

Sakspapir

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
141/21	Formannskapet	PS	06.12.2021
097/21	Kommunestyret	PS	16.12.2021

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

Budsjett- og økonomiplan 2022-2025 - etter høringsrunden

Vedlegg

Budsjett- og økonomiplan 2022-2025 - med saksgang og endringer etter høringsrunden
Austrheim Arbeiderparti - innspel til budsjett 2022
Utdanningsforbundet i Austrheim - innspel til budsjett 2022
Soknerådet v/ Leif Arne Økland - innspel til budsjett 2022
Austrheim KrF v/ Helge Dyrkolbotn - Korrigert innspel til budsjett 2022 - etter rett kalender
Fagforbundet og Norsk sykepleier forbund v/Janina Fenne - innspel til budsjett 2022
resultset_1303_2490_vedlegg1.docx
Austrheim Arbeidarparti v/ Per Lerøy - innspel til budsjett 2022
Ungdomsrådet v/leiar Evelyn Risnes Bjørnbekk - innspel til budsjett 2022
Bygdelista v/ Jan Nordø - innspel til budsjett 2022
Ungdomsklubben v/Anita Soltveit - innspel til budsjett 2022
KrF v/Helge Dyrkolbotn - innspel til budsjett 2022
Kulturkontor v/Kari Utkilen - høringsuttale til budsjett 2022
Følgjebrev - Kulturkontor v/Kari Utkilen - høringsuttale til budsjett 2022
Protokoll - Kontrollutvalet - 13.09.2021

Framlegg til vedtak:

Austrheim kommunestyre vedtek:

1. Kommunedirektøren sitt framlegg til budsjett 2022 og økonomiplan 2022-2025 vert vedteke slik det ligg føre.
2. Investeringsbudsjettet for 2022 sjølvkost er basert på forventa framdrift på tidlegare vedtekne VA-prosjekt. Ut frå framdriftsplanen vil Austrheim kommune ta opp 7,9 millionar kr i lån i 2022.

3. Det vert teken opp 10 millionar kroner i Husbanken for vidarelån til start-lån.

4. Økonomiplan for 2022-2025 og årsbudsjett for 2022 blir vedteke, jf. Bevilgningsoversikt drift §5-4 og økonomisk oversikt drift §5-6. Årsbudsjettet for 2022 blir vedteke på sum netto driftsrammer for dei ulike hovudområda.

5. Kommunedirektøren vert gjeven fylgjande fullmakter innanfor budsjettet sine rårer (jf. Økonomireglement og kommunen sitt finansreglement):

a) Budsjettreguleringar som fylgjer av sentrale og lokale lønnsoppgjer.

b) Budsjettreguleringar innanfor sektorane sine rårer.

c) Gjennomføre låneopptak av nye lån og refinansiere tidlegare låneopptak. Her under aksept av lånevilkår og underskrift av gjeldsbrev på vegne av kommunen.

d) Avgjere oppstart av investeringar finansiert av ubundne fond, og sal av driftsmidlar.

e) Fordeling av bevilling til småinvesteringar innafor råma på 100 000,- kr.

f) Regulering av teknisk art innanfor drift og finans.(jf. finansreglementet)

6. Kommunedirektøren vert gjeven fullmakt til å "fryse" budsjettpostar og ledige stillingsheimlar, dersom situasjonen skulle tilseie det.

7. Kommunestyret skriv ut eigedomsskatt på næringseigedom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnett og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum jf. eigedomsskattelova (esktl.) § 3 første ledd bokstav d. Eigedomsskattesatsen vert vidareført med 7 promille. Utskrivingsalternativet omfattar også flytande oppdrettsanlegg i sjø, jf. Esktl. § 4 tredje ledd. Takstvedtekter for eigedomsskatt i Austrheim kommune vedtatt i kommunestyret i K-sak 083/17 i møte 14.12.2017, skal gjelde for eigedomsskatteåret 2022, jf. esktl. § 10. Kommunen vil i 2022 skrive ut eigedomsskatt på eigedommar som tidlegare var rekna som «verk og bruk» på eit «særskilt fastsett grunnlag» med heimel i overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og første ledd. Det særskilde grunnlaget skal i 2022 være lik 3/7 av differansen mellom eigedomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaka av at produksjonsutstyr- og installasjonar ikkje skal reknast med i grunnlaget. Kommunen vil i 2022 skrive ut eigedomsskatt på bygningar og grunnareal så langt desse var omfatta av eigedomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 andre ledd. Eigedomsskatten vert skriven i samband med kommunale avgifter. Siste alminnelege taksering i kommunen vart gjennomført i 2018 og 2019.

8. Det vert gjeve ei råde på 845 000,- kr til kontrollutvalet.

9. Det vert gjeve eit driftstilskot til Austrheim kyrkjelege fellesråd på 3 175 000,- kr.

10. Ramma til Austrheim folkebibliotek vert auka med kr 109 000,-.

11. Ramma til Fensfjorden PPT vert auka med kr 250 000,-

12. Skatteøre vert sett lik maksimal sats i samsvar med Stortinget sitt vedtak om kommunalt skatteøre.

13. Godtgjersle til ordførar blir sett til same løn som stortingsrepresentantar og til løn til varaordførar er 9 % av ordførar si løn for 2022. Stortinget sin lønskommisjon gjer årleg framlegg i innstilling om godtgjersle for stortingsrepresentantane og løna til ordførar og varaordførar regulerast per mai 2022 i samsvar med endringar i løn til stortingsrepresentantar.

14. Marginavsetning av innbetalt skattebeløp blir sett til 10 %

15. Gebyr- og betalingsregulativ for 2022 vert lagt fram i eiga sak.

Driftsbudsjettet 2022

Det vert sett av midlar til 100 % miljøarbeidarstilling med bachelorgrad i grunnskulen og tilstrekkeleg midlar til skuletur for 10. klasse. Det vert òg sett av midlar til vikarpool for barnehagar og skular og pleie og omsorg.

Inndekking skjer gjennom overskytande midlar frå auka rammetilskot i revidert statsbudsjett etter at kommunedirektøren sitt framlegg om auka tildelingar til Austrheim kyrkjelege fellesråd, Austrheim folkebibliotek og Fensfjorden PPT er trekt frå, og frå driftsoverskot for 2021.

Kommunestyret bed dessutan kommunedirektøren rydda rom for å leggja barnetrygda på toppen av sosialstønaden, og ekstra planmidlar til utarbeiding av temaplan mot attgroing og kommunedelplan for naturmangfald.

Investeringsbudsjettet 2022

Av folkehelseomsyn ønsker kommunestyret opprusting av turstiane i Øksnesmarka og Hoplandsmarka og tilrettelegging av gamle stiar og ferdsselsvegar mellom bygdene. Kostnad: Kr. 500 000 + tippemidlar.

Austrheim Arbeidarparti viser til tidlegare drøftingar der kommunedirektøren fekk i oppdrag å be vertskommunen for NAV Fensfjorden gjera eit utgreiingsarbeid om konsekvensane av å halda barnetrygda utanfor når ein bereknar sosialstønad. Me ser ikkje at dette er gjort. Me ber no om at det vert teke eit nytt initiativ der ein tek sikte på å få etablert denne ordninga frå første januar 2022 for søkjarar av sosialstønad frå Austrheim kommune. Det vert hevda at det vil vera komplisert for NAV Fensfjorden å praktisera fleire ulike ordningar, men i NAV Nordhordland som NAV Fensfjorden er ein del av, vert det alt praktisert ein slik ordning som Austrheim kommune etterlyser for klientane frå Alver kommune. Me ser derfor ikkje at ei snarleg innføring av ei tilsvarande ordning for søkjarane frå Austrheim kommune vil vera særleg arbeidskrevjande for NAV Fensfjorden.

FS - behandling:

Kommunedirektør Bjørna Fjellhaug gikk gjennom framlegg til budsjett og endringar i etter innspel i høyringsrunden.

Ordførar Per Lerøy (Ap) hadde med innspel frå Arbeidarpartiet, som ønskjer at ein tek tak i dette med at barnetryd vert trekt frå utbetalingane i samband med sosisalhjelp umiddelbart, men tek med seg tilbake til partiet at dette ikkje er så enkelt som først tenkt.

Helge Dyrkolbotn (Krf) - Viss det kjem nasjonale føringar som gjeld frå neste haust kan det vere fornuftig å vente.

Inger Lise Brekke (H) - Vi er i eit vertskommunesamarbeid og må vere forsiktig med å komplisere deira arbeid, meiner vi bør vente å sjå kva som skjer nasjonalt.

Per Lerøy (Ap) - Påpeikte at det ikkje er lagt inn noko ekstra vedlikehaldsmidlar. Bjørnar Fjellhaug svarte at det er lite handlingsrom og at det er politikarane som må avgjere kor dei vil sette inn trykket framover.

Odd Harald Dommernes kommenterte at ein kan hente midlar frå disposisjonsfond til veivedlikehald, men det er eit stramt budsjett og ein må spesielt tenkje på straumkostandane.

Helge Dyrkolbotn (Krf) - Admininstrasjon har gjort ein god jobb med budsjettet og har god kontroll.

Inger Lise Brekke (H) - Vi må halde oss på ei moderat linje og ha disposisjonsmidlar i bakhand.

Per Lerøy (Ap) - er dels einig i det og kanskje kan vi sjå på justeringar etter 1. tertial.

Kommunedirektøren sitt framlegg til tilråding vart samrøystes vedteke.

FS - vedtak:

Austrheim kommunestyre vedtek:

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

b) Budsjettreguleringar innanfor sektorane sine råmer.

c) Gjennomføre låneopptak av nye lån og refinansiere tidlegare låneopptak. Her under aksept av lånevilkår og underskrift av gjeldsbrev på vegne av kommunen.

d) Avgjere oppstart av investeringar finansiert av ubundne fond, og sal av driftsmidlar.

e) Fordeling av bevilling til småinvesteringar innafor råma på 100 000,- kr.

f) Regulering av teknisk art innanfor drift og finans.(jf. finansreglementet)

6. Kommunedirektøren vert gjeven fullmakt til å "fryse" budsjettpostar og ledige stillingsheimlar, dersom situasjonen skulle tilseie det.

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. Utskrivingsalternativet omfattar også flytande oppdrettsanlegg i sjø, jf. Esktl. § 4 tredje ledd. Takstvedtekter for eigedomsskatt i Austrheim kommune vedtatt i kommunestyret i K-sak 083/17 i møte 14.12.2017, skal gjelde for eigedomsskatteåret 2022, jf. esktl. § 10. Kommunen vil i 2022 skrive ut eigedomsskatt på eigedommar som tidlegare var rekna som «verk og bruk» på eit «særskilt fastsett grunnlag» med heimel i overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og første ledd. Det særskilde grunnlaget skal i 2022 være lik 3/7 av differansen mellom eigedomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaka av at produksjonsutstyr- og installasjonar ikkje skal reknast med i grunnlaget. Kommunen vil i 2022 skrive ut eigedomsskatt på bygningar og grunnareal så langt desse var omfatta av eigedomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 andre ledd. Eigedomsskatten vert skriven i samband med kommunale avgifter. Siste alminnelege taksering i kommunen vart gjennomført i 2018 og 2019.

8. Det vert gjeve ei råme på 845 000,- kr til kontrollutvalet.

9. Det vert gjeve eit driftstilskot til Austrheim kyrkjelege fellesråd på 3 175 000,- kr.

10. Ramma til Austrheim folkebibliotek vert auka med kr 109 000,-.

11. Ramma til Fensfjorden PPT vert auka med kr 250 000,-

12. Skatteøre vert sett lik maksimal sats i samsvar med Stortinget sitt vedtak om kommunalt skatteøre.

13. Godtgjersle til ordførar blir sett til same løn som stortingsrepresentantar og til løn til varaordførar er 9 % av ordførar si løn for 2022. Stortinget sin lønskommisjon gjer årleg framlegg i innstilling om godtgjersle for stortingsrepresentantane og løna til ordførar og varaordførar regulerast per mai 2022

i samsvar med endringar i løn til stortingsrepresentantar.

14. Marginavsetning av innbetalt skattebeløp blir sett til 10 %

15. Gebyr- og betalingsregulativ for 2022 vert lagt fram i eiga sak.

Kommunestyret - 097/21 - 16.12.2021

KS - behandling:

Kommunedirektør Bjørnar Fjellhaug orienterte om budsjett 2022 og økonomiplan for 2022-2025, slik det ligg i saksframlegget.

- Kommunen må skapa seg handlingsrom for å frigjera ressursar til eksisterande og nye behov.
- Startar alt våren arbeidet 2022 med budsjett for 2023 og økonomiplan 2023-2026.
- Det er som er avsett til disposisjonsfond er 11,6 millionar. Det er driftsreserven vår, åtvarar mot å røra denne. Burde vore 25 millionar på disposisjonsfondet.
- Barnetrygda skal ut av sosialhjelpsgrunnlaget frå september, jamfør statsbudsjettet for 2022. Ber om at det vert gitt tid til å greia ut dette.
- Ser at det er bra med miljøarbeidar i skulane, vil bruka tid til å greia ut dette.

Økonomi- og kultursjef Odd Harald Dommersnes gjekk vidare inn i tala i budsjettet, ut frå dei tala som ligg i Framsikt.

- Driftsresultat er enkelte år under det som er fastsett i økonomireglementet.
- Skal ha ganske store investeringar framover, i 2021 er det budsjettert med 41 millionar kroner.

Dommersnes spurte om avtalen om felles landbrukskontor. Ordførar Per Lerøy (Ap) sa at det nok er politisk vedteke at den skal forlengast. Reidar Øksnes (Sp) sa at Austrheim er pålagt å ha landbrukskompetanse, men ein gjekk inn i felles avtale for å ha breiare kompetanse. Dommersnes sa at dette må komma opp på første møte i 2022, for dagens avtale går ut.

Britt M. Skaalevik Lerøy (Ap) spurte om inntekter Kaland skule, her svara at Dommersnes at inntektene har gått ned sidan elevane frå Åsheim-kretsen ikkje vert betalte av Alver no. Elevane frå Åsheim-krinsen går på Kaland ut grunnskulen utan betaling frå Alver. Anne Dahle Austrheim (KrF) sa at desse inntektene hadde forsvunne uansett, sidan Alver ikkje ville betala for elevar frå Åsheim-krinsen som gjekk i Austrheim.

Jan Erik Espelid (Bygdelista) la fram framlegget frå Bygdelista:

Driftsbudsjettet 2022

Det vert sett av midlar til 100 % miljøarbeidarstilling med bachelorgrad i grunnskulen og tilstrekkeleg midlar til skuletur for 10. klasse. Det vert òg sett av midlar til vikarpool for barnehagar og skular og pleie og omsorg.

Inndekking skjer gjennom overskytande midlar frå auka rammetilskot i revidert statsbudsjett etter at kommunedirektøren sitt framlegg om auka tildelingar til Austrheim kyrkjelege fellesråd, Austrheim folkebibliotek og Fensfjorden PPT er trekt frå, og frå driftsoverskot for 2021.

Kommunestyret bed dessutan kommunedirektøren rydda rom for å leggja barnetrygda på toppen av sosialstønaden, og ekstra planmidlar til utarbeiding av temaplan mot attgroing og kommunedelplan

for naturmangfald.

Investeringsbudsjettet 2022

Av folkehelseomsyn ønsker kommunestyret opprusting av turstiane i Øksnesmarka og Hoplandsmarka og tilrettelegging av gamle stiar og ferdselsveggar mellom bygdene.

Kostnad: Kr. 500 000 + tippemidlar.

Ordførar Per Lerøy (Ap):

- Ap-gruppa ser at budsjettet er trøgt for 2022. På bakgrunn av dette vil Ap endra sitt framlegg frå handsaminga i formannskapet og i høyringsrunden.
- Støttar kommunedirektøren sitt framlegg, men har eige tillegg om barnetrygd og sosialstønad.
- Vil komma tilbake til vedlikehaldsmidlar når ein ser utviklinga i løpet av året.
- Ikkje usamd i at det er bra med miljøterapeutar i skulen, men har tillit til at kommunedirektøren vurderer dette. Ventar at kommunedirektøren kjem tilbake til dette til kommunestyret i løpet av året, for å betra oppvekstvilkåra og skulekvardagen i Austrheim kommune.

Ap sitt vedtaksframlegg:

Austrheim Arbeidarparti viser til tidlegare drøftingar der kommunedirektøren fekk i oppdrag å be vertskommunen for NAV Fensfjorden gjera eit utgreiingsarbeid om konsekvensane av å halda barnetrygda utanfor når ein bereknar sosialstønad. Me ser ikkje at dette er gjort. Me ber no om at det vert teke eit nytt initiativ der ein tek sikte på å få etablert denne ordninga frå første januar 2022 for søkjarar av sosialstønad frå Austrheim kommune. Det vert hevda at det vil vera komplisert for NAV Fensfjorden å praktisera fleire ulike ordningar, men i NAV Nordhordland som NAV Fensfjorden er ein del av, vert det alt praktisert ein slik ordning som Austrheim kommune etterlyser for klientane frå Alver kommune. Me ser derfor ikkje at ei snarleg innføring av ei tilsvarande ordning for søkjarane frå Austrheim kommune vil vera særleg arbeidskrevjande for NAV Fensfjorden.

Inger Lise Brekke (H):

- Høgre vil ikkje gå ut over kommunedirektøren sitt framlegg.
- Ønskjer å bygga disposisjonsfond.
- Er i mot å endra slik at barnetrygd ikkje skal reknast som inntekt ved utrekning av sosialstøtte, her bør ein heller venta til det kjem nasjonalt.
- Miljøarbeidar kan ein venta med til ny barnevernslov, trur dette snart kjem inn som tiltak der, og kommunalsjef oppvekst bør få jobba med dette.

Helge Dyrkolbotn (KrF):

- Det har komme gode innspel frå Bygdelista og frå høyringsrunden. Om Bygdelista sine framlegg fell i avstemminga, så håpar eg det vert tatt med vidare.
- Vil stemma for Ap sitt framlegg om barnetrygd.
- Vil ha ei grundig vurdering til våren av det som ligg av framlegg, og sjå kva ein kan få til i samband med budsjettjusteringane då.

Per Lerøy (Ap):

- Det er ei felles forståing om at ein lar framlegga ligga ved budsjettframlegget. Så kan det vurderast utover våren, om ein ser at det er tryggare økonomisk å kunna gjennomføra fleire av desse tiltaka.

Reidar Øksnes (Sp):

- Sp støttar at ein tar barnetrygda ut av berekningsgrunnlaget for sosialstønad. Slik var det før. Ser med auka straumprisar, at det er dei som har lite frå før av som får det

hardast. Ser problemstillinga Nav Fensfjorden tek opp om at det bør vera likt her med andre kommunar, men me er valde inn for å tena folk i Austrheim.

- Om felles landbrukskontor, der må ein sjå på kva som er gjort med avtalen i samband med at Radøy, Meland og Lindås vart Alver.

Reidar Øksnes (Sp) spurte kva kommunen gjer med manglande trafo-kapasitet på Kaland skule, klarer ein å utnytta nye varmebrønnar, og kva forhold er ein i opp mot BKK? Her svara Rolf Henning Myrmel at dette vert ein del av oppgraderinga av Kaland skule, og må inn i det prosjektet. Her sa Per Lerøy at både ny brønn for geovarme og forsterka nett inn til skulen er med i dei 23-24 millionane som er sett av til prosjektet, skal vera nok elektrisk kraft der då til å utnytta geobrønnar.

Jan Erik Espelid trekte Bygdelista sitt framlegg til vedtak, under forståing at det vert lagt ved saka for vurdering til våren, slik det er også er nemnt for andre innspel til budsjettet.

Handsaming i kommunestyret

Samrøystes for kommunedirektøren sitt framlegg til vedtak.

Tillegget frå Ap vart vedteke mot Høgre sine fire stemmer. (I Vedtaket er Austrheim Arbeidarparti

KS - vedtak:

Austrheim kommunestyre vedtek:

1. Kommunedirektøren sitt framlegg til budsjett 2022 og økonomiplan 2022-2025 vert vedteke slik det ligg føre.

2. Investeringsbudsjettet for 2022 sjølvkost er basert på forventta framdrift på tidlegare vedtekne VA-prosjekt. Ut frå framdriftsplanen vil Austrheim kommune ta opp 7,9 millionar kr i lån i 2022.

3. Det vert teken opp 10 millionar kroner i Husbanken for vidarelån til start-lån.

4. Økonomiplan for 2022-2025 og årsbudsjett for 2022 blir vedteke, jf. Bevilgningsoversikt drift §5-4 og økonomisk oversikt drift §5-6. Årsbudsjettet for 2022 blir vedteke på sum netto driftsrammer for dei ulike hovudområda.

5. Kommunedirektøren vert gjeven fylgjande fullmakter innanfor budsjettet sine råmer (jf. Økonomireglement og kommunen sitt finansreglement):

a) Budsjettreguleringar som fylgjer av sentrale og lokale lønnsoppgjer.

b) Budsjettreguleringar innanfor sektorane sine råmer.

c) Gjennomføre låneopptak av nye lån og refinansiere tidlegare låneopptak. Her under aksept av lånevilkår og underskrift av gjeldsbrev på vegne av kommunen.

d) Avgjere oppstart av investeringar finansiert av ubundne fond, og sal av driftsmidlar.

e) Fordeling av bevilling til småinvesteringar innafor råma på 100 000,- kr.

f) Regulering av teknisk art innanfor drift og finans.(jf. finansreglementet)

6. Kommunedirektøren vert gjeven fullmakt til å "fryse" budsjettpostar og ledige stillingsheimlar, dersom situasjonen skulle tilseie det.

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. Utskrivingsalternativet omfattar også flytande oppdrettsanlegg i sjø, jf. Esktl. § 4 tredje ledd. Takstvedtekter for eigedomsskatt i Austrheim kommune vedtatt i kommunestyret i K-sak 083/17 i møte 14.12.2017, skal gjelde for eigedomsskatteåret 2022, jf. esktl. § 10. Kommunen vil i 2022 skrive ut eigedomsskatt på eigedommar som tidlegare var rekna som «verk og bruk» på eit «særskilt fastsett grunnlag» med heimel i overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og første ledd. Det særskilde grunnlaget skal i 2022 være lik 3/7 av differansen mellom eigedomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaka av at produksjonsutstyr- og installasjonar ikkje skal reknast med i grunnlaget. Kommunen vil i 2022 skrive ut eigedomsskatt på bygningar og grunnareal så langt desse var omfatta av eigedomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 andre ledd. Eigedomsskatten vert skriven i samband med kommunale avgifter. Siste alminnelege taksering i kommunen vart gjennomført i 2018 og 2019.

8. Det vert gjeve ei råme på 845 000,- kr til kontrollutvalet.

9. Det vert gjeve eit driftstilskot til Austrheim kyrkjelege fellesråd på 3 175 000,- kr.

10. Ramma til Austrheim folkebibliotek vert auka med kr 109 000,-.

11. Ramma til Fensfjorden PPT vert auka med kr 250 000,-

12. Skatteøre vert sett lik maksimal sats i samsvar med Stortinget sitt vedtak om kommunalt skatteøre.

13. Godtgjersle til ordførar blir sett til same løn som stortingsrepresentantar og til løn til varaordførar er 9 % av ordførar si løn for 2022. Stortinget sin lønskommisjon gjer årleg framlegg i innstilling om godtgjersle for stortingsrepresentantane og løna til ordførar og varaordførar regulerast per mai 2022 i samsvar med endringar i løn til stortingsrepresentantar.

14. Marginavsetning av innbetalt skattebeløp blir sett til 10 %

15. Gebyr- og betalingsregulativ for 2022 vert lagt fram i eiga sak.

Kommunestyret viser til tidlegare drøftingar der kommunedirektøren fekk i oppdrag å be vertskommunen for NAV Fensfjorden gjera eit utgreiingsarbeid om konsekvensane av å halda barnetrygda utanfor når ein bereknar sosialstønad. Me ser ikkje at dette er gjort. Me ber no om at det vert teke eit nytt initiativ der ein tek sikte på å få etablert denne ordninga frå første januar 2022 for søkjarar av sosialstønad frå Austrheim kommune. Det vert hevda at det vil vera komplisert for NAV Fensfjorden å praktisera fleire ulike ordningar, men i NAV Nordhordland som NAV Fensfjorden er ein del av, vert det alt praktisert ein slik ordning som Austrheim kommune etterlyser for klientane frå Alver kommune. Me ser derfor ikkje at ei snarleg innføring av ei tilsvarande ordning for søkjarane frå Austrheim kommune vil vera særleg arbeidskrevjande for NAV Fensfjorden.

Saksopplysninger:

Bakgrunn

Formannskapet la i møte 04.11. kommunedirektøren sitt framlegg til Budsjett 2022 og økonomiplan for 2022-2025 ut på høyring. Høyringsfrist vart sett til 24.11.2021.

Ungdomsrådet, Eldrerådet og rådet for menneske med nedsett funksjonsevne handsama kommunedirektøren sitt framlegg i møta sine 22.11.2021 og har gjeve høyringssvar.

Innan fristen har følgjande gjeve svar:

- Austrheim arbeidarparti
- Austrheim KrF
- Bygdelista
- Soknerådet
- Utdanningsforbundet i Austrheim
- Fagforbundet og Sjukepleiarforbundet i Austrheim
- Ungdomsrådet
- Ungdomsklubben
- Kulturkontoret

Alle høyringssvara er vedlagt saka.

Kommunedirektøren har vurdert høyringssvara og tek med seg verbalinnspela i det vidare arbeidet. Kommunedirektøren vil gjere to endringar til framlagt budsjett for 2022:

- Austrheim sokn får auka tilskot med kr 300 000,- totalt tilskot på kr 3 175 000,-
- Austrheim folkebibliotek får auka ramma med kr 109 000,-

- Fensfjorden PPT får auka ramma med kr 250 000,-

Midlane vert dekkja over auka rammetilskot gjennom statsbudsjettet til kommunane.

Etter at kommunedirektøren sitt framlegg til budsjett vart lagt fram, har det vore regjeringsskifte. Regjeringa har lagt fram eit revidert statsbudsjett, men har enno ikkje oppnådd semje om endeleg budsjett for 2022. Det medfører at det framleis er usikkert kor mykje rammetilskotet til kommunane endeleg vil verte for neste år. I revidert budsjett, låg det opp til ei auka rammetilskot til Austrheim kommune på kr 1 500 000,-. Kommunedirektøren vel å nytta kr 659 000,- av desse i endra innstilling til kommunestyret og for budsjett 2022.

Framlegg til statsbudsjett gjev oss øyemerka midlar på kr 352 000,- til å dekkje gratis kjernetid i SFO for førsteklassingar (12 t) i veka. Dette skal innførast frå skuleåret 2022-2023.

I framlegget vert det også gjeve kr 335 000,- til Austrheim som effekt for grunnskuletillegget.

Det er knytta ein del usikre område til budsjettet for 2022.

Covid-19 – Det har vore ein god del ekstra kostnader i samband med pågåande pandemi. Det er usikkert kor mykje av desse meirkostnadene kommunen vil få dekkja. Det er sagt at kommunane fullt ut skal få dekkja meirkostnadene, men slik vi har erfart, vil ikkje alt bli dekkja fullt ut. Det gjev at det kan påløpa ein del kostnader som kommunen må dekkja sjølv.

Straum – Straumprisane har denne hausten vore dei høgaste gjennom tidene. Kommunen har noko fastpris, men også noko på spotpris. Med høge straumprisar, vil kostnader til straum auka noko meir enn det som er lagt inn i budsjett. Kor mykje dette vil utgjere, er framleis usikkert.

Fensfjorden PPT – Etablering av Fensfjorden PPT frå 01.01.2022. Kostnadsramma til Fensfjorden PPT er noko usikker. Ein ser at det har vore gjort ei underbudsjettering for 2022 og det må aukast noko på ramma til PPT. Ein tilrår at ramma vert auka med kr 250 000,- for 2022.

Barnetrygd og sosialstønad - Det ligg inne framlegg frå bla. Bygdelista om at barnetrygda vert teken ut av grunnlaget for utrekning av sosialstønad. Kommunedirektøren har vore i kontakt med Nav Fensfjorden og dei meldar attende at det er vanskeleg med ulike ordningar for dei ulike kommunane. Dei tilrår at kommunane som er tilslutta NAV-Fensfjorden samlar seg om lik praksis. Det er vanskeleg å få rekna ut kva økonomiske konsekvensar dette får for oss, men det vil medføre noko auka kostnader på sosialstønaden ved å gjera ei slik endring. Kommunedirektøren tilrår at ein gjer vedtak om at ein ynskjer å ta barnetrygda ut av sosialstønadsgrunnlaget, men går i dialog med dei andre kommunane om ein felles praksis. Regjeringa har i budsjettforliket vedteke at dette skal innførast frå 01.09.2022. Ein tilrår at ein ventar til den tid før ein gjer endringar i grunnlaget for sosialtrygd. Budsjettforliket gjev oss kr 83 000,- for å dekkja å fjerne avkorting av barnetrygda i sosialhjelpa.

Utdrag frå kommunelova.

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

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

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

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

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

§ 14-4. Økonomiplan og årsbudsjett

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

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

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

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

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

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

Vurdering.

Det er ei glede å ønske lesaren velkommen til budsjettframlegget for Austrheim kommune. Denne gongen er budsjettet ikkje ny berre når det gjeld innhald, tal, mål og tekst, men nå i digital form. Målet med denne endringa er å gjere budsjettet meir tilgjengeleg og lettare å lese for innbyggjarar og folkevalde. Vi ønskjer å flytte perspektivet frå intern organisering og over på tenestene vi tilbyr og korleis vi utviklar desse vidare. Dette krev at vi tenkjer nytt og at vi skriv annleis enn før. Her finn du

[Kommunedirektøren sitt framlegg til budsjett- og økonomiplan \(framsikt.net\)](https://framsikt.net)

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

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

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

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

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

komande budsjett og økonomiplanar.

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

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

Konklusjon

Austrheim kommunestyre vedtek:

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

d) Avgjere oppstart av investeringar finansiert av ubundne fond, og sal av driftsmidlar.

e) Fordeling av bevilling til småinvesteringar innafor råma på 100 000,- kr.

f) Regulering av teknisk art innanfor drift og finans.(jf. finansreglementet)

6. Kommunedirektøren vert gjeven fullmakt til å "fryse" budsjettpostar og ledige stillingsheimlar, dersom situasjonen skulle tilseie det.

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. Utskrivingsalternativet omfattar også flytande oppdrettsanlegg i sjø, jf. Esktl. § 4 tredje ledd. Takstvedtekter for eigedomsskatt i Austrheim kommune vedtatt i kommunestyret i K-sak 083/17 i møte 14.12.2017, skal gjelde for eigedomsskatteåret 2022, jf. esktl. § 10. Kommunen vil i 2022 skrive ut eigedomsskatt på eigedommar som tidlegare var rekna som «verk og bruk» på eit «særskilt fastsett grunnlag» med heimel i overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og første ledd. Det særskilde grunnlaget skal i 2022 være lik 3/7 av differansen mellom eigedomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaka av at produksjonsutstyr- og installasjonar ikkje skal reknast med i grunnlaget. Kommunen vil i 2022 skrive ut eigedomsskatt på bygningar og grunnareal så langt desse var omfatta av eigedomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 andre ledd. Eigedomsskatten vert skriven i samband med kommunale avgifter. Siste alminnelege taksering i kommunen vart gjennomført i 2018 og 2019.

8. Det vert gjeve ei råme på 845 000,- kr til kontrollutvalet.

9. Det vert gjeve eit driftstilskot til Austrheim kyrkjelege fellesråd på 3 175 000,- kr.

10. Ramma til Austrheim folkebibliotek vert auka med kr 109 000,-.

11. Ramma til Fensfjorden PPT vert auka med kr 250 000,-

12. Skatteøre vert sett lik maksimal sats i samsvar med Stortinget sitt vedtak om kommunalt skatteøre.

13. Godtgjersle til ordførar blir sett til same løn som stortingsrepresentantar og til løn til varaordførar er 9 % av ordførar si løn for 2022. Stortinget sin lønskommisjon gjer årleg framlegg i innstilling om godtgjersle for stortingsrepresentantane og løna til ordførar og varaordførar regulerast per mai 2022 i samsvar med endringar i løn til stortingsrepresentantar.

14. Marginavsetning av innbetalt skattebeløp blir sett til 10 %

15. Gebyr- og betalingsregulativ for 2022 vert lagt fram i eiga sak.