

**Budsjett 2022/ økonomiplan 2022- 2025 - Arbeidsdokument 5/21****Budsjettdokument 2022 – økonomiplan 2022- 2025**

Som vedlegg til dette arbeidsdokumentet er eit samla dokument for budsjett 2022 – økonomiplan 2022- 2025.

Neste års budsjett og kommande økonomiplan for Vestland fylkeskommune er utarbeidd av finansutvalet gjennom 2021. Budsjettarbeidet har vore gjennomført med eit arbeidsdokument til kvart møte, der finansutvalet suksessivt har teke stilling til delar av budsjettet. I tilknytning til arbeidsdokumenta har finansutvalet gjort prosessvedtak, og på denne måten har ein fått framdrift i budsjettarbeidet.

Det har vore fire møte i finansutvalet til no i 2020. Fylkesdirektøren har på bakgrunn av finansutvalet sitt arbeid og prosessvedtaka som er gjort så langt, utarbeidd eit samla budsjettdokument.

Sektorane sine budsjett er basert på det som tidlegare er presentert, og supplert med utfyllande innhald. I tillegg inneheld budsjettdokumentet desse nye kapitla;

- Innleiing
- Klimabudsjett
- Økonomiplan
- Budsjettreglement
- Finansielle måltal
- Kapittel som ser på samanhengar mellom økonomiplan og fylkeskommunalt planarbeid

**Handsaming av arbeidsdokument 5**

Budsjettprosessen går no inn i den politiske slutthandsaminga i november og desember. Saka skal handsamast i følgjande politiske møte:

Politisk møte	Møtedato
Finansutvalet	24.11.2021
Hovudutval for kultur, idrett og integrering	26.11.2021
Hovudutval for opplæring og kompetanse	26.11.2021
Hovudutval for næring	26.11.2021
Hovudutval for samferdsel og mobilitet	26.11.2021
Administrasjonsutvalet	29.11.2021
Fylkesutvalet	30.11.2021
Fylkestinget	15.12.2021

Budsjettopplegget for komande årsbudsjett og økonomiplan vert no lagt fram av finansutvalet for slutthandsaming. Deretter går saka vidare til administrasjonsutvalet og dei fire hovudutvala. Handsaminga vert gjort i samsvar med utvala sin vedtakskompetanse, jamfør reglement for folkevalde organ og delegering;

- Dei fire hovudutvala kan kome med tilråding innanfor dei respektive utvala sine område.
- Administrasjonsutvalet kan kome med tilråding på område i budsjettet som vedkjem tilhøvet mellom arbeidsgjevar og arbeidstakarane.

I tillegg er saka sendt til handsaming i medverknadsorgana og arbeidsmiljøutvalet for uttale. Deretter går budsjettsaka vidare til fylkesutvalet som kjem med si innstilling til fylkestinget; som gjer endeleg vedtak i saka.

#### **Oppfølging av sist finansutval – arbeidsdokument 4**

Det vert synt til at det vart gjort slikt prosessvedtak ved handsaminga av arbeidsdokument 4 i møte 28. oktober;

##### *Ferjeavløysing*

«Tillegg til prosessvedtak punkt 3 – ferjeavløysing vert omtala særskilt i eige avsnitt.»

I vedlagte budsjettdokument er det under investeringsprogram for fylkesveg ein eigen del som gjer greie for gjeldande retningslinjer for ferjeavløysingsordninga.

##### *Pensjon - premieavvik*

I møtet vart det etterspurd ei utdjuing som kan forklare korleis premieavviket på pensjonsområdet er rekna ut, og kva økonomiske effektar dette gjev. Fylkesdirektøren har gjort dette i vedlagte budsjettdokument i kapitlet som tek for seg fellesinntekter- og utgifter; under delen Pensjonspremie og pensjonskostnader.

#### **Drifts- og investeringsbudsjettet arbeidsdokument 5**

##### *Driftsbudsjettet*

I budsjettdokumentet er det på driftssida ei samanstilling av det som tidlegare er presentert for dei ulike sektorane.

##### Innarbeidde salderingstiltak

Som følge av handsaming av arbeidsdokument 4, og prosessvedtaka som er gjort tidlegare, har følgjande sektorar presenterte budsjett som er saldert og i balanse med innarbeidde salderingstiltak;

- Politisk styring
- Organisasjon og økonomi
- Strategisk utvikling og digitalisering
- Tannhelse
- Kultur, idrett og inkludering
- Infrastruktur og veg
- Mobilitet og kollektiv
- Innovasjon og næringsutvikling
- Opplæring og kompetanse

Det går fram av dei ulike sektorbudsjetta i vedlagte budsjettdokument kva reduserande tiltak som det vert lagt opp til å gjennomføra i 2022. For mobilitet og kollektiv er det spesifisert eit moment – ny takst- og sonestruktur i tidlegare Sogn og Fjordane – som ikkje er innarbeidd i budsjettet.

### Kultur, idrett og inkludering

For kultur, idrett og inkludering er det i tillegg til presentert sektorbudsjett i budsjettokumentet, vedlagt ei referatsak. Her er det framlegg om ei vidare spesifisering av løyvingsnivåa, og det vert synt til korleis dei ulike tilskota innanfor sektoren kan fordelast.

Det er lagt opp til at sektorbudsjettet vert vedteke på løyvingsnivå av fylkestinget i desember, medan den vidare tildelinga til spesifiserte mottakarar og summar vert gjort i fyrste møte i hovudutval for kultur, idrett og integrering i 2022.

### Klimabudsjett

I tråd med verbalpunkt i budsjettvedtak for 2021 så er klimakomiteet utvida.

Verbalpunktet har slik ordlyd:

*Fylkestinget ber om at fylkeskommunen sitt klimabudsjett og klimarekneskap skal omfatte heile det geografiske området Vestland.*

Utover framstilling og vurdering av utsleppa i det geografiske området Vestland, er det for eiga drift konkretisert tiltak som skal gjennomførast slik at dei fylkeskommunale utsleppa vert vidare reduserte.

### *Investeringsbudsjett*

I budsjettokumentet er det ei samanstilling av det som tidlegare er presentert i arbeidsdokumenta for Vestland fylkeskommune sine investeringar.

Det vert poengtert i budsjettokumentet at presentert opplegg på investeringssida gjev Vestland ei monaleg gjeldsoppbygging. Fylkesdirektøren vil i byrjinga av 2022 kome med vurderingar av gjeldande handlingsregel på dette området; handlingsregelen tilseier maksimal gjeldsgrad på 115 %.

### **Nye moment arbeidsdokument 5**

Etter handsaminga av arbeidsdokument 4 er det fleire nye vesentlege moment i budsjettprosessen, og desse vil følgjeleg spele inn i slutthandsaminga av budsjettet.

### *Konsesjonskraft*

Det har kome nye prognosar for konsesjonskrafta som Vestland fylkeskommune får levert til sjølvkost, og som vert seld i kraftmarknaden. Dei høge prisane, kombinert med høg grad av sikring av volumet, gjer at ein får ei meirinntekt på om lag 100 mill. kr i 2022 samanlikna med det som tidlegare var lagt til grunn. I presentert opplegg er desse midlane plassert som overføring til fond som aukar med 100 mill. kr.

### *Statsbudsjett 2022*

Gjennom framlegget til tilleggsproposisjon frå regjeringa Støre, er det fleire endringar i proposisjonen som verkar inn på budsjettopplegget til Vestland fylkeskommune. Følgjande moment er innarbeidd i presentert opplegg;

### Fellesinntekter/ Vekst i frie inntekter

Tilleggsproposisjonen frå Støre- regjeringa inneber ein auke i dei frie inntektene til Vestland på 125,1 mill. kr. Dette samanlikna med det som låg inne i budsjettopplegget til den no avgåtte Solberg- regjeringa.

### Mobilitet og kollektiv

I den nye regjeringa sin tilleggsproposisjon vert det lagt opp til ein reduksjon i ferjetakstane på 30 % i 2022; dette samanlikna med det som var prisenivået 1. januar 2021. Dette er ein auke i høve til reduksjonen på 17,5 % som låg inne i opplegget til regjeringa Solberg. Mobilitet og kollektiv sitt budsjett er styrka med 30 mill. kr for å kompensere for det lågare nivået på inntektene som takstreduksjonen medfører.