

## Sakspapir

| Saksnr | Utvalg        | Type | Dato       |
|--------|---------------|------|------------|
| 103/18 | Formannskapet | PS   | 22.11.2018 |
| 112/18 | Kommunestyret | PS   | 13.12.2018 |

| Saksbehandler | Arkiv    | ArkivsakID |
|---------------|----------|------------|
| Jan Olav Osen | FE - 150 | 18/874     |

### Budsjett 2019 - Økonomiplan 2020 - 2022

#### Vedlegg

Budsjett 2019 - Økonomiplan 2020 - 2022 2. versjon etter handsaming i formannskapet

Statsbudsjettet 2019 - kommuneopplegget

Budsjett 2019 - Rådmannen sine merknader OK.pdf

Budsjett 2019 - Økonomiplan 2020 - 2022 1. versjon

#### Framlegg til vedtak:

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

| Rammeområde | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|-------------|------|------|------|------|
| Ansvar      |      |      |      |      |
|             |      |      |      |      |

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

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

| Ansvar |                                       | 2019  | 2020  | 2021  | 2022  |
|--------|---------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| 1000   | Rådmann                               | 17094 | 16944 | 17094 | 16944 |
| 1100   | Politisk styring og kontroll-organ    | 3390  | 3390  | 3390  | 3390  |
| 1900   | Interne serviceeiningar til fordeling | 3830  | 3730  | 3530  | 3130  |
| 2000   | Adm.undervisning                      | 1987  | 1687  | 1087  | 787   |
| 2010   | PPT                                   | 1877  | 1877  | 1877  | 1877  |
| 2020   | Barnevern                             | 8000  | 8000  | 8000  | 8000  |

|      |                                           |        |       |       |       |
|------|-------------------------------------------|--------|-------|-------|-------|
| 2100 | Årås skule                                | 23460  | 23460 | 23185 | 22910 |
| 2110 | Kaland skule                              | 13268  | 13268 | 12993 | 12718 |
| 2200 | Austrheim<br>kystbarnehage                | 13341  | 13341 | 12891 | 12441 |
| 2210 | Kaland barnehage                          | 8875   | 8875  | 8575  | 8275  |
| 4100 | Austrheim kulturskule                     | 1945   | 1695  | 1345  | 1345  |
| 4000 | Bibliotek                                 | 1546   | 1446  | 1246  | 1246  |
| 4200 | Ungdomsklubb tiltak barn<br>og unge       | 994    | 894   | 794   | 794   |
| 4300 | Anna kultur                               | 1072   | 1072  | 1072  | 1072  |
| 3340 | Arbeids og<br>opplæringssent.             | 1184   | 1184  | 1184  | 1184  |
| 3000 | Adm. Helse/sosial                         | 1151   | 1151  | 1151  | 1151  |
| 3100 | Helseteneste                              | 11928  | 11928 | 11428 | 11428 |
| 3200 | Sosiale tenester                          | 9005   | 8355  | 8355  | 8355  |
| 3300 | Nordliheimen                              | 22764  | 22764 | 22764 | 22764 |
| 3310 | Kjøkken/vaskeri                           | 3674   | 3674  | 3674  | 3674  |
| 3320 | Heimetenester I                           | 10826  | 10826 | 10826 | 10826 |
| 3340 | Heimetenester II                          | 9260   | 9260  | 8660  | 8660  |
| 5000 | Plan, byggesak, miljø                     | 3064   | 3064  | 3064  | 3064  |
| 5100 | Interkomm.landbruk/<br>veterinær          | 500    | 500   | 500   | 500   |
| 6000 | Tekniske tenester                         | 1774   | 2524  | 1924  | 1924  |
| 6100 | Vatn, avløp, renovasjon                   | 4414   | 4414  | 4414  | 4414  |
| 6200 | Kommunale vegar, kaiar,<br>friluft        | 1630   | 1630  | 830   | 830   |
| 6300 | Beredskap brann, andre<br>ulykker, feiing | 3392   | 3392  | 3392  | 3392  |
| 6400 | Eigedomsavdeling                          | 6440   | 6440  | 6010  | 5810  |
| 6500 | Reinhaldsavdeling                         | 5376   | 5376  | 5376  | 5376  |
| 8000 | Tilleggsøyvingar-<br>Formanns             | 150    | 150   | 150   | 150   |
| 8200 | Tilleggsøyvingar-K.styret                 | 200    | 200   | 200   | 200   |
| 8200 | Tilleggsøyvingar-<br>Rådmann              | 400    | 400   | 400   | 400   |
| 8300 | Tilleggsøyving - Ordførar                 | 50     | 50    | 50    | 50    |
| 8990 | Andre overordna<br>utg./innt.             | -2 619 | 381   | 381   | 381   |
| 9000 | Momsrefusjonsordninga                     | 0      | 0     | 0     | 0     |
|      | Overskot.                                 | 3263   | 5132  | 2812  | 6712  |

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

|        |               |              |
|--------|---------------|--------------|
| Ansvar | Føremål       | Investering: |
|        | 99IKT         | 700000       |
|        | 99Kartlegging | 100000       |

|                              |           |
|------------------------------|-----------|
| 99 Byggutbetring             | 500000    |
| 99 Asfaltering               | 500000    |
| 99 Trafikksikring            | 500000    |
| 99 Årås skule                | 500000    |
| 99 Nordliheimen,trykkl.alarm | 500000    |
| 99 soknerådet                | 400000    |
| 99 VVA                       | 3 000 000 |
| 99 Brannstasjon              | 1 000 000 |
| 99 Planmidler                | 1 000 000 |

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

**Som vert finansiert som fylgjer:**

|                                   |                  |
|-----------------------------------|------------------|
| <b>Overføring av lån frå 2018</b> | <b>6 900 000</b> |
| <b>Sal av eigedomar</b>           | <b>2 500 000</b> |
| <b>Overføring frå drift</b>       | <b>300 000</b>   |
|                                   |                  |

Vekta avdragstid på låneopptak for 2019 vert fastsett til 30 år

5. Måla for drifta vert vedteke slik dei går fram av kommuneplanen vedteke den 04.02.15.
6. Rådmannen utarbeider detaljbudsjett og resterande lovfesta hovudoversiktar, med bakgrunn i gjevne driftsrammer.
7. Kommunestyret skriv ut eigedomsskatt på næringseigedom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum jf. eigedomsskattelova (esktl.) § 3 første ledd bokstav d. Eigedomsskattesatsen vert vidareført med 7 promille.
8. Taksvedtekter for eigedomsskatt i Austrheim kommune vedtatt i kommunestyret skal gjelde for eigedomsskatteåret 2019, jf. esktl. § 10.
9. Kommunen vil i 2019 skrive ut eigedomsskatt på eigedommar som tidlegare var rekna som «verk og bruk» på eit «særskilt fastsett grunnlag» med heimel i overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilde grunnlaget skal i 2019 være lik 6/7 av differansen mellom eigedomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaka av at produksjonsutstyr- og installasjonar ikkje skal reknast med i grunnlaget.
10. Kommunen vil i 2019 skrive ut eigedomsskatt på bygningar og grunnareal så langt disse var omfatta av eigedomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 andre ledd.
11. Eigedomsskatten vert skriven ut i 2 terminar jf. esktl. § 25 første ledd.
12. Marginavsetnad vert fastsett til 10% for 2019.

Tillegg fremja i kommunestyret (av rådmann Liv Løvvik):

Rådmannen får mynde til å gjera dei naudsynte endringane i ansvar 3200 som følgje av vertskommunesamarbeidet med Masfjorden om NAV Fensfjorden.

## **Formannskapet - 103/18 - 22.11.2018**

### **FS - behandling:**

Framlegg frå Siri Kaland ( Gruppeleiar i Austrheim Arbeidarparti):

Formannskapet følgjer rådmannen si tilråding til drifts- og investeringsbudsjett for 2019, men formannskapet vil oppmoda rådmannen til å halda fram arbeidet med å gje fleire av dei tilsette i kommunen 100% stilling. Formannskapet vil også be om at rådmannen sikrar at dagens tal på lærlingar i kommunen vert vidareført i den nye økonomiplanen. Me ønskjer også at rådmannen set i verk tiltak som sikrar at aktive lærebedrifter vert prioriterte når kommunen inngår større vedlikehalds- og investeringskontraktar.

Framlegget frå Siri Kaland vart vedlagt møteboka.

Framlegg frå J. Stellberg:

Budsjett 2019 frå rådmannen vert vedteke med fylgjande tillegg og endringar:

1. Budsjettet skal leggjast fram for kommunestyret i samsvar med kommunestyret sitt vedtak og revisors merknad vedkomande budsjett i revisjonsrapport nr 14, datert 26.4.17, til rekneskapen 2017. Rådmannen sitt pkt. 6 strykast.
2. Overordna er det naudsynt å konsolidere den økonomiske stoda og sikre større handlingsrom for kommunen. Ramma til drift av kommune for 2019 vert sett til kr. 186 415 000. Driftstiltak som er sjølvfinansierande kjem i tillegg til vurdering i 2019. Rådmannen må tildelast nødvendige fullmakter, mynde til å nytte organisasjonen på ein måte som gir løysing på hovudoppgåve nr.1; først og fremst lovpålagte oppgåver til våre innbyggjarar.
3. Innanfor ramma skal rådmannen sørgje for å nytte pengane mest effektivt. Underliggende gjeld alle lovpålagde krav, og tett oppfølging med økonomisk rapportering til formannskap og kommunestyret.
4. For å bidra til stabil drift må inntekter frå havbruksfondet fordelast jamt over utbetalingsperioden, dvs. 2 år. Likeeins må eigedomsskatt fordelast jamt over takstperioden. Dette regulerast over avsetting/bruk av fond.
5. Eigarskapsmelding og aktivt eigarskap må prioriterast i heile planperioden.
6. Opptak av lån kan ikkje vere større enn avdrag på lån i planperioden. Ytterlegare finansiering av investeringar må kome gjennom sal av eigedom, tomtar mm og då som eiga finansiering. Prosjekt som er sjølvfinansierande kjem i tillegg til vurdering i planperioden.

Framlegget frå J. Stellberg vart vedlagt møteboka.

Framlegg til vedtak frå formannskapet med saldering delegert til rådmannen:

1.Budsjett 2019 – Økonomiplan 2020-2022, vert tilrådd slik det ligg føre i vedlagde

tabelloppsett, med fylgjande endringar på driftsrammene for dei einskilde åra:

Rammeområde 2019

Ansvar

|      |                                  |       |
|------|----------------------------------|-------|
| 9000 | Auka utbytte                     | -1000 |
| 1000 | Rådmann                          | -6    |
| 1100 | Politisk styring og kontroll-    | -11   |
| 1900 | Interne serviceeiningar til      | -11   |
| 2100 | Årås skule                       | -500  |
| 4100 | Austrheim kulturskule            | -70   |
| 4000 | Bibliotek                        | 87    |
| 4200 | Ungdomsklubb tiltak barn og unge | -14   |
| 4300 | Anna kultur                      | -92   |
| 3100 | Helseteneste                     | -10   |
| 3340 | Heimetenester II                 | -920  |
| 5000 | Plan, byggesak, miljø            | -30   |
| 6100 | Vatn, avløp, renovasjon          | -200  |
| 6200 | Kommunale vegar, kaiar, friluft  | -10   |
| 6400 | Eigedomsavdeling                 | -10   |
|      |                                  | -2797 |

2. Total ramme for 2019 til fordeling drift vert kr.184.618.000,- .

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

| Ansvar |                                       | 2019  | 2020  | 2021  | 2022  |
|--------|---------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| 1000   | Rådmann                               | 17088 | 16938 | 17088 | 16938 |
| 1100   | Politisk styring og kontroll-organ    | 3379  | 3379  | 3379  | 3379  |
| 1900   | Interne serviceeiningar til fordeling | 3819  | 3719  | 3519  | 3119  |
| 2000   | Adm.undervisning                      | 1987  | 1687  | 1087  | 787   |
| 2010   | PPT                                   | 1877  | 1877  | 1877  | 1877  |
| 2020   | Barnevern                             | 8000  | 8000  | 8000  | 8000  |
| 2100   | Årås skule                            | 22960 | 22960 | 22685 | 22410 |
| 2110   | Kaland skule                          | 13268 | 13268 | 12993 | 12718 |
| 2200   | Austrheim kystbarnehage               | 13341 | 13341 | 12891 | 12441 |
| 2210   | Kaland barnehage                      | 8875  | 8875  | 8575  | 8275  |
| 4100   | Austrheim kulturskule                 | 1875  | 1625  | 1275  | 1275  |
| 4000   | Bibliotek                             | 1633  | 1533  | 1333  | 1333  |
| 4200   | Ungdomsklubb tiltak barn og unge      | 980   | 880   | 780   | 780   |
| 4300   | Anna kultur                           | 980   | 980   | 980   | 980   |
| 3340   | Arbeids og                            | 1184  | 1184  | 1184  | 1184  |

|      |                                           |        |       |       |       |
|------|-------------------------------------------|--------|-------|-------|-------|
|      | opplæringssent.                           |        |       |       |       |
| 3000 | Adm. Helse/sosial                         | 1151   | 1151  | 1151  | 1151  |
| 3100 | Helseteneste                              | 11918  | 11918 | 11418 | 11418 |
| 3200 | Sosiale tenester                          | 9005   | 8355  | 8355  | 8355  |
| 3300 | Nordliheimen                              | 22764  | 22764 | 22764 | 22764 |
| 3310 | Kjøkken/vaskeri                           | 3674   | 3674  | 3674  | 3674  |
| 3320 | Heimetenester I                           | 10826  | 10826 | 10826 | 10826 |
| 3340 | Heimetenester II                          | 8340   | 8340  | 7740  | 7740  |
| 5000 | Plan, byggesak, miljø                     | 3034   | 3034  | 3034  | 3034  |
| 5100 | Interkomm.landbruk/<br>veterinær          | 500    | 500   | 500   | 500   |
| 6000 | Tekniske tenester                         | 1774   | 2524  | 1924  | 1924  |
| 6100 | Vatn, avløp, renovasjon                   | -4614  | -4614 | -4614 | -4614 |
| 6200 | Kommunale vegar, kaiar,<br>friluft        | 1620   | 1620  | 820   | 820   |
| 6300 | Beredskap brann, andre<br>ulykker, feiing | 3392   | 3392  | 3392  | 3392  |
| 6400 | Eigedomsavdeling                          | 6430   | 6430  | 6000  | 5800  |
| 6500 | Reinhaldsavdeling                         | 5376   | 5376  | 5376  | 5376  |
| 8000 | Tilleggsøyvingar-<br>Formanns             | 150    | 150   | 150   | 150   |
| 8200 | Tilleggsøyvingar-K.styret                 | 200    | 200   | 200   | 200   |
| 8200 | Tilleggsøyvingar-<br>Rådmann              | 400    | 400   | 400   | 400   |
| 8300 | Tilleggsøyving - Ordførar                 | 50     | 50    | 50    | 50    |
| 8990 | Andre overordna<br>utg./innt.             | -2 619 | 381   | 381   | 381   |
| 9000 | Momsrefusjonsordninga                     | 0      | 0     | 0     | 0     |
|      | Overskot.                                 | 6060   | 6929  | 4600  | 8509  |

4. Den totale investeringsramma for år 2019 vert sett til kr. 10 000 000,-

Som fylgjer:

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

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

**Som vert finansiert som fylgjer:**

|                                   |                  |
|-----------------------------------|------------------|
| <b>Overføring av lån frå 2018</b> | <b>7 200 000</b> |
| <b>Sal av eigedomar</b>           | <b>2 500 000</b> |
| <b>Overføring frå drift</b>       | <b>300 000</b>   |
|                                   |                  |

Vekta avdragstid på låneopptak for 2019 vert fastsett til 30 år

5. Måla for drifta vert vedteke slik dei går fram av kommuneplanen vedteke den 04.02.15.
6. Rådmannen utarbeider detaljbudsjett og resterande lovfesta hovudoversiktar, med bakgrunn i gjevne driftsrammer.
7. Kommunestyret skriv ut eigedomsskatt på nærings eigedom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum jf. eigedomsskattelova (esktl.) § 3 første ledd bokstav d. Eigedomsskattesatsen vert vidareført med 7 promille.
8. Taksvedtekter for eigedomsskatt i Austrheim kommune vedtatt i kommunestyret skal gjelde for eigedomsskatteåret 2019, jf. esktl. § 10.
9. Kommunen vil i 2019 skrive ut eigedomsskatt på eigedommar som tidlegare var rekna som «verk og bruk» på eit «særskilt fastsett grunnlag» med heimel i overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilde grunnlaget skal i 2019 være lik 6/7 av differansen mellom eigedomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaka av at produksjonsutstyr- og installasjonar ikkje skal reknast med i grunnlaget.
10. Kommunen vil i 2019 skrive ut eigedomsskatt på bygningar og grunnareal så langt disse var omfatta av eigedomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 andre ledd.
11. Eigedomsskatten vert skriven ut i 2 terminar jf. esktl. § 25 første ledd.
12. Marginavsetnad vert fastsett til 10% for 2019.

Framlegget vart samrøystes tilrådd.

#### **FS - vedtak:**

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

| Rammeområde                        | 2019  |
|------------------------------------|-------|
| Ansvar                             |       |
| 9000 Auka utbytte                  | -1000 |
| 1000 Rådmann                       | -6    |
| 1100 Politisk styring og kontroll- | -11   |
| 1900 Interne serviceiningar til    | -11   |
| 2100 Årås skule                    | -500  |
| 4100 Austrheim kulturskule         | -70   |
| 4000 Bibliotek                     | 87    |

|                                       |       |
|---------------------------------------|-------|
| 4200 Ungdomsklubb tiltak barn og unge | -14   |
| 4300 Anna kultur                      | -92   |
| 3100 Helseteneste                     | -10   |
| 3340 Heimetenester II                 | -920  |
| 5000 Plan, byggesak, miljø            | -30   |
| 6100 Vatn, avløp, renovasjon          | -200  |
| 6200 Kommunale vegar, kaiar, friluft  | -10   |
| 6400 Eigedomsavdeling                 | -10   |
|                                       | -2797 |

2. Total ramme for 2019 til fordeling drift vert kr.184.618.000,- .

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

| Ansvar |                                       | 2019  | 2020  | 2021  | 2022  |
|--------|---------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| 1000   | Rådmann                               | 17088 | 16938 | 17088 | 16938 |
| 1100   | Politisk styring og kontroll-organ    | 3379  | 3379  | 3379  | 3379  |
| 1900   | Interne serviceeiningar til fordeling | 3819  | 3719  | 3519  | 3119  |
| 2000   | Adm.undervisning                      | 1987  | 1687  | 1087  | 787   |
| 2010   | PPT                                   | 1877  | 1877  | 1877  | 1877  |
| 2020   | Barnevern                             | 8000  | 8000  | 8000  | 8000  |
| 2100   | Årås skule                            | 22960 | 22960 | 22685 | 22410 |
| 2110   | Kaland skule                          | 13268 | 13268 | 12993 | 12718 |
| 2200   | Austrheim kystbarnehage               | 13341 | 13341 | 12891 | 12441 |
| 2210   | Kaland barnehage                      | 8875  | 8875  | 8575  | 8275  |
| 4100   | Austrheim kulturskule                 | 1875  | 1625  | 1275  | 1275  |
| 4000   | Bibliotek                             | 1633  | 1533  | 1333  | 1333  |
| 4200   | Ungdomsklubb tiltak barn og unge      | 980   | 880   | 780   | 780   |
| 4300   | Anna kultur                           | 980   | 980   | 980   | 980   |
| 3340   | Arbeids og opplæringssent.            | 1184  | 1184  | 1184  | 1184  |
| 3000   | Adm. Helse/sosial                     | 1151  | 1151  | 1151  | 1151  |
| 3100   | Helseteneste                          | 11918 | 11918 | 11418 | 11418 |
| 3200   | Sosiale tenester                      | 9005  | 8355  | 8355  | 8355  |
| 3300   | Nordliheimen                          | 22764 | 22764 | 22764 | 22764 |
| 3310   | Kjøkken/vaskeri                       | 3674  | 3674  | 3674  | 3674  |
| 3320   | Heimetenester I                       | 10826 | 10826 | 10826 | 10826 |
| 3340   | Heimetenester II                      | 8340  | 8340  | 7740  | 7740  |
| 5000   | Plan, byggesak, miljø                 | 3034  | 3034  | 3034  | 3034  |
| 5100   | Interkomm.landbruk/                   | 500   | 500   | 500   | 500   |

|      |                                        |        |       |       |       |
|------|----------------------------------------|--------|-------|-------|-------|
|      | veterinær                              |        |       |       |       |
| 6000 | Tekniske tenester                      | 1774   | 2524  | 1924  | 1924  |
| 6100 | Vatn, avløp, renovasjon                | -4614  | -4614 | -4614 | -4614 |
| 6200 | Kommunale vegar, kaiar, friluft        | 1620   | 1620  | 820   | 820   |
| 6300 | Beredskap brann, andre ulykker, feiing | 3392   | 3392  | 3392  | 3392  |
| 6400 | Eigedomsavdeling                       | 6430   | 6430  | 6000  | 5800  |
| 6500 | Reinhaldsavdeling                      | 5376   | 5376  | 5376  | 5376  |
| 8000 | Tilleggsøyvingar-Formanns              | 150    | 150   | 150   | 150   |
| 8200 | Tilleggsøyvingar-K.styret              | 200    | 200   | 200   | 200   |
| 8200 | Tilleggsøyvingar-Rådmann               | 400    | 400   | 400   | 400   |
| 8300 | Tilleggsøyving - Ordførar              | 50     | 50    | 50    | 50    |
| 8990 | Andre overordna utg./innt.             | -2 619 | 381   | 381   | 381   |
| 9000 | Momsrefusjonsordninga                  | 0      | 0     | 0     | 0     |
|      | Overskot.                              | 6060   | 6929  | 4600  | 8509  |

4. Den totale investeringsramma for år 2019 vert sett til kr. 10 000 000,-

Som fylgjer:

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

Den totale investeringsramma for 2019 vert då kr. 10 000 000,-

Som vert finansiert som fylgjer:

|                                   |                   |
|-----------------------------------|-------------------|
| <b>Overføring av lån frå 2018</b> | <b>7 200 000</b>  |
| <b>Sal av eigedomar</b>           | <b>2 500 000</b>  |
| <b>Overføring frå drift</b>       | <b>300 000</b>    |
|                                   | <b>10 000 000</b> |

Vekta avdragstid på låneopptak for 2019 vert fastsett til 30 år

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

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

7. Kommunestyret skriv ut eigedomsskatt på næringseigedom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum jf. eigedomsskattelova (esktl.) § 3 første ledd bokstav d. Eigedomsskattesatsen vert vidareført med 7 promille.
8. Taksvedtekter for eigedomsskatt i Austrheim kommune vedtatt i kommunestyret skal gjelde for eigedomsskatteåret 2019, jf. esktl. § 10.
9. Kommunen vil i 2019 skrive ut eigedomsskatt på eigedommar som tidlegare var rekna som «verk og bruk» på eit «særskilt fastsett grunnlag» med heimel i overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilde grunnlaget skal i 2019 være lik 6/7 av differansen mellom eigedomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaka av at produksjonsutstyr- og installasjonar ikkje skal reknast med i grunnlaget.
10. Kommunen vil i 2019 skrive ut eigedomsskatt på bygningar og grunnareal så langt disse var omfatta av eigedomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 andre ledd.
11. Eigedomsskatten vert skriven ut i 2 terminar jf. esktl. § 25 første ledd.
12. Marginavsetnad vert fastsett til 10% for 2019.

## **Kommunestyret - 112/18 - 13.12.2018**

### **KS - behandling:**

Økonomisjef Olav Andersen orienterte om arbeidet med budsjettet for 2019. Austrheim var tidleg i haust i møte med Fylkesmannen, sidan ein som Robek-registrert kommune uansett må ha budsjett godkjent av Fylkesmannen. Kommunen fekk tilbakemelding om at det første budsjettutkastett ikkje ville bli godkjent, og at Austrheim då ville bli lagt under styring frå departementet. Leiinga tok deretter ein ny runde med alle avdelingsleiarar for å kutta meir i utgiftene.

Når det gjeld resultatet for 2018 veit ein ikkje heilt kvar det landar. Prognosen per dato for kommunestyret er eit underskot på 1,226 millioner kroner ved årets slutt, men det kan landa ein plass mellom null og minus tre millionar kroner. Eit nytt underskot må eventuelt justerast inn ved budsjettjusteringa etter første tertial 2019.

Rådmann Liv Løvvik sa at det er kring atten årsverk som må kuttast for å klara innsparingane som det er lagt opp til. Ein prøver å unngå oppseiingar, men det er ikkje sikkert at ein lukkast heilt. Om det vert oppseiingar er det eventuelt i små stillingar, og for nyleg tilsette. Rådmannen minna samstundes kommunestyret på at sjølv om Austrheim kommune kanskje kjenner seg fattig, så er dette framleis ein kommune som er på snittet når det gjeld kommunale inntekter. Endringane som Austrheim no skal gjera vil ta dei komunale tenestene ned frå gullstandard til sølv, men det vil framleis vera gode tenester. Rådmannen la til at det er viktig å unngå underskot i 2018, og at det er bakgrunnen for at det er innført innkjøpsstopp, og sa vidare at dersom enkelte einingar startar 2019 med overforbruk så må ein ta fatt i dette i april/mai og ikkje venta ut året.

Representanten Tore Austrheim (Ap) viste til overføringar i 2018 frå Havbruksfondet, og ekstra utbytte frå BKK og AS Austrheim Næringsselskap, og spurte om kommunen utan dette ville ha enda kring 12 millionar i minus.

Økonomisjef Olav Andersen gav litt bakgrunnsinfo for at utgiftene har vore som dei har i 2018, med høge utgifter mellom anna innan barnevern og anna, og oppsummerte med å gje Tore Austrheim rett i at kommunen har brukt meir pengar enn ein hadde.

Varaordførar Anne Dahle Austrheim (KrF) viste til at med sju millionar kroner mindre til fordeling i 2019, og eit budsjettert overskot på seks millionar, er det tretten millionar kroner mindre til drifta. Anne Dahle Austrheim la til at 2019-budsjettet har nedtrekk på tilbodet til mange av dei svakaste gruppene, anten det er innan barnevern, spesialpedagogikk eller i heimetenesta. Varaordføraren oppfordra administrasjonen til å ta vare på dei svakaste, og sikra at alle får den hjelpa dei treng, og at ein held seg innanfor dei lovpålagde rammene.

Til dette svara rådmann Løvvik at ingen av dei kutta det er lagt opp til i 2019 vil føra Austrheim ned på ressursbruken til dei kommunane som Austrheim er samanlikna med i rapportane frå "Bedre Organisasjon" (Sjå under orienteringar). Løvvik la til at det er ei utfordring at det er tenestene til dei svakaste gruppene som har dei største kostnadene, anten det er heimeteneste eller barnehage, men at ein også etter kutt vil vera godt over det lovpålagde minimum. Austrheim kommune må sjå kva smarte grep nabokommunane gjer, som greier seg med mindre enn Austrheim sine inntekter.

Ordførar Per Lerøy (Ap) viste til at ein er i gang med å kutta 18,45 årsverk i bemanninga for å sikra at ein i 2019 kjem fornuftig ut i budsjettet. Ordføraren viste til at det særleg har vore innan barnevern at Austrheim har hatt store kostnader, og la til at eit samarbeid liknande kommande Nav Fensfjorden kan vera løysinga også for barnevern. Lerøy viste til at i eit samarbeid vert det eit større miljø å jobba innanfor, og at ein i einingar som barnevern og PPT kan løysa utfordringar med kompetanse, i tillegg til at ein kan unngå utfordringar som mindre kommunar gjerne har med at det er tette relasjonar mellom tilsette og brukarar.

Om økonomien sa Lerøy at Austrheim har hatt bra med pengar og levt deretter, og ikkje tatt tøffe beslutningar. Om skulestrukturen sa Lerøy at Austrheim skulle slått saman ungdomsskulane for lenge sidan, ikkje berre på grunn av økonomi, men også for å skapa betre miljø for ungdommane.

Representanten Tore Austrheim (Ap) oppfordra administrasjonen til å sjå på korleis ein brukar eigne drifts- og vedlikehaldsressursar på best mogleg måte, for å spara utgifter på sikt. Austrheim spurte om kommunen kan gjera meir vedlikehald internt, for å spara meir.

Rådmann Liv Løvvik svara at kommunen må jobba smartare på fleire måtar, og at ein må sjå til nabokommunane og Bergen for å sjå kva gode løysingar dei brukar.

Representanten Asbjørn Brandtun (Ap) hadde to spørsmål, det var kva som ligg i kuttet for felles landbrukskontor og kva som er inkludert i løyvinga på ein million til ungdomsklubben.

På vegner av rådmannen svara økonomisjef Olav Andersen at endringa på felles landbrukskontor er eit reint kutt i løyvinga, frå 725.000 i revidert budsjett for 2018, til 500.000 kroner i budsjettet for 2019.

På vegner av rådmannen svara einingsleiar kultur Kari Utkilen svara at posten 4200 ungdomsklubb (980.000 kroner), omfattar mange ulike tiltak til barn og unge, i regi av ungdomskoordinator og andre.

Representanten Tore Austrheim (Ap) kom med nokre spørsmål til administrasjonen, om symjehallen på Kaland. Austrheim Ap ønskjer at kommunestyret får ein gjennomgang av prosjektet, med oppsummering av kva som er gjort og kva som står att, kva det har kosta, kva som er vidare planar, kva som har gått bra eller dårleg, og kva ein kan gjera betre neste gong.

*Sams vedtak i kommunestyret for budsjettvedtaket, og for tillegget om at "Rådmannen får mynde til å gjera dei naudsynte endringane i ansvar 3200 som følgje av vertskommunesamarbeidet med Masfjorden om NAV Fensfjorden."*

## **KS - vedtak:**

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

| Rammeområde | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|-------------|------|------|------|------|
|-------------|------|------|------|------|

|               |  |  |  |  |  |
|---------------|--|--|--|--|--|
| <b>Ansvar</b> |  |  |  |  |  |
|               |  |  |  |  |  |
|               |  |  |  |  |  |

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

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

| Ansvar |                                        | 2019  | 2020  | 2021  | 2022  |
|--------|----------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| 1000   | Rådmann                                | 17094 | 16944 | 17094 | 16944 |
| 1100   | Politisk styring og kontrollorgan      | 3390  | 3390  | 3390  | 3390  |
| 1900   | Interne serviceeiningar til fordeling  | 3830  | 3730  | 3530  | 3130  |
| 2000   | Adm.undervisning                       | 1987  | 1687  | 1087  | 787   |
| 2010   | PPT                                    | 1877  | 1877  | 1877  | 1877  |
| 2020   | Barnevern                              | 8000  | 8000  | 8000  | 8000  |
| 2100   | Årås skule                             | 23460 | 23460 |       | 22910 |
|        |                                        |       |       | 23185 |       |
| 2110   | Kaland skule                           | 13268 | 13268 | 12993 | 12718 |
| 2200   | Austrheim kystbarnehage                | 13341 | 13341 | 12891 | 12441 |
| 2210   | Kaland barnehage                       | 8875  | 8875  | 8575  | 8275  |
| 4100   | Austrheim kulturskule                  | 1945  | 1695  | 1345  | 1345  |
| 4000   | Bibliotek                              | 1546  | 1446  | 1246  | 1246  |
| 4200   | Ungdomsklubb tiltak barn og unge       | 994   | 894   | 794   | 794   |
| 4300   | Anna kultur                            | 1072  | 1072  | 1072  | 1072  |
| 3340   | Arbeids og opplæringssent.             | 1184  | 1184  | 1184  | 1184  |
| 3000   | Adm. Helse/sosial                      | 1151  | 1151  | 1151  | 1151  |
| 3100   | Helseteneste                           | 11928 | 11928 | 11428 | 11428 |
| 3200   | Sosiale tenester                       | 9005  | 8355  | 8355  | 8355  |
| 3300   | Nordliheimen                           | 22764 | 22764 | 22764 | 22764 |
| 3310   | Kjøkken/vaskeri                        | 3674  | 3674  | 3674  | 3674  |
| 3320   | Heimetenester I                        | 10826 | 10826 | 10826 | 10826 |
| 3340   | Heimetenester II                       | 9260  | 9260  | 8660  | 8660  |
| 5000   | Plan, byggesak, miljø                  | 3064  | 3064  | 3064  | 3064  |
| 5100   | Interkomm.landbruk/veterinær           | 500   | 500   | 500   | 500   |
| 6000   | Tekniske tenester                      | 1774  | 2524  | 1924  | 1924  |
| 6100   | Vatn, avløp, renovasjon                | 4414  | 4414  | 4414  | 4414  |
| 6200   | Kommunale vegar, kaiar, friluft        | 1630  | 1630  | 830   | 830   |
| 6300   | Beredskap brann, andre ulykker, feiing | 3392  | 3392  | 3392  | 3392  |
| 6400   | Eigedomsavdeling                       | 6440  | 6440  | 6010  | 5810  |

|      |                                |        |      |      |      |
|------|--------------------------------|--------|------|------|------|
| 6500 | Reinholdsavdeling              | 5376   | 5376 | 5376 | 5376 |
| 8000 | Tilleggsløyvingar-<br>Formanns | 150    | 150  | 150  | 150  |
| 8200 | Tilleggsløyvingar-K.styret     | 200    | 200  | 200  | 200  |
| 8200 | Tilleggsløyvingar-<br>Rådmann  | 400    | 400  | 400  | 400  |
| 8300 | Tilleggsløyving - Ordførar     | 50     | 50   | 50   | 50   |
| 8990 | Andre overordna<br>utg./innt.  | -2 619 | 381  | 381  | 381  |
| 9000 | Momsrefusjonsordninga          | 0      | 0    | 0    | 0    |
|      | Overskot.                      | 3263   | 5132 | 2812 | 6712 |

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

Som følger:

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

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

**Som vert finansiert som følger:**

|                                   |                  |
|-----------------------------------|------------------|
| <b>Overføring av lån frå 2018</b> | <b>6 900 000</b> |
| <b>Sal av eigedomar</b>           | <b>2 500 000</b> |
| <b>Overføring frå drift</b>       | <b>300 000</b>   |
|                                   |                  |

Vekta avdragstid på låneopptak for 2019 vert fastsett til 30 år

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

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

7. Kommunestyret skriv ut eigedomsskatt på næringseigedom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum jf. eigedomsskattelova (esktl.) § 3 første ledd bokstav d. Eigedomsskattesatsen vert vidareført med 7 promille.

8. Takstvedtekter for eigedomsskatt i Austrheim kommune vedtatt i kommunestyret skal gjelde for eigedomsskatteåret 2019, jf. esktl. § 10.

9. Kommunen vil i 2019 skrive ut eigedomsskatt på eigedommar som tidlegare var rekna som «verk og bruk» på eit «særskilt fastsett grunnlag» med heimel i overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilde grunnlaget skal i 2019 være lik 6/7 av differansen mellom eigedomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaka av at produksjonsutstyr- og installasjonar ikkje skal reknast med i grunnlaget.

10. Kommunen vil i 2019 skrive ut eigedomsskatt på bygningar og grunnareal så langt disse var omfatta av eigedomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 andre ledd.

11. Eigedomsskatten vert skriven ut i 2 terminar jf. esktl. § 25 første ledd.

12. Marginavsetnad vert fastsett til 10 % for 2019.

Rådmannen får mynde til å gjera dei naudsynte endringane i ansvar 3200 som følgje av vertskommunesamarbeidet med Masfjorden om NAV Fensfjorden.

## **Saksopplysninger:**

### **Bakgrunn**

Vedlagt i saka er merknader frå rådmannen, talbudsjettet for 2019 med økonomiplan for perioden 2020 – 2022 og rundskriv frå fylkesmannen vedrørende statsbudsjettet.

### **Vurdering**

Viser til framlegg til budsjett der det er lagt opp til fylgjande overskot i perioden:

| 2019        | 2020        | 2021        | 2022        |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 3.263.000,- | 5.132.000,- | 2.812.000,- | 6.712.000,- |

Føresetnaden er at akkumulert underskot frå 2015 og 2017 med totalt kr. 5.900.000,- vert dekkja inn i 2019 og 2020.

Sjå framlegg til vedtak pkt. 7 – 11 vedrørende eigedomsskatt.

Arbeidet med taksering av hus og hytter etter vedtak i 2015 vert ikkje vidareført med utgangspunkt i at kommunen ikkje har gjort vedtak om å innføre denne skatten.

### **Konklusjon**

Eg rår til fylgjande:

Sjå under framlegg til tilråding.