

Budsjett 2019

Økonomiplan 2020-2022

Rådmannen sitt framlegg



INNHALD:

Nr.	Innhald	Side
1	Føreord	
2	Akkumulert underskot og Robek	
3a	Arbeid med budsjettet og prosjektet «Austrheim - frå krise til utvikling.	
3b	Reduksjon i stillingar i høve opprinneleg budsjett 2018	
4	Investeringar 2019	
5	Historikk	
6	Rådmannen sine kommentarer	
7	Gjennomgang av dei ulike ansvarsområda	
8	Utvikling i netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	
9	Gjeld og rentenivå	
10	Mål for økonomien	
11	Oppsummering	
12	Konklusjon- Rådmannen sitt framlegg til vedtak	

1.Føreord

Dette dokumentet er rådmannen sin gjennomgang av budsjettet for 2019 og økonomiplanen for perioden 2020 – 2022. Det inneheld rådmannen sine prioriteringar for 2019 og åra framover. Framlegget til budsjett for 2019 er lagt frem med store endringar i personalet i høve opprinneleg budsjett for 2018. Dette nivået er eit minimum for å få til ei forsvarleg drift med aktiviteten kommunen har i dag. I 2018 har skatteinntektene hatt ei utvikling nesten på nivå med utviklinga i landet elles.

2. Akkumulert underskot og ROBEK:

Kommunen har ved inngangen til 2018 eit akkumulert underskot på kr. 5,9. mill.

Det er lagt opp til fylgjande overskot i økonomiplanperioden:

2019	2020	2021	2022
Kr. 3.263.000	Kr. 5.132.000	Kr.2.812.000	Kr.6.712.000

Med utgangspunkt i det akkumulerte underskotet på kr.. 5.900.000,- vart Austrheim kommune registrert på Robekliste i 2018. Det er tvilsamt om noko av dette underskotet kan nedbetalast i 2018, men målsettinga no er at dette vert nedbetalt i 2019 og 2020.

3a. Arbeid med budsjettet og prosjektet «Austrheim - frå krise til utvikling».

I løpet av 2018 sette rådmannen i gang re Organisasjon ved prosjektleiar Ole Georg Hoaas og Trond Wincentsen frå TWI Consulting AS trekt inn i arbeidet.

Dette var mandatet for prosjektet:

- Utforme eit opplegg for gjennomgang av drifta på avdelingsnivå, med sikte på å foreslå innsparing og reduksjon i driftsorganisasjonen som tek omsyn til den økonomiske situasjonen.
- Gjennomføre ei kartlegging av drifta på avdelingsnivå i samarbeid med avdelingsleiarane (12 avdelingar).
- Gjennomføre analyse, gjere framlegg om tiltak, og utforme rapport.
- Legge fram funn og forslag til tiltak i ei leiarsamling i oktober 2018.
- Frist for innlevering av rapporten 20. september 2018.

Dei tillitsvalde og avdelingsleiarane har heile tida vore med. I juni vart det arrangert ei første dagsamling. Deretter arbeidde prosjektleiar inn mot kvar avdelingsleiar med analyse av budsjett. I oktober kom ein samlerapport om funna i analysearbeidet. Etter ein runde med informasjon internt, vart det arrangert ei to dagers samling med oppsummering av funna så langt og korleis organisasjonen skal arbeide vidare. Den nye rådmannen møtte organisasjonen for første gong på denne samlinga. Kartlegginga og funna som er gjort er lagt fram for HTV, avdelingsleiarane og formannskapet. Dei har danna grunnlaget for rådmannen sitt framlegg til budsjett 2019 og økonomiplan 2019-2022.

Utvikling av legemeldt sjukefråvære

Viser: Alle aldersgrupper, Begge kjønn, Tapte dagsverk i prosent

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1. kvartal		6,8	6,9	4,8	7,1	6,8
2. kvartal		5,3	6,2	5,6	7,1	6,5
3. kvartal	3,3	4,9	5,3	6,6	6,6	
4. kvartal	5,5	5,9	5,1	6,9	7,8	

Tabellen viser ein nedgang i sjukefråværet frå 2017. Gjennomsnitt for kommunal forvaltning i heile landet er 6,7 %.

3b. Reduksjon i stillingar i høve opprinneleg budsjett 2018

I budsjett for 2019 ligg det inne fylgjande reduksjonar i stillingar i høve opprinneleg budsjett for 2018:

Servicekontoret : 0,8 stilling som sakshandsamar redusert	0,8
Årås skule 1 stilling frå 01.08.19	1
Kaland barne og ungdomsskule 0,75 stilling frå 01.08.19	0,75
Legekontoret: 0,8 stilling som sekretær 1 legestilling	0,8 1
Bibliotek: 0,6 stilling på biblioteket	0,6
Kaland barnehage: 5,4 stillingar i reduksjon	5,4
Kystbarnehagen: 3,2 stillingar i reduksjon	3,2
Teknisk avdeling: 1 ingeniørstilling vakant frå 01.01.-01.10.18 1 stilling som reinhaldar redusert 1 stilling som vaktmeiste	1 1 1
PPT 0,2 stilling i reduksjon	0,2
Vaksenopplæringa 0,7 stilling i reduksjon	0,7
Nav Sosial 1 stilling flykningkonsulent	1
Total reduksjon i stillingar	18,45 stillingar

4. Investeringsar 2019.

Som fylgje av Robek, er det sterke begrensingar på lånefinansiering i 2019. Rådmannen tilrår fylgjande investeringar:

IKT

Her vidarefører ein aktiviteten frå tidlegare år. 150 000 til generell IKT, 150 000 til IKT på skulane og 400 000 til investeringar gjennom IKT Nordhordland.

Planarbeid.

Det er sett av 100 000 til eventuelle investeringar i kart og digital fornying av kartgrunnlaget. Det er sett av 1 mill til å starte planarbeid på næringsfeltet i Mongstadkrysset og til utviding av Heiane bustadfelt. Meininga er å utarbeide plan for område kommunen kan selje.

Teknisk område

Det er sett av 1 mill. til brannstasjon. I utgangspunktet er dette midlar tiltenkt ei oppgradering av dagens stasjon. Austrheim skal inn i Nordhordland Brann og Redning frå 2019. I det samarbeidet bør ein først vurdere om regionen ser verdien av å heller byggje ein stasjon i Mongstad-området. Til asfaltering er det sett av 500 000, til VVA er det sett av 3 mill, same beløpet som i 2018. Trafikksikring etter plan har fått 500 000, 500 000 er sett av til generell byggutbetring.

Pleie og omsorg

Til alarmanlegg på Nordliheimen og omsorgsteknologi er det tilsaman sett av 1,5 mill. Kommunane innan IKTNH arbeider felles i eit prosjekt for å kunne tilby ulike typar omsorgsteknologi. Dette blir eit stort og viktig arbeid i 2019.

Oppvekst

Det er sett av 500 000 til indre oppgradering av Årås skule.

Sokneråd

Soknerådet får overført 400 000 til investering.

Finansiering av investeringsprosjekta.

Det skal investerast for tilsaman 9,7 mill. Dette er finansiert med 6,9 mill overført frå lånebeløpet opptatt i 2018. Dette kan gjerast fordi kommunestyret i første tertial justerte ned låneambisjonane kraftig. I tillegg ligg det inne sal av eigedommar på 2,5 mill og 300 000 overført frå driftsbudsjettet. Austrheim kommune skal altså ikkje låne noko til investeringar i 2019.

5. Historikk 2010-2017. Økonomiske oversikter i heile 1000 kr.

Tabellen over viser utviklinga i rekneskapsmessig resultat for Austrheim.

Økonomiske oversikter Heile 1000 kr	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
Økonomisk oversikt - drift	Regnskap	Regnskap	Regnskap	Regnskap	Regnskap	Regnskap	Regnskap	Regnskap
Driftsinntekter								
Brukerbetalinger	13 002	13 148	13 175	13 036	12 407	12 297	12 050	11 328
Andre salgs- og leieinntekter	17 666	16 095	16 345	14 607	14 213	13 436	12 870	12 176
Overføringer med krav til motytelse	39 931	35 678	36 479	37 238	41 005	39 919	37 164	44 413
Rammetilskudd	85 359	79 722	73 373	70 529	68 234	65 401	61 407	39 020
Andre statlige overføringer	14 107	13 550	8 200	6 480	2 073	1 511	1 683	4 005
Andre overføringer			100	100		3	11	15
Skatt på inntekt og formue	85 690	88 559	82 871	84 590	84 311	81 797	75 512	78 176
Eiendomsskatt	13 867	12 585	12 585	12 608	12 608	11 354	12 949	12 814
Sum driftsinntekter	269 622	259 337	243 129	239 188	234 850	225 719	213 645	201 947
Driftsutgifter								
Lønnsutgifter	156 665	150 130	149 254	145 416	134 323	129 593	123 325	113 290
Sosiale utgifter	41 418	40 159	40 278	38 994	36 244	32 612	31 438	28 630
Lønn og Sos Kostnader	198 083	190 289	189 532	184 410	170 567	162 205	154 764	141 920
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	35 027	29 395	28 466	27 504	27 843	25 853	25 714	26 956
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	14 092	11 955	11 353	11 635	9 298	9 315	7 875	6 675
Overføringer	15 270	13 786	12 971	15 637	13 598	16 427	10 143	10 312
Avskrivninger	14 256	13 814	11 993	12 084	11 003	10 507	10 079	8 853
Fordelte utgifter	-12	-124						
Sum driftsutgifter	276 714	259 116	254 314	251 270	232 310	224 307	208 575	194 716
Brutto driftsresultat	-7 093	221	-11 185	-12 082	2 541	1 413	5 069	7 231
Finansinntekter								
Renteinntekter og utbytte	2 797	2 641	2 815	5 283	5 367	5 787	5 819	4 939
Mottatte avdrag på utlån	897	46	32	57	108	101	153	446
Sum eksterne finansinntekter	3 694	2 688	2 847	5 340	5 475	5 888	5 972	5 385
Finansutgifter								
Renteutgifter og låneomkostninger	4 111	4 172	4 555	5 067	4 689	5 085	5 727	3 748
Avdrag på lån	7 980	7 887	6 882	7 312	8 864	8 068	7 698	6 308
Utlån	134	25	22	77	75	118	152	103
Sum eksterne finansutgifter	12 225	12 084	11 460	12 456	13 628	13 271	13 577	10 159
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-8 532	-9 397	-8 612	-7 116	-8 154	-7 382	-7 605	-4 774
<i>Motpost avskrivninger</i>	14 256	13 814	11 993	12 084	11 003	10 507	10 079	8 853
Netto driftsresultat	-1 369	4 639	-7 805	-7 114	5 391	4 537	7 544	11 310
Interne finanstransaksjoner								
Bruk av tidl. års regnsk.m.mindref.	4 457			12	5 895			
Bruk av disposisjonsfond			4 989	2 752	369	6 065	302	1 533
Bruk av bundne fond	3 891	966	1 335	2 074	647	998	768	1 805
Sum bruk av avsetninger	8 348	966	6 324	4 838	6 910	7 063	1 069	3 908
Overført til investeringsregnskapet			122	50	4 934	4 562	5 799	11 079
Dekning av tidligere års regnsk.m.merforbruk	4 457		5 140					
Avsatt til disposisjonsfond				12	5 904	134	2 588	3 543
Avsatt til bundne fond	4 704	1 148	1 506	2 802	1 451	1 009	226	596
Avsatt til likviditetsreserven								
Sum avsetninger	9 161	1 148	6 767	2 864	12 289	5 705	8 613	15 218
Regnskapsmessig mer/mindreforb	-2 182	4 457	-8 248	-5 140	12	5 895	0	0

6.Rådmannen sine kommentarer.

Fylkesmannen har sendt ut eit orienteringsskriv til kommunane om statsbudsjettet for 2019. Skrivet ligg som vedlegg, her er rådmannen sine kommentarer til dei ulike punkta i skrivet.

Skatteanslag

I skrivet frå Fylkesmannen står det at det er rekna med ein nominell skatteauke for kommunane frå 2018 til 2019 med 1,8%.

Rådmannen tilrår at skatteanslaget vert 89 327 000 kr. for 2019.

Frie inntekter

Nominelt aukar dei frie inntektene med 2,6 mrd.. kr. Dette utgjer ein vekst på om lag 2,6%.

For 2019 er det rekna med kr. 92 681 000 i rammetilskot mens det for 2018 er kr. 91 242 000 som inkluderer eit ekstraordinært skjønstilskot på kr. 2 000 000,-.

Skjønstilskot

Austrheim kommune har for 2019 fått tildelt kr. 2 000 000,- i skjønstilskot. Det er ikkje lagt opp til ekstraordinært skjønstilskot for 2019. Det må eventuelt søkjast særskilt om dette i året.

Helsestasjon og skulehelseteneste

Austrheim kommune har dei siste åra styrka denne tenesta. Det er ikkje ytterlegare styrking i 2019 budsjettet.

Dagtilbod demente.

Austrheim kommune har hatt dagtilbod for demente som eit tilbod dei siste åra. Vi har fått øymerke tilskot til føremålet. Desse midlane kan ikkje nyttast til lønn. Tiltaket held fram.

Tilskot frivilligsentralar

Tilskot til frivilligsentralar blei innlemma i rammetilskotet i 2017. I tillegg til priskompensasjonen frå 2018 til 2019 vil ytterlegare kr. 7,4 mill. bli fordelt i 2018. Totalt kr. 189,4 mill. vil bli fordelt med særskilt fordeling i 2019, med utgangspunkt i fordelinga av øymerkte tilskotet i 2016.

Sjukeheimar og omsorgsbustader

Det er lagt opp til dei same tilskotssatsane i 2019 som i 2018. Det er lagt opp til å gi investeringstilskot til om lag 2500 plassar med heildøgnsomsorg.

Stortinget har vedteke ei gradvis endring i investeringstilskotet slik at det frå 2021 berre blir gitt investeringstilskot til heildøgns omsorgsplassar som gir netto auke i det samla talet på plassar i kommunen. 50% av tilsagnsramma skal i 2019 gå til netto vekst i talet på plassar.

Barnehage – foreldrebetaling

Regjeringa gir framlegg om å utvida dagens ordning med gratis kjernetid for tre-, fire- og fem - åringar til også å omfatta toåringar, frå 1.august 2019. Framlegget vil gi familiar med låg inntekt eit rimelegare barnehagetilbod. Det blir lagt inn kr 45,7 mill. i rammetilskotet for 2019.

Maksimal foreldrebetaling aukar med kr 50,- per månad frå 1.august 2019. Det blir trekt ut kr 65,8 mill. frå rammetilskotet i 2019.

Ressurskrevjande tenester

Ordninga med øyremerkte tilskot for ressurskrevjande tenester gjeld for tenestemottakarar til og med det året dei blir 67 år. Utbetaling av tilskot til kommunane i 2019 er basert på direkte lønsutgifter i 2018 knytte til tenestemottakarar.

Det er lagt opp til følgjande for 2019:

- Kompensasjonsgraden blir vidareført med 80 prosent av netto utgifter ut over inn-slagnivået.
- Innslagnivået for å få kompensasjon blir auka per brukar frå kr 1,235 mill. til kr 1,320 mill. for netto utgifter i 2018. Det inneber ein auke på kr 50.000,- utover justering for pårekna lønsvekst i 2018 (2,8 prosent).
- Kompensasjonen som blir utbetalt frå staten til kommunane i 2019 skal kommunane inntektsføra i sine rekneskap for 2018. Kommunane skal inntektsføra den pårekna kompensasjonen i rekneskapen for det same året som utgiftene har vore.

Tilskot for psykisk utviklingshemma (16 år og eldre) i rammetilskotet blir trekt frå nettoutgiftene i berekningsgrunnlaget. Eventuelle statlege øyremerkte tilskot blir også trekt frå berekningsgrunnlaget.

Psykologar i kommunane

Frå 1. januar 2020 er det lovfesta at alle kommunar skal ha psykologkompetanse. Fram til denne plikta trer i kraft vil kommunar som rekrutterer psykologar kunne ta imot eit årleg til-skot per psykologårsverk. Det er framlegg om å auka løyvinga, øyremerkte tilskot kapittel 765 post 60, med kr 50 mill. for 2019, som svarer til 125 nye psykologstillingar.

Austrheim kommune vil søke om dette tilskotet i 2019.

Opptappingsplan for habilitering og rehabilitering

Stortinget har vedteke ein opptappingsplan for habilitering og rehabilitering for åra 2017 -2019. I 2019 er kr 100 mill. av veksten i dei frie inntektene grunngitt med opptappings-planen. Midlane blir fordelte etter delkostnadsnøkkelen for helse i inntektssystemet.

Dette skal bidra til at brukarane kan ta imot tenester der dei er busette.

Austrheim kommune har i 2018 motteke tilskot og vil søke ytterlegare tilskot i 2019 dersom det er behov for dette.

Opptappingsplan for rus

Det er som nemnd ein opptappingsplan med auka løyvingar til rusområdet i perioden 2016 - 2020. Satsinga kjem i hovudsak ved at ein del av veksten i dei frie inntektene er grunngitt med satsinga på rusomsorg.

For 2019 er det lagt opp til ei ytterlegare opptapping av rammetilskotet med kr 200 mill. Fordelinga mellom kommunane blir gjort etter delkostnadsnøkkelen for sosialhjelp i inntekts-systemet.

Austrheim kommune har i 2018 motteke tilskot til dette tiltaket.

Lærarnorm

Frå 2015 er det løyvd øyremerkte midlar til auka lærarinnsats på 1. - 4. trinn i grunnskulen. Frå og med hausten 2018 er det innført ein nasjonal lærarnorm på skulenivå 1. - 10. trinn. Total løyving i 2018 var om lag kr 1,4 mrd.

Det er framlegg om å vidareføra den øyremerkte løyvinga til fleire lærarårsverk i 2019. I til-legg er kr 200 mill. av veksten i dei frie inntektene i 2019 grunngitt med ein særskilt satsing på tidleg innsats i skulen.

Både dei nemnde kr 200 mill. av veksten i dei frie inntektene og om lag kr 1,0 mrd. av den øyremerkte løyvinga vil bli fordelt mellom kommunane etter grunnskulenøkkelene i inntekts-systemet.

Inntektssystemet i 2019

Det er ikkje lagt opp til vesentlege endringar i inntektssystemet frå 2018 til 2019.

Dei regionalpolitiske tilskota blir prisjusterte frå 2018 til 2019 (med unntak av regionsenter-tilskotet). Det omfattar distriktstilskot med småkommunetillegget, veksttilskot og storby-tilskotet.

Kommunereform

Det er lagt opp til eigne ordningar i høve til dei kommunane som har gjort vedtak om å slå seg saman. Austrheim kommune vil halda fram med å vera eigen kommun

7.Gjennomgang av dei ulike ansvarsområda:

Ansvar 1 000 - Rådmannen:

Det er føreslege ei ramme på 17 094 000 kr. Det er ein auke på 96 000 kr. I ramma ligg ikkje kommunalsjef . Valutgifter er med i ramma med 150 000 kr.

Ansvar 1 100 – Politisk styring og kontrollorgan

På dette ansvarsområdet er godtgjersle til ordførar, varaordførar og andre politikarar ført. I tillegg ligg budsjett for desse her:

- Ungdomsrådet
- Stønad til dei politiske partia
- Kontrollutvalet
- Frikjøp tillitsvalde
- Eldreråd
- Revisjon

Det er ikkje lagt inn noko vesentleg auke på avdelinga. Ramma er på 3 390 000 kr.

Ansvar 1 900 Interne Serviceeiningar til fordeling

Fylgjande ligg i dette ansvarsområdet:

- Lærlingar
- Servicekontoret

Det er lagt inn ei ramme på 3 830 000 kr. Det er ein redusering frå revidert budsjett II med 289 000 kr. Reduksjonen gjeld bl.a reduksjon i årsverk på servicekontoret.

Ansvar 2 000 – Administrasjon undervisning:

Området femnar om utviklingsprosjekt for skulane og barnehagane, etterutdanningsprosjekt for lærarane, morsmålsopplæring og vaksenopplæring.

Driftsramma er auka frå 1 661 000 til 1 987 000. I ramma for 2018 ligg ein betydeleg redusering av statstilskot og også redusert stilling.

Ansvar PPT (2 010) og barnevern (2020):

Det er lagt opp til same ramme som førre år 1 877 000 kr. når det gjeld PPT.

Barnevernet(2020)

Er blitt redusert frå 10 709 000 kr. til 8 000 000. Dette gjeld reduserte tiltak.

Ansvar 2 100 – Årås skule/SFO:

Årås skule har fått auke i ramma med kr. 415 000. Ramma er såleis på kr. 23 460 000.

Ansvar 2 110 – Kaland skule/SFO:

Her er det lagt inn ei ramme på 13 268 000 kr. som er 65 000 kr. mindre enn revidert budsjett II i 2018. I ramma er stilling som kontorsekretær stilt vakant.

Ansvar 2200 – Austrheim Kystbarnehage:

Ramma for Austrheim Kystbarnehage er redusert mykje i forhold til revidert budsjett II 2018. Det er lagt inn ei ramme på 13 341 000 kr. Dette er ein reduksjon på kr. 1 365 000 som skuldast reduksjon i stillingar.

Ansvar 2210 – Kaland barnehage:

Her vert det også ein reduksjon i stillingar med kr. 1 306 000 kr. Dette skuldast stor reduksjon i antal barn som gjer at antall tilsette går ned.

Ansvar 4000 – Bibliotek

Ramma er på 1 546 000 kr. og er ein reduksjon på kr. 101 000 samanlikna med revidert budsjett II 1 647 000 kr. Reduksjonen gjeld mellom anna reduksjon i personalkostnader.

Ansvar 4100 – Kulturskule

Det er lagt inn ei ramme på 1 945 000 kr. Revidert budsjett II er 1 875 000 kr.

Ansvar 4200 - Ungdomsklubb-tiltak barn og unge

Ramma er 994 000 kr. Det er ingen vesentleg endring i ramma.

Ansvar 4300 – Anna kultur

Ramma er her 1 072 000 kr. Dette er eit nedtrekk på 139 000 kr. Nedtrekket skuldast mellom anna reduksjon av tilskot til lag organisasjonar.

Ansvar 3340 – Undervisnings- og arbeidssenter:

Ramma er på 1 184 000 kr. som er ein liten reduksjon i forhold til revidert budsjett II 2018.

Ansvar 3000 – Administrasjon helse- og sosial:

Her er det ingen endring samanlikna med revidert budsjett II 2018 som er på 1 151 000 kr.

Ansvar 3100 – Helseavdelinga:

Ramma som er lagt inn på 11 928 000 kr, og er 1 736 000 kr. lågare enn revidert budsjett II 2018. Den store reduksjonen skuldast reduksjon i personalutgifter.

Ansvar 3200 – NAV/Sosiale tenester:

Her er det ei ramme på 9 005 000 kr. Dette er ein reduksjon med 1 200 000 kr. samanlikna med revidert budsjett II som er på 10 205 000 kr. Dette skuldast i hovudsak nedgang i personalutgifter og introduksjonsordninga.

Ansvar 3300 – Nordliheimen

Ramma er på 22 764 000 kr, medan revidert budsjett II er på 22 442 000 kr. Auka på 322 000 er ei normal auka i forhold til aktivitetene på avdelinga. I 2018 har avdelinga vært sterkt underbudsjettet og ramma har blitt auka med store budsjettjusteringar.

Ansvar 3310 – Kjøkken (herunder Vaskeri)

Ramma er på 3 674 000 kr. Revidert budsjett II er på 3 897 000. Dette er ein nedgang på 223 000 kr. Nedtrekket skuldast at man i 2018 har låge ein del under ramma.

Ansvar 3320– Heimeteneste I (Heimehjelp og Heimesjukepleie)

Det er lagt inn ei ramme på 10 826 000 kr. som er ein auke samanlikna med revidert budsjett II som er på 10 590 000 kr.

Ansvar 3330 – Heimeteneste II (ulike tiltak PU-tenesta)

Ramma er redusert med 384 000 kr. Frå kr. 9 644 000 til 9 260 000 kr. Årsaka er ein auke i inntekter når det gjeld personlig assistent turnus.

Ansvar 5000 – Plan, byggesak, miljø

Ramma er her på 3 064 000 kr. Revidert budsjett II er 3 168 000 kr. Det er her ein nedgang med 104 000 kr. Hovudårsaka til reduseringa er fødselspermisjon hvor permisjonen vert vakant.

Ansvar 5100 – Interkommunal landbruk/veterinær

Dette ansvarsområdet er eit samarbeid mellom kommunane Austrheim, Fedje og Radøy. Tildelt ramme er redusert med 250 000 kr. samanlikna med revidert budsjett II 725 000 kr.

Ansvar 6000 – Tekniske tenester

Ramma er her redusert med 826 000 kr. Hovudsakeleg gjeld dette at ein ingeniørstilling blir haldt vakant til 1.oktober i 2019.

Ansvar 6100 Vatn, avløp, renovasjon og feiing.

Ramma er her på 4 414 000 kr. i overskudd. Overskuddet er auka med 119 000 kr. samanlikna med revidert budsjett II 2018.

Ansvar 6200 Kommunale vegar og kaier

Ramma er auka med 298 000 kr. frå revidert budsjett II 2018 frå kr. 1 332 000 til kr. 1 630 000.

Ansvar 6300 Beredskap mot brann og andre ulykker

Det er ein auke i budsjettet på nesten kr 450 000. frå revidert budsjett II. Ramma for 2018 er på 3 392 000 kr mens revidert budsjett II er på – 2 942 000 kr. Auken skuldast overgang til samarbeidsprosjektet i Nordhordoand brann.

Ansvar 6400 – Bygg og anlegg

Ramma er på 6 440 000. Revidert budsjett II er på 7 583 000 kr. Reduksjonen er på 1 143 000 og skuldast nedgang i stillingar og vedlikehald.

Ansvar 6500 – Reinhald

Ansvarsområdet har ei ramme på 5 376 000, medan revidert budsjett II er på 6 207 000 kr. Ein del av reduksjonen gjeld i hovudsak løn.

Ansvar 8000 – Tilleggsøyvingar formannskapet:

Formannskapet si løyving står med ei ramme på 150 000 kr. Dette er det same som førre år.

Ansvar 8100 Tilleggsøyvingar - Kommunestyret

Kommunestyret si løyving er på 200 000 kr. Revidert budsjett II er også på 200 000 kr..

Ansvar 8200 Tilleggsøyvingar – Rådmann

På dette ansvarsområdet er ført 400 000 kr. Dette er ein nedgang med 400 000 kr. Postar som er registrert i 2019 er fylgjande: Diverse 200 000 kr. og rusprosjekt 200 000 kr.

Ansvar 8400 Tilleggsøyvingar – Til ordførar sin disposisjon

Det er bevilga 50 000 kr til ordføraren.

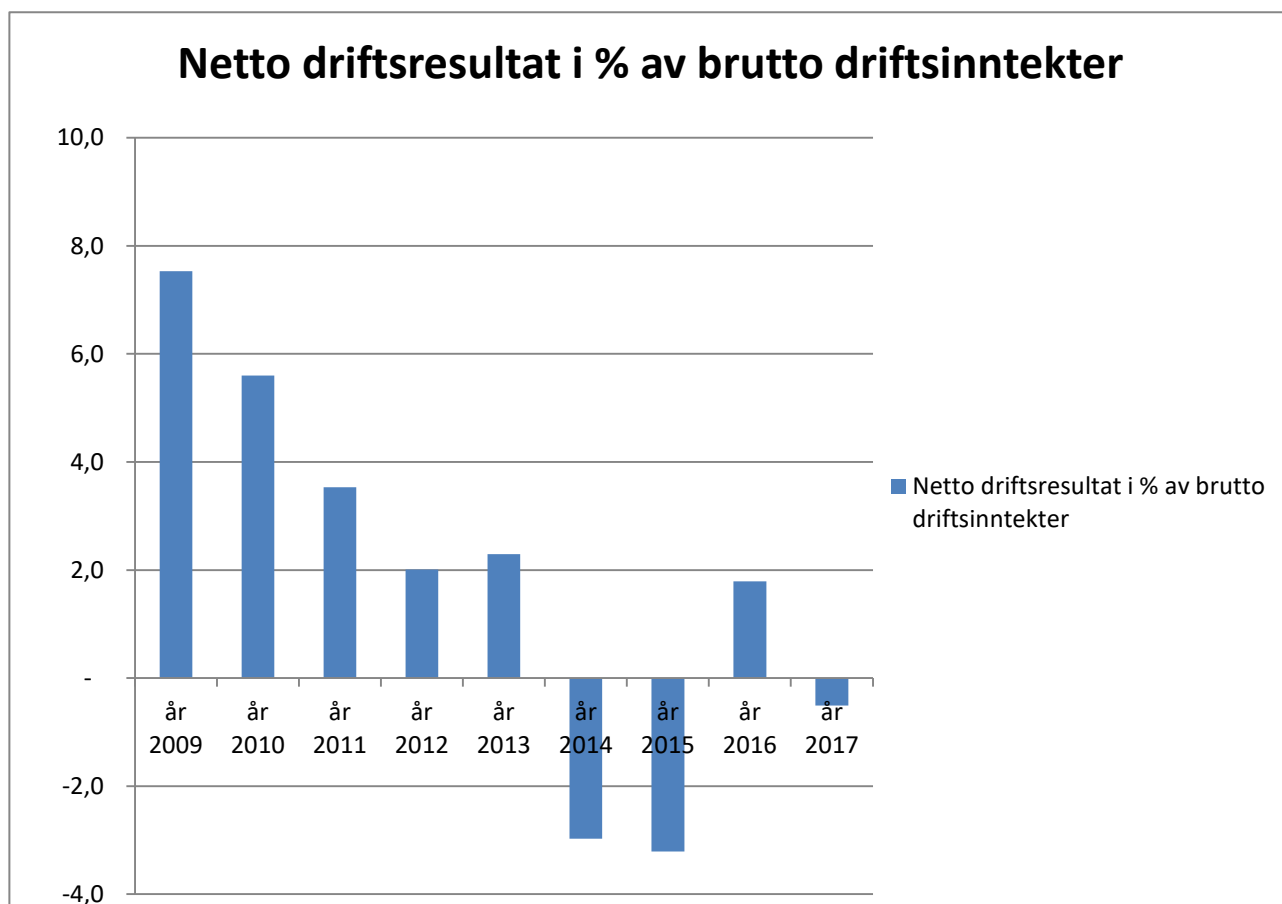
Ansvar 8990 – Andre overordna utgifter og inntekter:

Det er vedteke eit årleg tilskot på kr. 200.000,- til Furuly eldresenter som stønad til kapitalutgifter for dei siste fire husværa. 2013 var første året dette tilskotet vart ytt. Kompenasjonstilskotet til Sætre marka Burettslag vert ført her med 200 000. Premieavviket på KLP vert ført som ei inntekt i dette ansvarsområdet, mot ei utgift på art 15404.

8.Utvikling i netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter:

Oppsummert viser rådmannen til tabellen på side 7, der utvikling i netto driftsresultat er synleggjort. Her er dette vist i eit diagram:

Oppstilt i eit diagram ser ein denne utvikling i netto driftsresultat 2008-2017



Som det går fram av denne figuren, har Austrheim kommune hatt relativt gode netto driftsresultat fram til 2014 då driftsresultatet blei negativt med 3 % av brutto driftsinntekter. Også i 2015 viste driftsresultatet eit negativt tal med -3,2 %. Når det gjeld 2016, snudde netto driftsresultat positivt til 1,8 % av brutto driftsinntekter medan det gjekk ned til -0,5 % i 2017.

9. Gjeld og rentenivå:

Austrheim kommune har pr. 31.12.18 kr. 269 200 493,- i lån. Av disse er er kr. 30 231 085,- forvaltningslån .

Snittnivået på lånerenta i Kommunalbanken har på 2000-talet vore svært varierende:

- 2011 = 2,9%
- 2013 = 2,2%
- 2014 = 2,2%
- 2015 = 1,55 %
- 2016 = 1,55 %
- 2017 = 1,55%

Norges Bank sine siste rentesignal tyder på at dagens rentenivå vil halda seg i framtida.

Både renteutgifter- og inntekter i økonomiplanen er etter dette basert på følgjande snittrentenivå:

- 2013: 3,75%
- 2014: 2,20%
- 2015: 2,00%
- 2016: 1,70%
- 2017: 1,70%
- 2018: 1,80 %

Kvar 0,5% auke utgjør om lag 1,0 mill. i endra renteutgifter. For 2019 er det budsjettert med ein rentesats på 1,8 %. Det vert ikkje teke opp nytt lån

10. Mål for økonomien:

Me vil at:

- Kvaliteten på tenestene skal oppretthaldast.
- Det skal arbeidast for eit stabilt driftsresultat på minimum 3% av samla driftsinntekter.
- Det skal fokuserast på prosjektarbeid og nye metodar for oppgåveløysing.
(Dette målet er seinare endra til 1,75 % av Departementet, red. merk.)
- Det skal fokuserast på rasjonalisering og effektivisering innan betaling, sakshandsaming og informasjon.

Dette vil me få til gjennom å:

- Vidareføra god kontroll med økonomien og økonomiplanlegginga.
- Fokusera på effektivisering og rasjonell drift med bruk av elektronisk betaling, sakshandsaming og informasjonssystem.
- Syte for naudsynt investering i eksisterande bygg og anlegg.
- Halde budsjettrammene.
- Ta høgde for mogeleg renteauke framover.
- Integrera handlingsdelen til kommuneplanen i økonomiplanen og oppdatera denne kvart år for betre målstyring.

11. Oppsummering

Framlegget til budsjett for 2019 tilseier at administrasjonen framleis må ha fokus på økonomistyring. Budsjettet er lagt fram med eit overskot på 3.263.000,- i 2019 slik at kommunen ikkje vil kome ut av Robek før i 2020.

Den totale budsjetttramma for alle ansvarsområda i 2019 er redusert med 3,9% % i høve til revidert budsjett for 2018

12 Konklusjon – Rådmannen sitt framlegg til vedtak

Eg rår til fylgjande:

1. Budsjett 2019 – Økonomiplan 2020-2022, vert tilrådd slik det ligg føre i vedlagde tabelloppsett, med fylgjande endringar på driftsrammene for dei einskilde åra:

Rammeområde		2019	2020	2021	2022
Ansvar					

2. Total ramme for 2019 til fordeling drift vert kr.186.565.000,- .

3. Nettorammene på dei einskilde ansvarsområda vert fastsett til (alle tal er oppført i 1000-kroner):

Ansvar		2019	2020	2021	2022
1000	Rådmann	17094	16944	17094	16944
1100	Politisk styring og kontroll-organ	3390	3390	3390	3390
1900	Interne serviceeiningar til fordeling	3830	3730	3530	3130
2000	Adm.undervisning	1987	1687	1087	787
2010	PPT	1877	1877	1877	1877
2020	Barnevern	8000	8000	8000	8000
2100	Årås skule	23460	23460	23185	22910
2110	Kaland skule	13268	13268	12993	12718
2200	Austrheim kystbarnehage	13341	13341	12891	12441
2210	Kaland barnehage	8875	8875	8575	8275
4100	Austrheim kulturskule	1945	1695	1345	1345
4000	Bibliotek	1546	1446	1246	1246
4200	Ungdomsklubb tiltak barn og unge	994	894	794	794
4300	Anna kultur	1072	1072	1072	1072
3340	Arbeids og opplæringssent.	1184	1184	1184	1184
3000	Adm. Helse/sosial	1151	1151	1151	1151
3100	Helseteneste	11928	11928	11428	11428
3200	Sosiale tenester	9005	8355	8355	8355
3300	Nordliheimen	22764	22764	22764	22764
3310	Kjøkken/vaskeri	3674	3674	3674	3674
3320	Heimetenester I	10826	10826	10826	10826
3340	Heimetenester II	9260	9260	8660	8660
5000	Plan, byggesak, miljø	3064	3064	3064	3064
5100	Interkomm.landbruk/veterinær	500	500	500	500
6000	Tekniske tenester	1774	2524	1924	1924
6100	Vatn, avløp, renovasjon	4414	4414	4414	4414
6200	Kommunale vegar, kaiar,	1630	1630	830	830

	friluft				
6300	Beredskap brann, andre ulykker, feiing	3392	3392	3392	3392
6400	Eigedomsavdeling	6440	6440	6010	5810
6500	Reinhaldsavdeling	5376	5376	5376	5376
8000	Tilleggsøyvingar-Formanns	150	150	150	150
8200	Tilleggsøyvingar-K.styret	200	200	200	200
8200	Tilleggsøyvingar-Rådmann	400	400	400	400
8300	Tilleggsøyving - Ordførar	50	50	50	50
8990	Andre overordna utg./innt.	-2 619	381	381	381
9000	Momsrefusjonsordninga	0	0	0	0
	Overskot.	3263	5132	2812	6712

4. Den totale investeringsramma for år 2019 vert sett til kr. 9 700 000,-
Som fylgjer:

Ansvar	Føremål	Investering:
99	IKT	700000
99	Kartlegging	100000
99	Byggutbetring	500000
99	Asfaltering	500000
99	Trafikksikring	500000
99	Årås skule	500000
99	Nordliheimen,trykkl.alarm	500000
99	soknerådet	400000
99	VVA	3 000 000
99	Brannstasjon	1 000 000
99	Planmidler	1 000 000

Den totale investeringsramma for 2019 vert då kr. 9 700 000,-

Som vert finansiert som fylgjer:

Overføring av lån frå 2018	6 900 000
Sal av eigedomar	2 500 000
Overføring frå drift	300 000

Vekta avdragstid på låneopptak for 2019 vert fastsett til 30 år

5. Måla for drifta vert vedteke slik dei går fram av kommuneplanen vedteke den 04.02.15.

6. Rådmannen utarbeider detaljbudsjett og resterande lovfesta hovudoversikt, med bakgrunn i gjevne driftsrammer.

7. 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.
8. Taksvedtekter for eigedomsskatt i Austrheim kommune vedtatt i kommunestyret skal gjelde for eigedomsskatteåret 2019, jf. esktl. § 10.
9. Kommunen vil i 2019 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 4 første ledd. Det særskilde grunnlaget skal i 2019 være lik 6/7 av differansen mellom eigedomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaka av at produksjonsutstyr- og installasjonar ikkje skal reknast med i grunnlaget.
10. Kommunen vil i 2019 skrive ut eigedomsskatt på bygningar og grunnareal så langt disse var omfatta av eigedomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 andre ledd.
11. Eigedomsskatten vert skriven ut i 2 terminar jf. esktl. § 25 første ledd.
12. Marginavsetnad vert fastsett til 10% for 2019.