 279 562	2 313 562	2 443 562	2 478 562
Avdrag på lån	8 660 939	9 004 251	9 212 420	9 450 424
<b>NETTO FINANSUTGIFTER</b>	<b>7 357 036</b>	<b>7 745 348</b>	<b>8 093 517</b>	<b>8 375 521</b>
Motpost avskrivninger	-9 200 000	-9 200 000	-9 200 000	-9 200 000
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>665 156</b>	<b>1 395 837</b>	<b>718 156</b>	<b>845 689</b>
Disponering eller dekning av netto driftsresultat	0	0	0	0
Overføring til investering	840 000	540 000	540 000	540 000
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-443 980	-443 980	-443 980	-443 980
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-1 061 176	-1 491 857	-814 176	-941 709
Bruk av tidligere års mindreforbruk	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0
<b>SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-665 156</b>	<b>-1 395 837</b>	<b>-718 156</b>	<b>-845 689</b>
<b>FREMFORT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 5 Årsbudsjett 2021

### Investeringsbudsjettet 2021-2024

Oversikten viser kvart enkelt prosjekt i investeringsrekneskapen og korleis desse er finansiert.

Prosjektnr	Prosjektbeskrivelse	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
<b>3107</b>	<b>Husbanken</b>				
051200	Avdrag på lån til videre utlån	987 000	996 000	1 005 000	1 014 000
052200	Videreutlån	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
091200	Bruk av lån til viderelån	-4 000 000	-4 000 000	-4 000 000	-4 000 000
092200	Mottatte avdrag på videre utlån	-987 000	-996 000	-1 005 000	-1 014 000
<b>3112</b>	<b>KLP egenkapitalinnskudd</b>				
052900	Kjøp av aksjer og andeler	540 000	540 000	540 000	540 000
097000	Overføringer fra driftsregnskapet	-540 000	-540 000	-540 000	-540 000
<b>3705</b>	<b>Rehabiliteringsplan VA-ledningsnett</b>				
027001	Konsulenttjenester	400 000	300 000		
094000	Bruk av ubundne investeringsfond	-400 000	-300 000		
<b>3709</b>	<b>Ny forbehandling av råvann Nelaug VV</b>				
023000	Bygg-/anleggstjenester og nybygg/nyanlegg	550 000			
091000	Bruk av lån	-550 000			
<b>3711</b>	<b>Garasje/avfallsbod omsorgsboliger</b>				
023000	Bygg-/anleggstjenester og nybygg/nyanlegg	1 300 000			
042900	Merverdiavgift som gir rett til mva.kompensasjon IA	325 000			
072900	Kompensasjon for merverdiavgift IA	-325 000			
091000	Bruk av lån	-1 300 000			
<b>3714</b>	<b>Ny råvannsforsyning Jordøya VV</b>				
023000	Bygg-/anleggstjenester og nybygg/nyanlegg		5 000 000		
091000	Bruk av lån		-5 000 000		
<b>3721</b>	<b>Uteområde Beverborga og Mosberg barnehager</b>				
023000	Bygg-/anleggstjenester og nybygg/nyanlegg	581 000			
042900	Merverdiavgift som gir rett til mva.kompensasjon IA	145 250			
072900	Kompensasjon for merverdiavgift IA	-145 250			
094000	Bruk av ubundne investeringsfond	-581 000			
<b>3722</b>	<b>Sykkelveien. Tilleggsfinansiering tømmeravkjøring</b>				
023000	Bygg-/anleggstjenester og nybygg/nyanlegg		200 000		
042900	Merverdiavgift som gir rett til mva.kompensasjon IA		50 000		
072900	Kompensasjon for merverdiavgift IA		-50 000		
091000	Bruk av lån		-200 000		

Prosjektnr	Prosjektbeskrivelse	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
<b>3723 Bosettingstiltak Selåsvatn bustadfelt</b>					
023000	Bygg-/anleggstjenester og nybygg/nyanlegg	1 021 500			
042900	Merverdiavgift som gir rett til mva.kompensasjon IA	255 375			
072900	Kompensasjon for merverdiavgift IA	-255 375			
091000	Bruk av lån	-1 021 500			
<b>3724 Utvidelse av gravplassen i Åmli</b>					
023000	Bygg-/anleggstjenester og nybygg/nyanlegg				2 000 000
027001	Konsulenttjenester			150 000	
042900	Merverdiavgift som gir rett til mva.kompensasjon IA			37 500	500 000
072900	Kompensasjon for merverdiavgift IA			-37 500	-500 000
091000	Bruk av lån			-150 000	-2 000 000
<b>3725 Elektriske biler til byggevedlikehold</b>					
021000	Kjøp av transportmidler	300 000			
097000	Overføringer fra driftsregnskapet	-300 000			
<b>3726 Ladestasjoner for elektriske tjenestebiler</b>					
020000	Kjøp/leasing av inventar og utstyr	215 000			
042900	Merverdiavgift som gir rett til mva.kompensasjon IA	43 000			
072900	Kompensasjon for merverdiavgift IA	-43 000			
081000	Andre statlige overføringer	-100 000			
094000	Bruk av ubundne investeringsfond	-115 000			
<b>3727 Hjullaster med snøfres, feiemaskin og skuffe</b>					
021000	Kjøp av transportmidler	950 000			
042900	Merverdiavgift som gir rett til mva.kompensasjon IA	237 500			
072900	Kompensasjon for merverdiavgift IA	-237 500			
091000	Bruk av lån	-950 000			
<b>3729 Redskapsbod på Toppen</b>					
023000	Bygg-/anleggstjenester og nybygg/nyanlegg	200 000			
042900	Merverdiavgift som gir rett til mva.kompensasjon IA	25 000			
072900	Kompensasjon for merverdiavgift IA	-25 000			
091000	Bruk av lån	-200 000			
<b>3730 GulvÅmlihallen</b>					
023000	Bygg-/anleggstjenester og nybygg/nyanlegg	420 000			
042900	Merverdiavgift som gir rett til mva.kompensasjon IA	105 000			
072900	Kompensasjon for merverdiavgift IA	-105 000			
081000	Andre statlige overføringer	-210 000			
094000	Bruk av ubundne investeringsfond	-210 000			



Prosjektnr	Prosjektbeskrivelse	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
<b>3731</b>	<b>Gang- og sykkelsti Simonstad</b>				
023000	Bygg-/anleggstjenester og nybygg/nyanlegg			5 000 000	
042900	Merverdiavgift som gir rett til mva.kompensasjon IA			1 250 000	
072900	Kompensasjon for merverdiavgift IA			-1 250 000	
091000	Bruk av lån			-5 000 000	
<b>3733</b>	<b>DOS – asfaltere bei og parkeringsplass</b>				
023000	Bygg-/anleggstjenester og nybygg/nyanlegg	300 000			
042900	Merverdiavgift som gir rett til mva.kompensasjon IA	75 000			
072900	Kompensasjon for merverdiavgift IA	-75 000			
094000	Bruk av ubundne investeringsfond	-300 000			
<b>3735</b>	<b>Utskifting veilyls til LED-armatur</b>				
023000	Bygg-/anleggstjenester og nybygg/nyanlegg		350 000	350 000	
042900	Merverdiavgift som gir rett til mva.kompensasjon IA		87 500	87 500	
072900	Kompensasjon for merverdiavgift IA		-87 500	-87 500	
094000	Bruk av ubundne investeringsfond		-350 000	-350 000	
<b>3736</b>	<b>Låssystem ÅPOS</b>				
023000	Bygg-/anleggstjenester og nybygg/nyanlegg	400 000			
042900	Merverdiavgift som gir rett til mva.kompensasjon IA	100 000			
072900	Kompensasjon for merverdiavgift IA	-100 000			
091000	Bruk av lån	-400 000			
<b>3737</b>	<b>Automatisk ringeanlegg Åmli, Tovdal og Gjøvdal kyrkje</b>				
020000	Kjøp/leasing av inventar og utstyr	729 000			
042900	Merverdiavgift som gir rett til mva.kompensasjon IA	182 250			
072900	Kompensasjon for merverdiavgift IA	-182 250			
091000	Bruk av lån	-729 000			
<b>3738</b>	<b>Heis badebasseng Åmli skule</b>				
020000	Kjøp/leasing av inventar og utstyr	142 752			
042900	Merverdiavgift som gir rett til mva.kompensasjon IA	35 688			
072900	Kompensasjon for merverdiavgift IA	-35 688			
097000	Overføringer fra driftsregnskapet	-142 752			

Jfr.kommentarane til kvart enkelt tiltak under punktet "Tiltak i handlingsprogrammet".