



Innkalling Formannskapet

Møtedato: 04.11.2021
Møtested: Austrheim samfunnshus
Møtetid: 09:00 - 15:30

Budsjett 2022

Forfall skal meldast til Servicekontoret t. 56162000/post@austrheim.kommune.no
Varamedlem møter berre etter nærare innkalling

Saksliste

Saksnr	Tittel
112/21	Godkjenning av innkalling og saksliste
113/21	Godkjenning av møteprotokoll
114/21	Delegerte saker
115/21	Orienteringssak
116/21	Budsjett- og økonomiplan 2022-2025

Austrheim 29. oktober 2021

Per Lerøy
ordfører

Ketil Tjore
møtesekretær

Sakspapir

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
112/21	Formannskapet	PS	04.11.2021

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Ketil Tjore	FE-033	21/1190

Godkjenning av innkalling og saksliste

Framlegg til vedtak:

Innkalling og sakliste vert godkjent

Saksopplysninger:

Sakspapir

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
113/21	Formannskapet	PS	04.11.2021

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Ketil Tjore	FE-033	21/1190

Godkjenning av møteprotokoll

Framlegg til vedtak:

Møteprotokoll frå forrige møte vert godkjent

Saksopplysninger:

Sakspapir

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
114/21	Formannskapet	PS	04.11.2021

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Ketil Tjore	FE-033	21/1190

Delegerte saker

Saker

Saksnummer	Tittel
137/21	Konsesjon for overtaking av gbnr 132/6 - Utkilen - Austrheim kommune
139/21	Konsesjon for overtaking av gbnr. 132/5 og 132/49 på Utkilen i Austrheim kommune
135/21	Løyve til bygging av tomannsbustad på gbnr. 147/126 - Skoteneset - Toftegård
136/21	Løyve til frådeling av nausttomt frå gbnr. 158/70 - Lerøy
138/21	Mellombels bruksløyve til næringsbygg på gbnr. 140/41 - Solevegen
141/21	Rammeløyve til tilbygg i næringsområde gbnr. 130/112 - Kaland
140/21	Vedtak - ferdigattest - gbnr 148/86 - Åråsvågen

Framlegg til vedtak:

Delegerte saker vert tekne til orientering

Saksopplysninger:

Sakspapir

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
115/21	Formannskapet	PS	04.11.2021

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Ketil Tjore	FE-033	21/1190

Orienteringssak

Framlegg til vedtak:

Saksopplysninger:

Sakspapir

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
116/21	Formannskapet	PS	04.11.2021
	Austrheim Ungdomsråd	PS	
	Eldrerådet	PS	
	Kommunestyret	PS	
	Råd for menneske med nedsett funksjonsevne	PS	
	Arbeidsmiljøutvalet	PS	

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Odd Harald Dommersnes	FE-150	21/283

Budsjett- og økonomiplan 2022-2025

Framlegg til vedtak:

[Kommunedirektøren sitt framlegg til budsjett- og økonomiplan \(framsikt.net\)](#) 2022-2025 vert lagt ut på høyring. Høyringsfrist vert sett til 02. desember.

Framlegg til vedtak:

1. Kommunedirektøren sitt framlegg til budsjett 2022 og økonomiplan 2022-2025 vert vedteke slik det ligg føre.
2. Investeringsbudsjettet for 2022 sjølvkost er basert på forventa framdrift på tidlegare vedtekne VA-prosjekt. Ut frå framdriftsplanen vil Austrheim kommune ta opp 7,9 millionar kr i lån i 2022.
3. Det vert teken opp 10 millionar kroner i Husbanken for vidarelån til start-lån.
4. Økonomiplan for 2022-2025 og årsbudsjett for 2022 blir vedteke, jf. Bevilgningsoversikt drift §5-4 og økonomisk oversikt drift §5-6. Årsbudsjettet for 2022 blir vedteke på sum netto driftsrammer for dei ulike hovudområda.
5. Kommunedirektøren vert gjeven fylgjande fullmakter innanfor budsjettet sine rårer (jf. Økonomireglement og kommunen sitt finansreglement):
 - a. Budsjettreguleringar som fylgjer av sentrale og lokale lønnsoppgjer.
 - b. Budsjettreguleringar innanfor sektorane sine rårer.
 - c. Gjennomføre låneopptak av nye lån og refinansiere tidlegare låneopptak. Her under aksept av lånevilkår og underskrift av gjeldsbrev på vegne av kommunen.

- d. Avgjere oppstart av investeringar finansiert av ubundne fond, og sal av driftsmidlar.
 - e. Fordeling av bevilling til småinvesteringar innafor råma på 100 000,- kr.
 - f. Regulering av teknisk art innanfor drift og finans.(jf. finansreglementet)
1. Kommunedirektøren vert gjeven fullmakt til å "fryse" budsjettpostar og ledige stillingsheimlar, dersom situasjonen skulle tilseie det.
 2. Kommunestyret skriv ut eigedomsskatt på næringseigedom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum jf. eigedomsskattelova (esktl.) § 3 første ledd bokstav d. Eigedomsskattesatsen vert vidareført med 7 promille. Utskrivingsalternativet omfattar også flytande oppdrettsanlegg i sjø, jf. Esktl. § 4 tredje ledd. Takstvedtekter for eigedomsskatt i Austrheim kommune vedtatt i kommunestyret i K-sak 083/17 i møte 14.12.2017, skal gjelde for eigedomsskatteåret 2022, jf. esktl. § 10. Kommunen vil i 2022 skrive ut eigedomsskatt på eigedommar som tidlegare var rekna som «verk og bruk» på eit «særskilt fastsett grunnlag» med heimel i overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og første ledd. Det særskilde grunnlaget skal i 2022 være lik 4/7 av differansen mellom eigedomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaka av at produksjonsutstyr- og installasjonar ikkje skal reknast med i grunnlaget. Kommunen vil i 2022 skrive ut eigedomsskatt på bygningar og grunnareal så langt desse var omfatta av eigedomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 andre ledd. Eigedomsskatten vert skriven i samband med kommunale avgifter. Siste alminnelege taksering i kommunen vart gjennomført i 2018 og 2019.
 3. Det vert gjeve ei råme på 845 000,- kr til kontrollutvalet.
 4. Det vert gjeve eit driftstilskot til Austrheim kyrkjelege fellesråd på 2 875 000,- kr.
 5. Skatteøre vert sett lik maksimal sats i samsvar med Stortinget sitt vedtak om kommunalt skatteøre.
 6. Godtgjersle til ordførar blir sett til same løn som stortingsrepresentantar og til løn til varaordførar er 9 % av ordførar si løn for 2022. Stortinget sin lønskommisjon gjer årleg framlegg i innstilling om godtgjersle for stortingsrepresentantane og løna til ordførar og varaordførar regulerast per mai 2022 i samsvar med endringar i løn til stortingsrepresentantar.
 7. Marginavsetning av innbetalt skattebeløp blir sett til 10 %
 8. Gebyr- og betalingsregulativ for 2022 vert lagt fram i eiga sak.

Saksopplysninger:

Bakgrunn

Utdrag frå kommunelova.

§ 14-3. Behandling av økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning

Økonomiplanen for de neste fire årene og årsbudsjettet for det kommende året skal vedtas før årsskiftet. Årsregnskapene og årsberetningene skal vedtas senest seks måneder etter regnskapsårets slutt. Hvert årsregnskap skal behandles samtidig med tilhørende årsberetning. Vedtaket om årsregnskap skal angi hvordan et eventuelt merforbruk i driftsregnskapet skal dekkes inn.

Formannskapet eller fylkesutvalget innstiller til vedtak om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning. Kontrollutvalget skal uttale seg til kommunestyret eller fylkestinget om årsregnskapene og årsberetningene før formannskapet eller fylkesutvalget innstiller til vedtak. I kommuner og fylkeskommuner med parlamentarisk styreform innstiller kommunerådet eller fylkesrådet til vedtak.

Innstillingen til økonomiplan og årsbudsjett, med alle forslag til vedtak som foreligger, skal offentliggjøres minst 14 dager før kommunestyret eller fylkestinget behandler den. Dette gjelder ikke for innstillinger om endring i vedtatt økonomiplan eller årsbudsjett.

Økonomiplanen, årsbudsjettet, årsregnskapene, årsberetningene og saksdokumentene fra det innstillende organet skal sendes departementet til orientering. Dette gjelder også revisjonsberetningen og kontrollutvalgets uttalelser til årsregnskapene og årsberetningene. Departementet kan gi forskrift om frister for disse oversendelsene.

§ 14-4. Økonomiplan og årsbudsjett

Økonomiplanen skal vise hvordan langsiktige utfordringer, mål og strategier i kommunale og regionale planer skal følges opp.

Økonomiplanen og årsbudsjettet skal vise kommunestyrets eller fylkestingets prioriteringer og bevilgninger og de målene og premissene som økonomiplanen og årsbudsjettet bygger på. De skal også vise utviklingen i kommunens eller fylkeskommunens økonomi og utviklingen i gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser. Vedtaket om årsbudsjett skal angi hvor mye lån som skal tas opp i budsjettåret.

Økonomiplanen og årsbudsjettet skal settes opp i balanse og være realistiske, fullstendige og oversiktlige.

Økonomiplanen skal deles inn i en driftsdel og en investeringsdel. Årsbudsjettet skal deles inn i et driftsbudsjett og et investeringsbudsjett og stilles opp på samme måte som økonomiplanen.

Økonomiplanen kan inngå i eller utgjøre kommuneplanens handlingsdel etter plan- og bygningsloven § 11-1 fjerde ledd.

Departementet kan gi forskrift om bevilgningsoversikter, økonomiske oversikter og oversikter over utviklingen i gjeld

Vurdering.

Det er ei glede å ønske lesaren velkommen til budsjettframlegget for Austrheim kommune. Denne gongen er budsjettet ikkje ny berre når det gjeld innhald, tal, mål og tekst, men nå i digital form.

Målet med denne endringa er å gjere budsjettet meir tilgjengeleg og lettare å lese for innbyggjarar og folkevalde. Vi ønskjer å flytte perspektivet frå intern organisering og over på tenestene vi tilbyr og korleis vi utviklar desse vidare. Dette krev at vi tenkjer nytt og at vi skriv annleis enn før. Her finn du [Kommunedirektøren sitt framlegg til budsjett- og økonomiplan \(framsikt.net\)](#)

Budsjett og økonomiplan for 2022 –2025 blir vedteke på rammenivå og har fokus på resultat og tenester i langt større grad enn på administrativ organisering av kommunen. Ei viktig målsetjing med budsjettet er også å synleggjere samanhengen mellom langsiktige mål i kommuneplanen, via budsjett og økonomiplan og ned til dei einskilde tiltak og investeringar. Då vil vi klare å styre utviklinga mot å nå målet som er å gjere Austrheim til ein kommune der det er godt både å bu og å virke i. Om vi endrar forma på planen/dokumentet, så endrar vi ikkje på den grunnleggjande tanken om at kommunedirektøren sitt mål er å sikre innbyggjarar og næringsliv dei beste tenestene det er råd å levere med dei resursane vi har til rådvelde slik kommunestyret vedtek rammene og ressurstilfanget. Økonomiske måltal er eit viktig verktøy for å styre kommunen sin økonomi i ønska retning. Måltala er førande for budsjett og økonomiplan, men kan fråvikast einskilde år. Vi ser at vi i 2022 og 2023 har eit resultat som ikkje oppnår måltalet for netto driftsresultat. Kommunedirektøren kjem difor til å nyta 2022 til å sjå nærare på tiltak som gjer at vi oppnår måltala i 2023.

Sjølv om kommunen nå er ut av Robek så opplever vi lågare vekst og trong for omstilling. Vi har i vårt budsjett for 2022 tatt som forutsetnad ei lønsvekst på 2,9 % årslønsvekst. COVID-19 har synt oss at sjølv med god planlegging, er leiarskap i ei omskifteleg tid naudsynt.

Endringar på verdsbasis og her heime syner at ei lågare vekst i økonomien gjev grunn for å syne atterhald økonomisk og ikkje vente seg høg vekst i den nasjonale og kommunale økonomien. Sjølv om vi no startar ei ny reise inn i eit nytt år, opplever vi at koffertane på mange måtar er pakka frå før.

Tidlegare vedtak og prioriteringar gjev føringar i den nye økonomiplanen og i budsjettet for 2022. Dette tyder at vi må omstille oss i åra som kjem. Det som gjev størst effekt, men det som samstundes oftast er vanskelegast å gjennomføre, er strukturendringar, altså t.d. leggje ned ei ikkje lovpålagt teneste eller stenge ei avdeling på ein sjukeheim. Problemet med strukturendringar er at dei ofte står i motsetnad til andre politiske målsetjingar og at dei skapar stor motstand når dei skal gjennomførast. Ein annan måte å redusere kostnader på er å levere eit lågare tenestenivå eller å auke eigenbetalinga for dei eksisterande tenestene. Døme på dette kan vere standarden på kommunale vegar, endre kriteria for tildeling av tenester, kulturskuletilbod eller SFO-satsar. Også denne type tiltak kan vere politisk kostbare å gjennomføre. Den tredje måten å redusere kostnader på er å effektivisere organisasjonen og prosessane. Målet med dette er å levere minst like gode tenester som i dag, men til ein lågare kostnad. Dette er den enklaste måten å vedta politisk, og påverkar brukarar i mindre grad, men tilsette i større grad. Ved å endra måten ein organiserer arbeidet eller korleis ein utfører arbeidet kan ein oppnå innsparingar. Å skapa brei oppslutnad rundt slike endringar og å faktisk klara å hente ut gevinstar krev dyktig leiarskap på alle nivå, men oppgåva er overkommeleg så lenge ein viser stort tolmod. Godt utøvd leiarskap og godt samarbeid er nøkkelen for å lukkast med det meste av målsetjingar i organisasjonen. Å investera i å utvikla godt leiarskap i Austrheim kommune vert difor ei viktig prioritering for kommunedirektøren.

For å sikre økonomisk handlefridom har det i Austrheim dei siste åra vorte gjennomført innsparing både i fjor og i årets framlegg til budsjett og vidare i økonomiplanperioden. Der er store investeringsbehov i kommunen i dei komande åra. Kommunestyret vil i åra framover måtte prioritere mellom investeringar ein må gjere og investeringar ein ønskjer å gjere. Kommunedirektøren vil signalisere at den auka kostnaden som følgjer av desse investeringane ikkje kan berast i dei komande

åra utan at dette får konsekvensar for drifta på andre område. Dette vil ein måtte handtere i komande budsjett og økonomiplanar.

Tidleg innsats og førebygging, samt heilskaplege og tilpassa tenester, er avgjerande for at innbyggjarane skal få tenester som skapar livsmeistring i dag og i framtida. Austrheim kommune skal arbeide for å sikre rett kapasitet og naudsynt kompetanse samt samarbeide på tvers av tenestene for å gje innbyggjarane eit godt og heilskapleg tenestetilbod. Målet er at innbyggjarane i størst mogleg grad skal meistre eigen livssituasjon ved å skape gode løysingar og tiltak saman med kommunen og relevante aktørar i nærmiljøet og samfunnet kring oss. Kommunestyret avgjer råmane i kommunedirektøren sitt framlegg til budsjett og økonomiplan 2022-2025, medan kommunedirektøren gjev sine tilrådingar om driftsrammer og utvikling av tenestene. Gjennom kommunestyret si handsaming av saka er det deira prioriteringar og vedtak som fastset kommunen sine mål og rammer for perioden 2022-2025 og legg føringar for korleis vi skal møte framtida saman.

Framlegget til årsbudsjett og økonomiplan for 2022-2025 vert lagt fram digitalt og gjennom framsikt-løysinga. Ein finn framlegget ved å følgja denne lenkja: [Kommunedirektøren sitt framlegg til budsjett- og økonomiplan \(framsikt.net\)](https://kommunedirektoren.sitt.framlegg.til.budsjett-og-ekonomiplan.framsikt.net)

Konklusjon

[Kommunedirektøren sitt framlegg til budsjett- og økonomiplan \(framsikt.net\)](https://kommunedirektoren.sitt.framlegg.til.budsjett-og-ekonomiplan.framsikt.net) 2022-2025 vert lagt ut på høyring. Høyringsfrist vert sett til 02. desember.

Framlegg til vedtak:

1. Kommunedirektøren sitt framlegg til budsjett 2022 og økonomiplan 2022-2025 vert vedteke slik det ligg føre.
2. Investeringsbudsjettet for 2022 sjølvkost er basert på forventa framdrift på tidlegare vedtekne VA-prosjekt. Ut frå framdriftsplanen vil Austrheim kommune ta opp 7,9 millionar kr i lån i 2022.
3. Det vert teken opp 10 millionar kroner i Husbanken for vidarelån til start-lån.
4. Økonomiplan for 2022-2025 og årsbudsjett for 2022 blir vedteke, jf. Bevilgningsoversikt drift §5-4 og økonomisk oversikt drift §5-6. Årsbudsjettet for 2022 blir vedteke på sum netto driftsrammer for dei ulike hovudområda.
5. Kommunedirektøren vert gjeven fylgjande fullmakter innanfor budsjettet sine råmer (jf. Økonomireglement og kommunen sitt finansreglement):
 - a. Budsjettreguleringar som fylgjer av sentrale og lokale lønnsoppgjer.
 - b. Budsjettreguleringar innanfor sektorane sine råmer.
 - c. Gjennomføre låneopptak av nye lån og refinansiere tidlegare låneopptak. Her under aksept av lånevilkår og underskrift av gjeldsbrev på vegne av kommunen.
 - d. Avgjere oppstart av investeringar finansierte av ubundne fond, og sal av driftsmidlar.

- e. Fordeling av bevilling til småinvesteringar innafor råma på 100 000,- kr.
 - f. Regulering av teknisk art innanfor drift og finans.(jf. finansreglementet)
1. Kommunedirektøren vert gjeven fullmakt til å "fryse" budsjettpostar og ledige stillingsheimlar, dersom situasjonen skulle tilseie det.
 2. Kommunestyret skriv ut eigedomsskatt på næringseigedom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum jf. eigedomsskattelova (esktl.) § 3 første ledd bokstav d. Eigedomsskattesatsen vert vidareført med 7 promille. Utskrivingsalternativet omfattar også flytande oppdrettsanlegg i sjø, jf. Esktl. § 4 tredje ledd. Takstvedtekter for eigedomsskatt i Austrheim kommune vedtatt i kommunestyret i K-sak 083/17 i møte 14.12.2017, skal gjelde for eigedomsskatteåret 2022, jf. esktl. § 10. Kommunen vil i 2022 skrive ut eigedomsskatt på eigedommar som tidlegare var rekna som «verk og bruk» på eit «særskilt fastsett grunnlag» med heimel i overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og første ledd. Det særskilde grunnlaget skal i 2022 være lik 4/7 av differansen mellom eigedomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaka av at produksjonsutstyr- og installasjonar ikkje skal reknast med i grunnlaget. Kommunen vil i 2022 skrive ut eigedomsskatt på bygningar og grunnareal så langt desse var omfatta av eigedomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 andre ledd. Eigedomsskatten vert skriven i samband med kommunale avgifter. Siste alminnelege taksering i kommunen vart gjennomført i 2018 og 2019.
 3. Det vert gjeve ei råme på 845 000,- kr til kontrollutvalet.
 4. Det vert gjeve eit driftstilskot til Austrheim kyrkjelege fellesråd på 2 875 000,- kr.
 5. Skatteøre vert sett lik maksimal sats i samsvar med Stortinget sitt vedtak om kommunalt skatteøre.
 6. Godtgjersle til ordførar blir sett til same løn som stortingsrepresentantar og til løn til varaordførar er 9 % av ordførar si løn for 2022. Stortinget sin lønsskomisjon gjer årleg framlegg i innstilling om godtgjersle for stortingsrepresentantane og løna til ordførar og varaordførar regulerast per mai 2022 i samsvar med endringar i løn til stortingsrepresentantar.
 7. Marginavsetning av innbetalt skattebeløp blir sett til 10 %
 8. Gebyr- og betalingsregulativ for 2022 vert lagt fram i eiga sak