



Innkalling

Råd for menneske med nedsett funksjonsevne

Møtedato: 09.11.2020
Møtested: Kommunehuset
Møtetid: 09:00 - 12:00

Innkalling til dette møtet har skjedd som mailutsending til møterekka med budsjettinformasjon 9. november.

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

Saksliste

Saksnr	Tittel
014/20	Godkjenning av innkalling og saksliste
015/20	Godkjenning av møteprotokoll
016/20	Orienteringssak
017/20	Budsjettframlegg 2021

Austrheim 8. oktober 2020

Odd Sigvald Øksnes
møteleiar

Ketil Tjore
møtesekretær

Sakspapir

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
014/20	Råd for menneske med nedsett funksjonsevne	PS	09.11.2020

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Ketil Tjore	FE-033	20/4824

Godkjenning av innkalling og saksliste

Framlegg til vedtak:

Innkalling og sakliste vert godkjent

Saksopplysninger:

Sakspapir

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
015/20	Råd for menneske med nedsett funksjonsevne	PS	09.11.2020

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Ketil Tjore	FE-033	20/4824

Godkjenning av møteprotokoll

Vedlegg:

Protokoll - Råd for menneske med nedsett funksjonsevne - med bilde synfaring

Framlegg til vedtak:

Møteprotokoll frå forrige møte vert godkjent

Saksopplysninger:



Møteprotokoll

Råd for menneske med nedsett funksjonsevne

Møtedato: 02.10.2020
Møtestad: Kommunehuset
Møtetid: 08:15 - 10:00

Det vert synfaring frå start, av fortau/overgangar i området Årås skule/Mastrevik Torg.
Det vert orientering om budsjettarbeidet, ved Odd Harald Dommersnes.

Etter møtet, vert det webinar med Fylkes-RMNF.

Frammøtte medlemmer	Rolle
Helge Dyrkolbotn	Medlem
Anny Helene Sætre Bertelsen	Medlem
Mette Ekornrød	Medlem
Odd Sigvald Øksnes	Medlem

Forfall meldt frå medlem:	Rolle
Ann Kristin Leirvåg	Medlem
Ivar Bergsvik	Medlem

Frammøtte varamedlemmer:	Rolle
Hege Ramsland	Varamedlem

Følgjande frå administrasjonen møtte:

Austrheim 8. oktober 2020

Odd Sigvald Øksnes
møteleiar

Ketil Tjore
møtesekretær

Sakliste

Saknr	Tittel
010/20	Godkjenning av innkalling og sakliste
011/20	Godkjenning av møteprotokoll
012/20	Orienteringssak
013/20	Trafikksikring, synfaring

010/20: Godkjenning av innkalling og saksliste

Rådmannen sitt framlegg:

Innkalling og sakliste vert godkjent

02.10.2020 RÅD FOR MENNESKE MED NEDSETT FUNKSJONSEVNE

Rådmannen sitt framlegg vert samrøystes vedteke.

RMNF - 010/20 VEDTAK:

Innkalling og sakliste vert godkjent

011/20: Godkjenning av møteprotokoll

Rådmannen sitt framlegg:

Møteprotokoll frå forrige møte vert godkjent

02.10.2020 RÅD FOR MENNESKE MED NEDSETT FUNKSJONSEVNE

Rådmannen sitt framlegg vert samrøystes vedteke

RMNF - 011/20 VEDTAK:

Møteprotokoll frå forrige møte vert godkjent

012/20: Orienteringssak

Rådmannen sitt framlegg:

02.10.2020 RÅD FOR MENNESKE MED NEDSETT FUNKSJONSEVNE

Odd Harald Dommersnes orienterte om den økonomiske situasjonen for kommunen per no.
Prognosen per no er eit 2020-resultat betre enn minstekravet på 800.000 kroner, som er det ein må ha for å komma seg ut av Robek-lista. Dommersnes viste til kva ein ser på som muligheter for budsjettet i 2021, sjå presentasjonen. Er i gang med fornying av finansreglement, innkjøpsreglement med anbudsrunde på alle felt.

Det er sett av midlar til dette rådet, Eldrerådet og Ungdomsrådet, 50.000 til kvar.

Handsaming i utvalet:

Samrøystes fo å ta orienteringa til vitande.

RMNF - 012/20 VEDTAK:

Orienteringane vert teke til vitande.

013/20: Trafikksikring, synfaring

Rådmannen sitt framlegg:

02.10.2020 RÅD FOR MENNESKE MED NEDSETT FUNKSJONSEVNE

Det var synfaring, sjå vedlegg.

Handsaming i utvalet:

Rådet skal spela inn ulike punkt i samband med rulleringa av trafikksikringsplanen.

RMNF - 013/20 VEDTAK:

Rådet skal spela inn ulike punkt i samband med rulleringa av trafikksikringsplanen.

Synfaring med Rådet for menneske for nedsett funksjonsevne

I samband med møtet i RMNF fredag 2. oktober var det ei synfaring på punkt der det er utfordrande for gåande å kryssa vegen. På synfaringa deltok leiar i rådet Odd S. Øksnes, Anny Sætre Bertelsen, Mette Ekornerød, Hege Ramsland og Helge Dyrkolbotn. Frå administrasjonen einingsleiar teknisk drift Rolf Henning Myrmel, og møtesekretær Ketil Tjore.

Rådet stoppa ved Austrheim samfunnshus, der fortauet skiftar side på fylkesveg 565 utan overgang. Einingsleiar teknisk drift, Rolf Henning Myrmel, sa om både denne plassen og andre kryssingar at Statens vegvesen generelt er skeptisk til etablering av nye gangfeltkryssingar. Dei bygger dette på statistikk som viser at det er fleir påkjørslar i gangfelt, enn andre stader. Det kan komma av at folk stolar meir på stripene og vandrar ut i vegen utan å sjå seg godt nok for, men fleire i rådet peika på at det statistisk sett er fleire kryssingar der det er gangfelt.

Vidare stoppa ein ved det gamle kommunehuset, der det både manglar overgang ved vegen som går inn til Årsfeltet, og der gangvegen kryssar fylkesveg 419 der denne munnar ut i fylkesveg 565. Dette er i det heile eit uoversiktleg kryssområde.

Det var stopp ved innkjøringa til Nordliheimen, der ein både såg på at fortauet stoppar i graset inn mot parkeringsplassen, og ein såg på at det mangla fortau på sjukeheim-sida av fylkesveg 565 og opp mot Seniorsenteret/kulturskulen. Om dette fortauet som manglar, sa einingsleiar teknisk drift Rolf Henning Myrmel at kommunen er i dialog med Statens vegvesen om dette.

Oppe ved Uthaug-bygget/Seniorsenteret er det heller ikkje lagt til rette for å kryssa vegen på ein trygg måte. Det vart også løfta fram at det manglar ei kryssing ved YX-stasjonen, det er ei opning i autovernet men ikkje noko gangfelt.

Einingsleiar teknisk drift Rolf Henning Myrmel rådde rådet til å gje innspel til trafikksekringsplanen. Det er lettare å få til utbetringar når noko ligg inne som prioritert i trafikksekringsplanen, her er det også mogleg å få ekstraordinære tildelingar slik ein har fått for hjartesone Kaland med meir.



Ved Samfunnshuset er det skifte av fortau frå den eine til den andre sida av fylkesveg 565, utan kryssing med gangfelt.



Her er ein snarveg frå gangvegen og over til det gamle kommunehuset, der dei som skal til Årås-feltet går og sykklar.



Krysset mellom fylkesveg 565 og fylkesveg 491, like ved det gamle kommunehuset, der det er ei gangvegkryssing like ved krysset.



Stubben med fortau inn mot Nordliheimen stoppar brått i graset, det er utfordrande om ein kjører rullestol.



Her skulle fortauet ha gått vidare opp til Seniorsenteret/kulturskulen.



Her er innkjøringa til Seniorsenteret/kulturskulen, der det ikkje er gangfelt i nærleiken. Ein må evt. gå rundt frå baksida.

Sakspapir

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
016/20	Råd for menneske med nedsett funksjonsevne	PS	09.11.2020

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Ketil Tjore	FE-033	20/4824

Orienteringssak

Framlegg til vedtak:

Saksopplysninger:

Sakspapir

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
129/20	Formannskapet	PS	05.11.2020
020/20	Eldrerådet	PS	09.11.2020
017/20	Råd for menneske med nedsett funksjonsevne	PS	09.11.2020

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Odd Harald Dommersnes	FE-150	20/4669

Budsjettframlegg 2021

Vedlegg:

Vedlegg 1 - Budsjett 2021 - framlegg

Vedlegg 2 - Rådmann sektor rammebudsjett 2021

Vedlegg 3 - Skole sektor rammebudsjett 2021

Vedlegg 4 - Helse sektor rammebudsjett 2021

Vedlegg 5 - Kultur sektor rammebudsjett 2021

Vedlegg 6 - Plan og teknisk sektor rammebudsjett 2021

Vedlegg 7 - Politisk, kontroll og forvaltning sektor rammebudsjett 2021

Vedlegg 8 - Økonomireglement Austrheim endelig versjon

Framlegg til vedtak:

Kommunestyret vedtek budsjett 2021 og økonomiplan 2021-2024. Grunngevinga er gjeve i saksopplysingane. Heimel er kommunelova § 14-2.

Saksopplysninger:

Det er ei glede å ønske lesaren velkomen til budsjettframlegget for Austrheim kommune.

Denne gongen er budsjettet ikkje ny berre når det gjeld innhald, tal, mål og tekst, men også i 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. Budsjett og økonomiplan for 2021 – 2024 blir i tråd med 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 enskilde 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 rådmannen 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.

Lågare vekst og trong for omstilling.

COVID-19 har vist oss at sjølv med god planlegging, er leiarskap i ei omskifteleg tid naudsynt. Slik situasjonen ligg føre, er særskilte smitteverntiltak truleg naudsynte òg i 2021. Vi legg til grunn at regjeringa vil støtte kommunane med særskilte løyvingar i 2021 som i 2020. 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 2021. 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 tenestnivå 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 rådmannen.

Effektivisering. 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. Dette er i tråd med føringane frå staten om forventa innsparingar.

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. Rådmannen 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 områder. Dette vil ein måtte handtere i komande budsjett og økonomiplanar.

Tenesteutvikling, tidleg innsats, heilskap og samanheng. Tidleg innsats og førebyggjing, samt heilskapelege 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 rammene i rådmannen sitt framlegg til budsjett og økonomiplan 2021-2024, medan rådmannen gjev sine tilrådingar om driftsrammer og utvikling av tenestene. Den politiske handsaminga startar når rådmannen sitt framlegg er lagt fram i starten av november og vert avslutta med vedtak i kommunestyret 10. desember. Gjennom kommunestyret si handsaming av saka er det deira prioriteringar og vedtak som fastset kommunen sine mål og rammer for perioden 2021-2024 og legg føringar for korleis vi skal møte framtida saman.

Med dette legg rådmannen fram sitt framlegg til budsjett 2021 og økonomiplan 2021-2024 for handsaming.

Budsjett 2021



Austrheim

- opne landskap, ope sinn

Budsjettdokument
frå rådmannen,
29.10.2020

Austrheim kommune skal vera tydeleg, ansvarleg og raus

Austrheim skal vere ein attraktiv stad å bu, etablere verksemder og besøkje. Kommunen skal utvikle seg til eit berekraftig og dynamisk område, utanfor ei større kommunal eining. Kommunen skal ha ein effektiv tenesteproduksjon som leverer gode tenester til innbyggjarane sine og dei som har verksemder i kommunen. Austrheim skal utvikla seg vidare som eit livskraftig regionalt knutepunkt nord i Nordhordland.

Robek ligg bak oss. Dette tyder diverre ikkje at ein har eit økonomisk frislepp. Framlegget til budsjett for 2021 byggjer på rekneskapen for 2019, budsjett 2020 og statsbudsjettet for 2021. Vi legg til grunn for budsjettet at kommunen er ute av Robek-lista i 2021.

Realistisk budsjett og streng kostnadsfokus vil vere heilt sentralt også i 2021 i tråd med dei politiske føresetnadane. Budsjettet legg opp til eit forbruk i 2021 på same nivå som 2020. Dette for å kunne få drift på nokolunde på same nivå som i 2020. Det er eit par styrkingar i driftsbudsjettet. I hovudsak skjer dette i helsesektoren, med nokre justeringar innan skulesektoren. For skule må ein sjå utgreiinga frå haust 2020 som eiga sak.

Tenestene må liggja på eit forsvarleg nivå, men forventningane til ein del aktivitet må tilpassast den økonomiske situasjonen. Satsing på dei eldste innbyggjarane må halde fram, der tilbodet til dei heimebuande eldre må styrkast om Austrheim kommune skal vere i stand til å gje eit godt tilbod til denne aldersgruppa i åra som kjem. Vi har som organisasjon lite personellressursar på ein del område og er difor sårbar når personell vert bundne opp i prosjekt og arbeid med Covid 19. Dessutan er faren for at nøkkelpersonell sluttar til stades. Det bør sjåast på ordningar som kan hindra at nøkkelpersonell vel å slutte i kommunen (som til dømes sjukepleiarar og lærarar).

Når det gjeld investeringar i 2021 er det lagt opp at ein berre gjennomfører prosjekt som er sjølvfinansierande, både når det gjeld investering og drift.

Budsjettet legg opp til kutt i administrative delar av budsjettet og fokus har vore på å få til naudsynte kutt utan å råke personal. Dette har ført til at eit hundretals avtaler vert reforhandla i tida som kjem. Store områder for innsparing er til dømes straum og renteavtalar. Sal av eigedom er naudsynt for å ha investeringsmidlar utan låneopptak.

Austrheim kommune skal levera ei rekkje tenester til innbyggjarane i Austrheim, alt frå

jordmortenester ved fødsel, via barnehage og skule under oppveksten, til pleie- og omsorgstenester til eldre og andre som har trong for pleie, tilsyn eller anna hjelp til å meistra kvardagen.

Det skal i tillegg leverast mange andre ulike tenester undervegs, frå musikk- og kulturskule til vassforsyning og stell av grøntanlegg. Til å finansiera alt dette får kommunen overført midlar frå staten i form av rammetilskot og skatt, i tillegg til ymse andre tilskot og overføringar. Næringsdrivande betalar eigedomsskatt og gebyr eller eigenbetaling for ein del tenester. Til saman må dette gje naudsynt overskot så kommunen ikkje vert utarma over tid. Det vil i 4 års perioden vurderast kva vedlikehaldsetterslep ein har for å lage ein plan som stettar krav som gjer at eigedomsmassane ikkje forvitrar.

Staten fastset storleiken på rammetilskotet, og langt på veg skatt, i statsbudsjettet. Rammetilskotet kan kommunen ikkje påverka på annan måte enn gjennom folketalet. Refusjonsinntekter og overføringar er i stor grad knytt til produksjon av tenester og skal i beste fall dekkja kostnadene som følgjer av dette. Eigenbetalingar og gebyr er regulerte anten gjennom sjølvkost eller direkte i føresegn. Dei samla inntektene er såleis lite påverkelege, og dei ein kan gjera noko med, er det som regel vanskeleg å auka utan at dette fører til minst like store meirkostnader. Dette er noko av det som skil kommunebudsjett frå budsjett i private verksemder.

Innsatsen er høg for å spare på areal for å frigjere midlar, ta ned driftskostnadar og skape ei betre drift. All arealbruk skal vurderast for eit betre miljøavtrykk i kommunen. Drifta i kommunen skal ha fokus på miljø, dette gjeld òg transportmiddel i kommunen der nye bilar skal vere elektriske om ikkje særskilte beredskapsomsyn gjer anna påkravd. Ein følgjer difor tett opp utvikling i både tenester og bruk av midlar i 2021 til beste for innbyggjarane.

Budsjett 2021

Økonomiske oversikter				
Økonomisk oversikt - drift	Budsjett 2021	Reg. budsjett 2020	Oppr.budsjet 2020	Rekneskap 2019
Driftsinntekter				
Rammetilskudd	96 178 000	95 844 000	94 544 000	93 189 844
Inntekts- og formuesskatt	96 647 000	92 820 000	92 820 000	95 026 931
Eiendomsskatt	13 500 000	13 800 000	13 800 000	14 434 094
Andre skatteinntekter	0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	2 628 000	11 093 000	11 093 000	10 187 376
Overføringer og tilskudd fra andre	31 155 000	35 075 000	34 725 000	37 688 733
Brukerbetalinger	12 081 000	12 545 000	12 545 000	12 560 337
Salgs- og leieinntekter	18 024 000	16 839 000	16 839 000	18 058 600
Sum driftsinntekter	270 213 000	278 016 000	276 366 000	281 145 915
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	144 490 000	150 752 000	149 782 000	151 329 858
Sosiale utgifter	39 291 000	41 586 000	41 453 000	41 689 112
Kjøp av varer og tjenester	55 777 000	45 590 000	45 069 000	48 443 620
Overføringer og tilskudd til andre	16 097 000	24 838 000	24 812 000	22 113 579
Avskrivninger	15 540 000	15 000 000	15 000 000	15 113 593
Sum driftsutgifter	271 195 000	277 766 000	276 116 000	278 689 762
Brutto driftsresultat	-982 000	250 000	250 000	2 456 154
Finansinntekter				
Renteinntekter	400 000	600 000	600 000	759 870
Utbytter	6 500 000	7 800 000	7 800 000	3 336 320
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler		0	0	0
Renteutgifter	1 795 000	5 020 000	5 020 000	5 702 058
Avdrag på lån	9 984 000	10 800 000	10 800 000	9 590 653
Netto finansutgifter	-4 879 000	-7 420 000	-7 420 000	-11 196 521
Motpost avskrivninger	15 540 000	15 000 000	15 000 000	15 113 593
Netto driftsresultat	9 679 000	7 830 000	7 830 000	6 373 226
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:				
Overføring til investering	0	-800 000	-800 000	0
Netto avs. til eller bruk av bundne driftsfond	1 000	0	0	-2 261 261
Netto avs. til eller bruk av disposisjonsfond	-9 680 000	-3 000 000	-3 000 000	0
Bruk av tidligere års mindreforbruk	0	0	0	1 008 637
Dekning av tidligere års merforbruk	0	-4 030 000	-4 030 000	-1 008 637
Sum disp. eller dekning av netto driftsresultat	-9 679 000	-7 830 000	-7 830 000	-2 261 261
Fremført til inndeckn. i senere år (merforbruk)	0	0	0	-4 111 965

Rammetilskotet

Regjeringa sitt framlegg til statsbudsjett blei lagt fram 7. oktober. I kommuneopplegget er realveksten i frie inntekter for kommunane anslått til 1,6 mrd. kroner (dvs. 0,5 %), medan det i kommuneproposisjonen 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 årslønsvekst og 3,5 % som prisvekst). I realveksten ligg det også inne 100 mill. kr som er grunngeve i satsing på psykisk helse til born og unge. Kommunen sin del er 68.000 kr. Rammetilskotet aukar med 100 mill. kr som ei eingongsløyving grunngeve med behovet for å gje eit godt rehabiliterings- og avlastingstilbod til born og unge med nedsett funksjonsevne. Kommunen sin del er her 68.000 kr. I tillegg til realveksten får kommunesektoren eit særskilt tillegg i frie inntekter på 1,926 mrd. kr (av dette gjeld 1,181 mrd. kommunane), som kompensasjon for reell skattesvikt som følgje av koronakrisa i 2020. Dette tillegget har permanent effekt på inntektsnivået frametter.

Regjeringa føreslår at det kommunale skatteøret for personlege skattytarar for 2021 vert sett kraftig opp til 12,15 prosent, som er ei auke på 1,05 prosentpoeng. Denne kraftige auka har samanheng med eit makroøkonomisk styringsmål om at skatteinntektsandelen skal utgjera 40 pst. av dei samla inntektene. Skatteinntekter omfattar

her også eigedomsskatt. Ordinær skatt på inntekt og formue (inkl. naturressursskatt) er anslått å auka med 6,6 % for kommunane samla, samanlikna med det sist justerte nivåanslaget for i år. Rammetilskotet for kommunane er føreslege redusert med 1,0 %. Sum frie inntekter vert det anslått etter dette å auka med 3,0 % nominelt.

I Rådmannen sitt budsjettframlegg for 2021 er frie inntekter (ordinær skatt og rammetilskot) sett til **191,272 mill. kr**, som er 1,177 mill. kr lågare enn i berekningane frå KMD. Rådmannen legg per no til grunn **189,100 mill. kr** som frie inntekter i år. Korrigerer vi med -4,104 mill. kr, som er summen av sokalla oppgåveendringar i kommuneopplegget, får vi 184,996 mill. kr i oppgåvekorrigerte frie inntekter 2020. Rådmannen har i sitt budsjettframlegg lagt til grunn ein nominell vekst i frie inntekter på 6,276 mill. kr eller 3,4 %.¹

Rådmannen har for dei vidare åra i planperioden (2022-24) budsjetttert med ein årleg realvekst over kommuneopplegget på 1,6 mrd. kr eller 0,5 % (noko utover demografikostnadene i makro), og føresett den same relative veksten på skatt og rammeoverføringar.²



Rammetilskot for budsjettåret 2021

AUSTRHEIM	2020	2021
Innbyggartilskott	71 764	71 238
Utgiftsutjamnande tilskott/trekk	15 417	16 264
Korreksjonsordninga for elever i statlege/private skular	1 441	1 512
Inntektsgarantitilskott, netto	-154	-109
Tilskot til saker med særskilt fordeling	2 394	1 979
Distriktstilskot Sør-Norge	2 938	3 017
Veksttilskot	0	0
Storbytilskot	0	0
Regionsentertilskot	0	0
Skjønntilskot*	2 000	1 900
= Sum rammetilskot (fast del) ved framlegging av statsbudsjett	95 800	95 802
Anslag inntektsutjamnande tilskott/trekk frå KMD i statsbudsjettet	-81	-2 908
Skatteinntektsanslag frå KMD i statsbudsjettet	91 740	99 556
Endring rammetilskot i salderingsproposisjonen		
Endring rammetilskot i RNB på post 60 og koronakomp. på post 60	3 615	
Endring i anslag skatt/inntektsutjamning frå KMD målt mot oppr. anslag	-990	
= Sum frie inntekter (skatt og rammetilskot)	190 085	192 449
Oppgåvekorrigering**	-4 036	
= Anslag på oppgåvekorrigerte frie inntekter*	186 049	3,4 %

***) Eventuelle tildelte skjønsmidler frå fylkesmannen gjennom året inngår ikkje i denne summen. **): I grønt hefte er korreksjonane på kommunenivå i hovudsak gjort etter saml kostnadsnøkkel, sjå Grønt Hefte 2021 tabell 3-k.**

Det er gjeve eit ekstra tillegg på 341 000,- i statsbudsjettet for å auka lærartettleiken.

¹ Lokalt skatteanslag er i desse berekningane basert på gjennomsnittleg skatteandel siste tre år (2017-19).

¹ I prognosekjøringa (basert på KS-modellen) er det

lagt til grunn framskrivne innbyggjartal både for kommunen og landet, konkret per 1.1.2021, 1.1.2022, 1.1.2023 og 1.1.2024. Innbyggjartal fordelt på dei aktuelle aldersgruppene har teljetidspunkt 1. juli år t, og vi let desse vere gjennomsnittet av tala per 1.1 år t og 1.1 år t+1. Innbyggjartal totalt og fordelt på aldersgrupper per 1. juli påverkar innbyggjartilskotet og utgiftsutjamninga det påfølgande året, medan innbyggjartal totalt per 1.1. påverkar inntektsutjamninga aktuelt år. Framskrivne innbyggjartal både for kommunen og landet er basert på SSB MMMM.

Skatteinntekter for 2021

Regjeringa foreslår at den kommunale skattøren for personlege skattytarar for 2021 skal settast kraftig opp til 12,15 prosent, som er ei auke på 1,05 prosentpoeng. Endeleg sats vert først fastsett ved handsaming i Stortinget, og rådmannen legg til grunn at Austrheim kommune følgjer satsane som vert vedtekne av Stortinget for 2021. Skatteinngangen er alltid usikker, sidan Austrheim kommune har skatteinngang over landsgjennomsnittet, får ei lokal endring pluss eller minus i skatteinngangen mykje å seia for inntekta vår. Inntektsutjamninga blir i rekneskap og budsjett, ført som ein del av rammetilskotet.

Skatteinngangen har vore god i Austrheim 2020, og det er i budsjettet for 2021 lagt til grunn ein skattevekst samanlikna med både 2019 og 2020.

Ordinær skatt på inntekt og formue (inkl. naturressursskatt) er anslått å auka med 6,6 % for kommunane samla, samanlikna med det sist justerte nivåanslaget for i år.

Eigedomsskatten for 2021

I desember 2017, vart det frå statleg hald, vedteke nye reglar for eigedomsskatt på verk og bruk. Austrheim kommune valde då å innføre eigedomsskatt på næring for å kunne vidareføre eigedomsskatten. Regjeringa gav signal om at kommunane som tapte på dette skulle kompensast for tapet i ein 7 års avskrivingsperiode. Det årlege tapet for Austrheim var på om lag kr 430.000, men vi mottok berre kr 380.000,-. No er innstillinga til regjeringa at totalsummen (på landsbasis) vert redusert frå 500 millionar til 300 millionar.

Det gjer ei 40% reduksjon, som for oss vert om lag kr 150.000,- i årleg redusert kompensasjon frå 2021. Over den resterande 5 års perioden vert dette ein reduksjon på kr 750.000,- Over den opphavlege 7 års avtrappingsperioden skulle vi ha motteke om lag 3 millionar kroner i kompensasjon, medan den ser ut til å verte kr 2.250.000,-

Integreringstilskot

Føremålet med tilskotet er at kommunane skal gjennomføre eit planmessig og aktivt busettings- og integreringsarbeid, slik at flyktingane kan forsørgje seg sjølv og ta del i samfunnet. Tilskotet skal i hovudsak dekkje dei gjennomsnittlege utgiftene kommunen har til arbeidet i busetnadsåret og dei fire neste åra. Ut frå at mange av flyktingane våre fekk busetjing i 2016 og 2017, opplever vi at dette tilskotet blir kraftig redusert i 2021. Vi har for 2021 budsjettert med om lag 700 000,- i tilskot som er 4,2 millionar lågare enn kva vi hadde i budsjett 2020

Renteinntekter

Det er i budsjettet lagt inn 400 000,- i renteinntekter som er på omlag same nivå som i 2020. Det bør vurderast om det å ha unytta lånemidlar ståande på bankkonto er ei god løysing, eller om ein skal vente med låneopptaket.

Utbytte frå AS Austrheim Næringsselskap

Dette selskapet er eigd av BKK AS: 50 % Lindås Tomteselskap AS (100% eigd av Lindås kommune, no Alver kommune): 25% AS Austrheim Næringsselskap (100 % eigd av Austrheim kommune): 25%. Det er semje mellom eigarane at Mongstad Vekst AS skal avviklast så snart som mogeleg. I eit forsøk på å maksimera verdiane i selskapet før dette vert avvikla, gjekk styret inn for å regulera næringsarealet ved Kjeilevegen før selskapet vert avvikla. Dette arbeidet vil verta avslutta første halvår i 2021 og

kan auka verdien av næringsarealet frå 4,2 millionar kroner til 12 millionar kroner.

Per i dag er den bokførte verdien av selskapet 21 millionar kroner. Vi må rekna med at driftsutgiftene for inneverande år og i avviklingsåret til saman vert rundt 3 millionar kroner. Då vil det vera 18 millionar att å dela mellom eigarane ved utgangen av 2021, altså 4,5 millionar kroner på AS Austrheim Næringsselskap. Får vi takstpris for næringsarealet vil verdiane i selskapet auka med 8 millionar kroner og AS Austrheim Næringsselskap sitt utbytte vil auka til 6,5 millionar kroner.

I AS Austrheim Næringsselskap er det verdier for 1,79 millionar kroner per i dag. Dei har årlege kostnader på om lag 100 000 kroner. Vert det avvikla i 2021 vil kommunen kunna henta ut verdier frå dette selskapet åleine på 1,59 millionar kroner. Legg me til det selskapet får ut frå Mongstad Vekst AS, kan kommunen henta ut verdier for mellom 6 og 8 millionar kroner i 2021. Dette må vi følgja nøye opp i tida som kjem, både i AS Austrheim Næringsselskap og Mongstad Vekst AS, for å sikra at avviklingsprosessane går slik vi ynskjer og utan for store kostnader. Det er viktig å merka seg at verdiane som kan bli tilført kommunen, ikkje treng å vera reine pengar, det kan også vera i form av eigedomar. Det er sjølvstøtt å førebyggja å få verdiane ut i reine pengar, men dersom ikkje dette let seg gjera innan den tidsperioden vi ser for oss, bør vi kanskje akseptera at vi får delar av verdiane ut i form av eigedomar.

Havbruksfondet

Stortinget har vedteke at kommunesektoren for kapasitetsjusteringa i 2020 vart tildelt 2,25 mrd. kroner i 2020 og 1 mrd. kroner i 2021. Vi fekk i 2020 utbetalt om lag 4 millionar frå Havbruksfondet, vi har i budsjettet for 2021 lagt inn 1 million i utbetaling frå dette fondet.

Utbytte frå BKK

Konsernresultatet for andre kvartal 2020 er -179 mill. kroner, som er 895 mill. kroner lågare enn resultatet for andre kvartal 2019. Hovudårsakene til endringa er historisk låge kraftprisar, negative urealiserte verdiendringar på sikringskontraktar i andre kvartal og sal av aksjar i børssnoterte Fjordkraft Holding ASA i 2019. Områdeprisen (NO5) var 4,5 euro/MWh i andre kvartal i 2020, samanlikna med 37 euro/MWh i andre kvartal i 2019. Dette vil igjen ha påverknad på kva utbytte som vert utbetalt til eigarane av BKK.

Austrheim si eigarlut er på 0,433 %, i 2020 fekk vi utbetalt omlag 2,6 millionar i utbytte. Vi har for budsjettet lagt inn eit forventa utbytte på 1,5 millionar kroner.

Sal av eigedom

Vi har for budsjett 2021 lagt til grunn prosjektrapport Strategisk eigedomsforvaltning Austrheim kommune. Totalt eig Austrheim kommune om lag 2063 dekar fordelt på 101 eigedomar der 39 av dei er bebygd. Areala er knytt til alt frå nøkkelfunksjonar som skule, barnehage og sjukeheim, til store næringsareal, vegareal og bustadareal. Totalt kjem ein med ei tilråding om at 8 bebygde og 17 ubebygde eigedomar bør vurderast for sal. Vi har i budsjett 2021 lagt inn salsinntekter på 6,8 millionar.

Renteutgifter

På 61 % av låna har vi i dag fastrente låst til ein rentesats på 1,84 %, dette er lån som har ei rentebinding fram til 01.03.2021. Rådmannen vil med utgangspunkt i gjeldande finansreglement starte opp eit arbeid med å refinansiere både fasterentelån og p.t. rente lån. Styring av låneporteføljen skal skje ved å optimalisera låneopptak og rentebindingsperiode. Dette skal gjerast i høve til vurderingar om framtidig renteutvikling og innanfor eit akseptabelt risikonivå gitt eit overordna ønske om føreseielege og stabile lånekostnader. Av brutto låneportefølje, skal minimum 33% ha flytande renter (attståande rentebinding under 1 år), og minimum 33% skal ha fast rente (rentebinding over 1 år). Resten skal vurderast ut i frå at kommunen i utgangspunktet skal vera rentenøytral.

Kommunen skal inngå rentebinding med jamne mellomrom, og tidspunktet for renteregulering skal spreiaast. Samla gjeldsportefølje bør ha ei gjennomsnittleg renteløpetid på mellom 0,5-3 år. Det er mogleg å ta i bruk rentebyteavtalar (SWAP), og framtidige renteavtalar (FRA), for å oppnå ynskja rentebinding. Ei totalvurdering av renteforventningar og risikoprofil på eit gjeve tidspunkt må tilseie at ei slik endring er ønskeleg før kommunen tek i bruk slike avtalar.

Det er i budsjett 2021 lagt inn en rentekostnad på 1,8 million som er en reduksjon på nesten 3,2 millionar i høve til 2020.

Avdragsutgifter

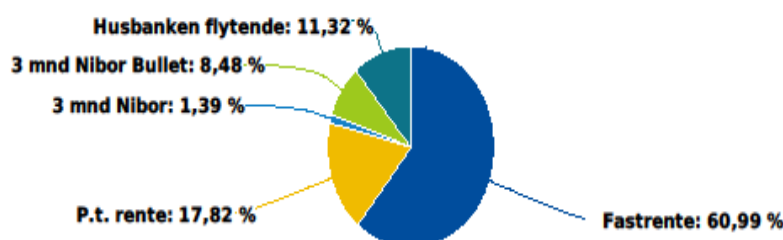
Kommunen er pålagt å betala avdrag kvart år, og det er fastsett retningslinjer for å rekna ut minsteavdrag, der ein legg til grunn vekta gjennomsnitt basert på avskrivningstida til dei ulike anleggsmidlane. Frå 2020 vert det innført nye retningslinjer for utrekning av minsteavdrag der fylkesmannen legg til grunn at avdraga bør vera 3,5 prosent av lånegjelda. Ein har i budsjettet lagt opp til same avdragsnivå som i 2020 som gjev ein kostnad på omlag 10 millionar.

Brutto lånegjeld

Brutto lånegjeld, inkl. lån til vidare utlån, vil pr 1.1.2021 vera 268,6 mill. Med planlagde låneopptak og avdrag i 2021, vil lånegjelda auka til ca. 273 mill. ved utgangen av 2021. I framlegget til budsjett er det lagt opp til eit låneopptak på 12 millionar som i heilskap vil gå til investeringar innan sjølvkostområdet VA. Utover dette blir det lånt inn 2,5 millionar til startlån i samsvar med gjeldande regelverk. Slik at det samla låneopptaket i 2021 vert på 14,5 millionar kroner.

Austrheim kommune har sidan 2014 år hatt ei lånegjeld som har vore høgare enn mange andre kommunar. Kommunen vil ved utgangen av 2021 ha en netto lånegjeld på omlag 110 % av driftsinntektene. Det er tilrådd at ein skal ha ei netto lånegjeld på 85 % av driftsinntektene. Sagt på ein måte så har vi eit samla låneopptak på omlag 90 000,- kroner per innbyggjar

Rådmannen ser at det må gjerast ein del viktige investeringar i åra som kjem, men vil frårå å auka lånegjelda monaleg i høve til dei driftsinntektene som kommune har. Kombinasjon av evt. auka rentenivå og auka nedbetaling av lånegjeld, gjev sterkt press på drifta for å verte i stand til å betene lånegjelda. Målet må vere at ein klarar å redusere lånegjelda over tid, for å gje kommunen høve til å gjera viktige investeringar.



Pensjonskostnaden



Utviklinga i finansmarknaden er prega av pandemien og det er difor usikkert kor stort overskot KLP vil oppnå i 2020. Dette gjev ekstra stor usikkerheit om kor mykje som vil kunne tilbakeførast til premiefond. KLP siktar seg mellom anna mot å kunne tilføra midlar som tilsvarar minst 0,4 % av premiereserven for fellesordninga for kommunar og føretak. Anslag på reguleringspremieresatsar for 2021 er basert på ein anslått årslønnsvekst på 1,7 % i 2020 og 2,0 % i 2021 er det i berekningane nytta følgjande anslåtte reguleringspremieresatsar: i prosent av premiereserven. Pensjonsordninga for sjukepleiarar (i % av pensjonsgrunnlaget) 5,40 % Fellesordninga for kommunar og bedrifter 2,50 % Pensjonsordninga for folkevalde 2,20 %

Sjølvkost

Uendra gebyr frå 2020 til 2021 Ordinær tømning

Årleg gebyr septikslam med tømning kvart år:
* kr 1 584

Årleg gebyr septikslam med tømning kvart 2. år:
kr 792

Årleg gebyr septikslam med tømning kvart 4. år:
kr 396

Gebyr pr kubikk slam frå kommunale avskiljarar kr 320

* Gjeld minireinseanlegg som har trong for tømning kvart år

Gebyr vatn 24,4 (kr/kubikk) -10 %
Gebyr avløp 27,21(kr/kubikk)-10 %
Gebyr feiing pluss 9,21

Plangebyr, oppmåling og byggesak blir auka med 2,2 % som er lik årslønnsveksten i statsbudsjettet.

Skattlegging

1 Skatt på inntekt og formue vert utlikna med maks. sats for 2021 – det er allereie utlikna med maks sats.

2. Eigedomsskatt – Eigedomsskattesatsen er på 7 promille for anna næring(maks), einaste utvidinga me kan gjer på eigedomsskatten er å innføra det på hus og hytter.

Helse og omsorg

Rådmannen tilrår at prisane for tenester innan sektoren blir auka med 2,2 % som er lik årslønnsveksten i statsbudsjettet.

Oppvekst

Regjeringa har føreslege at makspris på foreldrebetaling for full barnehageplass vert frå januar 2021 kr 3 230,-.

Rådmannen tilrår at ein følgjer nasjonal makspris og at ein held fram dei moderasjonsordningar ein allereie har.

Rådmannen tilrår at prisane på SFO blir auke med 2,2 % som lik årslønnsveks i statsbudsjettet.



Investeringar i 2021

Rådmannen legg i 2021 opp til investeringar i anleggsmidlar på 17,8 million i tillegg kjem kjøp av andelar i KLP, på om lag kr 800 000,-. Storparten av investeringane er knytt til den strategiske planen som vi har knytt til vatn og avlaup.

Det er lagt inn 600 000,- knytt til **ikt**, ein ser at behovet for digitalisering er aukane, alternativet er at vi kjem på etterskot og vil på eit seinare tidspunkt måtte då ta ei større investering.

Det er lagt inn 1 million i 2021 knytt til **omsorgsteknologi**. Pengane er planlagt brukt til å skifte ut dagens alarmanlegg på Nordliheimen. Delar av dagens anlegg er frå 2000 og medan andre delar av anlegget blei levert rundt 1990. Dette gjev kommunen utfordringar knytt til innkjøp av delar og alarmanlegget stettar ikkje dagens trong for eit anlegg som framstår tenleg for brukarar og tilsette

Rådmannen føreslår at ein nyttar 12 millionar til **VA**. Investeringsbudsjettet for 2021 er i tråd med dei tiltaka som ligg inne i planen for å oppgradera VA. Det er òg lagt inn ein tilsett prosjektleiar i framlegget frå rådmannen.



Steinalderbuplass, eigenandel. Håpet er at området på Austrheimsida av Fosnstraumen vert godkjent og får status som «statleg sikra friluftsområde». Austrheim kommune må ha tilgang på pengar til eigenandel om vi skal kome vidare med dette prosjektet. Det beste var om det med tida får status som eit regionalt område. Rådmannen har i framlegget til budsjett lagt inn 300 000,- kroner til prosjektet.

Rådmannen meiner at det bør løyvast 400 000,- kroner til **fagfornyning** på skulane våre. Læreplanverket 2020, vart iverksett 01.08.2020. Dette medfører at det er utarbeidd nye læreplanar og nye læremidlar. LK20 legg opp til ein variert og framtidsretta skule. Det medfører at lærebøkene og læremidlane vi har i skulane i dag, må fornyast og endrast. Midlane sett av til investering vert primært til nye læreverk i faga, digitale læreverk og ressursar, samt utstyr til å vere i stand til å møte framtidas skule.

Ifølge vedteken bustadsosial handlingsplan skal det byggjast nokre nye bygg i planperioden. For enkelte er bustaden sin betydning i kvardagen særskild viktig. Rådmannen ønskjer difor å føre ein aktiv og sosial bustadpolitikk. Det viktigaste er mellom anna anerkjenninga av at alle treng ein bustad og ein heim for å kunne leve eit verdig liv. Det vert lagt fram eiga sak om godkjenning av kostnadsramme for prosjektet, rådmannen har i sitt framlegg for 2021 lagt 3,5 millionar til **bustader for hard bruk**.

I 2021 er det signalisert nye bustadprosjekt i kommunen, der det er ønskjeleg at kommunen kan gå inn med **startlån**, i samsvar med gjeldande regelverk. Rådmannen meiner difor at det bør takast opp lån i Husbanken til vidare utlån med kr 2,5 millionar i 2021.

Kyrkja har meldt inn eit behov på kr 200 000,- til investering.

Lånebehov for 2021 og økonomiplanperioden

Investeringer/lånebehov frå 2021-2024				
	2021	2022	2023	2024
IKT Austrheim kommune/Digitalisering	600 000	500 000	500 000	500 000
Omsorgsteknologi	1 000 000	1 000 000	0	0
VA	12 000 000	12 000 000	12 000 000	4 000 000
Omsorgsboliger	0	0	1 000 000	6 000 000
Boliger hard bruk	3 500 000	0	0	0
Steinalderplass	300 000	400 000	50 000	0
El-bilar	0	0	500 000	500 000
Fagfornying skular	400 000	400 000	0	0
sum	17 800 000	14 300 000	14 050 000	11 000 000
kyrkja	200 000	200 000	200 000	200 000
Startlån	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
Egenkapital innskott KLP	800 000	800 000	800 000	800 000
sum	21 300 000	17 800 000	17 550 000	14 500 000
Opptak lån/sjølvkost	12 000 000	12 000 000	12 000 000	10 000 000
Startlån	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
Sum lånebehov	14 500 000	14 500 000	14 500 000	12 500 000
Sum sal fast eigedom	6 800 000	3 300 000	3 050 000	2 000 000

Økonomiplan for perioden 2021-2024

Økonomiplanperioden går fleire år framover, og det er viktig å vise kva kommunen prioriterer framover.

Oppsummert for årene i økonomiplanperioden opereres derfor med følgende anslag for frie inntekter

	2020	2021	2022	2023	2024
Rammetilskudd (fast del)	99 415	95 802	98 044	98 907	100 712
Skatt	90 883	96 740	97 109	97 577	98 194
Inntektsutjevning	-1 198	-1 270	-1 275	-1 281	-1 289
Sum frie inntekter	189 100	191 272	193 878	195 203	197 617
%-endring		1,2	1,4	0,7	1,2

1 Austrheim kommune - 2021

23.10.2020

	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Bevilgningsoversikt - invest. (budsjett)						
Investeringer i varige driftsmidler	10.707.281,65	18.700.000,00	17.800.000,00	14.300.000,00	14.050.000,00	11.000.000,00
Tilskudd til andres investeringer	700.000,00	700.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	760.453,00	0,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
Utlån av egne midler	1.955.856,28	-2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
Avdrag på lån	1.681.741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum investeringsutgifter	15.805.331,93	16.900.000,00	21.300.000,00	17.800.000,00	17.550.000,00	14.500.000,00
Kompensasjon for merverdiavgift	1.282.603,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilskudd fra andre	3.389.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Salg av varige driftsmidler	5.300.000,00	4.400.000,00	6.800.000,00	3.300.000,00	3.050.000,00	2.000.000,00
Salg av finansielle anleggsmidler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utdeling fra selskaper	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	1.850.509,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av lån	2.615.200,30	12.500.000,00	14.500.000,00	14.500.000,00	14.500.000,00	14.500.000,00
Sum investeringsinntekter	14.437.313,65	16.900.000,00	21.300.000,00	17.800.000,00	17.550.000,00	14.500.000,00
Videreutlån	0,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
Bruk av lån til videreutlån	0,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
Avdrag på lån til videreutlån	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Mottatte avdrag på videreutlån	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Netto utgifter videreutlån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføring fra drift	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto avs. til eller bruk av bundne inv.fond	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
Netto avs. til eller bruk av ubundet inv.fond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dekning av tidligere års udekket beløp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum overføring fra drift og netto avsetn.	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
Fremført til inndeckn. i senere år(udekket bel)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Budsjett 2021

Økonomiske oversikter				
Økonomisk oversikt - drift	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2023
Driftsinntekter				
Rammetilskudd	96 178 000	98 044 000	98 907 000	100 712 000
Inntekts- og formuesskatt	96 647 000	96 740 000	97 109 000	98 194 000
Eiendomsskatt	13 500 000	13 200 000	13 000 000	12 850 000
Andre skatteinntekter	0			
Andre overføringer og tilskudd fra staten	2 628 000	2 628 000	2 628 000	2 628 000
Overføringer og tilskudd fra andre	31 155 000	31 155 000	31 155 000	31 155 000
Brukerbetalinger	12 081 000	12 081 000	12 081 000	12 081 000
Salgs- og leieinntekter	18 024 000	18 024 000	18 024 000	18 024 000
Sum driftsinntekter	270 213 000	271 872 000	272 904 000	275 644 000
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	144 490 000	144 490 000	144 490 000	144 490 000
Sosiale utgifter	39 291 000	39 291 000	39 291 000	39 291 000
Kjøp av varer og tjenester	55 777 000	55 777 000	55 777 000	55 777 000
Overføringer og tilskudd til andre	16 097 000	16 097 000	16 097 000	16 097 000
Avskrivninger	15 540 000	15 540 000	15 540 000	15 540 000
Sum driftsutgifter	271 195 000	271 195 000	271 195 000	271 195 000
Brutto driftsresultat	-982 000	677 000	1 709 000	4 449 000
Finansinntekter				
Renteinntekter	400 000	500 000	500 000	500 000
Utbytter	6 500 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler				
Renteutgifter	1 795 000	1 795 000	1 795 000	1 795 000
Avdrag på lån	9 984 000	10 500 000	11 000 000	11 500 000
Netto finansutgifter	-4 879 000	-8 795 000	-9 295 000	-9 795 000
Motpost avskrivninger	15 540 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000
Netto driftsresultat	9 679 000	6 882 000	7 414 000	9 654 000
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:				
Overføring til investering	0	0	0	0
Netto avs. til eller bruk av bundne driftsfond	1 000	0	0	0
Netto avs. til eller bruk av disposisjonsfond	-9 680 000	-6 882 000	-7 414 000	-9 654 000
Bruk av tidligere års mindreforbruk	0			
Dekning av tidligere års merforbruk	0			
Sum disp. eller dekning av netto driftsresultat	-9 679 000	-6 882 000	-7 414 000	-9 654 000
Fremført til inndeckn. i senere år (merforbruk)	0	0	0	0

Økonomiplanen for perioden 2021 - 2024 vart vedteken av kommunestyret i møtet 16.06.2020 sak 064/2020. Økonomiplanen må likevel justerast, basert på endringar og nye opplysningar både i drift og investering.

Investeringsplanen er avgrensa, men representerer tiltak rådmannen meiner er viktige, særleg i lys av den økonomiske situasjonen til kommunen. Investeringsprosjekta etter 2021 er ikkje kostnadsrekna, men er lagt inn med grovt estimerte tal. I økonomiplanen er drifta justert i høve til auka kapitalkostnader knytt til investeringar innan VA-området.

Høgt investeringsnivå og tilhøyrande store låneopptak får betydeleg verknad for driftsbudsjettet. Låneopptak fører til auka rente- og avdragskostnad, medan investeringane i seg sjølv kan føra til auka, uendra eller til og med redusert kostnadsnivå. Til dømes vil utskifting av fossilbilar til el-bilar kunna gje lågare driftskostnader.

Bygging av nye bustader til menneske med nedsett buevne vil gje auka driftskostnader, men kan også gje gevinst i form av auka livsglede og opplevd meistring, som igjen kan redusera presset

på til heimetenestene.

Investeringspostane i økonomiplanperioden er «normal» vidareføring frå tidlegare år. Prosjekt innan vatn og avlaup er kvalitetssikra gjennom hovudplanar, og er så nær ein kan koma faktiske kostnader, på budsjettstadiet.

Rådmannen vurderer det slik at dei fleste investeringsprosjekta primært vil føra til auka rente- og avdragskostnader, og det er ikkje lagt inn auka driftskostnader som følgje av investeringane i økonomiplanperioden. Derimot vil det vera heilt avgjerande at drifta vert permanent redusert både i 2022, 2023 og 2024 for at økonomiplanen skal balansera i planperioden.

Det er såleis lagt inn ein reduksjon i driftsomfanget i 2022, 2023 og 2024, ved at ein ikkje har prisjustert opp kostnadane i perioden.

Helse og omsorg

Sektoren har hatt på mange måtar eit annleis år i 2020 med Koronapandemi som har prega alle våre tenester og måten vi arbeidar på. Vi har sett våre styrkar og veikskapar i tenestene gjennom det siste halve året og vi veit at vi må planleggja for åra som kjem med at vi med eit stor sannsyn har ein pandemi og ta omsyn til. Og opp i det heile skal dei ordinære tenestene våre levera støtte og hjelp til brukarane på same måte som før. Helse og omsorg har eit stort og mangfaldig tilbod til menneske i alle aldrar og med alle typar tenester. Det gjer tenesta kompleks og kompetansekrevjande.

Utfordringsbilete i helse og omsorg for 2021 er ulik for dei ulike avdelingane.

Helseavdelinga:

Avdelinga har hatt det største arbeidet med Koronaarbeidet i kommunen. Mogleg vi vil passere 1000 testa innbyggjarar for covid-19 sjukdom ut året 2020. Vi ser at smitten i landet aukar i løpet av hausten og at mange lokale tiltak vert sett i verk. Helseavdelinga har arbeidd etter TISK strategien: testing, isolering, smitteoppsporing og karantene. Her har det vore mykje arbeid på den enkelte medarbeidar, særskilt legane.

Arbeidssituasjonen på Austrheim legekontor er krevjande med for lite ressursar over lang tid. Dette gjer at vi må styrke antal menneske som arbeidar på kontoret med 2 nye legestillingar, 1 sjukepleiar og ein helsesekretær. Dette er stillingar vi har lagt inn i budsjettet for 2021. I tillegg skal dei 2 fastlegane våre ut i overlegepermisjonar som vi har etterslep på over mange år.

I tillegg har legane våre langt fleire pasientar på pasientlistene sine enn kva som er norma for fastlegar tilsett i kommunar på vår storleik. Kommuneoverlegestillinga vert vurdert til å vera ca. 50% hjå oss, dette ser vi òg er krevjande når han òg skal og vera smitteoverlege. Dette har pandemien synt oss. Vi treng å setja av midlar til ein bil legane kan nytta når dei skal fort ut til pasientane. Det i budsjett 2021 ikkje funne rom for denne bilen.

Ergoterapi:

Avdelinga har fått på plass ein ergoterapeut, men stillinga er berre på 25%. Vi må for budsjettåret 2022 få på plass minimum ein 50% stilling. Dette

er ei viktig stilling for brukarar som skal bu heime lengre og treng at omgjevnadane deira er gode og trygge. Ergoterapeut vart lovpålagt frå 01.01.2020 i kommunale tenester.

Kommunepsykolog:

Vi har håp om at denne stillinga vert besett frå sommaren 2021. Kommunepsykolog vart 01.01.2020 lovpålagt teneste å ha for kommunar og vi har hatt denne stillinga ubesett i snart 2 år og det merkast i arbeidet vårt i psykisk helse.

Arbeid og inkludering:

Avdelinga er samansett av ulike bustader og Vestlia og Austrheim arbeidssenter. Her ligg vi opp til at drifta går som i 2020 og at vi ser at det største behovet vert å få på plass ei leilegheit eller to i Vestlia for avlastning og andre tiltak til ungdomar og pårørande. Vi treng å rekruttere fleire vernepleiarar og det vert og ein ny avdelingsleiar i avdeling arbeid og inkludering. Mottoet vårt er «å sjå det store i det små». Det betyr at vi som arbeider i tenesta skal vera solide og trygge støttepersonar for dei vi bistår kvar dag. Vi må ha nok kompetanse til å gjera denne jobben kvar dag og det må setjast av midlar til kurs og fagleg påfyll.

Nordliheimen:

Nordliheimen har hatt ei avdeling stengt for å kunne ta imot pasientar i samband med korona. Må vi ta denne avdelinga i drift, trengst det minst 7-8 årsverk ekstra. Og då mest sjukepleiarar. Her kan vi ha 5 pasientar max. Slik at Nordliheimen kan no berre ha 25 plassar i bruk, så lenge denne koronaavdelinga eksisterer. Utfordringa er at vi treng fleire demensplassar, vi har 9, vi treng kanskje 15 plassar på kort tid. Vi har i 2020 ikkje hatt meir enn ca. 22 pasientar hittil i år. Det betyr og at vi tapar inntekter på vederlagsbetaling. Nordliheimen har eit stort behov for opprusting, vi må få på plass ein plan over dette arbeidet snarleg. Særskilt pleieavdelinga er trong og har dårlege bad. Her treng vi å byggje ei ny avdeling. I tillegg manglar vi lagerplass for utstyr og hjelpemidlar. Bebuarane på Nordliheimen er ulike og mange svært komplekse og det er stort behov for tverrfagleg arbeid rundt mange av dei som bur her. Å drifte ein institusjon som Nordliheimen kostar og det er den «dyraste» av tenestene våre.

Dei som bur her eller er på korttidsopphald/ rehabiliteringsopphald, er dei som treng tenestene mest, anten kan dei ikkje bu heime av di dei er for sjuke eller at dei treng eit tverrfagleg tilbod over nokre veker for å kunne rehabilitera seg til å kunne bu heime. Frå mai 2020 har vi hatt 2 spanske sjukepleiarar frå vikarbyrå og vi ser at vi må bruke desse sjukepleiarane og inn i 2021. Vi tingar no utstyr for å kunne takle ein korona-pandemi dei første 8 månadane av 2021. Dette krev lagerplass og logistikk. I 2021 må vi få på plass gode nok lokale på Nordliheimen. Vi må og starte opp med arbeidet med alarmanlegget på heimen. Dette vil koste ca. 2 millionar kroner. Vi kan få dekka 50% frå Husbanken når arbeidet er ferdig. Dette arbeidet vil vi starte opp tidleg i 2021. I tillegg skal vi utarbeida ein plan for å få på plass fiber, slik at dei som bur der kan ha internett og andre tekniske tenester på plass. I dag veit vi at tilhøva for både telefon, tv og internett er ustabil.

Den demografiske utviklinga i Austrheim, som syner at antall eldre vil stige mykje i nær framtid.

- Demografisk framskriving av folketal i aldersgrupper 2019 – 2023
- 0-6 år. Nedgang – 8 %
- 7-15 år. Auke + 14,5 %
- 80-89 år. Auke + 46,8 %

Årstal	0-6 år	7-15 år	16-19 år	20-44 år	45-66 år	67-79 år	80-89 år	90-105 år	Totalt
2019	223	268	204	836	784	436	109	27	2887
2024	205	307	164	857	843	441	160	29	3006
Endring	-8,07	14,5	-19,61	2,51	7,53	1,15	46,79	7,41	4,12

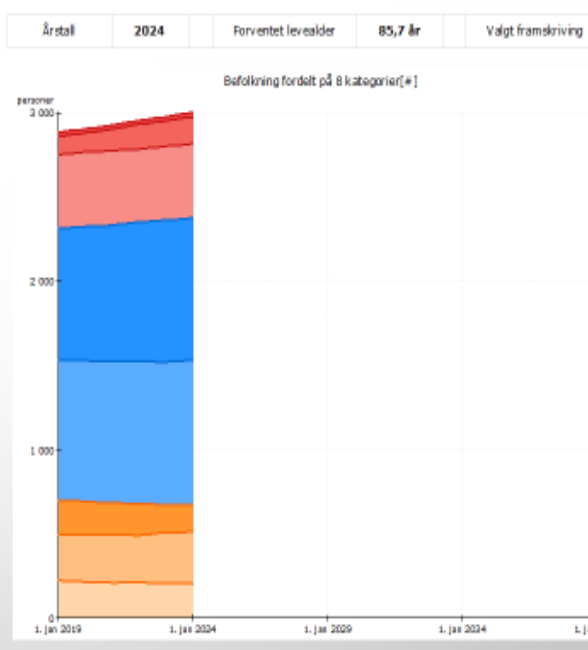
Kjøkkenet:

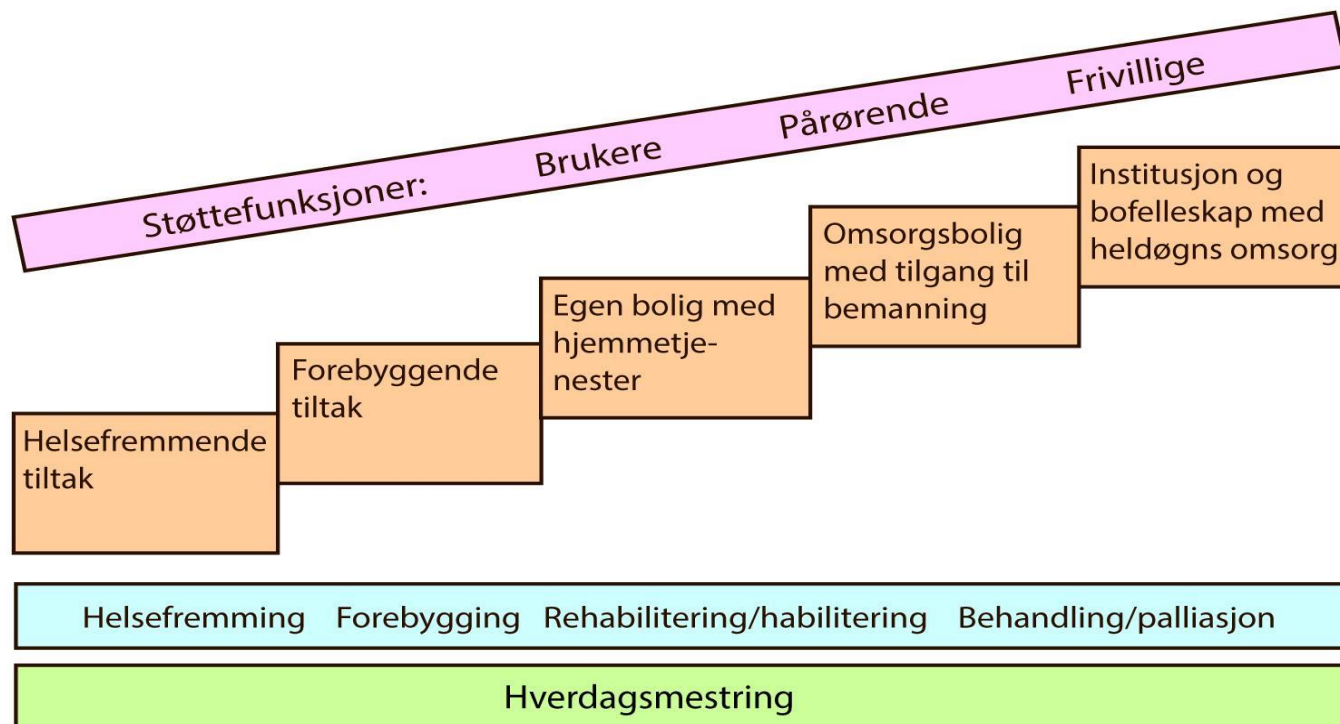
Kjøkkenet på Nordliheimen lagar god mat for dei som bur på Nordliheimen og heime. Vi har sett ein stor auke i etterspurnad etter middagslevering til heimebuande.

Heimesjukepleien:

Vi vert stadig ei eldre befolkning og fleire må bu heime lengre og det gjer at tenestene våre må vera meir robuste og tilgjengelege og ha eit stort nok omfang til at folk kan bu heime lengre. Det trengst kompetente og nok medarbeidarar 24/7 for å demme opp for at det vert færre institusjonsplassar og at avansert behandling og pleie vert gjeven i heimen til den einskilde. Vi styrkar heimesjukepleien med 1 million kroner, det vert ei vakt ekstra kvar dag heile veka.

Befolkning | Folketall | 8 kategorier





Omsorgstrappa syner korleis tenestene skal vera oppbygd og at det er funksjonsnivået til brukaren som seier noko om kva tenester ein treng. Fokuset på førebygging og tilpassa bustad er viktig for at innbyggjarar kan bu heime lenger og at vi kan skreddarsy tenester for den einskilde. Vi må heile tida tenkje tverrfaglege tenester og vi må ha fokuset på eit godt samarbeid med pårørende.

Frivilligsentralen:

Det vert fleire eldre og einsame menneske og som vi veit må fleire eldre bu heime lengre og har gjerne få nære pårørende i nærleiken. Her kjem frivilligsentralen inn og kan vera eit supplement til offentlege tenester og kan hjelpe eldre å handle og andre ting dei treng i kvardagen. Her må tenestene og frivilligsentralen arbeide hand i hand for å gje ei god eldreomsorg.

Grønt arbeid:

Grønt arbeid er eit viktig lågterskel tilbod til unge som slit psykisk og/eller med ein rusavhengigheit. Dette er eit viktig tiltak i avdelinga psykisk helse/rus og tilbodet kan vera avgjerande for mange unge sitt liv vidare.

Dagavdeling for personar med demens:

Er det eit tilbod vi skal styrkje, er det dette tilbodet. Det vart lovpålagt i 2020 og vi har no 2 dagar tilbod på «blå huset» og vi kjøpte ein bil til å hente og bringe brukarar. Denne bilen vert og brukt 3 dagar i veka til Aufera. No er situasjonen slik at vi må opne for ein dag til med dagavdeling, det vert fredagar på Seniorsenteret. Vi treng ressursar til personell og så får vi utfordring med transport, fordi bilen er i bruk på Aufera-kjøring. Så vi treng og å kjøpe ein bil til dette føremålet, det er i budsjettet for 2021 ikkje funne rom til denne investeringa.

Skal menneske med demenssjukdom bu heime lengre og pårørende få naudsynt avlastning, trengst det å styrkje dette tilbodet.

Kan ein person med demens bu heime 1 år lengre, sparar det kommunen for 1 million kroner, som ein institusjonsplass kostar.



Økonomi:

I denne tabellen ser vi korleis pleie og omsorg driv effektivt, men det seier ingen ting om kvalitet eller kor travelt vi har det eller kor stort sjukefråvær det er. Gode tenester treng nok ressursar til å ivareta brukarane på ein god måte med forsvarlege tenester.

- I 2021 skal vi på plass eldremeldinga for dei neste 10 åra, dette arbeidet er forseinka på grunn av koronaarbeid.

- Vi er i gang med kartlegging av heiltidskultur og vil innføra årsturnusar i starten av 2021.

- Vi er ein liten kommune og vi er avhengig av å rekruttere og behalda gode medarbeidarar.

- Vi må implementere «Leve heile livet- fase 2» i våre tenester og planar.

- Vi skal lage ein plan for psykisk helse og rus.

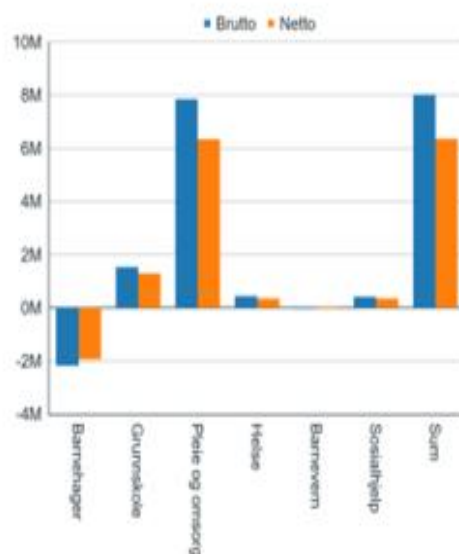
- Vi skal i gang med eit prosjekt på å implementere folkehelse i alle våre tenester. Vi har fått 100.000 kroner til dette arbeidet frå fylkesmannen.

- I helse og omsorgsavdelinga er brukaren i sentrum og vi skal vera kompetente nok til å gje dei beste tenester for det enkelte menneske vi hjelper.

Demografikostnader 2020-2023



- Diagrammet viser akkumulerte demografikostnader for ulike tjenesteområder for perioden 2020-2023.
- Basert på hovedalternativet (MMMM) er det for perioden 2020-2023 beregnet økte demografikostnader på 8,0 mill. kr (4,4 prosent).
- På pleie og omsorg er det beregnet økte demografikostnader på 7,9 mill. kr (10,7 prosent). På barnehage og grunnskole er det beregnet demografikostnader på hhv. -2,2 mill. kr (-7,7 prosent) og 1,5 mill. kr (3,2 prosent).
- På øvrige områder er det beregnet noe økte demografikostnader i perioden 2020-2023.



Akkumulerte demografikostnader 2020-2023. Mill. 2019-kr. Austrheim kommune. Kilde: SSB/TBU/beregninger ved TF

Oppvekst, kultur, idrett og fritid

Austrheim kommune har i 2020 vore gjennom ein omorganisering av kommunen. Under kommunalsjefområde oppvekst, kultur, idrett og fritid ligg oppfølging av skular, barnehagar, PPT, barnevernstenesta, vaksenopplæring, kulturskule, kulturavdelinga, bibliotek, fritid, idrett og kyrkja.

Det har vore krevjande år med koronatiltak både i oppvekst og kultursektoren. Mykje av aktivitetane våre på kulturfeltet har vorte utsett og redusert, grunna smitteomsyn og tiltak. Skulane og barnehagane har også vore strengt i periodar i vår, og ein ser at det er krevjande å gje gode tenester når ein samstundes skal taka i vare smitteverntiltak. Vikarbruk vil vere aukande så lenge pandemien står på og ein prøver så langt som råd er å ta i vare kohortar og tiltak. Det har vore krevjande for dei tilsette, men har gjort ein framifrå jobb for at vi skal ha eit godt barnehage og skuletilbod i Austrheim.

Ein har som mål å etablera frå 2021 familiens hus, som femnar tenester som PPT, psykolog, skulehelsetenesta og det vert arbeidd med ei organisering som skal tena innbyggjarane best mogleg og at det skal vere eit godt kompetansemiljø som møter brukarane på ein god og tenleg måte.

Ein har også i budsjett for 2021 budsjettert på ansvar 2000 dei overordna og sektorovergripande tiltaka som gjeld oppvekst og kultur. Dette gjeld tenester som ikkje spesifikt gjeld ei eining, men er gjeldande for alle, som t.d. interkommunale tenester gjennom Nordhordland kompetanseregion (NKR).

Vi har mål om å få på plass ein oppvekstplan for Austrheim kommune i løpet av første halvår 2021.

Vi må aktivt rekruttere kompetente medarbeidarar både i skule og barnehage. På barnehagelærarsida er det ynskjeleg at vi bør rekruttere fleire menn inn i barnehagane. Delvis gjeld det same i skulane, men samstundes må vi sikra oss ei breidde og rett kompetanse blant dei tilsette og det vil verte gjort i ein framtidig god kompetansekartlegging og plan for framtidig behov.

Skule

Skulestrukturen vil mogleg bli endra i løpet av 2021. Kommunestyret har bede rådmannen leggje fram sak om framtidig skulestruktur med råd om korleis denne skal vere i framtida i Austrheim. Saka vil verte lagt fram politisk denne hausten og

vedtak vil vere venta i januar 2021. Budsjettet for 2021 legg opp til gjeldande skulestruktur slik den er gjeldande. Det blei politisk vedteke at 8.trinn frå august 2020 skulle samlast ved Årås skule. Dersom politisk vedtak i skulestrukturen i Austrheim vert endra frå 2021, vil rådmannen gjere dei naudsynte budsjettjusteringar i tråd med vedtak gjort av kommunestyret. Elevtalsutviklinga syner ein synkende tendens frametter. Dette er noko ein må ta innover seg og ein må gjere vurdering om kva som er til elevens beste i framtida. Alle elevar har rett til eit godt og trygt skule- og læringsmiljø og vi har mål om å ha gode skular og gode resultat.

Ein må ta høgde for at noko investeringar må på plass for ein framtidsretta skulestruktur. Når kommunestyret gjer vedtak om framtidig skulestruktur, må dei investeringar som må gjerast, leggjast fram i eiga sak.

Kompetanse, kunnskap og trygge og gode lærings- og skulemiljø vert viktig fokusområde. Vi har mål om at læringsresultata skal aukast og fråfallet i vidaregåande opplæring skal reduserast.

Kommunestyret vedtok våren 2020 at komande 8.steg ved Kaland skule skulle gå på Årås skule frå hausten 2020. Budsjett for 2021 syner ein reduksjon på Kaland skule. Dette grunna i ein færre klasse på ungdomssteget, samt at to klassar er slått saman til ein grunna elevtal, samt tiltak som har vore kostnadskrevjande har vorte redusert. Dette gjev ein reduksjon i total tildeling til Kaland.

Årås skule få ein liten auke. Det er ressursar tilført Årås grunna auka behov og tiltak.

Vi har fått midlar til styrking lærartettleik. Desse midlane meiner rådmannen må styrkast til tidleg innsats.

Statlege satsingar skule: Fagfornyinga:

Kunnskapsdepartementet har vedteke og sett i verk ny læreplan frå hausten 2020, LK20. Ny overordna del av læreplanverket er også nytt, saman med nye læreplanar for dei ulike faga. Det skal vere tre tverrfaglege emne som skal vere fagovergripande og sentral del av kompetansen i faga. Desse tre områda er:

- Demokrati og medborgarskap
- Berekraftig utvikling
- Folkehelse og livsmeistring

Regjeringa føreslår å bevilga 180 millionar til læremidlar i samband med fagfornyinga i 2021.

Dette medfører at vi må satse på fagfornyinga i Austrheimskulen dei neste åra. Vi har fått noko øyremerka midlar som skal gå direkte til fagfornyinga, samstundes som det er sett av i investeringsbudsjettet dei neste to åra kr 800 000,-. Desse midlane skal gå til å setje oss i stand til å setje i verk den nye læreplanen. Midlane vil gå til nye læreverk, nettressursar og kunnskapsmidlar vi treng for å rusta oss for framtida.

Tidleg innsats:

Elevar som heng etter av ulike årsaker skal få tidleg hjelp. Det er hausten 2018 innført lovrett for å sikre tidleg innsats.

Lærarspesialist:

Regjeringa vil trappa opp satsinga på lærarspesialistordninga, og føreslår å bruka om lag 230 millionar på dette i 2021. Det skal gje rom for å auka antal lærarspesialistar frå 1500 til 2300 hausten 2021. Dette er også ein del og supplement til kompetanse for kvalitet som legg opp til å auka lærarane sin kompetanse med vidareutdanning for å imøtekoma kompetansekrav som gjeld frå 2025.

Inkluderande skulemiljø:

Det vart hausten 2017 innført nytt kapittel 9A i opplæringslova som skulle sikra alle elevar i skulen eit trygt og godt skulemiljø. Arbeidet mot mobbing og for eit godt inkluderande læringsmiljø har høg prioritet hos regjeringa. Regjeringa føreslår å bevilga om lag 110 millionar til dette arbeidet i 2021.

Moderasjonsordning SFO:

I framlegget til statsbudsjettet legg regjeringa opp til å bevilga 25 millionar kroner for å utvida den eksisterande nasjonale ordninga med inntektsgradert foreldrebetaling til også å gjelda 3.-4. steg frå hausten 2021. Utvidinga bidreg til at låginntektsfamiliar kan nytta seg av ordninga med inntektsgradert foreldrebetaling på alle steg i SFO. Regjeringa bevilgar også 15,2 millionar kroner til gratis SFO for låginntektsfamiliar i utvalde kommunar.

Lokale satsingar:

Dei lokale satsingsområda vi har for skule er

- Betre læring
- Betre resultat
- Læringsmiljø i sentrum

Foreldra er ein viktig ressurs og det å skapa eit godt skule-heim-samarbeid er viktig for å lukkast med å nå måla våre.

Redusert spesialundervisning vs tilpassa opplæring

Vi har eit mål om å redusera spesialundervisning, og arbeida målretta med tilpassa opplæring. Her er samarbeid mellom PPT med arbeid på systemretta arbeid i samarbeid med skulane viktig.

Skoleporten - Elevar, lærarar, skular -

Enhet: Austrheim kommune

Austrheim kommune, Grunnskole, Elevar, lærarar, skolar, Alle eierformer, Alle trinn, Begge kjønn

Indikator og nøkkeltall	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
Talet på elevar	388	392	386	386	373	356
Talet på skolar	2	2	2	2	2	2
Talet på lærarar med kontaktlærarfunksjon	31	27	29	30	27	25
Talet på lærarar	47	50	52	48	44	38

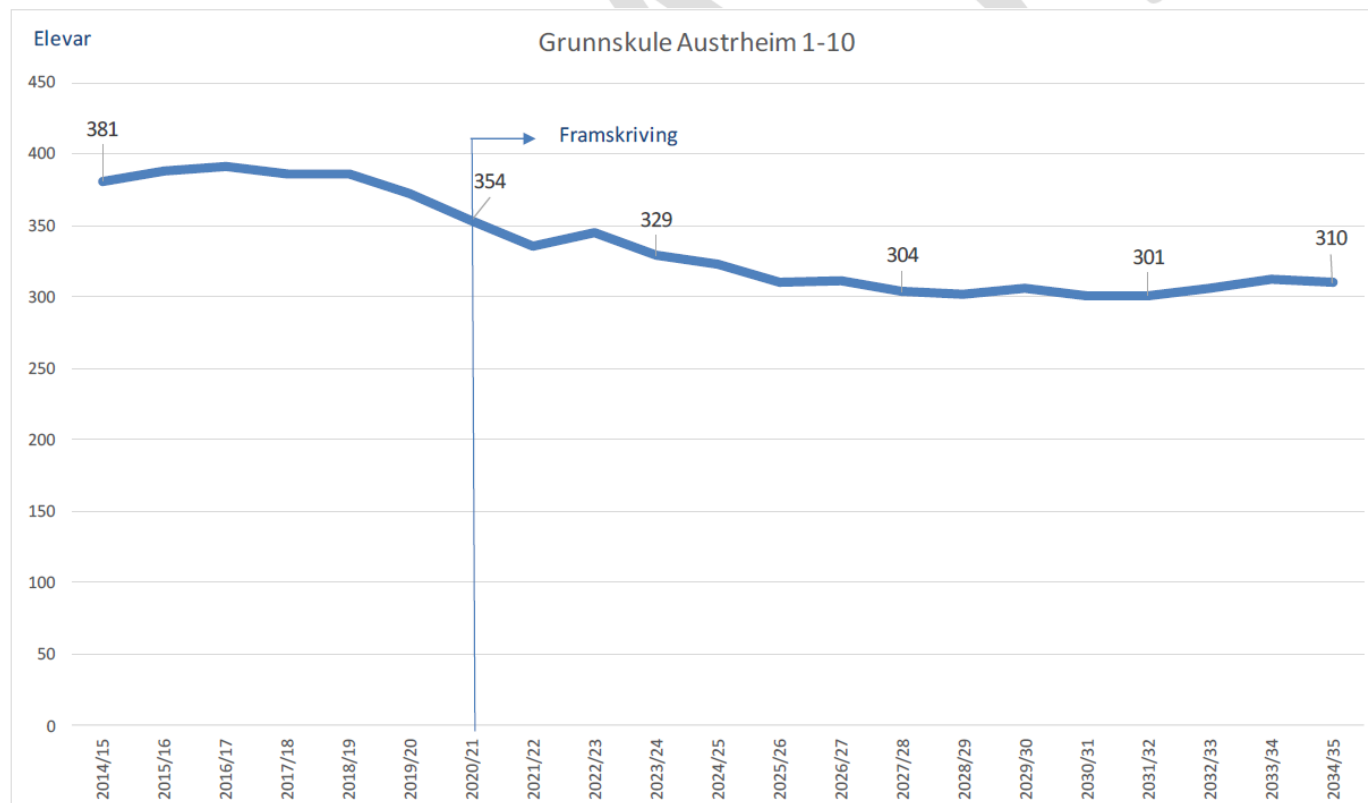
Elevtalsprognosen - synkende elevtal frametter.

Skoleporten - Elevar, lærarar, skular -

Enhet: Austrheim kommune

Austrheim kommune, Grunnskole, Elevar, lærarar, skolar, Offentlig, Alle trinn, Begge kjønn

Indikator og nøkkeltall	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
Talet på elevar - Kaland barne- og ungdomsskule	155	156	148	145	137	122
Talet på elevar - Årås skule	233	236	238	241	236	234
Talet på lærarar med kontaktlærarfunksjon - Kaland barne- og ungdomsskule	13	10	13	11	11	9
Talet på lærarar med kontaktlærarfunksjon - Årås skule	18	17	16	19	16	16
Talet på lærarar - Kaland barne- og ungdomsskule	20	22	23	21	20	15
Talet på lærarar - Årås skule	27	28	29	27	24	23



Figur 16 Elevtalsframskriving for grunnskulen (1-10) i Austrheim kommune samla. Framskrivinga er tufta på SSB hovudalternativ for folketalsutvikling i perioden 2020 – 2035 (MMMM). Ordning med gjesteelevar frå Alver kommune er vist fasa ut etter 7. årstrinn. Det er ikkje tatt med inntak av nye gjesteelevar. Tal før 2020 er erfaringstal frå GSI, inkl. gjesteelevar.

Barnehage

Formannskapet og kommunestyret gav klare signal til rådmannen våren 2020 at ein ynskjer full barnehagedekning i Austrheim. Det medfører noko auka ressursar i barnehagane for 2021. Bemanningsnorma i barnehagane tilseier ei høgare bemanning for barn under 3 år, enn over 3 år. Bemanningsnorma stiller krav om at ein har minimum ein vaksen per tre born under 3 år, og ein vaksen per seks born over 3 år. Rådmannen har i budsjett for 2021 lagt opp til full barnehagedekning.

Kommunestyret vedtok ved budsjetthandsaminga for budsjett 2020 å styrka barnehagane med fagarbeidarar i tida pedagogane har redusert tid. Rådmannen gjer ikkje endringar på dette i år og følgjer det politiske vedtaket gjort i desember 2019.

Regjeringa har føreslege at makspris på foreldrebetaling for full barnehageplass vert frå januar 2021 kr 3 230,-. Rådmannen tilrår at ein følgjer nasjonal makspris og at ein held fram dei moderasjonsordningar ein allereie har.

Vi skal ha eit godt barnehagetilbod i Austrheim. Det vert arbeida med realfagssatsing i samarbeid med skulane, samstundes som vi også har fokus på ikt i barnehagane.

Lokalitetane til Kaland barnehage bør vurderast. Slik den økonomiske situasjonen er pr i dag, er det ikkje midlar til å byggja ny barnehage. Det er likevel viktig å peika på at personalfasilitetane som personalet ved barnehagen disponerer, er ikkje god og var i utgangspunktet mellombels løysing. Det vert gjennomført målingar av innemiljø og det må vurderast tiltak for å betra dette innan kort tid.

Nasjonale satsingar barnehage Kvalitet og kompetanse i barnehagen

Regjeringa er oppteken av god kvalitet i barnehagen for at barn skal få ein god start og like moglegheiter til å klara seg vidare i livet. I statsbudsjettet for 2021 legg regjeringa opp til å styrka kvalitet og kompetanse i barnehagane med 430 millionar. Av desse midlane vil om lag 200 millionar gå med til den regionale ordninga for kompetanseutvikling. Denne deltek vi i gjennom Nordhordland kompetanseregion.

Inkluderande barnehagemiljø

Regjeringa har vedteke lovendring i opplæringslova gjeldande frå 01.01.2021 som sikrar borna i barnehagen lovfesta rett til eit trygt

og godt barnehagemiljø. Dette krev at vi må arbeida systematisk for at borna skal ha ein god barnehagekvardag og tilsette som ser og er tilstades for borna.

Lokale satsingar barnehage Inkluderande barnehage- og skulemiljø

Barnehagelova vert endra frå januar 2021 med fokus på eit trygt, godt og inkluderande barnehagemiljø. Allereie i august 2017 vart det lovfesta at alle elevar har rett på eit trygt og godt skulemiljø. Dette vert eit viktig fokusområde frametter at born og unge i Austrheimbarnehagen og Austrheimskulen skal ha trygge og gode oppvekst- og utviklingsmiljø.

Kulturskule

Kulturskulen er eit viktig tilbod til born og unge i kommunen. Ikkje alle deltek på idrett, men har evner, anlegg og interesse for anna kultur, musikk og kunst. Dette er eit viktig tilbod, men det er viktig at ein legg opp til ei breidde i tilbodet. Alle kommunar er forplikta å ha eit kultur- og musikkskuletilbod, men kan avgrense omfanget.

Austrheim kulturskule er lagt inn med same driftsnivå og omfang som i 2020. Ein ser at det ikkje er rom for å prioritera auka tilbod innan kulturskulen. Ein skulle hatt rom for å tilby eit tilbod også på praktisk-estetiske tilbod, visuell kunst. I dag har vi tilbod på musikk, men manglar tilbod på visuell kunst. Dette er noko som ein bør sjå om ein kan finne rom for å utvikle.

Ei viktig prioritering frametter blir å utarbeida ein kulturskuleplan som seier kva vi vil satse på og kva tilbod vi ynskjer.

Vaksenopplæringa

Vaksenopplæringa får noko redusert tilbod i 2021. Dette grunna ein nedgang i antal personar med rett til grunnskuleopplæring. Vi har også reduksjon i antal flyktningar busett i kommunen. Dette kan endra seg dersom ein får tilflytting til kommunen som har rett på grunnskuleopplæring.

Pedagogisk- psykologisk-teneste (PPT)

Vi har for budsjettåret 2020 styrka PPT med 20 % gjennom å tilsetja psykolog i 100 % stilling. I tillegg har vi fått på plass ny PPT-leiar etter at tidlegare leiar har gått av med naturleg avgang. Vi ser noko utfordring knytta til logopedtenester både retta mot skule og vaksne, der vi er i dialog med nabokommunar om eit vertskommunesamarbeid

knytta til logopedtenester.

Eit viktig fokus for PPT bli å arbeida systemretta mot skule og barnehage. Vi har eit mål om å redusere individtiltak og arbeida meir knytta til systemarbeid i skule og barnehage. Eit viktig fokusområde frametter blir tilpassa opplæring/tilrettelegging og spesialundervisning /spesialpedagogisk hjelp.

Barnevern

I juni 2020 vart Austrheim og Fedje barnevernsteneste del av Alver barnevernsteneste. Dette medfører at vi ikkje har barnevernsteneste tilstades dagleg i Austrheim, men som ein del av å vere ein del av Alver barnevernsteneste, vil dei vere tilstades også i Austrheim. Ein ser over tid at barnevernstenesta har vore sårbar både når det gjeld bemanning, oppfølging, stabilitet og kvalitet. Når ein no er ein del av ei større teneste, har ein tru på at tenesta blir betre på sikt for innbyggjarane i Austrheim. Samstundes vert det også ein betre kvalitet og eit sterkare profesjonsfelleskap for dei tilsette. Heilårsverknaden av å bli ein del av Alver, ser vi først i 2022. Neste år vil vere det første året der vi får heilårsverknad og avtalen vil i løpet av 2021 vurderast og justerast. Tiltak vil vi måtte gjere uavhengig av om vi har eiga teneste eller er ein del av ei større teneste, men vi får ei større faglegheit og kompetanse gjennom tenesta. I løpet av våren 2021 vil det verte lagt fram ein plan politisk for korleis vi kan arbeida meir førebyggjande og oppfylle intensjonane i barnevernsreforma som trer i kraft frå 2022.

Barnevernet er vanskeleg å budsjettere. Ramma til barnevernet er for 2021 trekt ned i høve 2020. Dette mest knytta til samarbeidsavtalen med Alver barnevernsteneste når det gjeld dei faste kostnadene. Det som kjem i tillegg, er tiltak knytta til enkelttiltak og desse er vanskeleg å budsjettere, men ein har tru på at gjennom tiltaka sett i verk av ny barnevernsteneste, vil gå ned. I tillegg får vi færre inntekter knytta til krevjande brukarar. Dersom vi ser at det er feilbudsjettering under barnevern, vil vi koma attende til kommunestyret og be om budsjettjustering.

Nasjonale satsingar Ny barnevernsreform:

Regjeringa har vedteke ny barnevernsreform som vert sett i verk frå 2022. Intensjonane med reforma er å gje meir ansvar til kommunane på barnevernsområdet, og styrka kommunane sitt førebyggjande arbeid og tidleg innsats.

Ettervern for ungdom:

Regjeringa føreslår å bevilga 24 millionar kroner til kommunane, slik at ettervern i barnevernet kan utvidast frå 23 til 25 år frå 01. januar 2021. Utvidinga vil gjere det mogleg for unge å få hjelp frå barnevernet lenger inn i vaksenlivet.

Lokale satsingar oppvekst Oppvekstplan

I løpet av våren 2021 skal det leggjast fram ein oppvekstplan for Austrheim kommune. Denne vil ha fokus på løpet frå barnehage, gjennom skule, vidaregåande og ut i tidleg ungdomsalder. Det vil også i dette arbeidet verte synleggjort kva område vi skal arbeide med for å skapa gode resultat og oppvekstvilkår i åra frametter. Det vert eit viktig arbeid som må prioriterast.

Kultur, bibliotek, idrett, fritid

Ein legg opp til same nivå som i 2020 for 2021 på kulturfeltet. Ein får styrka noko ved at ungdomskonsulent vert knytta 100 % opp mot kulturavdelinga, då folkehelse vert fordelt ut over alle einingane. Det ligg også her store og viktige førebyggjande arbeid i oppgåvene. Likevel vil det kunne medføre noko endra oppgåvedeling på kulturavdelinga, men det er viktig at ein samarbeider på ein god og framtidsretta måte for å taka i vare oppgåvene knytta til kultur, ungdomsarbeid, folkehelse, idrett og fritid.

Kostnader til husleige for Havsportsenteret er overført frå tilleggsløyving kommunestyret til ungdomsarbeid. Dette er synt ved at denne posten er styrka med 150 000,- og redusert tilsvarande under tilleggsløyving kommunestyret.

Austrheimhallen har behov for oppgradering og det må også på plass vedlikehaldsavtale knytta til idrettsbana.

Kyrkja og livssynssamfunn

Austrheim har sagt opp avtalen om tenesteyting mellom kommunen og Austrheim sokn frå årsskifte 2021. Ein har mål om at kyrkja frå same tid skal få lokalitetar på kommunehuset i Mastrevik. Ein ser med det noko sterkare samarbeid mellom kommunen og kyrkja, og at ein saman kan få til gode ordningar for soknet i Austrheim. Kyrkja vil få noko nedtrekk også for 2021, om lag kr 300 000,-.

Nasjonale satsingar

Trus- og livssynssamfunn

Regjeringa overtek tilskotsansvaret for trus- og livssynssamfunn, utanom den norske kyrkja.

Avdeling for Plan, byggesak, oppmåling og miljø

- Forvaltingsaker etter plan- og bygningslova og anna lovverk
- Lovpålagte oppgåver
- Informasjons- og utviklingsoppgåver

Det er forventet inntektsnedgang på gebyrinntekter i 2021. Plan og byggesaksgebyr i 2021 går ned på grunn av generelt mindre aktivitet hjå folk flest (arbeidsløysa er stor). Næringslivet har mindre aktivitet enn for fem år sidan. Få private reguleringsplanar gjev mindre inntekter på plansida. Oppmålingsgebyr (kartforretningar) vert og redusert av same årsak.

Vi får gode tilbakemeldingar frå innbyggjarar og næringslivet på tenestene vi gjer. Avdelinga får og positive tilbakemeldingar frå politisk nivå på forvaltingsarbeidet vi gjer.

Avdelinga må få tilført økonomiske ressursar til planoppgåver i samsvar med planstrategien som skal vedtakast av kommunestyret i 2020.

Hovudutfordringar på avdelinga i 2021:

- Halde på fagfolka våre (ingeniørar og jurist og godt utdanna fagfolk)
- Manglande personalressursar grunna permisjonar.
- Planstrategi for 2020-2024 vedteke i kommunestyret må følgjast opp
- To områdereguleringsplanar skal startast opp i 2021
- To detaljreguleringsplanar skal startast opp i 2021

Det er behov for budsjettmessig dekning for kursing av tilsette og kjøp av plantenester til kommunale planar/reguleringsplanar. Dette for å få på plass bygging i privat, kommunal og offentleg regi.

Teknisk drift

Budsjettmessig er sektoren teknisk drift i 2021 budsjettet er i stor grad prega av Austrheim kommune sitt mål om å kome ut av Robek-lista.

Teknisk drift vert frå 2021 organisert med fagansvarleg VA, fagansvarleg bygg og vedlikehald og fagansvarleg reinhald. Fagansvarlege rapporterer til leiar teknisk drift.

Ein vil frå 2021 innføre Facillit FDVU system, dette er elektronisk bestilling og registrering av vaktmeisterteneste.

- VA avdelinga har ansvar for drift av vatn og avlaup. Avdelinga har sjølvkostrekneskap.
- Austrheim brannvern vart frå 2019 ein del av Nordhordland brann og redning, med Alver kommune som vertskommune. Feiing og tilsyn med eldstad med meir er og ein del av det. Feiing og tilsyn har òg sjølvkostrekneskap.
- Under kommunale vegar ligg drift av veg, kaiar og grøntanlegg. Vintervedlikehald er ein viktig del av det. Vintervedlikehald vert utført av private aktørar etter tilbod.
- Kommunale bygg, her ligg drift og vedlikehald av kommunale bygg.
- Reinhold, her ligg reinhold av skular, barnehagar, idrettshall med meir.

Hovudutfordringar for budsjettåret 2021

Det er fleire utfordringar ein vil møte for budsjettåret 2021. Det er i dag eit betydeleg vedlikehaldsetterslep på både bygg og kommunal infrastruktur, og det vedlikehaldsetterslepet vil auke om det ikkje vert tilført meir pengar til dette og gjev oss utfordringar til å ha den standard vi ynskjer. Vidare er det budsjettet med avgrensa midlar til vintervedlikehald. Om ein får ein normalvinter vil ein kunne nå budsjettet, om ikkje er det pårekeleg med meirforbruk innanfor dette området.

Investering

Grunna Austrheim kommune sin økonomiske situasjon er det berre sjølvfinansierte investeringar som kan gjennomførast i 2021. For teknisk sektor medfører dette at me har to investeringsprosjekt som kan gjennomførast i 2021. Dette er investeringar innanfor VA samt bustader for hard bruk. Investering i mellom anna ny ambulansestasjon må setjast på vent fram til

økonomien har betra seg.

VA-investeringar

Teknisk drift har avgrensa ressursar til oppfølging av løypande prosjektarbeid innanfor teknisk i 2021. Fleire investeringsprosjekt frå inneverande år er klar for iverksetting. Det største investeringsprosjektet for 2021 vil vere vidare arbeid med fornying av vatn- og avlaupsnett. Ein vil tilsette prosjektleiar i mellombels stilling for å løyse ressursbehovet og sikre ei god framdrift. Elles følger ein VA-rammeplan for utbyggingsrekkefølge innanfor sektoren. Plan for reservevassforsyning må på plass snarast, kommunen har krav frå Mattilsynet.

Bustader for hard bruk

Kommunen manglar i dag bustader som er tilpassa hardt bruk. Finansiering av 2-3 bustader gjennom sal av eigedom og med husbanklån. Bustadsosial handlingsprogram ligg til grunn for plassering og utforming.

Servicekontoret

Servicekontoret sine oppgåver er samansette av blant anna sentralbord, publikumsservice, postmottak, dokumentasjonsforvaltning, informasjon, sakshandsaming og politisk sekretariat. Funksjonen endrar seg i takt med kva som skjer i organisasjonen og i samfunnet elles. Samhandling med alle einingar i kommunen og system som skal sikre kvalitet på tenester til innbyggjarane, gje tilsette oversikt over oppgåver og ivareta dokumentasjon for framtida er viktig. I 2021 kjem blant anna ny versjon av sak/arkiv systemet og eit samhandlingsprosjekt som skal gjere organisasjonen meir digitalisert. I 2021 vert gjennomføring av Stortingsvalet eit viktig fokusområde.

NAV

Austrheim er ein del av samarbeidet NAV Fensfjorden, der Masfjorden er vertskommune. Kontora er lokalisert på Hosteland, medan dei tilsette møter innbyggjarane på kommunehuset i Austrheim etter avtale. NAV Fensfjorden utfører og oppgåver innanfor sosiale tenester for Austrheim kommune. Her er det viktig med god dialog mellom NAV Fensfjorden og kommunen for å sikre gode tenester og riktig ressursbruk. NAV Fensfjorden disponerer kontor og møterom på

kommunehuset for å sikre nærleik til brukarane.

Flyktningar

Austrheim kommune tek for tida ikkje imot nye flyktningar og vi har ikkje eiga flyktningteneste. Vaksenopplæringa har utvida oppgåver for å følgje opp flyktningar som er busett i Austrheim. Dei vert elles teke i vare av ulike tenesteområde på lik linje med andre innbyggjarar. Oppfølging av allereie busette flyktningar i kommunen vil og i framtida kunne medføre bruk av resursar innanfor fleire område i kommunen.

Avtalar og innkjøp

I 2020 har kompetanseheving og utvikling stått i fokus på området. For det kommande året vert fokuset endra til avtalefornyng og innkjøpsavtalar. Mange avtalar må på plass, både nye, men òg gamle. Desse må anten reforhandlast eller inngå med nye leverandørar.

Kompetansehevinga er ein del av ein langsiktig strategi for å best mogeleg oppnå ei kvalitetsheving på innkjøpsområdet i kommunen.

Denne spisskompetansen kan auke Austrheim kommune sitt nærvær i marknaden noko som implisitt gjev oss både betre produkt og prisar. Med ein heilskapleg implementering av nye innkjøpsrutinar vert kompetansen tilgjengeleg for alle avdelingar i organisasjonen.

Erfaringsutveksling mellom avdelingar og innkjøpsarbeidaren er basert på at alle nyttar nye rutinar og malar som skal verte lagde i det komande året.

Austrheim kommune har fleire avtalar som skal fornyast og inngåast det komande året, og i denne samanheng har administrasjonen tilgjengeleggjort ein ekstra kompetanse for å kvalitetssikre arbeidet, og redusere innkjøpskostnader.

Auka inntekter ved tilflytting til kommunen av ein familie på 4.

Inntekter på ein vanleg familie - Skatteinntekter og rammetilskot

Standardfamilien på 4.

- To vaksne og to barn.
- Inntekt på kr 600 000 og kr 480 000.
- Hus til verdi kr 1,6 millionar og kr 1,3 millionar i lån.

Skatteetaten sin skattekalkulator:

- Rentekostnad på kr 50 000 per år.

Kommunen sine inntekter på eksempelfamilien:

- Skatteinntektene frå familien kr 79 754
- Rammetilskotet er likt per innbyggjar, og er om lag kr 23 000 person.
- Totalinntektene vert då, sidan det er 4 i familien, på kr 171 754,-

Din skatt: 151 846 kr.			Ektefelles skatt: 121 566 kr.		
Lukk			Lukk		
Skatt	Grunnlag	Beløp	Skatt	Grunnlag	Beløp
Formueskatt stat	0	0	Formueskatt stat	0	0
Formueskatt kommune	0	0	Formueskatt kommune	0	0
Inntektsskatt til kommune	445 550	43 762	Inntektsskatt til kommune	375 550	35 992
Inntektsskatt til fylkeskommune	445 550	9 659	Inntektsskatt til fylkeskommune	375 550	7 944
Fellesskatt	445 550	33 314	Fellesskatt	375 550	27 399
Trinnskatt	600 000	15 911	Trinnskatt	480 000	10 871
Trygdeavgift	600 000	49 200	Trygdeavgift	480 000	39 360
Sum skattefradrag	0	0	Sum skattefradrag	0	0



Styringsprinsipp i økonomireglementet vårt som har vore brukt i budsjettarbeidet for 2021

Målsetjing med økonomistyringa

Kommunen skal ha økonomisk berekraft slik at innbyggjarane kan få stabile og gode velferdstenester på kort og lang sikt.

Økonomistyring

Kommunen skal forvalta økonomien på ein berekraftig måte slik at den økonomiske handlefridomen blir teken i vare over tid. For å ta vare på prinsippet om langsiktig økonomisk styring, bør tiltak av varig karakter innførast i samband med budsjett- og økonomiplanprosessen. Dersom ein likevel ynskjer å setje i verk tiltak av varig karakter utanfor budsjettprosessen, og det ikkje kan finansierast innanfor budsjettområdet sitt, skal rådmannen godkjenna tiltaket eller vurdere om det må handsamast politisk før det vert sett i verk.

Kommunen sine langsiktige utgifter skal vera finansiert av langsiktige inntekter. Dette inneber at tiltak av varig karakter som blir sett i verk må ha langsiktig budsjettdekning. Tiltak som berre gjeld innanfor ein avgrensa tidsperiode kan bli finansiert med inntekter som ikkje er varige, eller av fondsmidlar.

Økonomiske måltal

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. Kommunen sine måltal er:

Måltal	Minimum	Mål	Skildring
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	3 %	3,5 %	Syner om drifta er finansiert av inntektene for perioden.
Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter	10 %	13%	Syner kor store reservar kommunen har.
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter	Ikkje relevant	85 %	Syner gjeldsgraden, der målsettinga er at denne er stabil over tid.

Netto driftsresultat er hovudindikatoren for økonomisk balanse i kommunesektoren, og er eit uttrykk for kva kommunen har til disposisjon til avsetjingar og investeringar.

Sjå også vedlagt: Detaljbudsjett for 2021.

1.Budsjett på rammenivå

2.Budsjett på ansvarområder

Verbalpunkt vedtekne av kommunestyre

Verbalpunkt	Kostnadsauke	Kostnadsreduksjon
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		



1 Austrheim kommune (2021) - År/Periode 2021 1 - 12

29.10.2020

Bruker: ELISTIE Klokken: 10:00 Program: XKOST-A1 Versjon: 17

	Budsjett 2021 2021/V:4	Buds(end) 2020	Regnskap 2019
Ansvar: 1000 RÅDMANN			
Teneste: 1200 ADMINISTRASJON			
Utgifter	14.074.000	13.605.000	15.389.951
Inntekter	-840.000	-623.000	-1.411.815
Sum teneste: 1200 ADMINISTRASJON	13.234.000	12.982.000	13.978.136
Teneste: 1210 FORVALTNINGSUTGIFTER I EIGEDOMSFORVALT			
Utgifter	0	201.000	453.640
Inntekter	0	0	-99.200
Sum teneste: 1210 FORVALTNINGSUTGIFTER I EIGEDOMSFORV	0	201.000	354.441
Teneste: 1800 DIV FELLISUTG.ELDRERÅD,UNG.RÅD,RÅD.NEDS.F			
Utgifter	0	200.000	42.270
Sum teneste: 1800 DIV FELLISUTG.ELDRERÅD,UNG.RÅD,RÅD.NE	0	200.000	42.270
Teneste: 1900 INTERNE SERVICEEININGAR			
Utgifter	0	30.000	0
Sum teneste: 1900 INTERNE SERVICEEININGAR	0	30.000	0
Teneste: 2010 BARNEHAGE			
Utgifter	0	237.000	164.828
Inntekter	0	0	-1.984
Sum teneste: 2010 BARNEHAGE	0	237.000	162.844
Teneste: 2340 AKTIVISERING OG SERVICETENESTER TIL ELDRE			
Utgifter	0	107.000	85.662
Sum teneste: 2340 AKTIVISERING OG SERVICETENESTER TIL E	0	107.000	85.662
Teneste: 2410 DIAGNOSE, BEHANDLING, RE-/HABILITERING			
Utgifter	0	0	6.125
Inntekter	0	0	-1.225
Sum teneste: 2410 DIAGNOSE, BEHANDLING, RE-/HABILITERING	0	0	4.900
Teneste: 2420 RÅD, RETTLEIING OG SOSIALT FØREBYGGJANDE			
Utgifter	0	0	337
Sum teneste: 2420 RÅD, RETTLEIING OG SOSIALT FØREBYGGJ	0	0	337
Teneste: 2440 BARNEVERN TENESTE			
Utgifter	0	0	239.625
Inntekter	0	0	-47.925
Sum teneste: 2440 BARNEVERN TENESTE	0	0	191.700
Teneste: 2540 HELSE- OG OMSORGSTENESTER TIL HEIMEBUA			
Utgifter	280.000	280.000	0
Sum teneste: 2540 HELSE- OG OMSORGSTENESTER TIL HEIME	280.000	280.000	0
Teneste: 2730 ARBEIDSRETTA TILTAK I KOMMUNAL REGI			
Utgifter	0	704.000	687.332
Inntekter	0	-80.000	-67.909
Sum teneste: 2730 ARBEIDSRETTA TILTAK I KOMMUNAL REGI	0	624.000	619.423
Teneste: 3250 TILRETTELEGGJING OG BISTAND FOR NÆRINGS			
Utgifter	400.000	0	462.348
Sum teneste: 3250 TILRETTELEGGJING OG BISTAND FOR NÆRI	400.000	0	462.348
Teneste: 3700 BIBLIOTEK			



1 Austrheim kommune (2021) - År/Periode 2021 1 - 12

	Budsjett 2021 2021/V:4	Buds(end) 2020	29.10.2020 Regnskap 2019
Utgifter	0	70.000	86.987
Inntekter	0	0	-59.655
Sum teneste: 3700 BIBLIOTEK	0	70.000	27.332
Teneste: 3851 ANNA KULTURAKTIVITETAR OG TILSKOT TIL AN			
Utgifter	0	0	7.463
Inntekter	0	0	-1.493
Sum teneste: 3851 ANNA KULTURAKTIVITETAR OG TILSKOT TI	0	0	5.970
Teneste: 3900 DEN NORSKE KYRKJA			
Utgifter	2.550.000	2.875.000	3.423.626
Inntekter	0	0	-725
Sum teneste: 3900 DEN NORSKE KYRKJA	2.550.000	2.875.000	3.422.901
Teneste: 3920 TILSKOT TIL TRUS- OG LIVSSYNSSAMFUNN			
Utgifter	0	0	272.401
Inntekter	0	0	-77.534
Sum teneste: 3920 TILSKOT TIL TRUS- OG LIVSSYNSSAMFUNN	0	0	194.867
Teneste: 8600 MOTPOST AVSKRIVINGAR			
Inntekter	0	0	-50.000
Sum teneste: 8600 MOTPOST AVSKRIVINGAR	0	0	-50.000
Sum ansvar: 1000 RÅDMANN	16.464.000	17.606.000	19.503.131
T O T A L T	16.464.000	17.606.000	19.503.131



1 Austrheim kommune (2021) - År/Periode 2021 1 - 12

29.10.2020

ELISTIE **Klokken: 10:01 **Program:** XKOST-A1 **Versjon:** 17**

	Budsjett 2021 2021/V:4	Buds(end) 2020	Regnskap 2019
Ansvar: 2000 ADMINISTRASJON UNDERVISNING			
Teneste: 1200 ADMINISTRASJON			
Utgifter	53.000	0	0
Sum teneste: 1200 ADMINISTRASJON	53.000	0	0
Teneste: 2010 BARNEHAGE			
Utgifter	304.000	0	163.143
Inntekter	-50.000	0	-59.383
Sum teneste: 2010 BARNEHAGE	254.000	0	103.760
Teneste: 2020 GRUNNSKULE			
Utgifter	941.000	1.008.000	893.289
Inntekter	-100.000	0	-792.104
Sum teneste: 2020 GRUNNSKULE	841.000	1.008.000	101.185
Teneste: 2130 VAKSENOPPLÆRING			
Utgifter	1.201.000	2.158.000	2.560.080
Inntekter	-238.000	-670.000	-1.040.987
Sum teneste: 2130 VAKSENOPPLÆRING	963.000	1.488.000	1.519.093
Teneste: 2440 BARNEVERNTENESTE			
Utgifter	59.000	0	0
Sum teneste: 2440 BARNEVERNTENESTE	59.000	0	0
Teneste: 3850 ADMINISTRASJON KULTURAKTIVITETAR OG TIL			
Utgifter	59.000	0	0
Sum teneste: 3850 ADMINISTRASJON KULTURAKTIVITETAR O	59.000	0	0
Sum ansvar: 2000 ADMINISTRASJON UNDERVISNING	2.229.000	2.496.000	1.724.038
Ansvar: 2010 PPT			
Teneste: 2010 BARNEHAGE			
Inntekter	0	0	-50.009
Sum teneste: 2010 BARNEHAGE	0	0	-50.009
Teneste: 2020 GRUNNSKULE			
Utgifter	1.529.000	1.434.000	1.457.579
Inntekter	-204.000	-104.000	-357.340
Sum teneste: 2020 GRUNNSKULE	1.325.000	1.330.000	1.100.239
Teneste: 2110 STYRKA TILBOD TIL FØRSKULEBARN			
Utgifter	637.000	574.000	538.214
Inntekter	-105.000	-105.000	-58.117
Sum teneste: 2110 STYRKA TILBOD TIL FØRSKULEBARN	532.000	469.000	480.097
Teneste: 2130 VAKSENOPPLÆRING			
Utgifter	167.000	131.000	133.456
Sum teneste: 2130 VAKSENOPPLÆRING	167.000	131.000	133.456
Sum ansvar: 2010 PPT	2.024.000	1.930.000	1.663.783
Ansvar: 2020 BARNEVERN			
Teneste: 1200 ADMINISTRASJON			
Utgifter	0	12.000	896
Inntekter	0	0	-179
Sum teneste: 1200 ADMINISTRASJON	0	12.000	717



1 Austrheim kommune (2021) - År/Periode 2021 1 - 12

	Budsjett 2021 2021/V:4	Buds(end) 2020	29.10.2020 Regnskap 2019
Teneste: 2440 BARNEVERNTENESTE			
Utgifter	3.850.000	2.999.000	3.482.134
Inntekter	-390.000	-658.000	-709.868
Sum teneste: 2440 BARNEVERNTENESTE	3.460.000	2.341.000	2.772.267
Teneste: 2510 BARNEVERNTILTAK NÅR BARNET IKKJE ER PLA			
Utgifter	1.000.000	2.064.000	2.707.868
Inntekter	0	0	-17.552
Sum teneste: 2510 BARNEVERNTILTAK NÅR BARNET IKKJE ER	1.000.000	2.064.000	2.690.316
Teneste: 2520 BARNEVERNTILTAK NÅR BARNET ER PLASSERT			
Utgifter	6.550.000	12.059.000	9.127.994
Inntekter	-2.941.000	-4.733.000	-2.975.062
Sum teneste: 2520 BARNEVERNTILTAK NÅR BARNET ER PLAS	3.609.000	7.326.000	6.152.932
Sum ansvar: 2020 BARNEVERN	8.069.000	11.743.000	11.616.231
Ansvar: 2100 ÅRÅS SKULE			
Teneste: 2020 GRUNNSKULE			
Utgifter	24.461.000	23.214.000	23.658.316
Inntekter	-2.225.000	-2.050.000	-2.800.273
Sum teneste: 2020 GRUNNSKULE	22.236.000	21.164.000	20.858.043
Teneste: 2150 SKULEFRITIDSTILBOD			
Utgifter	1.248.000	1.017.000	1.113.876
Inntekter	-1.090.000	-1.000.000	-962.500
Sum teneste: 2150 SKULEFRITIDSTILBOD	158.000	17.000	151.377
Teneste: 2230 SKULESKYSS			
Utgifter	1.155.000	1.251.000	1.251.670
Inntekter	0	-76.000	-134.355
Sum teneste: 2230 SKULESKYSS	1.155.000	1.175.000	1.117.315
Teneste: 2850 TENESTER UTANFOR ORDINÆRT KOMMUNALT			
Utgifter	0	140.000	191.319
Inntekter	0	-20.000	-30.242
Sum teneste: 2850 TENESTER UTANFOR ORDINÆRT KOMMUN	0	120.000	161.077
Sum ansvar: 2100 ÅRÅS SKULE	23.549.000	22.476.000	22.287.812
Ansvar: 2110 KALAND SKULE			
Teneste: 2020 GRUNNSKULE			
Utgifter	14.868.000	17.627.000	17.527.533
Inntekter	-2.420.000	-3.631.000	-4.121.485
Sum teneste: 2020 GRUNNSKULE	12.448.000	13.996.000	13.406.048
Teneste: 2150 SKULEFRITIDSTILBOD			
Utgifter	613.000	649.000	726.328
Inntekter	-321.000	-422.000	-520.917
Sum teneste: 2150 SKULEFRITIDSTILBOD	292.000	227.000	205.411
Teneste: 2230 SKULESKYSS			
Utgifter	415.000	234.000	339.081
Inntekter	-20.000	-14.000	-214.184
Sum teneste: 2230 SKULESKYSS	395.000	220.000	124.897



1 Austrheim kommune (2021) - År/Periode 2021 1 - 12

	Budsjett 2021 2021/V:4	Buds(end) 2020	29.10.2020 Regnskap 2019
Teneste: 2850 TENESTER UTANFOR ORDINÆRT KOMMUNALT			
Utgifter	125.000	88.000	80.516
Inntekter	-5.000	-4.000	-30.036
Sum teneste: 2850 TENESTER UTANFOR ORDINÆRT KOMMUN	120.000	84.000	50.480
Sum ansvar: 2110 KALAND SKULE	13.255.000	14.527.000	13.786.836
Ansvar: 2200 AUSTRHEIM KYSTBARNEHAGE			
Teneste: 2010 BARNEHAGE			
Utgifter	15.898.000	15.961.000	16.621.949
Inntekter	-3.968.000	-4.108.000	-3.844.092
Sum teneste: 2010 BARNEHAGE	11.930.000	11.853.000	12.777.856
Teneste: 2110 STYRKA TILBOD TIL FØRSKULEBARN			
Utgifter	519.000	1.050.000	981.160
Inntekter	0	0	-201.190
Sum teneste: 2110 STYRKA TILBOD TIL FØRSKULEBARN	519.000	1.050.000	779.970
Sum ansvar: 2200 AUSTRHEIM KYSTBARNEHAGE	12.449.000	12.903.000	13.557.826
Ansvar: 2210 KALAND BARNEHAGE			
Teneste: 2010 BARNEHAGE			
Utgifter	11.650.000	11.187.000	11.121.056
Inntekter	-3.781.000	-3.230.000	-3.935.682
Sum teneste: 2010 BARNEHAGE	7.869.000	7.957.000	7.185.374
Teneste: 2110 STYRKA TILBOD TIL FØRSKULEBARN			
Utgifter	134.000	277.000	333.733
Inntekter	0	0	-3.816
Sum teneste: 2110 STYRKA TILBOD TIL FØRSKULEBARN	134.000	277.000	329.917
Teneste: 2210 BARNEHAGEBYGG/SKYSS KYSTBARNEHAGEN			
Inntekter	0	0	-21.760
Sum teneste: 2210 BARNEHAGEBYGG/SKYSS KYSTBARNEHAG	0	0	-21.760
Sum ansvar: 2210 KALAND BARNEHAGE	8.003.000	8.234.000	7.493.531
T O T A L T	69.578.000	74.309.000	72.130.058



1 Austrheim kommune (2021) - År/Periode 2021 1 - 12

29.10.2020

Bruker: ELISTIE **Klokken:** 10:05 **Program:** XKOST-A1 **Versjon:** 17

	Budsjett 2021 2021/V:4	Buds(end) 2020	Regnskap 2019
Ansvar: 3000 ADMINISTRASJON HELSE OG SOSIAL			
Teneste: 2330 ANNA FØREBYGGJANDE HELSEARBEID			
Utgifter	75.000	429.000	427.745
Inntekter	-75.000	-92.000	-126.310
Sum teneste: 2330 ANNA FØREBYGGJANDE HELSEARBEID	0	337.000	301.436
Teneste: 2340 AKTIVISERING OG SERVICETENESTER TIL ELDRE			
Utgifter	658.000	919.000	1.129.930
Inntekter	-500.000	0	-744.409
Sum teneste: 2340 AKTIVISERING OG SERVICETENESTER TIL E	158.000	919.000	385.521
Teneste: 2341 SENIORSENTER AKTIVITETER			
Utgifter	12.000	0	12.145
Inntekter	0	-3.000	-5.700
Sum teneste: 2341 SENIORSENTER AKTIVITETER	12.000	-3.000	6.445
Teneste: 2410 DIAGNOSE, BEHANDLING, RE-/HABILITERING			
Utgifter	0	0	1.125
Inntekter	0	0	-225
Sum teneste: 2410 DIAGNOSE, BEHANDLING, RE-/HABILITERING	0	0	900
Teneste: 2430 TILBOD TIL PERSONAR MED RUSPROBLEM			
Utgifter	0	27.000	32.031
Inntekter	0	0	-4.794
Sum teneste: 2430 TILBOD TIL PERSONAR MED RUSPROBLEM	0	27.000	27.237
Teneste: 2730 ARBEIDSRETTA TILTAK I KOMMUNAL REGI			
Utgifter	698.000	0	0
Inntekter	-35.000	0	0
Sum teneste: 2730 ARBEIDSRETTA TILTAK I KOMMUNAL REGI	663.000	0	0
Teneste: 2830 BISTAND TIL ETABLERING OG OPPRETTHALD AV			
Utgifter	0	125.000	1.740.000
Inntekter	0	-550.000	-1.740.000
Sum teneste: 2830 BISTAND TIL ETABLERING OG OPPRETTHAL	0	-425.000	0
Teneste: 3850 ADMINISTRASJON KULTURAKTIVITETAR OG TIL			
Utgifter	771.000	816.000	1.005.331
Inntekter	-12.000	-40.000	-165.304
Sum teneste: 3850 ADMINISTRASJON KULTURAKTIVITETAR O	759.000	776.000	840.027
Teneste: 3851 ANNA KULTURAKTIVITETAR OG TILSKOT TIL AN			
Utgifter	0	0	6.250
Sum teneste: 3851 ANNA KULTURAKTIVITETAR OG TILSKOT TI	0	0	6.250
Sum ansvar: 3000 ADMINISTRASJON HELSE OG SOSIAL	1.592.000	1.631.000	1.567.816
Ansvar: 3100 HELSETJENESTER			
Teneste: 1200 ADMINISTRASJON			
Utgifter	333.000	329.000	224.950
Sum teneste: 1200 ADMINISTRASJON	333.000	329.000	224.950
Teneste: 2320 FØREBYGGJING - HELSESTASJONS- OG SKULEH			
Utgifter	1.648.000	1.575.000	1.574.247
Inntekter	-546.000	0	-648.034
Sum teneste: 2320 FØREBYGGJING - HELSESTASJONS- OG SK	1.102.000	1.575.000	926.213



1 Austrheim kommune (2021) - År/Periode 2021 1 - 12

	Budsjett 2021 2021/V:4	Buds(end) 2020	29.10.2020 Regnskap 2019
Teneste: 2330 ANNA FØREBYGGJANDE HELSEARBEID			
Utgifter	1.191.000	1.075.000	2.248.937
Inntekter	-115.000	-300.000	-1.282.560
Sum teneste: 2330 ANNA FØREBYGGJANDE HELSEARBEID	1.076.000	775.000	966.377
Teneste: 2410 DIAGNOSE, BEHANDLING, RE-/HABILITERING			
Utgifter	17.489.000	15.667.000	15.105.195
Inntekter	-4.973.000	-6.363.000	-4.632.068
Sum teneste: 2410 DIAGNOSE, BEHANDLING, RE-/HABILITERING	12.516.000	9.304.000	10.473.127
Sum ansvar: 3100 HELSETJENESTER	15.027.000	11.983.000	12.590.667
Ansvar: 3200 SOSIALE TJENESTER			
Teneste: 2420 RÅD, RETTLEIING OG SOSIALT FØREBYGGJANDE			
Utgifter	1.500.000	1.764.000	2.134.354
Inntekter	0	0	-4.171
Sum teneste: 2420 RÅD, RETTLEIING OG SOSIALT FØREBYGGJ	1.500.000	1.764.000	2.130.184
Teneste: 2750 INTRODUKSJONSORDNINGA			
Utgifter	300.000	1.600.000	1.175.131
Inntekter	0	0	-3.729
Sum teneste: 2750 INTRODUKSJONSORDNINGA	300.000	1.600.000	1.171.402
Teneste: 2760 KVALIFISERINGSORDNINGA			
Utgifter	500.000	0	208.313
Sum teneste: 2760 KVALIFISERINGSORDNINGA	500.000	0	208.313
Teneste: 2810 YTING TIL LIVSOPPHALD			
Utgifter	5.000.000	5.000.000	4.532.547
Inntekter	0	0	-329.047
Sum teneste: 2810 YTING TIL LIVSOPPHALD	5.000.000	5.000.000	4.203.499
Sum ansvar: 3200 SOSIALE TJENESTER	7.300.000	8.364.000	7.713.397
Ansvar: 3300 NORDLIHEIMEN			
Teneste: 2340 AKTIVISERING OG SERVICETENESTER TIL ELDRE			
Utgifter	0	0	6.329
Inntekter	0	0	-1.266
Sum teneste: 2340 AKTIVISERING OG SERVICETENESTER TIL E	0	0	5.064
Teneste: 2530 HELSE- OG OMSORGSTENESTER I INSTITUSJON			
Utgifter	33.731.000	32.612.000	31.286.646
Inntekter	-5.675.000	-6.040.000	-6.420.719
Sum teneste: 2530 HELSE- OG OMSORGSTENESTER I INSTITUS	28.056.000	26.572.000	24.865.927
Teneste: 2610 INSTITUSJONSLOKALE			
Utgifter	1.619.000	1.309.000	1.481.095
Inntekter	-4.000	0	-63.019
Sum teneste: 2610 INSTITUSJONSLOKALE	1.615.000	1.309.000	1.418.076
Sum ansvar: 3300 NORDLIHEIMEN	29.671.000	27.881.000	26.289.067
Ansvar: 3310 NORDLIHEIMEN KJØKKEN			
Teneste: 2530 HELSE- OG OMSORGSTENESTER I INSTITUSJON			
Utgifter	5.255.000	4.843.000	4.486.859



1 Austrheim kommune (2021) - År/Periode 2021 1 - 12

	Budsjett 2021	Buds(end)	29.10.2020
	2021/V:4	2020	Regnskap
			2019
Inntekter	-940.000	-840.000	-974.748
Sum teneste: 2530 HELSE- OG OMSORGSTENESTER I INSTITUS	4.315.000	4.003.000	3.512.111
Teneste: 2540 HELSE- OG OMSORGSTENESTER TIL HEIMEBUA			
Utgifter	0	0	1.100
Sum teneste: 2540 HELSE- OG OMSORGSTENESTER TIL HEIME	0	0	1.100
Sum ansvar: 3310 NORDLIHEIMEN KJØKKEN	4.315.000	4.003.000	3.513.211
Ansvar: 3320 HEIMETJENESTER I			
Teneste: 2340 AKTIVISERING OG SERVICETENESTER TIL ELDRE			
Utgifter	582.000	400.000	556.538
Inntekter	-101.000	0	-147.803
Sum teneste: 2340 AKTIVISERING OG SERVICETENESTER TIL E	481.000	400.000	408.736
Teneste: 2530 HELSE- OG OMSORGSTENESTER I INSTITUSJON			
Utgifter	131.000	0	3.651
Inntekter	0	0	-730
Sum teneste: 2530 HELSE- OG OMSORGSTENESTER I INSTITUS	131.000	0	2.920
Teneste: 2540 HELSE- OG OMSORGSTENESTER TIL HEIMEBUA			
Utgifter	13.866.000	12.555.000	12.532.040
Inntekter	-1.040.000	-1.080.000	-1.319.203
Sum teneste: 2540 HELSE- OG OMSORGSTENESTER TIL HEIME	12.826.000	11.475.000	11.212.838
Sum ansvar: 3320 HEIMETJENESTER I	13.438.000	11.875.000	11.624.494
Ansvar: 3330 HEIMETJENESTER II			
Teneste: 2340 AKTIVISERING OG SERVICETENESTER TIL ELDRE			
Utgifter	79.000	0	469
Inntekter	0	0	-94
Sum teneste: 2340 AKTIVISERING OG SERVICETENESTER TIL E	79.000	0	375
Teneste: 2540 HELSE- OG OMSORGSTENESTER TIL HEIMEBUA			
Utgifter	11.333.000	11.858.000	12.105.165
Inntekter	-8.215.000	-7.715.000	-5.637.690
Sum teneste: 2540 HELSE- OG OMSORGSTENESTER TIL HEIME	3.118.000	4.143.000	6.467.475
Teneste: 2541 HEIMETENESTA AUSTRHEIM			
Utgifter	1.677.000	1.968.000	1.914.317
Inntekter	-25.000	0	-46.968
Sum teneste: 2541 HEIMETENESTA AUSTRHEIM	1.652.000	1.968.000	1.867.349
Teneste: 2542 HEIMETENESTE KALAND			
Utgifter	788.000	762.000	527.720
Inntekter	-50.000	0	-143.451
Sum teneste: 2542 HEIMETENESTE KALAND	738.000	762.000	384.269
Teneste: 2543 PERSONLIG ASSISTENT TURNUS			
Utgifter	3.601.000	3.411.000	3.109.478
Inntekter	-340.000	-340.000	-383.120
Sum teneste: 2543 PERSONLIG ASSISTENT TURNUS	3.261.000	3.071.000	2.726.357
Sum ansvar: 3330 HEIMETJENESTER II	8.848.000	9.944.000	11.445.825
Ansvar: 3340 ARBEIDS- OG OPPLÆRINGSSENTER			



1 Austrheim kommune (2021) - År/Periode 2021 1 - 12

	Budsjett 2021	Buds(end)	29.10.2020
	2021/V:4	2020	Regnskap
			2019
Teneste: 2340 AKTIVISERING OG SERVICETENESTER TIL ELDRE			
Utgifter	792.000	771.000	863.768
Inntekter	-56.000	-53.000	-64.969
Sum teneste: 2340 AKTIVISERING OG SERVICETENESTER TIL E	736.000	718.000	798.798
Teneste: 2540 HELSE- OG OMSORGSTENESTER TIL HEIMEBUA			
Utgifter	0	0	30
Inntekter	0	0	-8.935
Sum teneste: 2540 HELSE- OG OMSORGSTENESTER TIL HEIME	0	0	-8.905
Sum ansvar: 3340 ARBEIDS- OG OPPLÆRINGSSENTER	736.000	718.000	789.894
T O T A L T	80.927.000	76.399.000	75.534.371



1 Austrheim kommune (2021) - År/Periode 2021 1 - 12

29.10.2020

Bruker: ELISTIE **Klokken:** 10:07 **Program:** XKOST-A1 **Versjon:** 17

	Budsjett 2021 2021/V:4	Buds(end) 2020	Regnskap 2019
Ansvar: 4000 BIBLIOTEK			
Teneste: 2020 GRUNNSKULE			
Utgifter	132.000	132.000	244.528
Inntekter	0	0	-150.000
Sum teneste: 2020 GRUNNSKULE	132.000	132.000	94.528
Teneste: 3700 BIBLIOTEK			
Utgifter	1.317.000	1.335.000	1.471.339
Inntekter	-127.000	-120.000	-210.090
Sum teneste: 3700 BIBLIOTEK	1.190.000	1.215.000	1.261.249
Sum ansvar: 4000 BIBLIOTEK	1.322.000	1.347.000	1.355.776
Ansvar: 4100 AUSTRHEIM KULTURSKULE			
Teneste: 3830 KULTURSKULAR			
Utgifter	2.171.000	2.207.000	2.111.108
Inntekter	-347.000	-339.000	-349.144
Sum teneste: 3830 KULTURSKULAR	1.824.000	1.868.000	1.761.964
Sum ansvar: 4100 AUSTRHEIM KULTURSKULE	1.824.000	1.868.000	1.761.964
Ansvar: 4200 UNGDOMSKLUBB-TILTAK BARN OG UNGE			
Teneste: 2310 AKTIVITETSTILBOD BARN OG UNGE			
Utgifter	666.000	683.000	1.303.503
Inntekter	-3.000	-3.000	-612.196
Sum teneste: 2310 AKTIVITETSTILBOD BARN OG UNGE	663.000	680.000	691.307
Teneste: 2311 AUSTRHEIM UNGDOMSKLUBB			
Utgifter	322.000	180.000	169.693
Inntekter	-31.000	-1.000	-5.170
Sum teneste: 2311 AUSTRHEIM UNGDOMSKLUBB	291.000	179.000	164.523
Teneste: 2312 UKM UNGDOMMENS KULTURMØNSTRING			
Utgifter	17.000	17.000	9.617
Sum teneste: 2312 UKM UNGDOMMENS KULTURMØNSTRING	17.000	17.000	9.617
Sum ansvar: 4200 UNGDOMSKLUBB-TILTAK BARN OG UNGE	971.000	876.000	865.447
Ansvar: 4300 ANNA KULTUR			
Teneste: 2020 GRUNNSKULE			
Utgifter	56.000	56.000	57.345
Inntekter	-56.000	-56.000	-57.345
Sum teneste: 2020 GRUNNSKULE	0	0	0
Teneste: 2130 VAKSENOPPLÆRING			
Utgifter	5.000	5.000	0
Sum teneste: 2130 VAKSENOPPLÆRING	5.000	5.000	0
Teneste: 2310 AKTIVITETSTILBOD BARN OG UNGE			
Utgifter	5.000	5.000	17.512
Inntekter	0	0	-1.535
Sum teneste: 2310 AKTIVITETSTILBOD BARN OG UNGE	5.000	5.000	15.976
Teneste: 2340 AKTIVISERING OG SERVICETENESTER TIL ELDRE			
Utgifter	32.000	32.000	10.634
Inntekter	-32.000	-32.000	0



1 Austrheim kommune (2021) - År/Periode 2021 1 - 12

	Budsjett 2021 2021/V:4	Buds(end) 2020	29.10.2020 Regnskap 2019
Sum teneste: 2340 AKTIVISERING OG SERVICETENESTER TIL E	0	0	10.634
Teneste: 3600 NATURFORVALT.FRILUFTSLIV,SMÅBÅTHAVN			
Utgifter	110.000	110.000	350.384
Inntekter	0	0	-256.112
Sum teneste: 3600 NATURFORVALT.FRILUFTSLIV,SMÅBÅTHAV	110.000	110.000	94.272
Teneste: 3650 KULTURMINNEFORVALTNING			
Utgifter	23.000	39.000	15.000
Inntekter	0	0	-15.000
Sum teneste: 3650 KULTURMINNEFORVALTNING	23.000	39.000	0
Teneste: 3730 KINO			
Utgifter	72.000	72.000	69.153
Inntekter	-12.000	-12.000	-4.511
Sum teneste: 3730 KINO	60.000	60.000	64.642
Teneste: 3750 MUSÉUM			
Utgifter	64.000	63.000	83.551
Inntekter	0	0	-631
Sum teneste: 3750 MUSÉUM	64.000	63.000	82.920
Teneste: 3800 IDRETT OG TILSKOT TIL ANDRE SINE IDRETTSAN			
Utgifter	0	0	287.000
Inntekter	0	0	-287.000
Sum teneste: 3800 IDRETT OG TILSKOT TIL ANDRE SINE IDRET	0	0	0
Teneste: 3810 KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEG			
Utgifter	74.000	64.000	62.707
Inntekter	-205.000	-205.000	-197.985
Sum teneste: 3810 KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSAN	-131.000	-141.000	-135.277
Teneste: 3850 ADMINISTRASJON KULTURAKTIVITETAR OG TIL			
Utgifter	392.000	387.000	390.708
Inntekter	0	0	-1.400
Sum teneste: 3850 ADMINISTRASJON KULTURAKTIVITETAR O	392.000	387.000	389.308
Teneste: 3851 ANNA KULTURAKTIVITETAR OG TILSKOT TIL AN			
Utgifter	172.000	179.000	119.808
Inntekter	0	0	-36.000
Sum teneste: 3851 ANNA KULTURAKTIVITETAR OG TILSKOT TI	172.000	179.000	83.808
Sum ansvar: 4300 ANNA KULTUR	700.000	707.000	606.284
T O T A L T	4.817.000	4.798.000	4.589.471



1 Austrheim kommune (2021) - År/Periode 2021 1 - 12

29.10.2020

Bruker: ELISTIE Klokken: 10:09 Program: XKOST-A1 Versjon: 17

	Budsjett 2021 2021/V:4	Buds(end) 2020	Regnskap 2019
Ansvar: 5000 PLAN, BYGG, OPPMÅLING OG MILJØ			
Teneste: 3010 PLANSAKSBEHANDLING			
Utgifter	1.691.000	2.037.000	1.592.882
Inntekter	-400.000	-356.000	-591.676
Sum teneste: 3010 PLANSAKSBEHANDLING	1.291.000	1.681.000	1.001.206
Teneste: 3020 BYGGJESAKSBEHANDLING OG EIGARSEKSJONE			
Utgifter	1.350.000	1.358.000	1.382.056
Inntekter	-765.000	-801.000	-1.032.529
Sum teneste: 3020 BYGGJESAKSBEHANDLING OG EIGARSEKSJ	585.000	557.000	349.527
Teneste: 3030 KART OG OPPMÅLING			
Utgifter	1.339.000	1.353.000	1.355.401
Inntekter	-800.000	-647.000	-1.200.750
Sum teneste: 3030 KART OG OPPMÅLING	539.000	706.000	154.651
Sum ansvar: 5000 PLAN, BYGG, OPPMÅLING OG MILJØ	2.415.000	2.944.000	1.505.384
Ansvar: 5100 LANDBRUK-VETERINÆR			
Teneste: 3290 LANDBRUKSFORVALTNING OG LANDBRUKSBAS			
Utgifter	544.000	500.000	553.137
Inntekter	0	0	-72.726
Sum teneste: 3290 LANDBRUKSFORVALTNING OG LANDBRUKS	544.000	500.000	480.412
Teneste: 3600 NATURFORVALT.FRILUFTSLIV,SMÅBÅTHAVN			
Utgifter	53.000	0	50.640
Inntekter	-50.000	0	-50.640
Sum teneste: 3600 NATURFORVALT.FRILUFTSLIV,SMÅBÅTHAV	3.000	0	0
Sum ansvar: 5100 LANDBRUK-VETERINÆR	547.000	500.000	480.412
Ansvar: 6000 ADMINISTRASJON TEKNISK			
Teneste: 1200 ADMINISTRASJON			
Utgifter	961.000	817.000	452.678
Inntekter	-6.000	-15.000	-1.669
Sum teneste: 1200 ADMINISTRASJON	955.000	802.000	451.009
Teneste: 1300 ADMINISTRASJONSLOKALE			
Utgifter	235.000	224.000	2.567
Inntekter	-4.000	0	-641
Sum teneste: 1300 ADMINISTRASJONSLOKALE	231.000	224.000	1.926
Teneste: 2210 BARNEHAGEBYGG/SKYSS KYSTBARNEHAGEN			
Utgifter	0	0	2.567
Inntekter	0	0	-641
Sum teneste: 2210 BARNEHAGEBYGG/SKYSS KYSTBARNEHAG	0	0	1.926
Teneste: 2211 BARNEHAGEBYGG/SKYSS KALAND BARNEHAGE			
Utgifter	0	0	1.711
Inntekter	0	0	-427
Sum teneste: 2211 BARNEHAGEBYGG/SKYSS KALAND BARNEH	0	0	1.284
Teneste: 2220 SKULE/SFO BYGG ÅRÅS SKULE			
Utgifter	0	0	3.423
Inntekter	0	0	-855
Sum teneste: 2220 SKULE/SFO BYGG ÅRÅS SKULE	0	0	2.568



1 Austrheim kommune (2021) - År/Periode 2021 1 - 12

	Budsjett 2021 2021/V:4	Buds(end) 2020	29.10.2020 Regnskap 2019
Teneste: 2221 SKULE/SFO BYGG KALAND SKULE			
Utgifter	0	0	3.423
Inntekter	0	0	-855
Sum teneste: 2221 SKULE/SFO BYGG KALAND SKULE	0	0	2.568
Teneste: 2610 INSTITUSJONSLOKALE			
Utgifter	0	0	1.711
Inntekter	0	0	-427
Sum teneste: 2610 INSTITUSJONSLOKALE	0	0	1.284
Teneste: 3320 KOMMUNALE VEGAR			
Utgifter	148.000	149.000	108.516
Sum teneste: 3320 KOMMUNALE VEGAR	148.000	149.000	108.516
Teneste: 3380 FØREBYGGJING AV BRANN OG ANDRE ULYKKER			
Utgifter	66.000	0	54.258
Sum teneste: 3380 FØREBYGGJING AV BRANN OG ANDRE ULYK	66.000	0	54.258
Teneste: 3390 BEREDSKAP MOT BRANN OG ANDRE ULYKKER			
Utgifter	0	0	10.852
Sum teneste: 3390 BEREDSKAP MOT BRANN OG ANDRE ULYKK	0	0	10.852
Teneste: 3450 DISTRIBUTUSJON AV VATN			
Utgifter	189.000	339.000	319.800
Sum teneste: 3450 DISTRIBUTUSJON AV VATN	189.000	339.000	319.800
Teneste: 3530 AVLØPSNETT/INNSAMLING AV AVLØPSVATN			
Utgifter	64.000	92.000	81.387
Sum teneste: 3530 AVLØPSNETT/INNSAMLING AV AVLØPSVAT	64.000	92.000	81.387
Teneste: 3540 TØMING AV SLAMAVSKILJARAR, SEPTIKTANKA			
Utgifter	64.000	91.000	81.387
Sum teneste: 3540 TØMING AV SLAMAVSKILJARAR, SEPTIKTA	64.000	91.000	81.387
Teneste: 3810 KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEG			
Utgifter	0	0	1.711
Inntekter	0	0	-427
Sum teneste: 3810 KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSAN	0	0	1.284
Sum ansvar: 6000 ADMINISTRASJON TEKNISK	1.717.000	1.697.000	1.120.050
Ansvar: 6100 VATN, AVLØP, RENOVASJON			
Teneste: 3320 KOMMUNALE VEGAR			
Utgifter	0	0	980
Sum teneste: 3320 KOMMUNALE VEGAR	0	0	980
Teneste: 3400 PRODUKSJON AV VATN			
Utgifter	0	285.000	49.454
Sum teneste: 3400 PRODUKSJON AV VATN	0	285.000	49.454
Teneste: 3450 DISTRIBUTUSJON AV VATN			
Utgifter	3.437.000	3.651.000	3.293.195
Inntekter	-6.850.000	-5.850.000	-6.531.573
Sum teneste: 3450 DISTRIBUTUSJON AV VATN	-3.413.000	-2.199.000	-3.238.378



1 Austrheim kommune (2021) - År/Periode 2021 1 - 12

	Budsjett 2021 2021/V:4	Buds(end) 2020	29.10.2020 Regnskap 2019
Teneste: 3500 AVLØPSRENSING			
Utgifter	792.000	243.000	793.722
Inntekter	0	0	-13.914
Sum teneste: 3500 AVLØPSRENSING	792.000	243.000	779.808
Teneste: 3530 AVLØPSNETT/INNSAMLING AV AVLØPSVATN			
Utgifter	803.000	695.000	623.366
Inntekter	-4.150.000	-3.840.000	-3.325.127
Sum teneste: 3530 AVLØPSNETT/INNSAMLING AV AVLØPSVATN	-3.347.000	-3.145.000	-2.701.761
Teneste: 3540 TØMING AV SLAMAVSKILJARAR, SEPTIKTANKA			
Utgifter	525.000	868.000	721.578
Inntekter	-470.000	-800.000	-813.765
Sum teneste: 3540 TØMING AV SLAMAVSKILJARAR, SEPTIKTA	55.000	68.000	-92.187
Sum ansvar: 6100 VATN, AVLØP, RENOVASJON	-5.913.000	-4.748.000	-5.202.084
Ansvar: 6200 KOMMUNALE VEGAR,KAIAR,FRILUFTSOMRÅDER			
Teneste: 3300 SAMFERDSELSBEDRIFTER/TRANSPORTTILTAK/			
Utgifter	173.000	495.000	114.335
Inntekter	-7.000	-45.000	-50.876
Sum teneste: 3300 SAMFERDSELSBEDRIFTER/TRANSPORTTILT	166.000	450.000	63.459
Teneste: 3320 KOMMUNALE VEGAR			
Utgifter	2.476.000	2.275.000	3.402.507
Inntekter	-787.000	-787.000	-949.729
Sum teneste: 3320 KOMMUNALE VEGAR	1.689.000	1.488.000	2.452.778
Teneste: 3350 REKREASJON I TETTSTAD			
Utgifter	64.000	0	631
Sum teneste: 3350 REKREASJON I TETTSTAD	64.000	0	631
Teneste: 3600 NATURFORVALT.FRILUFTSLIV,SMÅBÅTHAVN			
Utgifter	35.000	26.000	36.886
Inntekter	-4.000	-6.000	-5.069
Sum teneste: 3600 NATURFORVALT.FRILUFTSLIV,SMÅBÅTHAV	31.000	20.000	31.817
Sum ansvar: 6200 KOMMUNALE VEGAR,KAIAR,FRILUFTSOMRÅD	1.950.000	1.958.000	2.548.685
Ansvar: 6300 BEREDSKAP MOT BRANN OG ANDRE ULYKKER, FEI			
Teneste: 2210 BARNEHAGEBYGG/SKYSS KYSTBARNEHAGEN			
Utgifter	0	0	4.376
Inntekter	0	0	-875
Sum teneste: 2210 BARNEHAGEBYGG/SKYSS KYSTBARNEHAG	0	0	3.501
Teneste: 2610 INSTITUSJONSLOKALE			
Utgifter	0	0	1.498
Inntekter	0	0	-300
Sum teneste: 2610 INSTITUSJONSLOKALE	0	0	1.199
Teneste: 3380 FØREBYGGJING AV BRANN OG ANDRE ULYKKER			
Utgifter	396.000	508.000	815.309
Inntekter	0	0	-535.301
Sum teneste: 3380 FØREBYGGJING AV BRANN OG ANDRE ULYK	396.000	508.000	280.008
Teneste: 3381 FEIERVESEN OG BOLIGTILSYN			



1 Austrheim kommune (2021) - År/Periode 2021 1 - 12

	Budsjett 2021 2021/V:4	Buds(end) 2020	29.10.2020 Regnskap 2019
Utgifter	780.000	450.000	0
Inntekter	-564.000	-430.000	0
Sum teneste: 3381 FEIERVESEN OG BOLIGTILSYN	216.000	20.000	0
Teneste: 3390 BEREDSKAP MOT BRANN OG ANDRE ULYKKER			
Utgifter	3.656.000	3.107.000	3.530.235
Inntekter	-413.000	-65.000	-466.743
Sum teneste: 3390 BEREDSKAP MOT BRANN OG ANDRE ULYKK	3.243.000	3.042.000	3.063.491
Teneste: 3810 KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEG			
Utgifter	0	0	3.020
Inntekter	0	0	-604
Sum teneste: 3810 KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSAN	0	0	2.416
Sum ansvar: 6300 BEREDSKAP MOT BRANN OG ANDRE ULYKKE	3.855.000	3.570.000	3.350.615
Ansvar: 6400 EIGEDOMSAVDELING (BYGG,MASKINER OG UTSTY			
Teneste: 1200 ADMINISTRASJON			
Utgifter	158.000	1.083.000	0
Inntekter	-5.000	-849.000	0
Sum teneste: 1200 ADMINISTRASJON	153.000	234.000	0
Teneste: 1210 FORVALTNINGSUTGIFTER I EIGEDOMSFORVALT			
Utgifter	500.000	0	0
Sum teneste: 1210 FORVALTNINGSUTGIFTER I EIGEDOMSFORV	500.000	0	0
Teneste: 1300 ADMINISTRASJONSLOKALE			
Utgifter	906.000	1.230.000	929.548
Inntekter	-420.000	-280.000	-434.963
Sum teneste: 1300 ADMINISTRASJONSLOKALE	486.000	950.000	494.586
Teneste: 2210 BARNEHAGEBYGG/SKYSS KYSTBARNEHAGEN			
Utgifter	685.000	587.000	765.354
Inntekter	-40.000	0	-72.146
Sum teneste: 2210 BARNEHAGEBYGG/SKYSS KYSTBARNEHAG	645.000	587.000	693.208
Teneste: 2211 BARNEHAGEBYGG/SKYSS KALAND BARNEHAGE			
Utgifter	265.000	257.000	405.013
Inntekter	-25.000	0	-68.920
Sum teneste: 2211 BARNEHAGEBYGG/SKYSS KALAND BARNEH	240.000	257.000	336.093
Teneste: 2220 SKULE/SFO BYGG ÅRÅS SKULE			
Utgifter	1.205.000	1.001.000	1.189.789
Inntekter	-150.000	0	-152.525
Sum teneste: 2220 SKULE/SFO BYGG ÅRÅS SKULE	1.055.000	1.001.000	1.037.264
Teneste: 2221 SKULE/SFO BYGG KALAND SKULE			
Utgifter	1.306.000	1.032.000	1.602.907
Inntekter	-120.000	0	-179.459
Sum teneste: 2221 SKULE/SFO BYGG KALAND SKULE	1.186.000	1.032.000	1.423.448
Teneste: 2310 AKTIVITETSTILBOD BARN OG UNGE			
Utgifter	30.000	43.000	15.722
Inntekter	-3.000	0	-3.106
Sum teneste: 2310 AKTIVITETSTILBOD BARN OG UNGE	27.000	43.000	12.615



1 Austrheim kommune (2021) - År/Periode 2021 1 - 12

	Budsjett 2021 2021/V:4	Buds(end) 2020	29.10.2020 Regnskap 2019
Teneste: 2311 AUSTRHEIM UNGDOMSKLUBB			
Utgifter	33.000	0	6.757
Inntekter	-3.000	0	-1.351
Sum teneste: 2311 AUSTRHEIM UNGDOMSKLUBB	30.000	0	5.405
Teneste: 2330 ANNA FØREBYGGJANDE HELSEARBEID			
Utgifter	0	0	7.898
Inntekter	0	0	-1.580
Sum teneste: 2330 ANNA FØREBYGGJANDE HELSEARBEID	0	0	6.318
Teneste: 2340 AKTIVISERING OG SERVICETENESTER TIL ELDRE			
Utgifter	77.000	92.000	48.250
Inntekter	0	0	-10.492
Sum teneste: 2340 AKTIVISERING OG SERVICETENESTER TIL E	77.000	92.000	37.758
Teneste: 2341 SENIORSENTER AKTIVITETER			
Utgifter	0	18.000	112.041
Inntekter	0	0	-16.180
Sum teneste: 2341 SENIORSENTER AKTIVITETER	0	18.000	95.860
Teneste: 2410 DIAGNOSE, BEHANDLING, RE-/HABILITERING			
Utgifter	72.000	60.000	65.117
Inntekter	0	0	-10.124
Sum teneste: 2410 DIAGNOSE, BEHANDLING, RE-/HABILITERING	72.000	60.000	54.993
Teneste: 2530 HELSE- OG OMSORGSTENESTER I INSTITUSJON			
Utgifter	0	0	5.224
Inntekter	0	0	-1.045
Sum teneste: 2530 HELSE- OG OMSORGSTENESTER I INSTITUS	0	0	4.179
Teneste: 2540 HELSE- OG OMSORGSTENESTER TIL HEIMEBUA			
Utgifter	0	0	5.874
Inntekter	0	0	-1.175
Sum teneste: 2540 HELSE- OG OMSORGSTENESTER TIL HEIME	0	0	4.699
Teneste: 2610 INSTITUSJONSLOKALE			
Utgifter	2.386.000	1.917.000	2.136.694
Inntekter	-250.000	0	-247.312
Sum teneste: 2610 INSTITUSJONSLOKALE	2.136.000	1.917.000	1.889.382
Teneste: 2650 KOMMUNALE OMSORGSBUSTADER			
Utgifter	2.053.000	1.710.000	1.841.563
Inntekter	-3.230.000	-3.200.000	-3.187.368
Sum teneste: 2650 KOMMUNALE OMSORGSBUSTADER	-1.177.000	-1.490.000	-1.345.805
Teneste: 2651 KOMMUNALT DISPONERTE BUSTADER			
Utgifter	0	763.000	24.316
Inntekter	0	0	-44.000
Sum teneste: 2651 KOMMUNALT DISPONERTE BUSTADER	0	763.000	-19.684
Teneste: 2730 ARBEIDSRETTA TILTAK I KOMMUNAL REGI			
Utgifter	0	0	8.121
Inntekter	0	0	-1.624
Sum teneste: 2730 ARBEIDSRETTA TILTAK I KOMMUNAL REGI	0	0	6.497
Teneste: 3200 KOMMUNAL NÆRINGSVERKSEMD			



1 Austrheim kommune (2021) - År/Periode 2021 1 - 12

	Budsjett 2021 2021/V:4	Buds(end) 2020	29.10.2020 Regnskap 2019
Utgifter	105.000	91.000	313.558
Inntekter	-143.000	-245.000	-248.229
Sum teneste: 3200 KOMMUNAL NÆRINGSVERKSEMD	-38.000	-154.000	65.329
Teneste: 3250 TILRETTELEGGJING OG BISTAND FOR NÆRINGS			
Utgifter	0	20.000	57.265
Sum teneste: 3250 TILRETTELEGGJING OG BISTAND FOR NÆRI	0	20.000	57.265
Teneste: 3300 SAMFERDSELSBEDRIFTER/TRANSPORTTILTAK/			
Utgifter	0	184.000	769.664
Inntekter	0	0	-418.044
Sum teneste: 3300 SAMFERDSELSBEDRIFTER/TRANSPORTTILT	0	184.000	351.620
Teneste: 3320 KOMMUNALE VEGAR			
Utgifter	0	0	74.994
Inntekter	0	0	-8.771
Sum teneste: 3320 KOMMUNALE VEGAR	0	0	66.223
Teneste: 3350 REKREASJON I TETTSTAD			
Utgifter	0	0	8.694
Inntekter	0	0	-1.739
Sum teneste: 3350 REKREASJON I TETTSTAD	0	0	6.955
Teneste: 3380 FØREBYGGJING AV BRANN OG ANDRE ULYKKER			
Utgifter	0	0	7.544
Inntekter	0	0	-1.509
Sum teneste: 3380 FØREBYGGJING AV BRANN OG ANDRE ULYK	0	0	6.035
Teneste: 3390 BEREDSKAP MOT BRANN OG ANDRE ULYKKER			
Utgifter	76.000	31.000	124.202
Inntekter	-5.000	0	-19.128
Sum teneste: 3390 BEREDSKAP MOT BRANN OG ANDRE ULYKK	71.000	31.000	105.074
Teneste: 3450 DISTRIBUTJON AV VATN			
Utgifter	0	40.000	189.787
Inntekter	0	0	-8.261
Sum teneste: 3450 DISTRIBUTJON AV VATN	0	40.000	181.526
Teneste: 3500 AVLØPSRENSING			
Utgifter	0	0	809
Sum teneste: 3500 AVLØPSRENSING	0	0	809
Teneste: 3530 AVLØPSNETT/INNSAMLING AV AVLØPSVATN			
Utgifter	0	0	119.329
Inntekter	0	0	-8.261
Sum teneste: 3530 AVLØPSNETT/INNSAMLING AV AVLØPSVAT	0	0	111.068
Teneste: 3600 NATURFORVALT.FRILUFTSLIV,SMÅBÅTHAVN			
Utgifter	0	0	5.625
Inntekter	0	0	-1.125
Sum teneste: 3600 NATURFORVALT.FRILUFTSLIV,SMÅBÅTHAV	0	0	4.500
Teneste: 3750 MUSÉUM			
Utgifter	0	0	251
Inntekter	0	0	-50
Sum teneste: 3750 MUSÉUM	0	0	201



1 Austrheim kommune (2021) - År/Periode 2021 1 - 12

	Budsjett 2021 2021/V:4	Buds(end) 2020	29.10.2020 Regnskap 2019
Teneste: 3800 IDRETT OG TILSKOT TIL ANDRE SINE IDRETTSAN			
Utgifter	0	0	2.264
Inntekter	0	0	-138
Sum teneste: 3800 IDRETT OG TILSKOT TIL ANDRE SINE IDRET	0	0	2.126
Teneste: 3810 KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEG			
Utgifter	885.000	953.000	933.391
Inntekter	-100.000	0	-126.960
Sum teneste: 3810 KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSAN	785.000	953.000	806.431
Teneste: 3830 KULTURSKULAR			
Utgifter	49.000	29.000	122.119
Inntekter	-7.000	0	-18.418
Sum teneste: 3830 KULTURSKULAR	42.000	29.000	103.701
Teneste: 3860 KOMMUNALE KULTURBYGG			
Utgifter	0	0	83
Sum teneste: 3860 KOMMUNALE KULTURBYGG	0	0	83
Sum ansvar: 6400 EIGEDOMSAVDELING (BYGG,MASKINER OG U	6.290.000	6.567.000	6.605.764
Ansvar: 6500 REINHALDSAVDELING			
Teneste: 1200 ADMINISTRASJON			
Utgifter	1.092.000	1.707.000	0
Inntekter	-18.000	-250.000	0
Sum teneste: 1200 ADMINISTRASJON	1.074.000	1.457.000	0
Teneste: 1300 ADMINISTRASJONSLOKALE			
Utgifter	446.000	523.000	424.802
Inntekter	-56.000	0	-41.703
Sum teneste: 1300 ADMINISTRASJONSLOKALE	390.000	523.000	383.099
Teneste: 2130 VAKSENOPPLÆRING			
Utgifter	90.000	123.000	0
Sum teneste: 2130 VAKSENOPPLÆRING	90.000	123.000	0
Teneste: 2210 BARNEHAGEBYGG/SKYSS KYSTBARNEHAGEN			
Utgifter	573.000	586.000	819.236
Inntekter	-18.000	0	-81.094
Sum teneste: 2210 BARNEHAGEBYGG/SKYSS KYSTBARNEHAG	555.000	586.000	738.143
Teneste: 2211 BARNEHAGEBYGG/SKYSS KALAND BARNEHAGE			
Utgifter	474.000	373.000	550.110
Inntekter	-14.000	0	-54.853
Sum teneste: 2211 BARNEHAGEBYGG/SKYSS KALAND BARNEH	460.000	373.000	495.257
Teneste: 2220 SKULE/SFO BYGG ÅRÅS SKULE			
Utgifter	1.072.000	1.291.000	1.599.527
Inntekter	-30.000	-130.000	-159.413
Sum teneste: 2220 SKULE/SFO BYGG ÅRÅS SKULE	1.042.000	1.161.000	1.440.114
Teneste: 2221 SKULE/SFO BYGG KALAND SKULE			
Utgifter	903.000	761.000	1.345.513
Inntekter	-30.000	0	-131.807
Sum teneste: 2221 SKULE/SFO BYGG KALAND SKULE	873.000	761.000	1.213.706



1 Austrheim kommune (2021) - År/Periode 2021 1 - 12

	Budsjett 2021 2021/V:4	Buds(end) 2020	29.10.2020 Regnskap 2019
Teneste: 2310 AKTIVITETSTILBOD BARN OG UNGE			
Utgifter	0	55.000	49.875
Inntekter	0	0	-4.960
Sum teneste: 2310 AKTIVITETSTILBOD BARN OG UNGE	0	55.000	44.916
Teneste: 2311 AUSTRHEIM UNGDOMSKLUBB			
Utgifter	51.000	0	0
Sum teneste: 2311 AUSTRHEIM UNGDOMSKLUBB	51.000	0	0
Teneste: 2340 AKTIVISERING OG SERVICETENESTER TIL ELDRE			
Utgifter	50.000	48.000	75.554
Inntekter	0	0	-7.588
Sum teneste: 2340 AKTIVISERING OG SERVICETENESTER TIL E	50.000	48.000	67.966
Teneste: 2341 SENIORSENTER AKTIVITETER			
Utgifter	10.000	0	72.469
Inntekter	0	0	-7.598
Sum teneste: 2341 SENIORSENTER AKTIVITETER	10.000	0	64.871
Teneste: 2410 DIAGNOSE, BEHANDLING, RE-/HABILITERING			
Utgifter	303.000	300.000	411.342
Inntekter	0	0	-39.638
Sum teneste: 2410 DIAGNOSE, BEHANDLING, RE-/HABILITERING	303.000	300.000	371.705
Teneste: 2540 HELSE- OG OMSORGSTENESTER TIL HEIMEBUA			
Utgifter	0	0	5.928
Inntekter	0	0	-1.186
Sum teneste: 2540 HELSE- OG OMSORGSTENESTER TIL HEIME	0	0	4.743
Teneste: 2610 INSTITUSJONSLOKALE			
Utgifter	50.000	0	11.856
Inntekter	0	0	-2.371
Sum teneste: 2610 INSTITUSJONSLOKALE	50.000	0	9.485
Teneste: 2650 KOMMUNALE OMSORGSBUSTADER			
Utgifter	28.000	0	6.049
Inntekter	0	0	-583
Sum teneste: 2650 KOMMUNALE OMSORGSBUSTADER	28.000	0	5.466
Teneste: 2651 KOMMUNALT DISPONERTE BUSTADER			
Utgifter	0	116.000	1.482
Inntekter	0	0	-13.750
Sum teneste: 2651 KOMMUNALT DISPONERTE BUSTADER	0	116.000	-12.268
Teneste: 3320 KOMMUNALE VEGAR			
Utgifter	0	0	12.098
Inntekter	0	0	-1.166
Sum teneste: 3320 KOMMUNALE VEGAR	0	0	10.932
Teneste: 3390 BEREDSKAP MOT BRANN OG ANDRE ULYKKER			
Utgifter	34.000	0	18.147
Inntekter	0	0	-1.749
Sum teneste: 3390 BEREDSKAP MOT BRANN OG ANDRE ULYKK	34.000	0	16.399
Teneste: 3450 DISTRIBUTJON AV VATN			



1 Austrheim kommune (2021) - År/Periode 2021 1 - 12

	Budsjett 2021 2021/V:4	Buds(end) 2020	29.10.2020 Regnskap 2019
Utgifter	0	0	12.098
Inntekter	0	0	-1.166
Sum teneste: 3450 DISTRIBUSJON AV VATN	0	0	10.932
Teneste: 3530 AVLØPSNETT/INNSAMLING AV AVLØPSVATN			
Utgifter	0	0	12.098
Inntekter	0	0	-1.166
Sum teneste: 3530 AVLØPSNETT/INNSAMLING AV AVLØPSVAT	0	0	10.932
Teneste: 3810 KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEG			
Utgifter	424.000	26.000	709.112
Inntekter	-14.000	0	-67.617
Sum teneste: 3810 KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSAN	410.000	26.000	641.494
Teneste: 3830 KULTURSKULAR			
Utgifter	0	48.000	68.023
Inntekter	0	0	-6.708
Sum teneste: 3830 KULTURSKULAR	0	48.000	61.314
Teneste: 3850 ADMINISTRASJON KULTURAKTIVITETAR OG TIL			
Utgifter	0	22.000	0
Sum teneste: 3850 ADMINISTRASJON KULTURAKTIVITETAR O	0	22.000	0
Sum ansvar: 6500 REINHALDSAVDELING	5.420.000	5.599.000	5.579.207
T O T A L T	16.281.000	18.087.000	15.988.032



1 Austrheim kommune (2021) - År/Periode 2021 1 - 12

29.10.2020

Bruker: ELISTIE Klokken: 10:11 Program: XKOST-A1 Versjon: 17

	Budsjett 2021 2021/V:4	Buds(end) 2020	Regnskap 2019
Ansvar: 1100 POLITISK STYRING OG KONTROLLORGAN			
Teneste: 1000 POLITISK STYRING			
Utgifter	2.383.000	2.490.000	2.174.780
Inntekter	-14.000	-14.000	-27.338
Sum teneste: 1000 POLITISK STYRING	2.369.000	2.476.000	2.147.442
Teneste: 1100 KONTROLL OG REVISJON			
Utgifter	725.000	375.000	650.605
Inntekter	0	0	-407
Sum teneste: 1100 KONTROLL OG REVISJON	725.000	375.000	650.198
Teneste: 1200 ADMINISTRASJON			
Utgifter	510.000	760.000	803.023
Inntekter	-116.000	-116.000	-256.177
Sum teneste: 1200 ADMINISTRASJON	394.000	644.000	546.846
Teneste: 1800 DIV FELLSTUTG.ELDRERÅD,UNG.RÅD,RÅD.NEDS.F			
Utgifter	150.000	108.000	11.303
Inntekter	0	-15.000	-1.876
Sum teneste: 1800 DIV FELLSTUTG.ELDRERÅD,UNG.RÅD,RÅD.NE	150.000	93.000	9.427
Teneste: 2340 AKTIVISERING OG SERVICETENESTER TIL ELDRE			
Utgifter	0	2.000	0
Sum teneste: 2340 AKTIVISERING OG SERVICETENESTER TIL E	0	2.000	0
Sum ansvar: 1100 POLITISK STYRING OG KONTROLLORGAN	3.638.000	3.590.000	3.353.914
Ansvar: 1900 INTERNE SERVICEEININGAR TIL FORDELING			
Teneste: 1000 POLITISK STYRING			
Utgifter	0	0	395.517
Inntekter	0	0	-33
Sum teneste: 1000 POLITISK STYRING	0	0	395.484
Teneste: 1200 ADMINISTRASJON			
Utgifter	2.644.000	2.590.000	659.195
Inntekter	0	0	-55
Sum teneste: 1200 ADMINISTRASJON	2.644.000	2.590.000	659.141
Teneste: 1999 LÆRLINGER			
Utgifter	0	377.000	0
Sum teneste: 1999 LÆRLINGER	0	377.000	0
Teneste: 2010 BARNEHAGE			
Utgifter	353.000	304.000	279.288
Inntekter	-50.000	-70.000	-46.690
Sum teneste: 2010 BARNEHAGE	303.000	234.000	232.598
Teneste: 2020 GRUNNSKULE			
Utgifter	350.000	79.000	158.107
Inntekter	-50.000	-40.000	-4.600
Sum teneste: 2020 GRUNNSKULE	300.000	39.000	153.507
Teneste: 2221 SKULE/SFO BYGG KALAND SKULE			
Utgifter	0	0	68.476
Inntekter	0	0	-16.731
Sum teneste: 2221 SKULE/SFO BYGG KALAND SKULE	0	0	51.745



1 Austrheim kommune (2021) - År/Periode 2021 1 - 12

	Budsjett 2021 2021/V:4	Buds(end) 2020	29.10.2020 Regnskap 2019
Teneste: 2410 DIAGNOSE, BEHANDLING, RE-/HABILITERING			
Utgifter	0	0	26.368
Inntekter	0	0	-2
Sum teneste: 2410 DIAGNOSE, BEHANDLING, RE-/HABILITERING	0	0	26.366
Teneste: 2420 RÅD, RETTLEIING OG SOSIALT FØREBYGGJANDE			
Utgifter	0	0	158.207
Inntekter	0	0	-13
Sum teneste: 2420 RÅD, RETTLEIING OG SOSIALT FØREBYGGJ	0	0	158.194
Teneste: 2440 BARNEVERNTENESTE			
Utgifter	0	0	131.839
Inntekter	0	0	-11
Sum teneste: 2440 BARNEVERNTENESTE	0	0	131.828
Teneste: 2530 HELSE- OG OMSORGSTENESTER I INSTITUSJON			
Utgifter	656.000	656.000	679.488
Inntekter	-75.000	-100.000	-101.322
Sum teneste: 2530 HELSE- OG OMSORGSTENESTER I INSTITUS	581.000	556.000	578.166
Teneste: 2540 HELSE- OG OMSORGSTENESTER TIL HEIMEBUA			
Utgifter	702.000	1.088.000	881.485
Inntekter	-81.000	-146.000	-215.186
Sum teneste: 2540 HELSE- OG OMSORGSTENESTER TIL HEIME	621.000	942.000	666.299
Teneste: 2610 INSTITUSJONSLOKALE			
Utgifter	0	0	68.476
Inntekter	0	-50.000	-16.731
Sum teneste: 2610 INSTITUSJONSLOKALE	0	-50.000	51.745
Teneste: 2650 KOMMUNALE OMSORGSBUSTADER			
Utgifter	0	0	164.707
Inntekter	0	0	-8.042
Sum teneste: 2650 KOMMUNALE OMSORGSBUSTADER	0	0	156.666
Teneste: 3010 PLANSAKSBEHANDLING			
Utgifter	0	0	79.103
Inntekter	0	0	-7
Sum teneste: 3010 PLANSAKSBEHANDLING	0	0	79.097
Teneste: 3020 BYGGJESAKSBEHANDLING OG EIGARSEKSJONE			
Utgifter	0	0	52.736
Inntekter	0	0	-4
Sum teneste: 3020 BYGGJESAKSBEHANDLING OG EIGARSEKSJ	0	0	52.731
Teneste: 3030 KART OG OPPMÅLING			
Utgifter	0	0	79.103
Inntekter	0	0	-7
Sum teneste: 3030 KART OG OPPMÅLING	0	0	79.097
Teneste: 3250 TILRETTELEGGJING OG BISTAND FOR NÆRINGS			
Utgifter	0	0	52.736
Inntekter	0	0	-4
Sum teneste: 3250 TILRETTELEGGJING OG BISTAND FOR NÆRI	0	0	52.731



1 Austrheim kommune (2021) - År/Periode 2021 1 - 12

	Budsjett 2021 2021/V:4	Buds(end) 2020	29.10.2020 Regnskap 2019
Teneste: 3320 KOMMUNALE VEGAR			
Utgifter	0	0	80.126
Inntekter	0	0	-6.697
Sum teneste: 3320 KOMMUNALE VEGAR	0	0	73.429
Teneste: 3380 FØREBYGGJING AV BRANN OG ANDRE ULYKKER			
Utgifter	0	0	52.736
Inntekter	0	0	-4
Sum teneste: 3380 FØREBYGGJING AV BRANN OG ANDRE ULYK	0	0	52.731
Teneste: 3450 DISTRIBUSJON AV VATN			
Utgifter	0	0	278.396
Inntekter	0	0	-10.058
Sum teneste: 3450 DISTRIBUSJON AV VATN	0	0	268.338
Teneste: 3530 AVLØPSNETT/INNSAMLING AV AVLØPSVATN			
Utgifter	0	0	237.310
Inntekter	0	0	-20
Sum teneste: 3530 AVLØPSNETT/INNSAMLING AV AVLØPSVAT	0	0	237.291
Teneste: 3600 NATURFORVALT.FRILUFTSLIV,SMÅBÅTHAVN			
Utgifter	0	0	26.368
Inntekter	0	0	-2
Sum teneste: 3600 NATURFORVALT.FRILUFTSLIV,SMÅBÅTHAV	0	0	26.366
Teneste: 3700 BIBLIOTEK			
Utgifter	0	0	26.368
Inntekter	0	0	-2
Sum teneste: 3700 BIBLIOTEK	0	0	26.366
Teneste: 3810 KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEG			
Utgifter	0	0	35.607
Inntekter	0	0	-8.700
Sum teneste: 3810 KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSAN	0	0	26.907
Teneste: 3830 KULTURSKULAR			
Utgifter	0	0	26.368
Inntekter	0	0	-2
Sum teneste: 3830 KULTURSKULAR	0	0	26.366
Teneste: 3850 ADMINISTRASJON KULTURAKTIVITETAR OG TIL			
Utgifter	0	0	26.368
Inntekter	0	0	-2
Sum teneste: 3850 ADMINISTRASJON KULTURAKTIVITETAR O	0	0	26.366
Teneste: 3900 DEN NORSKE KYRKJA			
Utgifter	0	0	26.368
Inntekter	0	0	-2
Sum teneste: 3900 DEN NORSKE KYRKJA	0	0	26.366
Sum ansvar: 1900 INTERNE SERVICEEININGAR TIL FORDELING	4.449.000	4.688.000	4.315.918
T O T A L T	8.087.000	8.278.000	7.669.832



ØKONOMIREGLEMENT

Austrheim Kommune



Innhald

GENERELT OM ØKONOMIREGLEMENTET	3
1.1 FØREMÅL.....	3
1.2 OVERORDNA RAMMER/HEIMEL.....	3
1.3 ANDRE REGLEMENT KNYTT TIL ØKONOMIFORVALTINGA.....	3
2 STYRINGSPRINSIPP.....	4
2.1 MÅLSETTING MED ØKONOMISTYRINGA	4
2.2 ØKONOMISTYRING.....	4
2.3 ØKONOMISKE MÅLTAL.....	4
3 KOMMUNEN SITT ØKONOMISYSTEM.....	5
3.1 KOMMUNEPLAN.....	6
3.2 ØKONOMIPLAN OG ÅRSBUDSJETT.....	6
3.3 OPPFØLGING AV BUDSJETT OG RAPPORTERING	8
3.4 ÅRSREKNESKAP OG ÅRSMELDING	8
4 ROLLAR OG FULLMAKTER.....	10
5 REKNESKAPSPRINSIPP.....	11
6 KONTOPLANEN	12
7 KJØP OG SAL AV VARER OG TENESTER	13
7.1 INNKJØP, ATTESTERING OG TILVISING AV FAKTURA.....	13
TILSETTE KAN IKKJE ATTESTERE ELLER TILVISE GODTGJERSLE ELLER ANDRE UTBETALINGAR TIL SEG SJØLV. EIN SKAL IKKJE ATTESTERE OG TILVISE UTBETALINGAR TIL EKTEFELLE, BARN OG ANDRE PERSONAR I NÆR SLEKT OG I NÆRE RELASJONAR, ELLER DER EIN HAR EIGARINTERESSER	13
7.2 INNGÅANDE FAKTURA	13
7.3 REFUSJON AV PERSONLEGE UTLEGG	13
7.4 UTGÅANDE FAKTURA OG INNKREVJING	13
8 INVESTERINGSPROSJEKT	14
9 FINANS.....	14
10 AMORTISERING AV PENSJON	14
11 KOMMUNALE GARANTJAR.....	14

Generelt om økonomireglementet

1.1 Føremål

Økonomireglementet skildrar kommunen sine overordna prinsipp for økonomisk styring, og korleis kommunen skal forvalta ressursane sine gjennom planar og budsjett. Den skal gje retningsliner for utføring av oppgåver innanfor økonomiområdet i kommunen for å sikra etterleving av relevante føringar for området. Reglementet gjeld for heile organisasjonen.

God økonomistyring og effektiv økonomiforvaltning basert på mål og resultat

1.2 Overordna rammer/heimel

[Lov om kommuner og fylkeskommuner \(Kommuneloven\)](#) (omtalt som Kommunelova)

[Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv.](#) (omtalt som Forskrifta)

[Forskrift om rapportering frå kommunar og fylkeskommunar](#)

[Forskrift om kommunalt rapporteringsregister \(KOR\)](#)

[Forskrift om kommunale og fylkeskommunale garantiar](#)

[Forskrift om kommunar og fylkeskommunar sin finans- og gjeldsforvaltning](#)

[Lov om offentlige anskaffelser](#)

[Forskrift om offentlige anskaffelser](#)

Dersom det skjer endringar i lov, forskrift eller avgjerder om korleis desse skal tolkast, vil alltid lov og forskrift har rang før reglementet.

1.3 Andre reglement knytt til økonomiforvaltinga

- Delegeringsreglement
- Finansreglement
- Etske retningsliner
- Styringsdokument
- Innkjøpsreglement

Administrative rutinar innanfor økonomiområdet skal knytast opp mot dette reglementet.

2 Styringsprinsipp

2.1 Målsetting med økonomistyringa

Kommunen skal ha økonomisk berekraft slik at innbyggjarane kan få stabile og gode velferdstenester på kort og lang sikt.

2.2 Økonomistyring

Kommunen skal forvalta økonomien på ein berekraftig måte slik at den økonomiske handlefridomen blir varetatt over tid. For å ta vare på prinsippet om langsiktig økonomisk styring, bør tiltak av varig karakter innførast i samband med budsjett- og økonomiplanprosessen. Dersom ein likevel ynskjer å sette i verk tiltak av varig karakter utanfor budsjettprosessen, og det ikkje kan finansierast innafor sitt budsjettområde, skal rådmannen godkjenna tiltaket eller vurdere om det må handsamast politisk før det vert sett i verk.

Kommunen sine langsiktige utgifter skal vera finansiert av langsiktige inntekter. Dette inneber at tiltak av varig karakter som blir sett i verk må ha langsiktig budsjettdekning. Tiltak som berre gjeld innanfor ein avgrensa tidsperiode kan bli finansiert med inntekter som ikkje er varige, eller av fondsmidlar.

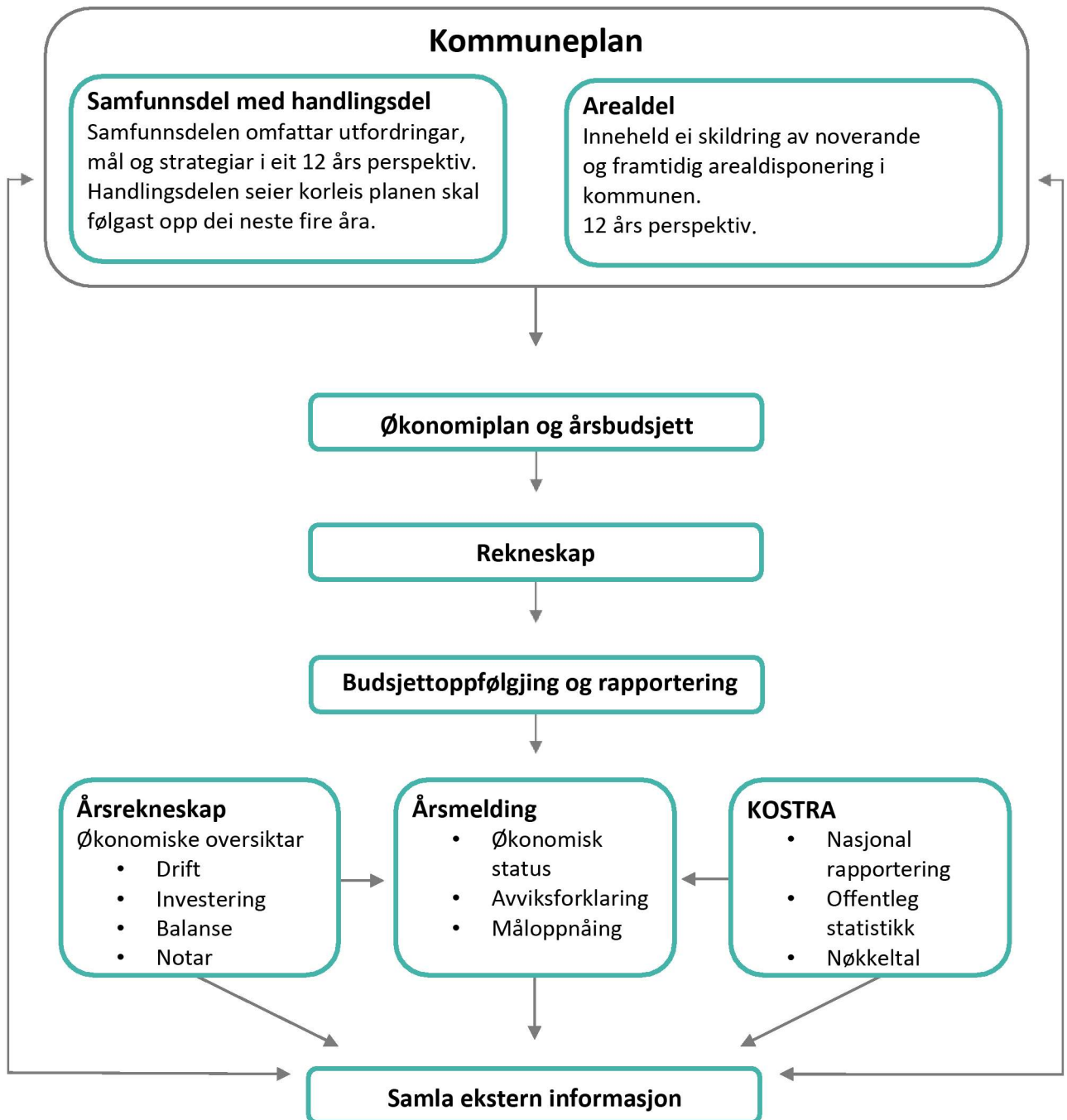
2.3 Økonomiske måltal

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. Kommunen sine måltal er:

Måltal	Minimum	Mål	Skildring
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	3 %	3,5 %	Syner om drifta er finansiert av inntektene for perioden.
Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter	10 %	13%	Syner kor store reservar kommunen har.
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter	Ikkje relevant	85 %	Syner gjeldsgraden, der målsettinga er at denne er stabil over tid.

Netto driftsresultat er hovudindikatoren for økonomisk balanse i kommunesektoren, og er eit uttrykk for kva kommunen har til disposisjon til avsetjingar og investeringar.

3 Kommunen sitt økonomisystem



3.1 Kommuneplan

Kommuneplanen er den overordna planen for Austrheim kommune, og er eit styringsverktøy for utviklinga i kommunen. Planen omfattar ein samfunnsdel med handlingsdel og ein arealdel. Samfunnsdelen og arealdelen er langsiktige dokument, der desse har fokus på målsetjingar i eit 12 års perspektiv. Planane vert rullert kvart fjerde år. Samfunnsdelen skal vera retningsgjevande for kommunen sin politikk i planperioden. Den skal ta stilling til langsiktige utfordringar, mål og strategiar for kommunesamfunnet som heilskap og kommunen som organisasjon. Arealdelen skildrar noverande og framtidig arealdisponering i kommunen. Handlingsdelen i kommuneplanen skal skildre korleis samfunnsdelen skal følgast opp dei neste fire åra, og økonomiplan kan utgjere denne delen av kommuneplanen. Den skal oppdaterast kvart år, og omfatta dei fire påfølgande budsjettår.

3.2 Økonomiplan og årsbudsjett

3.2.1 Føremål og innhald

Økonomiplanen er handlingsdelen av kommuneplanen sin samfunnsdel, og skal visa korleis langsiktige utfordringar, mål og strategiar skal følgast opp. Økonomiplanen skal også gje ei oversikt over sannsynlege inntekter og utgifter dei neste fire åra, og korleis midlane skal prioriterast. Årsbudsjettet er det fyrste året av økonomiplanen, og er ein detaljert plan for kommunen sin bruk av midlar dette året. Rammene for dette året er difor like. Årsbudsjettet er ein bindande plan for bruk av kommunen sine midlar dette året, og skal gjelde for heile kommunen si verksemd.

Økonomiplan og årsbudsjettet skal syne kommunesstyret sine prioriteringar og løyvingar, og dei måla og premissane som planane er bygd på.

3.2.2 Budsjettprinsipp

Kommunen praktiserer rammebudsjettering. Det inneber at driftsbudsjettet for tenesteproduksjonen blir lagt fram og vedtatt per tenesteområde. Den samla økonomiske ramma til eit tenesteområde blir fastsett som ei netto driftsramme, det vil seie summen av alle driftsutgiftene fråtrekt alle driftsinntektene for tenesteområdet. Dette gjeld også for andre delar av driftsbudsjettet.

Investeringar blir i hovudsak lagt fram og vedtatt per tenesteområde, og synleggjort på prosjektnivå. Investeringar blir fastsett som brutto, det vil seie alle utgiftene for prosjektet men ikkje inntektene. Eit investeringsprosjekt vil ofte gå over fleire budsjettår, og i nokre tilfelle lengre enn økonomiplanperioden. Kommunen må difor laga ein langsiktig investeringsplan som går ut over økonomiplanperioden.

3.2.3 Økonomiplan- og budsjettprosessen

I god tid før arbeidet byrjar skal det utarbeidast ein tidsplan med milepelar for budsjettarbeidet. Rådmannen har ansvar for å leie arbeidet med den administrative delen av budsjettarbeidet. Arbeidet munnar ut i ein retningsgivande fireårig økonomiplan som vert lagt fram på våren kvart år, og ein meir detaljert plan med årsbudsjett om hausten. Kommunesstyret skal vedta økonomiplan og årsbudsjett før årsskiftet, jf. Kommunelova.

Den administrative prosessen startar med å laga eit analyse- og strategidokument med presentasjon av kommunen sin økonomiske status, utsikter og handlingsrom, demografiutvikling, analyse over ressursbruk i ulike tenesteområde og utvikling i investeringsprosjekt(Kostraanalyse). Deretter vert det arbeida vidare med å konkretisere behov. Kwart tenesteområde har då ansvar for å leggje fram planar, prognosar og naudsynte tiltak for planperioden, slik at mål og utfordringar frå områda kan vurderast og prioriterast innanfor dei gitte rammene. Økonomiplan skal leggjast fram slik at dei politiske vala og prioriteringane som skal takast er basert på godt grunnlag.

Økonomiplanen skal vere sett opp på ein oversiktleg måte, med oversikt over drifts- og investeringsbudsjett skilt frå kvarandre. Finansieringa av drifta og investeringane skal også skiljast. Inntekter frå sal av eigedom/kapital og låneopptak skal førast i investeringsrekneskapen.

Inntekts- og utgiftsrammene i økonomiplanen skal vera realistiske og eit beste estimat vurdert med godt fagleg og aktsamt skjønn. Økonomiplanen skal vere satt opp i økonomisk balanse. Dette inneber at netto driftsresultat for kvart år bør vera minimum 3,0 %, jf. økonomiske måltal (sjå ovanfor).

Rådmannen legg fram eit forslag til økonomiplanen i mai. Denne inneheld valde tiltak som administrasjonen vurderar som naudsynte. Rådmannen skal synleggjere eventuelt handlingsrom, slik at det er rom for endringar og omprioriteringar når planen vert vurdert i formannskapet og behandla av kommunesstyret. Innstilling til økonomiplan og årsbudsjett skal leggjast ut til offentleg ettersyn seinast 14 dagar før innstillinga vert behandla i kommunesstyret. Etter vedtak i kommunesstyret skal økonomiplan og årsbudsjett sendast til fylkesmannen, seinast innan 1. mars i budsjettåret

Når økonomiplanen er vedteken sender rådmannen ut eit dokument som dannar grunnlag for utarbeiding av årsbudsjettet. Basert på økonomiplan og eventuelle naudsynte justeringar utarbeider rådmannen eit førebels utkast til årsbudsjett. Årsbudsjettet for drifta skal visast i nettobeløp på tenesteområde, og det skal settast opp i balanse. Det skal visa beløp for det år budsjettet gjeld for, innverande års budsjett og sist vedtekne årsrekneskap.

I tillegg skal det leggjast fram obligatoriske økonomiske oversikter, jf. [Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv.](#)

Framdriftsplan:

Tidspunkt	Aktivitet
Økonomiplan:	
Februar	Oppstart økonomiplanarbeid
Mai	Administrasjonen sitt framlegg til økonomiplan
Juni	Innstilling frå Formannskapet
Juni	Handsaming i Kommunesstyret
Årsbudsjett:	

Juni	Rundskriv frå rådmannen
Juli - september	Administrativt arbeid i kommunalavdelingane
Oktober	Rådmannen sitt framlegg vert presentert
November	Arbeid og innstilling frå Formannskapet
Desember	Kommunesstyret

3.3 Oppfølging av budsjett og rapportering

Budsjettet skal følgjast opp gjennom budsjettåret, og økonomiske data skal rapporterast inn til kommunestyret og formannskapet etter gjennomgang på alle tenesteområde. Det skal i tillegg rapporterast til det nasjonale informasjonssystemet KOSTRA (Kommune-Stat-Rapportering).

3.3.1 Rapportering til politisk nivå

Rådmannen har ansvaret for å rapportera om den økonomiske situasjonen til politisk nivå. Ved utgangen av kvar tertial skal rådmannen leggja fram rapport til kommunestyre, det vert rapportert til formannskapet på månadsnivå. Rapporteringa skal ha fokus på å avdekka eventuelle avvik i høve vedtatt årsbudsjett, tiltak for å oppnå balanse, prognose for året, utviklinga innanfor tenesteområda, oppnådde resultat/målsettingar og status på eventuelle politiske vedtak. Dersom det er endringar i budsjettet, skal dette også leggjast fram til behandling i tertialrapport. Årets 3.tertialrapport vert lagt fram i desember og er ein forenkla rapport som inneheld eventuelle budsjettjusteringar. Fullstendig rapport for året som inkluderar 3.tertial vert lagt fram med årsmelding. Tertialrapportane skal handsamast i kommunestyret.

3.3.2 Rapportering til administrativ leiing

Den einskilde kommunalsjef skal skriftleg rapportera til rådmann. Månadsrapportering skal innehalda ei oversikt over periodisert budsjett, forbruk i perioden og avvik for kvar einskild eining. Rapporteringa skal ha fokus på å avdekka eventuelle avvik i forhold til tildelt ramme i budsjettåret, og tiltak for å oppnå balanse. Økonomikontoret skal bistå i arbeidet, men rapporteringa er eit leiaransvar.

3.3.3 Nasjonal rapportering – KOSTRA

Kommunen skal rapportera rekneskapsdata til Kostra kvartalsvis innan fastsette datoar frå SSB. Kommunen skal rapportera ut i frå den detaljeringsgrad som er fastsett i vedlegg i forskrifta om rapportering frå kommunar og fylkeskommunar. Det skal vere oppnemnd ein kostraansvarleg på økonomikontoret som koordinerar innsending av alle data til Kostra.

3.4 Årsrekneskap og årsmelding

3.4.1 Årsrekneskap

Rekneskapen skal vere avlagt innan 22. februar året etter rekneskapsåret, og utarbeidast i samsvar med [Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv.](#) Årsrekneskapen inneheld ei oppsummering av økonomiske data som viser den faktiske ressursbruken for kommunen i rekneskapsåret. Den skal vere avlagt ut frå dei gjeldande rekneskapsforskriftar og god kommunal rekneskapsskikk

Årsrekneskapen skal stillast opp etter oversikter spesifisert i § 5 i Forskrifta. Årsrekneskapen skal skilja mellom:

- Driftsrekneskap
- Investeringsrekneskap
- Balanserekneskap
- Økonomiske oversikt
- Noteopplysningar

Dersom driftsrekneskapen ved rekneskapsavslutninga visar seg å gje eit meirforbruk (underskot) etter disposisjonane, skal dette reduserast ved å gjennomføre strykingar og reduksjon av meirforbruk ved disposisjonsfond etter Forskrifta § 4.2.

Ved delvise strykingar får rådmannen fullmakt til å prioritere kva for fond og overføringar til investeringsrekneskapen som heilt eller delvis skal strykast.

Dersom investeringsrekneskapen ved rekneskapsavslutninga visar seg å ha udekka beløp (underskot), skal dette korrigerast, jf. § 4-5 i forskrifta, ved å redusera budsjetterte avsetningar til ubundne investeringsfond, samt bruka tidlegare års avsetningar til ubunde investeringsfond. Ved delvise korrigeringar får rådmannen fullmakt til å prioritere kva for budsjetterte avsetningar (til ubundne investeringsfond) som heilt eller delvis skal reduserast.

3.4.2 Årsmelding

Årsmeldinga skal vera avlagt innan 31. mars i året etter rekneskapsåret, og utarbeidast i samsvar med [Kommunelova](#) og [Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv.](#) Årsmeldinga skal behandlast i kommunesstyret saman med behandlinga av årsrekneskapen. Årsmeldinga er ei presentasjon av økonomien og verksemda gjennom året og på overordna nivå. Den skal gje opplysningar om forhold som er viktige for å vurdere kommunen si økonomiske stilling og resultat som ikkje går fram av årsrekneskapen.

Årsmeldinga skal innehalde, jf. kommunelova §14-7)

- Skildring av økonomisk utvikling og resultat, og om den økonomiske utviklinga og om stillinga ivaretar den økonomiske handleevna over tid
- Vesentlege avvik mellom årsbudsjett og årsrekneskap, vesentlige avvik frå kommunestyrets premisser for bruka av bevilgningane
- Måloppnåing og ikkje-økonomiske forhold
- Tiltak som er iverksatt og tiltak som er planlagt iverksatt for å sikre ein høy etisk standard
- Tilstand når det gjeld kjønnslikestilling og likestillingstiltak som er sett i verk
- kva kommunen gjer for å oppfylle arbeidsgivers aktivitetsplikt etter likestillings- og diskrimineringsloven § 26.

4 Rollar og fullmakter

Kommunesstyret er kommunen sitt øvste organ. Kommunesstyret gjer vedtak på vegne av kommunen så langt ikkje anna følgjer av lov eller vedtak om delegering. Slik delegering er gitt i kommunen sitt delegeringsreglement. Kommunen har som hovudprinsipp maksimal delegering av mynde til rådmannen, men saker av prinsipiell karakter skal behandlast politisk.

Det er kommunesstyret sjølv som gjer vedtak om

- Årsbudsjett og økonomiplan, herunder vedtak om prisar/gebyr, eigedomsskatt, skatteøyre, og låneopptak
- Årsrekneskap og årsmelding
- Endringar i kommunen sine frie inntekter (skatt og rammetilskot)
- Endringar i netto driftsramme til eit tenesteområde, med unntak av forhold som ikkje er av prinsipiell karakter (t.d. fordeling av lønsjusteringspost)
- Endringar i (brutto) ramme til eit investeringsprosjekt
- Avsetting av midlar til ubundne fond og ev. omdisponering av slike fond
- Saker om konsesjon eller avtalar om leveransar eller særlege råderettar som enten bind kommunen for meir enn fem år eller har mykje å seie for kommunen sin økonomi
- Saker om å kjøpe, avhende, makeskifte eller pantsette eigedom og saker om å gje frå seg eller hefte bort rettar i fast eigedom. Unntak kan vere gitt i kommunen sitt delegeringsreglement.

Prinsippet om maksimal delegering inneber at rådmannen har øvrige fullmakter innanfor økonomifeltet, herunder vidarefordeling av tenesteområda sine budsjетtrammer, endringar innan eit tenesteområde sine budsjетtrammer og bruk av fondsmidlar til det formålet dei er avsett for.

Økonomistyring er eit leiaransvar. Leiar som har fått tildelt budsjett har ansvar for at budsjетtramma blir halde og at midlane blir brukt best mogleg til nytte for innbyggjarane og i samsvar med tenesteområdet og kommunen sine mål.

5 Rekneskapsprinsipp

God kommunal rekneskapsskikk

Rekneskapsføringa skal vera i samsvar med god kommunal rekneskapsskikk. God kommunal rekneskapsskikk vil vera i kontinuerleg utvikling i regi av Foreininga for God Kommunal Rekneskapsskikk, som utviklar standardar/normer innanfor rekneskapsområdet. Kommunal rekneskapsstandardar, utforma av foreininga, har rettsleg verknad for Austrheim kommune si rekneskapsføring.

Anordningsprinsippet

Alle kjente utgifter og inntekter skal tas med i årsrekneskapen for vedkomande år, uavhengig om inn- eller utbetaling er føreteke når årsrekneskapen avsluttast.

For vurdering av om vara/tenesta er levert/motteken er det av betydning om det har funne stad ein overgang av risiko og kontroll til mottakar.

Bruttoprinsippet

Alle inntekter, innbetalningar, utgifter og utbetalningar skal førast brutto. Det inneber at det ikkje skal gjerast frådrag for tilhøyrande inntekter til utgiftspostar. Dette gjeld også interne finansieringstransaksjonar.

Arbeidskapitalprinsippet

All tilgang og bruk av midlar i løpet av året som angår kommunen si verksemd skal visast i driftsrekneskapen eller investeringsrekneskapen. Registrering berre i balansen er ikkje tillate.

Beste estimat

Dersom einskilde utgifter, utbetalningar, inntekter eller innbetalningar ikkje kan fastsettast eksakt ved avlegging av rekneskapen, skal anslått beløp registrerast i årsrekneskapen for vedkomande år.

Forsiktigheitsprinsippet

Urealisert tap skal alltid rekneskapsførast.

6 Kontoplanen

Kontoplanen sørgjer for ei oversikteleg organisering av kommunen sine inntekter og utgifter ved å vera ei systematisk oppstilling av dei kontoane som blir brukt i bokføringa. Kommunen brukar ein kontoplan internt som er spesiell for kommunen, men det skal samtidig takast omsyn til standardisert kontoplan. Rekneskapsrapporteringa til KOSTRA (Kommune-Stat-Rapportering) skal skje etter ein standardisert kontoplan som er felles for alle kommunar ([Kostra rettleiar](#)). Dette vert gjort slik at ein kan samanlikna rekneskapsdata til kommunane.

Kontoplanen for rekneskapen til kommunen skal oppfylle fleire krav:

- Dekka kommunen sine eiga behov for rekneskapsinformasjon (internkontoplanen)
- Gi grunnlag for å stilla opp rekneskapsopplysningar i tråd med krava til årsrekneskapen (rekneskapsforskrifta for kommunar og fylkeskommunar)
- Gi grunnlag til å stilla opp rekneskapsopplysningar i tråd med krava til rekneskapsrapporteringa i KOSTRA

Kontostrengen til kommunen inneheld følgjande dimensjonar:

Dimensjon	Skildring
Teneste/funksjon	Obligatorisk Kostra-funksjon. Syner kva type teneste det er og kva målgruppe det primært er retta mot.
Ansvar	Knytt til ei tenesteeining/avdeling.
Konto/art	Kva utgifts- og inntektstypar kommunen nyttar, og om det høyrer til drifts- eller investeringsrekneskapen. Fyrste sifferet visar kontoklassen det tilhøyr
Prosjektnummer	Knytta til drifts- og investeringsprosjekt for å kunne skilje ut rekneskapen.

7 Kjøp og sal av varer og tenester

7.1 Innkjøp, attestering og tilvising av faktura

Det blir vist til kommunen sin innkjøpsstrategi og innkjøpsreglement.

Innkjøp av varer og tenester skal som hovudregel skje via digitale kanalar. Tilsette i kommunen som bestiller varer og tenester for kommunen skal ha fullmakt til dette. Den som har bestilt vara/tenesta skal gjera varemottak, og kontera og eventuelt attestera faktura. Den som attesterer skal sjå til at pris og levering er i samsvar med bestilling og at fakturaen er riktig kontert med korrekt mva kode. Før utbetaling skal fakturaen tilvisast. Berre tilsette med delegert tilvisingsfullmakt kan gjere dette. Alle som har tilvisingsfullmakt har samstundes attestasjonsfullmakt, men ein person kan ikkje både attestere og tilvise på same bilag. Ved tilvising stadfestar ein at dei kontrollhandlingane attestanten har gjort er rett, og at utbetaling kan skje. Det blir elles vist til eigne rutinar for behandling av inngåande faktura, attestasjon og tilvising.

Tilsette kan ikkje attestere eller tilvise godtgjersle eller andre utbetalingar til seg sjølv. Ein skal ikkje attestere og tilvise utbetalingar til ektefelle, barn og andre personar i nær slekt og i nære relasjonar, eller der ein har eigarinteresser.

7.2 Inngåande faktura

Austrheim kommune har lagt til rette for mottak av elektronisk faktura i samsvar med EHF-standarden. Elektronisk faktura er ein faktura i standardformatet EHF (elektronisk handelsformat) som blir overført elektronisk frå seljar til kjøpar, og som kan importerast i kjøpar sitt økonomisystem og handsamast maskinelt. Så langt det er mogleg skal alle inngåande faktura vera i EHF-format.

7.3 Refusjon av personlege utlegg

Dersom ein tilsett har lagt ut for ei vare eller teneste som skal betalast av Austrheim kommune skal dette krevjast refusjon for via kommunen sitt system for reiserekning.

7.4 Utgåande faktura og innkrevjing

Den fakturerande einina har ansvar for at den enkelte brukar får tilsendt korrekt faktura, og at alle som skal fakturerast blir fakturert. Prisane for kommunale tenester følgjer av vedteke budsjett.

Rutinane for utgåande fakturering skal vera slik at kommunen fangar opp alle inntekter og held oversikt over desse. Kvar einskild einingsleiar har ansvar for å sikra at alt sal av varer og tenester på deira tenesteområde vert fakturert. Grunnlag for faktura skal sendast over til økonomikontoret for maskinell produksjon og utsending av faktura. Fakturagrunnlag vert overført enten direkte frå fagsystem eller som manuelle grunnlag. Utgåande krav skal som hovudregel fakturerast maskinelt og registrerast i kunderseskontro.

Når kommunen har sendt ut ein faktura, vil kravet her førast som ein fordring fram til det er betalt. Dersom kravet ikkje vert betalt innan avtalt tid, vert den klassifisert som mislegheldt. Uteståande krav skal vurderast som del av økonomiforvaltninga i kommunen, og

Økonomikontoret skal på vegne av rådmannen koordinera innfordringsarbeidet. Kommunen sine innkrevjingsrutinar skal sikra at krav vert betalt.

8 Investeringsprosjekt

Kommunen har eigne retningslinjer for investeringsprosjekt, som er spesifisert i eiga rutine. Desse retningslinjene skal bidra til lik handsaming av alle investeringsprosjekt.

9 Finans

Det vert vist til kommunen sitt finansreglement.

Finansreglementet gjer rammer og retningslinjer for kommunen si samla finansforvaltning, med målsettingar, risikoavgrensingar, strategiar, fullmakter og rapportering.

10 Amortisering av pensjon

Premieavvik er skilnaden mellom innbetalt pensjonspremie og netto pensjonskostnad. Dersom premien er høgre enn berekna kostnad, oppstår eit positiv avvik. I motsett fall oppstår eit negativt avvik. Premieavviket skal inntekts- eller utgiftsførast i driftsrekneskapen. Austrheim kommune skal amortisere premieavviket over eitt år.

11 Kommunale garantiar

Kommunen har høve til å stille kausjon eller annan økonomisk garanti for verksemdar som ikkje vert drive av kommunen sjølv, jf. [Forskrift om kommunale og fylkeskommunale garantiar](#). Dette gjeld ikkje næringsverksemd. Ved å stille garanti for andre sine pliktar, tar kommunen på seg ein risiko for økonomisk tap. Når ei avgjersle om å stille økonomisk garanti skal takast, må tapet derfor vegast opp mot samfunnsnytta som vil oppstå. Risikoen må samstundes minimerast så mykje som mogleg når kommunen stiller kausjon eller økonomisk garanti.