



Selje kommune

# **Årsbudsjett 2018 og Økonomiplan 2018 - 2021**

**Arkivsak 17/456  
Versjon: KS 090/17, 14.12.2017**

**Selje kommune**  
**Årsbudsjett 2018 – Økonomiplan 2018-2021**

<b>1. INNLEIING</b>	<b>3</b>
<b>2. SAMANDRAG</b>	<b>5</b>
<b>3. SAMANHENG MELLOM ØKONOMIPLAN OG KOMMUNEN SITT PLANSYSTEM</b>	<b>5</b>
<b>4. KOMMUNEN SINE RAMMEVILKÅR</b>	<b>6</b>
4.1 FOLKETALSUTVIKLING	6
4.1.1 UTVIKLING I FOLKETALET I SELJE SISTE 10 ÅR	6
4.1.2 PROGNOSE FOLKETAL FOR ØKONOMIPLANPERIODEN	7
4.2 FRIE INNTEKTER FRÅ STATEN	7
4.2.1 STATSBUJSJETTET 2018	8
4.2.3 RENTEKOMPENSASJON FOR INVESTERINGAR	10
4.3 ANDRE FINANSIELLE POSTAR	11
4.4 GJELD OG FINANSUTGIFTER	12
4.5 PREMIEAVVIK PENSJON	13
4.6 ANDRE BUDSJETTFORESETNADER	14
<b>5. KOSTRA</b>	<b>14</b>
<b>6. KONSEKVENJUSTERT OVERSYN</b>	<b>15</b>
6.1 TABELL 1 KONSEKVENJUSTERT BUDSJETT 2018 – ØKONOMIPLAN 2018-2021	15
<b>7. NÆRARE OVERSIKT FRÅ RAMMEOMRÅDA</b>	<b>16</b>
7.1 POLITIKK OG SENTRALADMINISTRASJONEN	16
7.2 OPPVEKST	16
7.3 HELSE OG OMSORG	16
7.4 DRIFT OG UTVIKLING	16
<b>8. BALANSERT BUDSJETT INKL TILTAK OG ENDRINGAR</b>	<b>17</b>
8.1 TILTAK OG ENDRINGAR	17
8.2 RÅDMANNEN SI TILRÅDING TIL DRIFTSBUDSJETT – TABELL 1 BALANSERT	18
8.3 KOMMENTARAR PR RAMMEOMRÅDE	19
8.3.1 POLITIKK OG SENTRALADMINISTRASJON	19
8.3.2 OPPVEKST	19
8.3.3 HELSE OG OMSORG	20
8.3.4 DRIFT OG UTVIKLING	21
8.4 TILTAK SOM IKKJE INNGÅR I RÅDMANN SITT BUDSJETTFRAMLEGG	21
<b>9. INVESTERINGAR</b>	<b>22</b>
9.1 RÅDMANNEN SI TILRÅDING TIL INVESTERINGAR 2018	22
<b>10. FINANSIELLE NØKKELTAL 2018-2021 OG DIV BUDSJETTFORESETNADER</b>	<b>27</b>
<b>11. BUDSJETTOPPSTILLINGAR / TABELLAR</b>	<b>29</b>
11.1 TABELL 1 – DRIFTSBUDSJETT 2018 – ØKONOMIPLAN 2018-2021	29
11.2 INVESTERINGAR 2018-2021	30
11.3 HOVUDOVERSIKTER OG BUDSJETTSKJEMA DRIFT OG INVESTERING	31
<b>12. KOMMUNESTYRET SITT VEDTAK KS 070/17, 14.12.2017</b>	<b>35</b>

## 1. Innleiing

Lovgrunnlaget for kommunens budsjett og økonomiplanarbeid finn vi i kommunelova § 44, 45 og 46.

### § 44. Økonomiplan.

1. Kommunestyret og fylkestinget skal en gang i året vedta en rullerende økonomiplan.
2. Økonomiplanen skal omfatte minst de fire neste budsjettår.
3. Økonomiplanen skal omfatte hele kommunens eller fylkeskommunens virksomhet og gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver i planperioden. Planen skal være satt opp på en oversiktlig måte.
4. I økonomiplanen skal det for hvert enkelt år økonomiplanen omfatter anvises dekning for de utgifter og oppgaver som er ført opp, jf. § 46 nr. 6.
5. Planer som omfatter avgrensede deler av kommunens eller fylkeskommunens virksomhet, skal integreres i økonomiplanleggingen og bruken av midler innarbeides i planen.
6. Kommunestyret og fylkestinget vedtar selv økonomiplanen og endringer i denne. Vedtaket treffes på grunnlag av innstilling fra formannskapet eller fylkesutvalget. Ved parlamentarisk styreform skal rådet avgi innstilling som nevnt.
7. Innstillingen til økonomiplan, med de forslag til vedtak som foreligger, skal legges ut til alminnelig ettersyn minst 14 dager før den behandles i kommunestyret eller fylkestinget. Dette gjelder likevel ikke ved innstilling som gjelder endringer i økonomiplanen.
8. Økonomiplanen og endringer i denne oversendes departementet til orientering.

### § 45. Årsbudsjettet.

1. Kommunestyret og fylkestinget skal innen årets utgang vedta budsjett for det kommende kalenderår.
2. Kommunestyret og fylkestinget vedtar selv årsbudsjettet og endringer i dette. Vedtaket treffes på grunnlag av innstilling fra formannskapet eller fylkesutvalget. Ved parlamentarisk styreform skal rådet avgi innstilling som nevnt.
3. Innstillingen til årsbudsjett, med alle de forslag til vedtak som foreligger, skal legges ut til alminnelig ettersyn minst 14 dager før den behandles i kommunestyret eller fylkestinget. Dette gjelder likevel ikke ved innstilling som gjelder endringer i årsbudsjettet.
4. Kommunestyrets og fylkestingets vedtak om årsbudsjett, samt formannskapets og fylkesutvalgets saksdokumenter, sendes departementet til orientering.

### § 46. Årsbudsjettets innhold.

1. Årsbudsjettet er en bindende plan for kommunens eller fylkeskommunens midler og anvendelsen av disse i budsjettåret. I bevilgninger til formål kan det likevel gjøres fradrag for tilhørende inntekter. Kravet om budsjettgjæmsel på utbetalingstidspunktet gjelder ikke for utbetalinger som kommunen eller fylkeskommunen er rettslig forpliktet til å foreta.
2. Årsbudsjettet skal omfatte hele kommunens eller fylkeskommunens virksomhet.
3. Årsbudsjettet skal være realistisk. Det skal fastsettes på grunnlag av de inntekter og utgifter som kommunen eller fylkeskommunen kan forvente i budsjettåret.

**Selje kommune**  
**Årsbudsjett 2018 – Økonomiplan 2018-2021**

4. Årsbudsjettet skal være stilt opp på en oversiktlig måte. Kommunestyrets eller fylkestingets prioriteringer, samt de målsettinger og premisser som årsbudsjettet bygger på, skal komme tydelig fram.
5. Årsbudsjettet skal være inndelt i en driftsdel og en investeringsdel.
6. Det skal budsjetteres med et driftsresultat som minst er tilstrekkelig til å dekke renter, avdrag og nødvendige avsetninger.
7. I årsbudsjettet kan det avsettes midler til bruk i senere budsjettår.
8. Departementet kan gi nærmere regler om årsbudsjettet og innstilling til årsbudsjettet. I disse reglene kan det stilles krav om oversikter over inntekter og utgifter for kommunens eller fylkeskommunens samlede virksomhet.

Kommunens budsjettarbeid bygger på det som står i kommunen sitt økonomireglement kap 2, sist vedteke av kommunestyret den 15.12.2014. Økonomireglementet er heimla i gjeldane lovverk.

For å få oversikt over den økonomiske handlefridomen i økonomiplanperioden, utarbeidar rådmannen ei konsekvensjustert budsjettoversikt. Med utgangspunkt i inneverande års budsjett, syner vi konsekvensane av å oppretthalde dei driftsaktivitetar vi har i dag, gjennom heile perioden. Med utgangspunkt i dette lagar rådmannen eit budsjettforslag som vert lagt fram til politisk handsaming i formannskapet og kommunestyret.

Tidsplanen for arbeidet med årsbudsjett og økonomiplan er i hovudsak som følgjer:

Budsjetttrundskriv til avdelingane	Månadsskifte juni/juli
Administrativ handsaming i avdelingane	August – september
Konsekvensjustert budsjett presentert til formannskapet	25. oktober
Saldert budsjett frå rådmann til formannskapet	23. november
Kommunestyrevedtak	17. desember

## 2. Samandrag

I dette heftet har ein m.a. lagt vekt på å kommentere dei finansielle postane i budsjettet og dei største verknader av statsbudsjettet. Kapittel 6 og 7 syner det konsekvensjusterte budsjettet for 2018. Dette viser kostnadane i 2018 for å vidareføre det tilbodet kommunen gir hausten 2017, og justert for kjente behov som vil kome i 2018.

Konsekvensjustert budsjett er å rekne som faktainformasjon. Innstillinga til formannskapet er difor at saka vert teke til vitande.

Nærare omtale av dei enkelte rammeområda og tenestene knytt til disse finn ein i rammesak for økonomiplanperioden 2018-2021 som blei lagt fram for kommunestyret den 22. juni, sak 047/17. Der ligg det eit eige hefte som omtalar dette, og som også tek føre seg meir om kommunen sine demografiske utfordringar, vurderingar kring framtidig storleik på lånegjelda og andre tema knytt til budsjettarbeidet.

I juni-saka ligg det også inne vedlegg som syner investeringsbehov for Selje kommune. Linken til kommunen sin nettside for dette møtet er:

[https://selje.kommune.no/innsyn\\_pluss/wfinnsyn.ashx?response=mote&moteid=5034&](https://selje.kommune.no/innsyn_pluss/wfinnsyn.ashx?response=mote&moteid=5034&)

## 3. Samanheng mellom økonomiplan og kommunen sitt plansystem

Mål og strategiar for kommunesamfunnet som heilskap og for kommunen som organisasjon, vert fastsett i kommuneplanen sin samfunnsdel, jf. plan- og bygningslova § 11-2. Denne planen legg difor føringar for kva tiltak som skal gjennomførast. Handlingsdelen i kommuneplanen må vere kopla til økonomiplanen. Handlingsdelen syner korleis kommunen prioriterer å gjennomføre tiltak innafor dei økonomiske rammene til kommunen. Økonomiplanen syner kor mykje midlar ein har sett av til å følgje opp dei ulike tiltaka i handlingsdelen. Handlingsdelen og økonomiplanen syner korleis kommunen prioriterer tiltak for å følgje opp overordna mål og strategiar, opp i mot økonomiske rammer i kommunen.

### Plansystemet i kommunen

Kommuneplanen sin samfunnsdel og arealdel viser mål og strategiar i eit 12-års perspektiv. I samfunnsdelen kjem det fram kva som er kommunen sitt mål for framtidig utvikling i den komande 12-årsperioden. På eit overordna nivå blir det gjort klart kva strategiar kommune vil nytte i arbeidet med å påverke utviklinga i ynskt retning. Strategiane har innverknad på korleis ressursbruken vil bli prioritert for å nærme seg målet i 12-årsperioden.

Handlingsdelen skal vise prioriterte mål og tiltak i eit 4-års perspektiv. Handlingsdelen med økonomiplan skal reviderast kvart år. Handlingsdelen skal alltid vere oppdatert, noko som gjer den godt eigna til å fange opp endringar som har skjedd gjennom året.

Kommuneplanen sin arealdel og samfunnsdel skal reviderast etter behov. Behov for revidering vert vurdert i planstrategien. Planstrategien skal handsamast av kommunestyret minst kvart 4. år

## 4. Kommunen sine rammevilkår

### 4.1 Folketalsutvikling

#### 4.1.1 Utvikling i folketallet i Selje siste 10 år

Pr 01.01	2008	2017	Tal endring	%endring 2008-2017
0-5 år	168	168	0	0,00 %
6-15 år	436	304	-132	-30,28 %
16-66 år	1774	1771	-3	-0,17 %
67-79 år	319	366	47	14,73 %
80-89 år	150	141	-9	-6,00 %
90 år og eldre	25	41	16	64,00 %
<b>Sum folketal</b>	<b>2872</b>	<b>2791</b>	<b>-81</b>	<b>-2,82 %</b>

Tabellen viser at folketallet i Selje har hatt ein nedgang på 81 personar tilsvarande 2,82% sidan 2008. Den største nedgangen har vore i aldersgruppa 6-15 år. Dette er i grunnskulegruppa, som ein også får mest rammetilskot til gjennom inntektssystemet. Ein mindre innbyggjar i denne aldersgruppa tilsvarar ein nedgang i rammetilskotet på over kr 100.000,- dersom alt anna er uendra.

Sjølv om folketallet samla har gått ned siste 10 år, så ser vi at folketallet i aldersgruppene 67+ har gått opp med 54 innbyggjarar. Dette fører til ein større etterspurnad etter teneste innafør eldreomsorga.

Samansetjing av folketallet i % pr 01.01	Selje		S og Fj.		Kommunegr. 1		Landet	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Andel kvinner	50,2	50,3	49,0	48,9	49,1	48,9	49,7	49,6
Andel menn	49,8	49,7	51,0	51,1	50,9	51,1	50,3	50,4
Andel 0 åringer	0,8	1,2	1,0	1,0	1,1	1,0	1,1	1,1
Andel 1-5 år	4,5	4,8	5,7	5,6	5,8	5,7	6,0	5,8
Andel 6-15 år	11,5	10,9	12,8	12,8	12,3	12,2	12,0	12,0
Andel 16-18 år	4,7	4,3	4,2	4,3	3,9	3,9	3,7	3,7
Andel 19-24 år	8,0	8,1	8,1	8,1	7,1	6,9	7,9	7,8
Andel 25-66 år	51,0	51,1	51,6	51,5	53,4	53,4	55,0	54,9
Andel 67-79 år	12,9	13,1	11,1	11,3	11,5	11,9	10,1	10,4
Andel 80 år og over	6,6	6,5	5,5	5,5	5,0	5,0	4,2	4,2
Andel innvandrarak	7,9	8,8	10,8	11,6	10,6	11,2	16,3	16,8
Gj.sn. reisetid til kommunesenteret	12,6	12,4	9,9	9,8	6,9	6,8	7,5	7,5
Andel 20-66 år som pendlar ut av kommunen	23,8	23,2	23,9	23,5	38,2	38,0	28,6	28,6

Pr. 01.01.2017 skil Selje kommune seg noko ut frå samanlikningskommunane som er nytta i tabellen. Det mest spesielle er kanskje at Selje har større del kvinner enn menn busett i kommunen. Normalt er dette omvendt i distriktskommunar. Vidare ser vi at Selje har lågare %-vis del i dei yngre aldersgruppene, og høgare del i dei eldre aldersgruppene.

Eit positivt teikn er at det er ein svak vekst i aldersgruppa 0-5 år frå 2016 til 2017, sjølv om denne aldersgruppa framleis er ein del bak samanlikningskommunane.

#### 4.1.2 Prognose folketal for økonomiplanperioden

Pr 01.01	2017	2018	2019	2020	2021	2022	%endring 2017-2022
0-5 år	168	168	169	166	164	164	-2,38 %
6-15 år	304	297	290	284	279	271	-10,86 %
16-66 år	1771	1767	1765	1727	1697	1654	-6,61 %
67-79 år	366	378	381	402	417	433	18,31 %
80-89 år	141	144	143	148	151	156	10,64 %
90 år og eldre	41	40	38	42	41	41	0,00 %
<b>Sum folketal</b>	<b>2791</b>	<b>2794</b>	<b>2786</b>	<b>2769</b>	<b>2749</b>	<b>2719</b>	<b>-2,58 %</b>
Talvis endring	17	3	-8	-17	-20	-30	
% endring Selje	0,61 %	0,11 %	-0,29 %	-0,61 %	-0,72 %	-1,09 %	
% endring landet	0,85 %	0,87 %	0,89 %	0,88 %	0,88 %	0,87 %	

Tabellen overfor er henta frå SSB sin prognosemodell, og byggjer på middels nasjonal vekst og middels aldring. Folketalet i tabellen pr 01.01.2017 er riktige tal. Åra 2018 til 2022 er vidareført med den endringa som SSB har berekna vil kome. Det er berekna at kommunen framleis vil få ein nedgang av born i grunnskulealder. Dette fordi det er større årskull som går ut av 10. klasse i forhold til kva som kjem inn i 1. klasse, justert for prognose på fråflytting/tilflytting. Denne aldersgruppa vektar tyngst i kriteria for tildeling av rammetilskot. Vidare er det berekna framleis vekst i dei eldste aldersgruppene, slik vi er kjent med frå tidlegare år.

Vi vil peike på at SSB sin prognose byggjer på statistikk frå fortida, og vil dermed ikkje kunne fange opp ei endring som skjer ved at ein greier å gjere kommunen meir attraktiv å busette seg i. Det avgjerande for å skape netto tilflytting er uansett at det er muleg å skaffe seg ein arbeidsplass innafør fornuftig avstand for pendling.

#### 4.2 Frie inntekter frå staten

Frie inntekter frå staten består i hovudsak av rammetilskot, inntektsutjamning, skatteinntekter og andre ikkje øyremerka statlege tilskot, og er hovudfinansieringskjelda for driftsrammene for kommunen.

##### Rammetilskot

Kommunen får ei fast inntekt frå staten i rammetilskotet. Ein del av beløpet kjem som eit likt beløp pr. innbyggjar for alle kommunane, medan ein del kjem gjennom utgiftsutjamninga. Gjennom utgiftsutjamninga skal kommunane i prinsippet fullt ut kompenseras for utgifter ved tenesteytinga. Kostnadsnøkkelen er den mekanismen i inntektssystemet som i praksis syt for dette, og som fordelar rammetilskotet til kommunane etter deira varierende behov. Gjennom kostnadsnøkkelen og eit sett med årleg oppdatert kriteriedata (28 stk) blir det berekna eit utgiftsbehov for den enkelte kommune. Kostnadsnøkkelen er sett saman av objektive kriteria som kommunen i liten grad kan påverke gjennom egne val og prioriteringar. Alderskriteria/-fordelinga er ”grunnmuren” i kostnadsnøkkelen. Sidan alderskriteria ikkje ivaretek etterspørselen etter kommunale teneste fullt ut, er kostnadsnøkkelen supplert med ulike sosiale kriteria som ivaretek at etterspørselen etter kommunale teneste også er påverka av levekår, helsetilstand, busetnadsmønster, m.m.

##### Inntektsutjamning

Inntektsutjamninga er ei omfordeling av skatteinntektene mellom kommunane. Kommunar med

**Selje kommune**  
**Årsbudsjett 2018 – Økonomiplan 2018-2021**

ei skatteinntekt under landsgjennomsnittet får kompensert 60 % av forskjellen mellom eiga skatteinntekt og landsgjennomsnittet. I tillegg vil kommunar som har skatteinntekt under 90 % av landsgjennomsnittet få ein tilleggskompensasjon på 35 % av forskjellen mellom eigne skatteinntekter og 90 % av landsgjennomsnittet. Gjennom denne utjamninga får Selje auka skatteinntektene (inkl inntektsutjamninga) frå rundt 79 % av landsgjennomsnittet til om lag 94 % av landsgjennomsnittet. Dersom skatteinngang til kommunane samla sett vert mindre enn føresett i statsbudsjettet, vert òg inntektsutjamninga mindre for dei kommunane som skal ha dette.

### **Skatteinntekter**

Kommunen får hovuddelen av sine skatteinntekter frå det som vert betalt inn av forskotspliktige, dvs. vanlege lønsmottakarar og sjølvstendig næringsdrivande. Om lag 35,0 % av denne skattearten går til kommunane, medan resten fordelar seg på stat, fylkeskommune og folketrygda. Om lag 40 % av dei frie inntektene frå staten skal kome som skatteinntekt. Dersom skatteinntektene vert mindre enn føresett, får kommunane normalt ikkje kompensert for tapet. Likeeins beheld kommunane skatteinntekter utover det som ligg til grunn i statsbudsjettet.

Tabellen nedanfor viser utviklinga i rammetilskot, inntektsutjamning og skatt frå 2012 til 2017. Tal for 2017 er pr revidert budsjett i juni 2017.

(1000 kr)	2012	2013	2014	2015	2016	Budsjett 2017
Rammetilskot	89 271	90 357	93 949	92 617	93 007	96 961
Inntektsutjamning	9 297	9 858	7 949	6 947	11 666	9 830
Skatteinntekt	54 626	55 916	58 242	61 846	63 415	66 239
<b>Sum frie inntekter</b>	<b>153 194</b>	<b>156 131</b>	<b>160 140</b>	<b>161 410</b>	<b>168 088</b>	<b>173 030</b>
Nominell vekst (kr)	10 945	2 937	4 009	1 270	6 678	4 942
Nominell vekst (%)	7,70 %	1,92 %	2,57 %	0,79 %	4,14 %	2,94 %

Tabellen viser ein nominell vekst i frie inntekter kvart av åra, varierende frå 7,87 % til 0,79 %. Den nominelle veksten skal dekke løns- og prisvekst og nye lovpålagde tiltak i tillegg til folketalending og generell auke i frie inntekter. Selje har ikkje hatt vekst i inntektene til å dekkje denne utgiftsauke, med unntak av veksten frå 2011 til 2012. Årsaka til den svake utviklinga ligg hovudsakleg i utviklinga i folketalet.

## **4.2.1 Statsbudsjettet 2018**

I statsbudsjettet for 2018 ligg det inne ein reell vekst i kommunesektoren sine samla inntekter på 4,6 mrd. Kroner, tilsvarende 0,9%. Veksten i dei frie inntektene er på 3,8 mrd, og vert fordelt med 3,6 mrd. kroner til kommunane og 200 mill. kroner til fylkeskommunane.

Veksten i dei frie inntektene må m.a. sjåast i samanheng med auka utgifter for kommunesektoren knytt til folketalutvikling og pensjon.

I 2018 er det venta at pensjonsutgiftene framleis vil auke utover det som er kompensert gjennom deflatoren (løns- og prisjusteringa). Bakgrunnen for auken i pensjonspremie følgjer av lønsutviklinga, låg rente (avkastning på pensjonsmidlar), krav til oppkapitalisering av pensjonsfonda etter auka levealder og auka utgifter for inndekning av tidlegare års premieavvik. Vidare skal veksten i dei frie inntektene også medverke til:



**Selje kommune**  
**Årsbudsjett 2018 – Økonomiplan 2018-2021**

- Tidleg innsats i barnehage og grunnskule
- Førebyggjande tiltak til born og unge familiar
- Betre tilbod til rusavhengige

**Rammetilskot, inntektsutjamning og skatteinntekter**

Tabellen nedanfor syner totalsum for frie inntekter for 2018 ut frå det som ligg i statsbudsjettet presentert 12. oktober 2017.

	(1000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021
1	Rammetilskot	-96 961	-98 639	-99 539	-100 439	-101 339
2	Inntektsutjamning	-9 830	-10 990	-10 990	-10 990	-10 990
3	Skatteinntekt	-66 239	-68 264	-68 264	-68 264	-68 264
4	Sum frie inntekter frå staten	<b>-173 030</b>	<b>-177 893</b>	<b>-178 793</b>	<b>-179 693</b>	<b>-180 593</b>

Selje kommune berekna å få ein nominell vekst i dei frie inntektene i 2018 på kr 4,8 mill samanlikna med justert budsjett for 2017. Rammetilskotet har ein vekst på berre 1,7 mill. Resten av veksten er knytt til skatteinngang (skatt og inntektsutjamning). Dersom vi justerer for løns- og prisstigning på 2,6% (deflator), så har kommunen fått ein reell vekst på kr 0,3 mill. Dermed er det ingen reell vekst for Selje, og i utgangspunktet ingen tilng til å dekke satsingsområda som er nemnt i statsbudsjettet ovanfor.

Dei siste 10 åra har kommunane hatt ein reell vekst i dei frie inntektene på gjennomsnittleg 1,8 % pr. år. Det er venta at denne veksten må halde fram når ein ser på utfordringane kommunane set med. Rådmann har difor lagt inn ein vekst i rammetilskotet på kr 0,9 mill pr år for åra 2019-2021, som tilsvarar om lag 0,5 % i realvekst.

**Distriktstilskot og småkommunetilskot**

Distriktstilskot og småkommunetilskot inngår som ein del av rammetilskotet. Tabellen nedanfor syner kva kommunar i Nordfjord som får distriktstilskot/småkommunetilskot i 2018 og storleiken på tilskotet. Selje og Hornindal er under 3000 innbyggjarar og får dette tilskotet som småkommunetilskot. Fordelinga av tilskotet skjer ut frå ein distriktsindeks utrekna av SSB. Denne blei oppdatert i 2016 for bruk i inntektsåret 2018. Distriktsindeksen er eit uttrykk for graden av distriktsutfordringar i ein kommune. Indeksen byggjer på indikatorar som sentralitet, reiseavstand, befolkningstettleik, befolkningsstruktur- og utvikling, status for arbeidsmarknaden og inntektsnivå. Eid kommune kjem ut for 2018 ut med ein litt lågare distriktsindeks. Desto høgare denne indeksen er, desto mindre får kommunen i distriktstilskot. Eid kommune får no ein auke i dette tilskotet på kr 1,5 mill i forhold til tidlegare år. Dei andre kommunane i Nordfjord er tilnærma uendra. Tilskotet inngår i rammetilskotet.

Tabelloversikt for distriktstilskot til kommunane i Nordfjord:

Kommune	Innbyggjarar per 1.1.2017	Gj.snittleg skatteprosent 2014-2016	Distriktsindeks per 2016	Distriktstilskot SørNoreg 2018 (1000 kr)
Bremanger	3847	93	18	5 383
Vågsøy	6031	90	33	7 757
Selje	2791	83	27	5 543
Eid	6064	82	43	3 118
Hornindal	1198	70	32	5 543
Gloppen	5783	84	36	5 992
Stryn	7218	86	41	5 427

### Skjønnsmidlar

Kvart fylke får årleg ei ramme for skjønnsmidlar gjennom statsbudsjettet. Fylkesmannen gjer fordelinga av midlane. Tildelte skjønnsmidlar inngår i rammetilskotet. I fylkesmannen sitt brev til kommunane om fordeling av skjønnsmidlar for 2018, finn vi m.a. at disse kriteria er lagt til grunn:

- Kompensasjon for bortfall av differensiert arbeidsgjevaravgift
- Sosiale kriterium inkl ressurskrevjande brukarar
- Utgifter til språkdelling
- Kommunar med ein vanskeleg økonomisk situasjon
- Kommunens inntektsgrunnlag
- Kommunens utgiftsbehov
- Midlertidige ordningar
- Samla vurdering

Selje kommune er for 2018 blitt tildelt kr 1.700.000,- i skjønnsmidlar, ut frå ei samla vurdering. Dette er ein nedgang på kr 500.000,- frå 2017. Hovudårsaka til nedgangen er nok fordi Selje no er ute v Robek.

Fylket fekk samla ein nedgang på ramma for skjønnsmidlar i 2018, og det er berre Eid og Hornindal som har fått auke frå 2017. Eid har fått auke frå kr 600.000 til kr 1.200.000, hovudsakleg pga at kommunen har høge utgifter med å vere vertskommune for statlege helseinstitusjonar og at Nordfjordeid har utvikla seg til eit vekstsenter.

Tilskotet inngår i rammetilskotet.

### Regionsentertilskot

Tilskotet skal gå til mellomstore kommunar som har vedteke å slå seg saman, og som etter samanslåinga får meir enn 8000 innbyggjarar. Regjeringa sin pott vert dobla i forhold til 2017, og er fordelt med ein sats pr samanslåing, og ein sats pr innbyggjar. For 2018 får Selje kommune kr 1,2 mill i tilskot gjennom denne ordninga. Eid får kr 2,5 mill. I statsbudsjettet er det anbefalt at kommunane nyttar dette tilskotet til fellestiltak for den nye kommunen. Tilskotet inngår i rammetilskotet.

## 4.2.3 Rentekompensasjon for investeringar

### Rentekompensasjon skuleanlegg

Frå 2002 vart det vedteke at kommunar som fornya gamle skular eller bygde nye skular skulle kunne søke om å få dekt rentekostnaden ved ei slik investering. Selje kommune gjennomførte tiltak både på Stadlandet skule og Selje skule. Kompensasjonen er rekna til kr 280.000,- for 2018.

### Kompensasjonstilskot til omsorgsbustader og sjukeheim

Selje kommune får også kompensasjon for tidlegare utbygde omsorgsbustader og sjukeheimplassar. For 2018 er denne kompensasjonen rekna å bli kr 1.150.000,-.

	(1000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021
	Rentekomp. skuleanlegg	250	250	230	210	190
	Rentekomp. omsorgsplassar	1 150	1 150	1 100	1 050	1 000
5	Sum komp. skule og omsorgsplassar	1 400	1 400	1 330	1 260	1 190

### 4.3 Andre finansielle postar

#### Fond

I samband med vedtak av rekneskapen for 2016, blei det sett av kr 12,0 mill av mindreforbruket til kommunen sitt disposisjonsfond. Det fondet var tomt frå tidlegare år. I løpet av 2017 er det gjort vedtak på bruk av fondet på om lag kr 3,0 mill. Før vedtak i budsjettet for 2018 er fondet om lag på kr 8,0 mill. Kommunen har ikkje beløp ståande på ubunde investeringsfond.

#### Utbyte frå eigarskap i Sogn og Fjordane Energiverk AS

Selje kommune har 102599 aksjar i SFE tilsvarende ein eigardel på 1,39 %, med bokført verdi på kr 10,3 mill. For 2018 er det lagt til grunn eit utbyte på kr 1.070.000, tilsvarende som i 2017.

#### Eigedomsskatt frå bustad og fritidseigedom

Selje kommune innførte eigedomsskatt på bustader og fritidsbustader frå og med 2015. For 2017 blei skattesatsen sett til 4,0 promille. I 2017 får kommunen inn kr 6,4 mill i eigedomsskatt. Kommunen kan auke skattesatsen med maksimalt 2,0 promille pr år, maks opp til 7,0 promille. Skattesatsen kan ikkje setjast lågare enn 2,0 promille. Skattesatsen må vere lik for alle eigedomane i heile kommunen.

Kommunen har for 2018 eit samla skattegrunnlag på nær kr 1,59 milliard. Av bustadeigedomane kjem om lag kr 1,17 milliard frå skatteetaten sitt formuesgrunnlag. Resten av bustadeigedomane og alle fritidsbustadane er taksert av innleigd takstfirma og godkjent av kommunen sin sakkunige nemnd (politisk valgt). Lov om eigedomsskatt § 8 A-2 seier dette om verdifastsetjinga: «Verdet av eigedomen skal setjast til det beløp som ein må forvente at eigedomen etter si innretning, brukseigenskap og lokalisering kan bli avhenda for under vanlege salstilhøve ved fritt sal».

Type skatteeiendom	Tal bueining	Sum grunnlag	Sum skatt	Gj.snitt gr.lag
Bustad - formuesgrunnlag	1 021	1 170 331 000	4 681 324	1 146 260
Bustad - taksert	84	81 550 000	326 200	970 833
Fritidsbustad - taksert	147	123 133 000	492 532	837 639
Landbruk - bustad taksert	311	211 667 000	846 668	680 601
Blanda bruk - bustad taksert	6	4 785 000	19 140	797 500
<b>Sum</b>	<b>1 569</b>	<b>1 591 466 000</b>	<b>6 365 864</b>	<b>1 014 319</b>

Gjennomsnittleg skattegrunnlag pr bustad frå skatteetatens formuesgrunnlag er på kr 1,15 mill, medan gjennomsnittleg skattegrunnlag pr bustad på dei taksert bustadane er på kr 0,8 mill. Fritidsbustadane har eit gjennomsnittleg skattegrunnlag på kr 0,8 mill pr fritidsbustad.

Tabellen nedanfor syner kva utslag endring i skattesatsen vil få for enkelte utvalgte skattegrunnlag.

	Skattegrunnlag 1 100 000	Skattegrunnlag 1 500 000	Skattegrunnlag 2 000 000	Skattegrunnlag 2 500 000
Promille	Skatt å betale	Skatt å betale	Skatt å betale	Skatt å betale
3,00	3 300	4 500	6 000	7 500
3,50	3 850	5 250	7 000	8 750
4,00	4 400	6 000	8 000	10 000

Tabellen nedanfor syner kva ein kan forvente av samla inntekt frå eigedomsskatt på bustad og fritidsbustad ved forskjellige skattesatsar.

**Selje kommune**  
**Årsbudsjett 2018 – Økonomiplan 2018-2021**

Promille	År	Inntekt frå formuesgrunlaget	Inntekt frå taksert	Sum inntekt
3,00	2018	3 539 081	1 263 405	<b>4 802 486</b>
3,50	2018	4 128 928	1 473 973	<b>5 602 900</b>
4,00	2018	4 718 775	1 684 540	<b>6 403 315</b>

#### Eigedomsskatt frå verk og bruk eller anna næringseigedom

Selje kommune har ikkje gjort vedtak om innføring av eigedomsskatt på verk og bruk eller anna næringseigedom. Ein ser det som lite realistisk å vurdere dette dei komande åra fram til 2020.

#### Renteinntekter bankinnskot

Kommunen har normalt til ei kvar tid midlar ståande på bankkonto for betaling av løpande utgifter og ubrukte lånemidlar i påvente av framdrift på prosjekta som låna er tekne opp til. Med ein gjennomsnittleg saldo på kr 10 mill og ei rente på 1,0 % vil dette utgjere kr 100.000,-.

(1000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021
9 Utbyte SFE + konsesj.kraftinntekt	-1070	-1070	-1070	-1070	-1070
10 Eigedomsskatt bustad og fritidseigedom	-6 370	-6 400	-5 600	-4 800	-4 800
11 Renteinntekt bankinnskot	-200	-100	-100	-100	-100

## 4.4 Gjeld og finansutgifter

Netto lånegjeld er lånegjeld fråtrekt ubrukte lånemidlar og vidareutlån. Brutto lånegjeld er inkl. ubrukte lånemidlar og vidareutlån. Selje kommune hadde pr. 31.12.16 ei lånegjeld på kr 197,6 mill, herav kr 9,7 mill i ubrukte lånemidlar. I 2017 har kommunen teke opp eit lån på kr 4,66 mill for investeringsvedtak gjort for 2017.

Pr. 31.12.16	Selje	Gj.snitt gruppe 1	Gj.snitt S og Fj	Gj.snitt landet ekskl Oslo
Frie inntekter kr pr innbyggjar	60 404	54 958	57 849	52 141
Netto lånegjeld kr pr innbyggjar	66 153	58 667	80 902	57 482
Netto lånegjeld i % av brt driftsinntekt	76,0	70,2	86,0	73,1
Brutto lånegjeld i % av brt. driftsinntekt	81,4	84,5	99,7	93,8
Pensjonsforpliktelse i % av brt driftsinntekt	146,3	123,4	124,6	114,8

Selje kommune har netto lånegjeld om lag som gjennomsnittet på landsbasis. Derimot har kommunen høge pensjonsforpliktingar. Dette kjem av samansetning av tilsette og pensjonistar (tidlegare tilsette) som har rettar i kommunen sin pensjonsordning.

#### Lånegjeld, renter og avdrag

(1000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021
26 Rentesats på innlån, %	1,85 %	1,90 %	2,00 %	2,20 %	2,40 %
27 Lånegjeld pr 31.12	196 046	196 011	195 977	195 945	195 913

(1000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021
12 Renteutgifter lån	3 800	3 725	3 920	4 312	4 703
13 Avdrag lån	6 200	6 535	6 534	6 533	6 531

Tabellane ovanfor syner kva lånegjeld kommunen vil ha ved utgangen av kvart år i

**Selje kommune**  
**Årsbudsjett 2018 – Økonomiplan 2018-2021**

Økonomiplanen dersom lån blir teke opp kvart år i om lag same storleik som årleg betalte avdrag, og kva dette vil gje av rente og avdrag det enkelte år i planperioden. Summane er fråtrekt lån til vidareutlån (startlån). Avdrag i perioden 2018-2021, er vidareføring av nivået frå dei siste åra i kommunen sin rekneskap.

Etter reglane i kommunelova om minste lovlege avdrag, så skal låna betalast ned minst like fort som forskriftsmessig bestemt avskrivningstid på anleggsmidlane det er teke opp lån til. Selje kommune har ei vekta restlevetid på kring 24 år på anleggsmidlane i balanserekneskapen. Lånegjelda skal då delast på 24 år, med like årlege avdrag. Dersom ein skulle følge denne regelen, så burde Selje betale avdrag på om lag kr 8,1 mill pr år. Med låg rente slik det er i marknaden no, så er det viktig at kommunen nyttar «innsparinga» ved låg rente til å halde på denne nedbetalingstida, og ikkje reduserer betaling av avdrag. Alternativ blir det ei endå større belastning for kommunen om lånerenta får ei stigning i dei komande åra.

## **4.5 Premieavvik pensjon**

Kommunen får årleg faktura frå KLP og Statens pensjonskasse (lærarane) på pensjonspremie ut frå tariffesta avtale. Denne vert ført i kommunen sin driftsrekneskap. Vidare skal det gjerast ei gjennomsnittsberekning på kva den årlege langsiktige pensjonskostnaden for kommunen vil vere, såkalla aktuarberekning. Dette vert gjort av forsikringsselskapa gjennom eit fastsett sentralt reglement og ligg ikkje til grunn for lokal påverknad. Vi får då fram eit årleg premieavvik (avvik mellom betalt premie og berekna pensjonskostnad), som også skal førast i driftsrekneskapen med motpost i balanserekneskapen kvart år, i tillegg til forfalt premie. Disse postane kjem fram i berekningane frå forsikringsselskapa. Premieavviket skal deretter førast tilbake i rekneskapen (ut av balansen) det neste året, eller i løpet av dei neste 15 åra med 1/15 kvart år. Kommunane vel sjølv kva alternativ som skal nyttast. Selje kommune har valgt å nytte 15 år på tilbakeføring av premieavviket. Dette for å få minst muleg variasjonar på det årlege beløpet. Dette var også hensikta då regelverket vart innført.

Sidan det har akkumulert seg opp vesentlege beløp som premieavvik i kommunane sin balanserekneskap dei siste åra, har departementet vedteke at frå og med 2011 skal premieavviket førast tilbake i løpet av 10 år, og frå og med 2015 i løpet av 7 år.

Premieavviket og årleg nettoutgift av tilbakeføring av premieavvik frå balansen (amortisert premieavvik) er samla rekna til å bli som vist i tabellen under. Pensjonsselskapa lagar prognose på premie og kostnad t.o.m. 2018, som gjer at vi har berekningar for premieavvik t.o.m 2019. For åra 2020 og 2021 er talet frå 2019 vidareført. Dette fordi vi ikkje veit korleis premien blir i forhold til kostnaden for disse åra. Det nøyaktige årlege beløpet for premie og premieavvik veit vi uansett ikkje før vi mottok aktuarberekningar i slutten av januar året etter rekneskapsåret.

(1000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021
7 Amortisert premieavvik	-293	0	0	0	0

## 4.6 Andre budsjettføresetnader

### Lønsauke

Lønsauken for 2018 vert sett av på ein sentral pott under ansvar 890. Det er sett av midlar til å dekke ein årslønsvekst på 2,5 % i 2018, gjeldande frå 01.05.2018.

### Prisjustering

Andre utgifter enn løn er ikkje prisjusterast frå 2017 til 2018, med unntak av utgifter som vil bli regulert ut frå fastsette avtaler. På grunn av utfordringane med å få til eit balansert budsjett, har rådmann lagt til grunn at prisjustering ikkje skal gjerast for 2018.

### Bygningsforsikring/bilforsikring

Fakturert beløp for 2017 + 5 %.

## 5. KOSTRA

Ordet KOSTRA står for Kommune STat Rapportering, og er ei årleg innrapportering kommunane gjer til staten via SSB. Sjå internettlink: <http://www.ssb.no/kostra>. Målet med KOSTRA er å kople saman tenesteproduksjonsdata (type teneste, tal produserte einingar, personalinnsats - årsverk/timar, brukarar m.v.) med økonomidata (utgift og inntekt pr. teneste). Dette vil gje informasjon om prioritering, produktivitet og dekningsgrad i høve til kommunen sine ulike brukargrupper. Gjennom denne rapporteringa vert det produsert nøkkeltal i tre nivå. Nøkkeltala er relevante for kommunen sin eigen styring. Her kan ein samanlikne kommunen med seg sjølv med utvikling år etter år, eller samanlikne med andre kommunar.

## 6. Konsekvensjustert oversyn

### 6.1 Tabell 1 konsekvensjustert budsjett 2018 – økonomiplan 2018-2021

<b>TABELL 1 SELJE KOMMUNE</b>						
	<b>Versjon 12. oktober 2017</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Budsjett</b>
	Alle beløp i tusen kroner	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
1	Rammetilskot	-96 961	-98 639	-99 539	-100 439	-101 339
2	Inntektsutjamning	-9 830	-10 990	-10 990	-10 990	-10 990
3	Skatteinntekter	-66 239	-68 264	-68 264	-68 264	-68 264
4	Sum generelle frie inntekter	<b>-173 030</b>	<b>-177 893</b>	<b>-178 793</b>	<b>-179 693</b>	<b>-180 593</b>
5	Kompensasjonar investeringar grunnskule	-1 400	-1 400	-1 330	-1 260	-1 190
6	Motpost kalk. Utgifter	-1 500	-1 455	-1 455	-1 455	-1 455
7	Premieavvik, premiefond	-293	0	0	0	0
8	<b>Sum frie inntekter</b>	<b>-176 223</b>	<b>-180 748</b>	<b>-181 578</b>	<b>-182 408</b>	<b>-183 238</b>
9	Utbyte SFE	-1 070	-1 070	-1 070	-1 070	-1 070
10	Eigedomsskatt bustad og fritidseigedom	-6 370	-6 400	-5 600	-4 800	-4 800
11	Renteinntekter bankinnskot	-200	-100	-100	-100	-100
12	Renteutgifter lån	3 800	3 627	3 920	4 312	4 703
13	Avdrag på lån	6 200	6 535	6 534	6 533	6 531
14	<b>Sum finanspostar</b>	<b>2 360</b>	<b>2 592</b>	<b>3 684</b>	<b>4 875</b>	<b>5 264</b>
	<b>Til fordeling drift</b>	<b>-173 863</b>	<b>-178 156</b>	<b>-177 894</b>	<b>-177 533</b>	<b>-177 974</b>
15	Politikk og Sentraladministrasjonen	19 918	21 026	21 026	21 026	21 026
16	Oppvekst	55 372	61 904	61 904	61 904	61 904
17	Helse og omsorg	71 897	80 428	80 428	80 428	80 428
18	Drift og utvikling	22 246	22 931	22 931	22 931	22 931
19a	Lønsauke 2017: lokale forhandl	4 100	1 500	1 500	1 500	1 500
19b	Lønsauke 2018, 2,5% frå 01.05.2018		2 900	2 900	2 900	2 900
20	Tilskot Selje kyrkjelege fellesråd	2 800	2 875	2 875	2 875	2 875
21	Reservepost formannskapet	50				
22	Bruk av dispfond	-2 520				
24		<b>173 863</b>	<b>193 564</b>	<b>193 564</b>	<b>193 564</b>	<b>193 564</b>
25	<b>Resultat (minus er lik overskot):</b>	<b>0</b>	<b>15 408</b>	<b>15 670</b>	<b>16 031</b>	<b>15 590</b>
26	Rente på innlån, %	1,85 %	1,85 %	2,00 %	2,20 %	2,40 %
27	Lånegjeld pr 31.12	196 046	196 011	195 977	195 945	195 913

Kommunane har dei ti siste åra hatt ein reell vekst i dei frie inntektene på gjennomsnittleg 1,8 % pr. år. Det er venta at denne veksten må halde fram når ein ser på utfordringane kommunane set med. Rådmann har difor lagt inn ein realvekst i rammetilskotet på kr 0,9 mill pr år for åra 2019-2021, som tilsvarar om lag 0,5 % årleg vekst.

## 7. Nærare oversikt frå rammeområda

### 7.1 Politikk og sentraladministrasjonen

	(1000 kr)	2017	2018
	Brutto utgifter	20 698	22 263
	Inntekter	-780	-1 237
14	Politikk og sentraladm - Netto ramme	19 918	21 026
	Herav løn inkl sos. utg	10 432	11 261

Inkl i inntektene for 2018 ligg kr 630.000,- som momsrefusjon

### 7.2 Oppvekst

	(1000 kr)	2017	2018
	Brutto utgifter	73 313	76 273
	Inntekter	-17 415	-14 369
15	Oppvekst - Netto ramme	55 898	61 904
	Herav løn inkl sos utg	65 153	67 975

Inkl. i inntektene for 2018, ligg kr 467.000,- som momsrefusjon

### 7.3 Helse og omsorg

	(1000 kr)	2017	2018
	Brutto utgifter	91 944	101 555
	Inntekter	-21 012	-21 127
17	<b>Helse og sosial - Netto ramme</b>	<b>70 932</b>	<b>80 428</b>
	Herav løn inkl sos utg	75 747	83 117

Inkl. i inntektene for 2018 ligg kr 1.190.000,- som momsrefusjon.

### 7.4 Drift og utvikling

	(1000 kr)	2017	2018
	Brutto utgifter	37 192	38 839
	Inntekter	-15 392	-15 908
18	Drift og utvikling - Netto ramme	21 800	22 931
	Herav løn inkl sos utg	14 165	14 283

Inkl. i inntektene for 2018 ligg kr 2.329.000,- som momsrefusjon

Tilskot til Fellesrådet på kr 2.875.000,- kjem i tillegg til utgiftene i tabellen ovanfor.

Nærare omtale av dei enkelte rammeområda og teneste knytt til disse finn ein i rammesak for økonomiplanperioden 2018-2021 som blei lagt fram for kommunestyret den 22. juni. Der ligg det eit eige hefte som omtalar dette, og som også tek føre seg meir om kommunen sine demografiske utfordringar og andre tema knytt til budsjettarbeidet.



## 8. Balansert budsjett inkl tiltak og endringar

### 8.1 Tiltak og endringar

- Det er lagt inn tiltak/endringar innafør dei enkelte rammeområda, der sum endring er vist pr rammeområde i tabellen nedanfor. Meir omtale om disse tiltak er lagt inn i kap 8.3 i dette heftet.
- Premieavvik er justert opp med resultat at det blir lågare netto pensjonsutgift
- Eigedomsskatt er vidareført med fire promille for heile planperioden
- Inntekt/kompensasjon frå Okla vindkraftverk er teke inn som inntekt frå 2019
- Rente og avdrag er auka som følge av høgare låneopptak enn betalte avdrag, jf kap 9
- Kjøp av kommunehuset er ein føresetnad, og husleige er teke ut med halv effekt i 2018 og full effekten frå 2019
- I ramma for Drift og utvikling er det lagt inn auke i inndekning av rente og avdrag for nye investeringar innafør VAR-sektoren, og det er lagt inn auke i husleigeinntekt for nye investeringar innafør utleigebustader i åra 2019-2021

<b>16.11.2017</b>					
	<b>Resultat frå konsekvensjustert</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
	<b>Resultat (minus er lik overskot):</b>	<b>15 408</b>	<b>15 670</b>	<b>16 031</b>	<b>15 590</b>
	<b>Endringar og korrigeringar:</b>				
	<b>Endring enkeltpostar:</b>				
1	Premieavvik pensjon	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
2	Vidareføre eigedomsskatt på 4 promille		-800	-1 600	-1 600
3	Inntekt frå Okla vindkraftverk		-1 100	-1 100	-1 100
4	Auke rente og avdrag pga høgare låneopptak		2 067	3 498	3 593
5	Redusert husleige ved kjøp kommunehuset	-700	-1 351	-1 351	-1 351
6	Auke kalk inntekter knytt til låneopptak VAR og utleige av nye leilegheiter		-250	-550	-550
7	<b>Tiltak i rammeområda:</b>				
8	Politikk og sentraladministrasjon	-545	-545	-545	-545
9	Oppvekst	-3 714	-3 714	-3 714	-3 714
10	Helse og omsorg	-8 649	-8 123	-8 123	-8 123
11	Drift og utvikling	-800	-1 200	-1 200	-1 200
12	<b>Sum endringar og korrigeringar</b>	<b>-15 408</b>	<b>-16 016</b>	<b>-15 685</b>	<b>-15 590</b>
13	<b>Korrigert resultat (minus er lik overskot):</b>	<b>-</b>	<b>-346</b>	<b>346</b>	<b>-</b>
14	Bruk/avsetning disposisjonsfond	-	346	-346	-

Summen av disse endringane er lagt inn i tabell 1 i kapittel 8.2 og dei enkelte tiltak/endringar i rammene er nærare omtalt i kapittel 8.3 i dette heftet.

## 8.2 Rådmannen si tilråding til driftsbudsjett – tabell 1 balansert

<b>TABELL 1 SELJE KOMMUNE</b>						
<b>Versjon 16.11.2017</b>		<b>Budsjett</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Budsjett</b>
Alle beløp i tusen kroner		<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
1	Rammetilskot	-96 961	-98 639	-99 539	-100 439	-101 339
2	Inntekstutjamning	-9 830	-10 990	-10 990	-10 990	-10 990
3	Skatteinntekter	-66 239	-68 264	-68 264	-68 264	-68 264
4	Sum generelle frie inntekter	<b>-173 030</b>	<b>-177 893</b>	<b>-178 793</b>	<b>-179 693</b>	<b>-180 593</b>
5	Kompensasj. inv skule og omsorgsplassa	-1 400	-1 400	-1 330	-1 260	-1 190
6	Motpost kalk. Utgifter	-1 500	-1 455	-1 455	-1 455	-1 455
7	Premieavik, premiefond	-293	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
8	<b>Sum frie inntekter</b>	<b>-176 223</b>	<b>-181 748</b>	<b>-182 578</b>	<b>-183 408</b>	<b>-184 238</b>
9a	Utbyte SFE	-1 070	-1 070	-1 070	-1 070	-1 070
9b	Okla vindkraftverk	-	-	-1 100	-1 100	-1 100
10	Eigedomsskatt bustad og fritidseigedom	-6 370	-6 400	-6 400	-6 400	-6 400
11	Renteinntekter bankinnskot	-200	-100	-100	-100	-100
12	Renteutgifter lån	3 800	3 627	4 469	5 576	6 009
13	Avdrag på lån	6 200	6 535	8 052	8 767	8 818
14	<b>Sum finanspostar</b>	<b>2 360</b>	<b>2 592</b>	<b>3 851</b>	<b>5 673</b>	<b>6 157</b>
	<b>Til fordeling drift</b>	<b>-173 863</b>	<b>-179 156</b>	<b>-178 727</b>	<b>-177 735</b>	<b>-178 081</b>
15	Politikk og Sentraladministrasjonen	20 173	19 781	19 130	19 130	19 130
16	Oppvekst	56 627	58 190	58 190	58 190	58 190
17	Helse og omsorg	73 494	71 779	72 305	72 305	72 305
18	Drift og utvikling	22 446	22 131	21 481	21 181	21 181
19a	Lønsauke 2017: lokale forhandl	843	1 500	1 500	1 500	1 500
19b	Lønsauke 2018, 2,5% frå 01.05.2018	-	2 900	2 900	2 900	2 900
20	Tilskot Selje kyrkjelege fellesråd	2 800	2 875	2 875	2 875	2 875
21		<b>176 383</b>	<b>179 156</b>	<b>178 381</b>	<b>178 081</b>	<b>178 081</b>
22	<b>Resultat (minus er lik overskot):</b>	<b>2 520</b>	<b>0</b>	<b>-346</b>	<b>346</b>	<b>0</b>
23	Bruk/avsetning disposisjonsfond	-2 520	0	346	-346	0
24	Rente på innlån, %	1,85 %	1,85 %	1,85 %	2,15 %	2,30 %
25	Lånegjeld pr 31.12	196 046	241 567	263 015	264 548	291 029

Kommunane har dei ti siste åra hatt ein reell vekst i dei frie inntektene på gjennomsnittleg 1,8 % pr. år. Det er venta at denne veksten må halde fram når ein ser på utfordringane kommunane set med. Rådmann har difor lagt inn ein realvekst i rammetilskotet på kr 0,9 mill pr år for åra 2019-2021, som tilsvarar om lag 0,5 % årleg vekst.

## 8.3 Kommentarer pr rammeområde

### 8.3.1 Politikk og sentraladministrasjon

Tiltak/endringar: Tal i tusen	2018	2019	2020	2021
Frikjøp i samband med kommunesamanslåing	-300	-300	-300	-300
Generell nedjustering av budsjettpostar	-245	-245	-245	-245
<b>Sum redusert utgift</b>	<b>-545</b>	<b>-545</b>	<b>-545</b>	<b>-545</b>

#### 2018

Avdeling	Tiltak	Reduksjon i kroner	Merknad/konsekvensar
120	Frikjøp 50% stilling frå prosjektmidlar	-300 000	Sentraladministrasjonen har frikjøp på tilsaman 50% i samaband med prosjektmidlar til kommunesamanslåinga, fordelt 20% på delprosjekt og 30% på digitalisering/samordning programvare. Denne vert ikkje erstatta.
Alle	Reduksjon i budsjettpostar utanom løn	-245 000	Generell nedjustering av budsjettpostar vedk forsikring, ikt, inventar, annonser osv

### 8.3.2 Oppvekst

Tiltak/endringar: Tal i tusen	2018	2019	2020	2021
Frikjøp ved kommunereforma	-150	-150		
Statstilskot 1.-4. klasse	-707	-707	-707	-707
Statstilskot språkkommune	-378	-378	-378	-378
Statstilskot norskopplæring	-575	-575	-575	-575
Redusert personale/løn skule	-1 404	-1 404	-1 404	-1 404
Vakante stillingar	-500	-500	-500	-500
<b>Sum redusert utgift</b>	<b>-3 714</b>	<b>-3 714</b>	<b>-3 714</b>	<b>-3 714</b>

#### 2018

Avdeling	Tiltak	Reduksjon i kroner	Merknad/konsekvensar
417	Frikjøp	-150 000	Leiar i Familie og Velfred (FV) skal vere prosjektleiar for «Å bu i Stad» tilsvarande 20 % stilling. Vi reduserer leining av FV med tilsvarande: 20 %. Dette vil medføre meir arbeid og ansvar for driftsrådgjevar Oppvekst og fagleiarane i FV. Ei ekstra belastning lokalt, når vi går inn i ei periode med ekstra arbeid knytt til kommunesamanslåinga.
206	Inntekt stat 1.-4. klasse	-707 000	Tidleg innsats i skulen gjennom auka lærarinnsats på 1.-4. trinn. Midlane brukar vi til å dele klassetrinna mest muleg.
206	Inntekt stat språkkommune	-378 000	Selje kommune får fagleg og økonomisk støtte som språkkommune. Utdanningsdirektoratet har tildelt 568 000 kr til Selje kommune, fordelt over tre semester frå hausten 2017 og ut 2018.

**Selje kommune**  
**Årsbudsjett 2018 – Økonomiplan 2018-2021**

208	Inntekt stat norsk-opplæring	-575 000	Erfaringsbaserte tal – oppjustert.
Skulane og barnehagane	Redusert personale	-1 404 000	Elevar som er ferdige i grunnskulen, oppdaga dobbelføringar.
Skulane og barnehagane	Vakante stillingar	-500 000	Erfaringsbaserte tal

### 8.3.3 Helse og omsorg

Tiltak/endingar: Tal i tusen	2018	2019	2020	2021
Praksiskandidatar	-600	-600	-600	-600
Endring pasientvedtak	-500	-500	-500	-500
Uendra driftstilskot fysioterapi	-123	-123	-123	-123
Endring pasientvedtak	-2 245	-2 800	-2 800	-2 800
Bustader Krakereid – utsett ugift teneste	-1 631	-300	-300	-300
Korrigerer budsjett heimeteneste	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200
Legge ned Flatraket eldretun	-600	-600	-600	-600
Endring pasientvedtak	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Diverse korrigeringar	-250	-250	-250	-250
Vakante stillingar	-500	-500	-500	-500
Seie opp avtale med Flora		-250	-250	-250
<b>Sum redusert utgift</b>	<b>-8 649</b>	<b>-8 123</b>	<b>-8 123</b>	<b>-8 123</b>

#### 2018

Avdeling	Tiltak	Reduksjon i kroner	Merknad/konsekvensar
410.254	Praksiskandidatar	-600 000	Gjeld rettleiing av nye praksiskandidatar i helsefagutdanning i 2018. Desse vil ikkje få ei fagleg rettleiing etter intensjonen som er vedteke i plan for lærlingar
420.254	Endring av pasientvedtak	-500 000	Endra behov/vedtak
433.241	Ikkje auke driftstilskot til fysioterapi	-123 000	Naudsynt med auke av fysioterpiteneste for å redusere venteliste, men må utsetjant
482.254	Endring av pasientvedtak	-2 255 000	Endra behov/vedtak
482.254	Bustader Krakereid – utsett ugift på teneste	-1 631 000	Vert ikkje iverksett i 2018
482.254 481.254	Korrigerer budsjett heimetenestene	-1 200 000	
482.254	Legge ned Flatraket eldretun	-600 000	Kan redusere bemanning ved å sentralisere tenestene. Dette føreset plass i omsorgsbustadar/institusjon i Selje
482.254	Endring av pasientvedtak	-1 000 000	
Felles	Div korrigeringar / innsparingar	-250 000	
Felles	Vakante stillingar	-500 000	Erfaringstal
	Seie opp avtale med Flora (smittevern)		-250 000 frå 2019.

### 8.3.4 Drift og utvikling

Tiltak/endringar: Tal i tusen	2018	2019	2020	2021
Slå av veglys	-200	-200	-200	-200
Reduksjon løn utrykning	-100	-100	-100	-100
Overføre løn til investering	-300	-300	-300	-300
Seie opp avtale med Flora om branntilsyn		-400	-400	-400
<b>Sum redusert utgift</b>	<b>-600</b>	<b>-1 000</b>	<b>-1 000</b>	<b>-1 000</b>

#### 2018

Avdeling	Tiltak	Reduksjon i kroner	Merknad/konsekvensar
522	Kutte tilskot stiftinga St. Sunniva	-200 000	Kutte tilskot til Stiftinga, og kommunen driv turistinfo sjølv med 40% stilling og skuleelevar
532	Slå av veglys	-200 000	Slå av veglys utanom sentrumsnære område
550	Reduksjon løn utrykning	-100 000	Kalkulere med mindre utrykningar til brann og redning
600	Overføre til investering	-300 000	Overføre lønsutgifter til investering for prosjektleiing
	Seie opp avtale med Flora om feing (tilsyn)		-400.000 frå 2019

### 8.4 Tiltak som ikkje inngår i rådmann sitt budsjettframlegg

- Friluftsråd for Nordfjord kr 32.000,- er ikkje lagt inn. Nordfjordrådet gjorde vedtak om dette tidlegare i haust, og at det var opp til kommunane å gjere eigne vedtak om eventuelt å bli med
- Eigen budsjettpost for utdeling av midlar til kulturtiltak ligg ikkje inne i budsjettet
- Tilskot til stiftinga St. Sunniva er teke ut frå 2018
- Frivilligsentral ligg ikkje inne i budsjettframlegget for 2018
- Vidare kjøp av aksjar i SFE. Rådmannen viser til sak i kommunestyret i juni 2017, KS 058/17 pkt 4:» *I samband med budsjetthandsaming for 2018 vert det avsett midlar til vidare nytting av teikningsretten i Sogn og Fjordane energi AS*». Ein har ikkje funne rom for dette innafor ordinært driftsbudsjett. Eventuelt kjøp av aksjar i SFE må finansierast frå kommune sitt disposisjonsfond. Fondet har ein saldo på kr 9,0 mill før vedtak i denne budsjettsaka.

## 9. Investeringar

### 9.1 Rådmannen si tilråding til investeringar 2018

I rammesak som blei lagt fram til kommunestyret den 22. juni 2017, ligg det m.a. inne vedlegg som syner investeringsbehov for Selje kommune. Dokumenta i den saka kan ein finne ved å gå inn på den politiske møteplanen på kommunen sin nettside, kommunestyresak 047/17: [https://selje.kommune.no/innsyn\\_pluss/wfinnsyn.ashx?response=mote&moteid=5034&](https://selje.kommune.no/innsyn_pluss/wfinnsyn.ashx?response=mote&moteid=5034&)

Administrasjonen har gått igjennom den store behovslista, og lagt inn eit forslag til dei tiltaka ein bør prioritere for komande økonomiplanperiode, justert for signal frå formannskapet sitt møte den 25.10.2017. Det er lagt inn investeringstiltak også for åra 2020-2021, for å synleggjere Selje kommune sine behov i heile perioden, som vil vere til god informasjon ved planlegging og etablering av nye Stad kommune frå 01.01.2020.

Pkt	SELJE KOMMUNE - investeringsprosjekt Versjon 16.11.2017 (alle beløp i tusen)	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021
1	Digitalisering egedomsarkiv	500			
2	Skule-pc klasesett	500	500		
3	Nordfjordnett inkl Office	981	1 000		
4	Eigne ikt-investeringar og Ikt Strategi	600	600		
5	Laserkikkert kart/oppmåling	290			
6	Nødstraum kommunehuset	250			
7	Kjøp næringsareal	3 000			
8	Inventar og utstyr	1 000	1 000	1 000	1 000
9	Vedlikehald kommunale bygg	5 000	5 000	5 000	5 000
10	Garderobeanlegg Selje skule	3 800			
11	Kjøp av kommunehuset	21 525			
12	Barnehageplassar - vurdering av tiltak	-			
13	Fleirbrukshall				25 000
14	Utleigebustader	3 000	3 000		
15	Brannstasjon - avfallsanlegg	5 000	10 000		
16	Vedlikehald veg	1 500	1 500	1 500	1 500
17	TIK-prosjekt	600	600	600	600
18	El-bil ladestasjon 2 stk	800			
19	Straumaggregat vassverka	500			
20	Forsterking damanlegg Djupedalsvatn		1 200		
21	Avløpsplan gjennomføring		1 200	1 200	1 200
22	Seljevågen bryggeanlegg	1 800			
23	Hoddevik - parkeringsanlegg	750			
24	Barmen - utbetring veg	400			
25	Vestkappvegen	500			
26	Seljesanden promenade		3 500		
27	Eigenkapitalinnskott KLP	850	900	950	1 000
28	Emisjon SFE - kjøp av aksjar				
29	Selje kyrkjelege Fellesråd	1 500	1 500	1 000	1 000
	Låneopptak (alle beløp er ekskl mva)	54 646	31 500	11 250	36 300
	<b>Finansiering:</b>				
	Bruk av lån	54 646	31 500	11 250	36 300
	<i>Herav sjølvfinansierende prosjekt</i>	25 025	5 400	1 200	1 200

## Kommentarar til investeringsprosjekta:

### 1. Digitalisering eigedomsarkiv

Vi har henta inn tilbod om digitalisering av kommunen sitt eigedomsarkiv (byggesaksarkivet og gardsarkivet). Tilbodet er på om lag kr 480.000,-. I tillegg må kommunane anskaffe digitaliseringsverktøy for å gje tilgang til innsyn for dei som ynskjer det. Dette er eit viktig tiltak for å digitalisere tenester til innbyggjarane, næringslivet og eventuelt andre offentlege instansar.

### 2. Skule-pc klassesett

Det er behov for nye klassemøder med pc-ar på alle skulane. Det er viktig at det blir sett av midlar til dette, slik at ein får rulling på utkifting. Ein stk pc vil normalt ligge på kring kr 6.500,-.

### 3. Nordfjordnett inkl Office-lisensar

Styret i Nordfjordnett har vedteke budsjett for 2018 og dette er sendt ut til kommunane. Kjøp av Office-lisensar utgjør storparten av beløpet. Dette er vidareføring av ei tre-års kjøpsavtale som går over 2017, 2018 og 2019. Vidare er det nødvendig oppgradering av svitsjar og styringsprogram for fellesskapet.

### 4. Eigne ikt-investeringar og tiltak gjennom fellesskapet i Nordfjord

Det er heile tida behov for oppgraderingar og fornyingar av kommunane sin eigen programvare (fagsystem). Dette blir stort sett gjort i fellesskap gjennom ikt-strategigruppa, der kvar kommune har ein representant i gruppa. Gruppa la fram eit behov for oppgradering og fornyingar som ville li om lag kr 1,0 mill for Selje. Rådmannsgruppa reduserte dette til det halve, dvs kr 500.000,-.

I tillegg har kommunen bruk for å gjere egne investeringar inna for ikt, som trådlause nett i kommunen sine bygg, utskifting av endeutstyr som svitsjar, osv. Til dette er det sett opp kr 100.000,- i året for 2018 og 2019.

### 5. Laserkikkert kart/oppmåling

Laserkikkert til hos for kart og oppmåling er utslitt og utgått på dato. Det er sjekka med Eid kommune kva utstyr dei har, og dei anbefalar også at Selje bør kjøpe ein ny. Det vil vere bruk for denne også inn i ny kommune.

### 6. Nødstraumaggregat kommunehuset

Det er behov for eit naudstraumaggregat for å sikre straumforsyning til serverrom, lys og varme ved eit straumutfall. Kommunehuset vil da kunne bli brukt som beredskapsbase ved spesielle hendingar i området og vil sikre nett og kommunikasjon ved strømutfall over tid. Prisen er inkl UPS (batteribackup).

### 7. Kjøp/regulering næringsareal

Summen er eit anslag i høve vedtak i kommunestyret 09.11.17. På Leikanger er det innlemma areal i næringsområdet på land som i dag er landbruksområde. Det kan også vere aktuelt å drøfte med andre grunneigarar om det er naturleg at kommunen overtek/kjøper ut areal. På hamre er heile området i arealplanen i privat eige. Det er ikkje oppfatta at grunneigarane sjølv ynskjer å regulere og etablere ny aktivitet i området. På Hatlenes er det førebels avklart at kommunen forskutterer dvs ikkje kjøper ut grunneigar. I investeringssummen er det forutsatt at partane vert samde om kjøp av areal.

I høve tidlegare drøftingar i planutvalet ligg det ikkje inne i summen kjøp av anna areal som eks på Vestkapp.

### 8. Inventar og utstyr

Det er stort behov for fornying av inventar og utstyr, spesielt i skular og barnehagar. Administrasjonen prioriterer nærare bruken av denne løyvinga, dersom den vert vedteken.

### 9. Vedlikehald kommunale bygg

Eigedomsavdelinga gjennomførte tilstandsregistrering av dei kommunale bygga våren 2017. Følgjande tiltak (i uprioritert rekkjefølgje) bør prioriterast.

**Selje kommune**  
**Årsbudsjett 2018 – Økonomiplan 2018-2021**

- **Yttertak Selje skule.** Der har vore ein god del lekkasjar frå taket, spesielt over gymsal-/bassengområdet.
- **Ventilasjonsanlegg Stadlandet skule.** Den gamlaste delen av skulen (1970/-75) er utstyrt med eit mekanisk avtrekksanlegg kor luftutskiftinga er for dårleg.
- **Skifte vegg/vindauger gymsalen Flatraket skule.** Vindauga i gymsalen er punkterte og delvis knuste. Vi ønskjer å skifte til mindre vindauger oppe på veggen og samtidig kle igjen resten av vindaugsveggen. Vil medføre mindre utgifter til oppvarming og meir funksjonell gymsal.
- **Ventilasjonsanlegg Flatraket skule.** Ventilasjonsanlegget i gamlaste delen av bygget har mange manglar. Anlegget er slitt og partiklar som dras inn i systemet blir delvis returnert tilbake med tilluften. Varmeelementa virkar ikkje som dei skal og må koblast manuelt etter årstidene. Kun eit element kan nyttast av gongen.
- **Varmepumpe Seljetunet.** Seljetunet blir i dag varma opp av el-kjele med oljekjele som backup. Seljetunet bruker i dag om lag 650 000 kWh pr. år til oppvarminga av vann og bygning. Dersom ein sparar 20 % energi med bruk av varmpumpe, vil ein spare kr. 130 000,- pr år, med ein straumpris på 1 kr. pr. kWh. Men ein investeringskostnad på om lag 1 000 000,- vil ein ha spart inn igjen kostnaden etter om lag 7 år.
- **Skifte tak bustad Hamre.** Taket er gammalt (1980) og modent for utskifting. Det har vore fleire lekkasjar frå taket.
- **Utbetring leilegheiter Selje, Stadlandet og Flatraket eldretun.** Mange av leilegheitene har ikkje vore pussa opp sida bygga vart bygd (1980-talet). Stor slitasje på bygningskropp innredning og el-/VVS-tekniske anlegg.

#### **10. Garderobeanlegg Selje skule**

Selje skule sendte 3.7.2015 søknad til folkehelseavdelinga om godkjenning av Selje skule etter forskrift om miljøretta helsevern i skular og barnehagar. Folkeheseavdelinga var på synfaring på Selje skule den 1.9.2015. I tilbakemeldinga frå folkehelseavdelinga stod det m.a. følgjande:

*1. Selje skule vert godkjend etter Forskrift om miljøretta helsevern i barnehagar og skoler under føresetnad av tilfredsstillande tilbakemelding på punkt 2 til 5 innan 11.12.15.*

*2. At prosess med omsyn til rehabilitering/renovasjon av garderobeanlegg ved skulen vert i verksett, Folkehelseavdelinga ber om å få tilsendt plan for dette arbeidet.*

#### **11. Kjøp av kommunehuset**

Jf eiga sak

#### **12. Barnehageplassar**

Punktet er oppført med tanke på å løyse meir varig utfordringane vi no ser i høve mangel på barnehageplassar. Det er usikkert om presset no er varig eller del av naturlege svingingar i barnetal. Betre vurderingar av dette og alternative løysingar kjem i eigen sak til kommunestyret 14.12.17. Denne saka vil også inkludere spørsmål om konsekvensar for driftsbudsjettet.

#### **13. Fleirbrukshall**

Summen er oppført som ein rammesum i 2021. Om dette vert fastsett i vedtak så vil det vere eit styringsignal i høve oppstart av ein kartleggings og utgreiingsprosess. Tiltaket må forankrast i KIFFF – plan og i lag og organisasjonar. Tiltaksummen forutset spelemidlar og bidrag frå lag og organisasjonar.

#### **14. Utleigebustader**

Tilgjengeleg utleigebustader er mindre enn etterspørselen i Selje kommune. Ønskje er å få etablert ein ny 2-3 eller 4-mannsbustad slik at ein har eit tilbod til folk som ønskjer å leige. Husbanken gjer støtte på opptil 40 % til oppføring av bustader til vanskelegstilte. Oppført beløp er netto fråtrekt tilskot og moms.



### **15. Brannstasjon – Avfallsanlegg**

Etter postalt tilsyn frå Arbeidstilsynet har Selje kommune eit pålegg om å byggje/framskaffe m.a.:

- Rein og urein sone, dvs at kle og personleg utstyr ikkje skal oppbevarast i vognhall.

- Eksosavsug i vognhall

- Vaskemoglegheiter for utstyr og personell

Disse pålegga er vanskelege å få til i eksisterande bygningsmasse.

**Garasjen på Stadlandet** manglar vann, plass til ny framskutt enhet (røykdykkarbil), tankbil, samt plass til å opparbeide rein/urein sone med toalett og dusjmoglegheiter for mannskapet. Bygget er modent for full rehabilitering. Det har vært lekkasjar frå taket i ein årrekke.

**Stasjonen i Selje** manglar plass til å opparbeide rein/urein sone med toalett/dusjmoglegheiter for mannskapet. Bygget er eit kombibygge med bustader på toppen, kor moglegheitene for utviding er begrensa.

### **16. Vedlikehald veg**

Minimumsbeløp for å kunne halde standarden på kommunale vegar på eit akseptabelt nivå, kunne gjerne vore 2 mill. kr. årleg.

### **17. TIK-prosjekt**

TIK(Trafikktryggingstiltak i kommunane), aktuelt tiltak vert bestemt i desember gjennom vedtak av plan, kr. 600.000 er totalkostnad, kan rekne med 60% tilskot/40% eigenandel. Beløpet i tabellen er kommunen sin eigendel fråtrekt tilskot og moms.

### **18. El-bil ladestasjonar 2 stk**

Det er planlagt to hurtiglادestasjonar for El biler, ein i Leikanger og ein i Selje. Det er vanskeleg å kome med eksakt prist enno, men etter samtale og gjennomgang av andre prosjekt frå Grønn kontakt blir det anslått kostand på 600.000,- per hurtiglader. Tilskot fra Enova kan bli maks 200.000,- per lader og trekkes frå dei 600,000,- per lader.

Nettobeløp på kr 800.000,- gjeld to stasjonar fråtrekt tilskot og moms.

### **19. Straumaggregat vassverka**

Beredskapstiltak for å kunne drifte rensaneanlegga ved langvarige straumbrot

### **20. Forsterking damanlegg Djupedalsvatn**

Etter pålegg frå NVE må demninga ved Djupedalsvatnet som er vasskjelde for Selje vassverk, forsterkast

### **21. Avløpsplan gjennomføring**

Revisjon av Avløpsplanen vår må fullførast i løpet av 2018, har stått på programmet i over 10 år. Det er avsett midlar til dette. Midlane avsett i 2019 og utover er tenkt til slamavskiljarar på Stadlandet og utskifting av gamle ledningar.

### **22. Seljevågen bryggeanlegg**

Summen er oppført etter at Nordfjord hamn har innhenta kostnader på etablering og utbetring av Seljevågen. Slik den er i dag er den ikkje egna til å møte dei behova vi har for småbåttrafikk og turisme. Årleg får vi mange klager og flytebryggeanlegget som ligg der i dag er «modent» for utskifting.

### **23. Hoddevik – parkeringsanlegg**

Parkeringsplass til bruk i hovudsak for brukarar av Hoddeviksanden

### **24. Barmen – utbetring veg**

Utbetring av veg til Svinevik/Solvåg på Barmen. Veggen er utdatert i høve dagens køyrety. Smal, kronglete og bratt. Problem ved m.a. levering av kraftfòr til eit gardsbruk i Svinevika. Kr. 400.000 er minimum som må til for at gardsbruket skal kunne få tiltransportert kraftfòr.

**25. Vestkappvegen**

Har ikkje vore prioritert siste 5-10 åra;- dette til fordel for store behov på andre kommunale vegstrekningar som er meir nytta av lokalbefolkninga. Men beløpet er så lite at det er vanskelg å sjå kva ein får ut av det.

**26. Seljesanden promenade**

Næringsforeninga har utarbeida teikningar/planar for dette og innhenta kalkulert kostnad. Det er fleire årsaker til tiltaket. Sikre mot utvasking, tilgang til stranda for alle, heve utsjånad på strandpromenaden, tilretteleggjing for turisme. Tiltaket bør vurderast saman med fokus på tettstadplanlegging og utvikling.

**27. Eigenkapitalinnskot KLP**

Årleg obligatorisk innbetaling for å styrke selskapet sin eigenkapital i takt med større avsetningar. Det er kommunane i Noreg som er eigarar av selskapet.

**28. Emisjon SFE – kjøp av aksjar**

Rådmannen viser til sak i kommunestyret i juni 2017, KS 058/17 pkt 4: *I samband med budsjetthandsaming for 2018 vert det avsett midlar til vidare nytting av teikningsretten i Sogn og Fjordane energi AS.* Eventuelt kjøp av aksjar i SFE må finansierast frå kommune sitt disposisjonsfond. Fondet har ein saldo på kr 9,0 mill før vedtak i denne budsjettsaka.

**29. Investeringar Selje kyrkjelege fellesråd**

Fellesrådet har vedteke budsjett for investeringar. Rådmann har redusert dette med kr 1,0 mill for både 2018 og 2019.

## 10 Finansielle nøkkeltal 2018-2021 og div budsjettføresetnader

Kapittelet er i samsvar med kommunestyret sitt vedtak 090/17, 14.12.2017.

Samandrag hovudoversikt (1000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021
Brutto driftsinntekter	-233 635	-238 213	-239 593	-239 923	-240 753
Brutto driftsutgifter inkl avskrivningar	229 034	242 381	241 862	242 362	242 362
Brutto driftsresultat	-4 601	4 168	2 269	2 439	1 609
Brutto driftsresultat i % av brt. driftsinntekt	1,97 %	-1,75 %	-0,95 %	-1,02 %	-0,67 %
Netto finanspostar	8 705	8 966	11 325	13 147	13 631
Motpost avskrivningar	-1 500	-11 955	-12 955	-13 455	-13 455
Netto driftsresultat	2 604	1 179	639	2 131	1 785
Netto driftsresultat i % av brt. driftsinntekt	-1,11 %	-0,49 %	-0,27 %	-0,89 %	-0,74 %
Netto avsetningar / bruk av fond	-2 604	-1 179	-639	-2 131	-1 785
Rekneskapsmessig resultat	0	0	0	0	0
<i>NB! Minusbeløp er lik inntekter</i>					

Det er anbefalt frå KRD og Teknisk beregningsutvalg for kommunal økonomi, at kommunane bør ha eit netto driftsresultat på minimum 2% på lang sikt for å ha ei sunn økonomisk utvikling. Selje kommune vil få netto driftsresultat under null i alle år i planperioden. Dette er vedteke dekt inn ved bruk av disposisjonsfond. Det er spesielt høgare lånegjeld og planlagt nedjustering av eigedomsskatten som er årsaka til dette.

Moment som er lagt til grunn i budsjettet:

- Selje kommune har hatt befolkningsnedgang på 4 personar hittil i 2017 pr 01.10.17. Dette er ein nedgang på 0,14 % hittil i år, medan landet samla har ein vekst på 0,64 % hittil i år pr same dato. S og Fj har ein vekst på 0,09 % og Nordfjord ein vekst på 0,16 % pr 01.10.17. Det er ikkje lagt til grunn endring i rammetilskotet på grunn av folketalsendringar i økonomiplanperioden. Dersom kommunen ikkje har vekst i folketalet på lik linje med landsgjennomsnitt i økonomiplanperioden, og/eller får vesentleg endringar i folkesamansetninga, kan dette føre til reduksjon i dei frie inntektene.
- Det er budsjettert med skatteinntekt, inntektsutjamning og rammetilskot i samsvar med prognosemodell frå KS. Disse beløpa er vidareført i åra 2019-2021 utan prisregulering. I tillegg er det lagt inn ein realvekst i rammetilskotet på kr 0,5 mill i kvart av åra 2019-2021. Dette utgjer ein årleg vekst på om lag 0,5 %. Dei siste 10 åra har dei frie inntektene frå staten hatt ein gjennomsnittleg realvekst på om lag 1,8 %.
- Det er budsjettert med
  - Renteutgift på 1,85 % i 2018, 1,85 % i 2019, 2,15 % i 2020 og 2,3 % i 2021.
  - Eigedomsskatt på bustad og fritidsbustad med 4,0 promille for 2018, 3,5 promille for 2019 og 3,0 promille for 2020-2021.
  - Utbyte frå eigarskap i SFE på kr 1.070.000,- kvart år i heile planperioden.
  - Mompensasjon frå Okla vindkraft for åra 2019-2021
  - Netto pensjonskostnad KLP 15,0 % og SPK 11,0 %
  - Årslønsvekst i 2017 på 2,5 % gjeldande frå 1. mai med grunnlag i dei tilsette si løn pr. 01.01.2018.

**Selje kommune**  
**Årsbudsjett 2018 – Økonomiplan 2018-2021**

• Frie fond

<b>Disposisjonsfond (1000 kr)</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
IB 01.01 Frie disposisjonsfond	6	8 216	7 222	6 768	4 822
15400 Avsetningar til disp.fond	12 060	0	0	0	0
19400 Bruk av disp.fond	-3 850	-994	-454	-1946	-1600
UB 31.12 Frie disposisjonsfond	8 216	7 222	6 768	4 822	3 222
Frie disp.fond i % av Brutto driftsinntekt	3,52 %	3,03 %	2,82 %	2,01 %	1,34 %

<b>Investeringsfond (1000 kr)</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
IB 01.01 Frie investeringsfond	66	66	66	66	66
35480 Avsetn. til inv.fond	0	0	0	0	0
39480 Bruk av inv.fond	0	0	0	0	0
UB 31.12 Frie investeringsfond	66	66	66	66	66

Selje kommune har disposisjonsfond frå overskot i rekneskapen i 2016. Men vi ser at dette fondet er planlagt brukt av for å få økonomiplanen i balanse.

Selje kommune har ikkje frie investeringsfond, og det er heller ikkje aktivitet som vil føre til at kommunen kan opparbeide slikt fond i løpet av planperioden.

• Lånegjeld

<b>Lånegjeld vedk investeringar (1000 kr)</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
IB 01.01 Lånegjeld	197 586	196 046	260 582	297 180	310 063
Avdrag	-6 200	-6 535	-8 052	-8 767	-8 818
Nye låneopptak	4 660	71 071	44 650	21 650	10 600
UB 31.12 Lånegjeld	<b>196 046</b>	<b>260 582</b>	<b>297 180</b>	<b>310 063</b>	<b>311 845</b>
Brutto lånegjeld i % av brutto driftsinntekt	83,9 %	109,4 %	124,0 %	129,2 %	129,5 %

Selje kommune vil få høg lånegjeld dei komande åra ut frå det som ligg som vedtak for låneopptak i same periode. Kommunen burde betale kring kr 3,0 mill meir i avdrag pr år for å vere innafør nye reglar om minste lovlege avdrag som vil tre i kraft ved ny kommunelov frå 01.01.2021.

## 11 Budsjettoppstillingar / tabellar

Tabellane er i samsvar med kommunestyret sitt vedtak 090/17, 14.12.2017.

### 11.1 Tabell 1 – Driftsbudsjett 2018 – Økonomiplan 2018-2021

<b>TABELL 1 SELJE KOMMUNE</b>						
	<b>Versjon 14.12.2017 - KS 090/17</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Budsjett</b>
	Alle beløp i tusen kroner	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
1	Rammetilskot	-96 961	-98 639	-99 539	-100 439	-101 339
2	Inntektsutjamning	-9 830	-10 990	-10 990	-10 990	-10 990
3	Skatteinntekter	-66 239	-68 264	-68 264	-68 264	-68 264
4	Sum generelle frie inntekter	<b>-173 030</b>	<b>-177 893</b>	<b>-178 793</b>	<b>-179 693</b>	<b>-180 593</b>
5	Kompensasj. inv skule og omsorgsplassar	-1 400	-1 400	-1 330	-1 260	-1 190
6	Motpost kalk. Utgifter	-1 500	-1 455	-1 455	-1 455	-1 455
7	Premieavik, premiefond	-293	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
8	<b>Sum frie inntekter</b>	<b>-176 223</b>	<b>-181 748</b>	<b>-182 578</b>	<b>-183 408</b>	<b>-184 238</b>
9a	Utbyte SFE	-1 070	-1 070	-1 070	-1 070	-1 070
9b	Okla vindkraftverk	-	-	-1 100	-1 100	-1 100
10	Eigedomsskatt bustad og fritidseigedom	-6 370	-6 400	-5 600	-4 800	-4 800
11	Renteinntekter bankinnskot	-200	-100	-100	-100	-100
12	Renteutgifter lån	3 800	3 627	4 469	5 576	6 009
13	Avdrag på lån	6 200	6 535	8 052	8 767	8 818
14	<b>Sum finanspostar</b>	<b>2 360</b>	<b>2 592</b>	<b>4 651</b>	<b>7 273</b>	<b>7 757</b>
	<b>Til fordeling drift</b>	<b>-173 863</b>	<b>-179 156</b>	<b>-177 927</b>	<b>-176 135</b>	<b>-176 481</b>
15	Politikk og Sentraladministrasjonen	20 173	20 450	18 805	18 805	18 805
16	Oppvekst	56 627	58 190	58 190	58 190	58 190
17	Helse og omsorg	73 494	71 779	72 305	72 305	72 305
18	Drift og utvikling	22 446	22 431	21 781	21 481	21 481
19a	Lønsauke 2017: lokale forhandl	843	1 500	1 500	1 500	1 500
19b	Lønsauke 2018, 2,5% frå 01.05.2018	-	2 900	2 900	2 900	2 900
20	Tilskot Selje kyrkjelege fellesråd	2 800	2 900	2 900	2 900	2 900
21		<b>176 383</b>	<b>180 150</b>	<b>178 381</b>	<b>178 081</b>	<b>178 081</b>
22	<b>Resultat (minus er lik overskot):</b>	<b>2 520</b>	<b>994</b>	<b>454</b>	<b>1 946</b>	<b>1 600</b>
23	Bruk av disposisjonsfond	-2 520	-994	-454	-1 946	-1 600
24	Rente på innlån, %	1,85 %	1,85 %	1,85 %	2,15 %	2,30 %
25	Lånegjeld pr 31.12	196 046	257 382	293 980	306 863	309 845

Selje kommune  
Årsbudsjett 2018 – Økonomiplan 2018-2021

## 11.2 Investeringar 2018-2021

Pkt	SELJE KOMMUNE - investeringsprosjekt Versjon 14.12.2017 (alle beløp i tusen)	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021
1	Digitalisering eidedomsarkiv	500			
2	Skule-pc klassesett	500	500		
3	Nordfjordnett inkl Office	981	1 000		
4	Eigne ikt-investeringar og Ikt Strategi	600	600		
5	Laserkikkert kart/oppmåling	290			
6	Nødstraum kommunehuset	250			
7	Kjøp næringsareal	3 000			
8	Inventar og utstyr	1 000	1 000	1 000	1 000
9	Vedlikehald kommunale bygg	10 000	13 000	13 000	5 000
10	Garderobeanlegg Selje skule	3 800			
11	Kjøp av kommunehuset	21 250			
12	Barnehageplassar - vurdering av tiltak	1 000			
13	fleirbrukshall				
14	Utleigebustader	6 000	6 000		
15	Brannstasjon - avfallsanlegg	5 000	10 000		
16	Vedlikehald veg	2 500	2 500	2 000	2 000
17	TIK-prosjekt	1 000	2 000	1 000	600
18	El-bil ladestasjon 2 stk	800			
19	Straumaggregat vassverka	500			
20	Forsterking damanlegg Djupedalsvatn		1 200		
21	Avløpsplan gjennomføring	1 200	1 200	1 200	
22	Seljevågen bryggeanlegg	1 800			
23	Leikanger gjestehamn /sentrumsutvikling	1 800	1 500		
24	Hoddevik - parkeringsanlegg	750			
25	Barmen - utbetring veg	700			
26	Vestkappvegen		750		
27	Sentrumsutvikling Selje		1 000	500	
28	Eigenkapitalinnskott KLP	850	900	950	1 000
29	Emisjon SFE - kjøp av aksjar				
30	Sentrumsutvikling Flatraket			1 000	
31	Heis Eldretunet på Stadlandet	1 500			
32	Selje kyrkjelege Fellesråd	1 500	1 500	1 000	1 000
33	Reguleringsplanarbeid	2 000			
	<b>Låneopptak (alle beløp er ekskl mva)</b>	<b>71 071</b>	<b>44 650</b>	<b>21 650</b>	<b>10 600</b>
	<b>Finansiering:</b>				
	Bruk av lån	71 071	44 650	21 650	10 600

Selje kommune  
Årsbudsjett 2018 – Økonomiplan 2018-2021

### 11.3 Hovudoversikter og budsjettskjema drift og investering

<b>SELJE KOMMUNE</b>		<b>HOVUDOVERSIKT DRIFT</b>				
Kommunestyret 090/17, 14.12.17		Rekneskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
Alle tal i tusen kroner		2016	2017	2018	2019	2020
		Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
		2021	2021	2021	2021	2021
<b>Driftsinntekter</b>						
Brukarbetalingar	9 779	9 451	9 590	9 590	9 590	9 590
Andre sals- og leigeinntekter	13 821	12 308	12 963	13 213	13 513	13 513
Overføringar med krav til motyting	33 581	22 511	20 548	20 548	20 548	20 548
Rammeilskot	105 173	106 800	109 629	110 529	111 429	112 329
Andre statlege overføringar	10 681	9 950	10 768	10 698	10 628	10 558
Andre overføringar	172	6	50	1 150	1 150	1 150
Skatt på inntekt og formue	63 415	66 239	68 264	68 264	68 264	68 264
Eigedomsskatt	6 215	6 370	6 400	5 600	4 800	4 800
Andre direkte og indirekte skattar	17	0	0	0	0	0
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>242 854</b>	<b>233 635</b>	<b>238 212</b>	<b>239 592</b>	<b>239 922</b>	<b>240 752</b>
<b>Driftsutgifter</b>						
Lønsutgifter	126 941	138 014	135 199	135 289	135 289	135 289
Sosiale utgifter	30 217	32 671	32 672	32 908	32 908	32 908
Kjøp som inngår i ten.produsjon	29 516	29 183	29 910	29 259	29 259	29 259
Kjøp som erstattar ten.produsjon	18 767	14 729	15 012	14 612	14 612	14 612
Overføringar	16 053	15 116	20 285	19 491	19 491	19 491
Avskrivningar	9 758	1 455	11 780	12 780	13 280	13 280
Fordelte utgifter	-2 575	-2 134	-2 477	-2 477	-2 477	-2 477
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>228 677</b>	<b>229 034</b>	<b>242 381</b>	<b>241 862</b>	<b>242 362</b>	<b>242 362</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>14 177</b>	<b>4 601</b>	<b>-4 169</b>	<b>-2 270</b>	<b>-2 440</b>	<b>-1 610</b>
<b>Finansinntekter</b>						
Renteinntekter, utbyte og eigaruttak	1 085	1 300	1 200	1 200	1 200	1 200
Vinst finansielle omløpsmidlar	0	0	0	0	0	0
Motteke avdrag på utlån	0	0	0	0	0	0
<b>Sum eksterne finansinntekter</b>	<b>1 085</b>	<b>1 300</b>	<b>1 200</b>	<b>1 200</b>	<b>1 200</b>	<b>1 200</b>
<b>Finansutgifter</b>						
Renteutg., provisjonar, andre fin.utg.	4 208	3 805	3 630	4 472	5 579	6 012
Tap finansielle omløpsmidlar	0	0	0	0	0	0
Avdragsutgifter	6 182	6 200	6 535	8 052	8 767	8 818
Utlån	0	0	0	0	0	0
<b>Sum eksterne finansutgifter</b>	<b>10 390</b>	<b>10 005</b>	<b>10 165</b>	<b>12 524</b>	<b>14 346</b>	<b>14 830</b>
<b>Resultat eksterne finanstransar</b>	<b>-9 305</b>	<b>-8 705</b>	<b>-8 965</b>	<b>-11 324</b>	<b>-13 146</b>	<b>-13 630</b>
Motpost avskrivningar	9 758	1 500	11 955	12 955	13 455	13 455
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>14 630</b>	<b>-2 604</b>	<b>-1 179</b>	<b>-639</b>	<b>-2 131</b>	<b>-1 785</b>
<b>Interne finanstransaksjonar</b>						
Bruk tidlegare års mindreforbruk	11 506	12 827	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	2 520	994	454	1 946	1 600
Bruk av bundne fond	1 245	315	185	185	185	185
<b>Sum bruk av avsetningar</b>	<b>12 751</b>	<b>15 662</b>	<b>1 179</b>	<b>639</b>	<b>2 131</b>	<b>1 785</b>
Overført til investeringsrekneskapen	0	0	0	0	0	0
Dekning tidlegare års meirforbruk	11 506	767	0	0	0	0
Avsetningar til disposisjonsfond	0	12 060	0	0	0	0
Avsetningar til bundne fond	3 049	231	0	0	0	0
<b>Sum avsetningar</b>	<b>14 555</b>	<b>13 058</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rekneskapsmessig resultat</b>	<b>12 826</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Selje kommune  
Årsbudsjett 2018 – Økonomiplan 2018-2021

<b>SELJE KOMMUNE</b>		<b>HOVUDOVERSIKT INVESTERING</b>				
Kommunestyret 090/17, 14.12.17	Rekneskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
Alle tal i tusen kroner	2016	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Inntekter</b>						
Sal av driftsmidler og fast eiendom	655	150	0	0	0	0
Andre salsinntekter	0	0	0	0	0	0
Overføringer med krav til motyting	1 412	180	3 400	4 000	1 000	600
Kompensasjon for meirverdiavgift	334	1 946	10 148	7 938	4 375	1 800
Statlege overføringer	360	0	0	0	0	0
Andre overføringer	0	0	0	0	0	0
Renteinntekter, utbyte og eigaruttak	0	0	0	0	0	0
<b>Sum inntekter</b>	<b>2 761</b>	<b>2 276</b>	<b>13 548</b>	<b>11 938</b>	<b>5 375</b>	<b>2 400</b>
<b>Utgifter</b>						
Lønsumgifter	0	0	0	0	0	0
Sosiale utgifter	0	0	0	0	0	0
Kjøp som inngår i ten.produksjon	5 446	11 825	72 971	47 150	21 650	10 200
Kjøp som erstattar ten.produksjon	140	0	0	0	0	0
Overføringer	334	4 426	11 648	9 438	5 375	2 800
Renteutg, provisjonar, andre fin.utg.	1	0	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0	0
<b>Sum utgifter</b>	<b>5 921</b>	<b>16 251</b>	<b>84 619</b>	<b>56 588</b>	<b>27 025</b>	<b>13 000</b>
<b>Finanstransaksjonar</b>						
Avdrag på lån	387	0	0	0	0	0
Utlån	0	0	0	0	0	0
Kjøp av aksjar og andelar	769	1 250	0	0	0	0
Dekning av tidlegare års udekka	0	0	0	0	0	0
Avsetningar til ubundne inv.fond	55	0	0	0	0	0
Avsetningar til bundne fond	0	0	0	0	0	0
<b>Sum finansieringstransaksjonar</b>	<b>1 211</b>	<b>1 250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finansieringsbehov</b>	<b>4 371</b>	<b>15 225</b>	<b>71 071</b>	<b>44 650</b>	<b>21 650</b>	<b>10 600</b>
<b>Inndekt slik:</b>						
Bruk av lån	3 297	14 660	71 071	44 650	21 650	10 600
Motteke avdrag på utlån	0	0	0	0	0	0
Sal av aksjar og andelar	333	0	0	0	0	0
Bruk av tidlegare års udisponert	0	0	0	0	0	0
Overføringer frå driftsrekneskapen	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	565	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	741	0	0	0	0	0
<b>Sum finansiering</b>	<b>4 371</b>	<b>15 225</b>	<b>71 071</b>	<b>44 650</b>	<b>21 650</b>	<b>10 600</b>
<b>Udekka/udisponert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



Selje kommune  
Årsbudsjett 2018 – Økonomiplan 2018-2021

<b>SELJE KOMMUNE</b>		<b>BUDSJETTSKJEMA 1A drift</b>					
Kommunestyret 090/17, 14.12.17		Rekneskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
Alle tal i tusen kroner		2016	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Fellespostar</b>							
Skatt på inntekt og formue	63 415	66 239	68 264	68 264	68 264	68 264	68 264
Ordinært rammetilskot	105 173	106 800	109 629	110 529	111 429	112 329	112 329
Skatt på eigedom	6 215	6 370	6 400	5 600	4 800	4 800	4 800
Andre direkte eller indirekte skattar	17	0	0	0	0	0	0
Andre generelle statstilskot	10 681	9 950	10 768	10 698	10 628	10 558	10 558
<b>Sum frie disponible inntekter</b>	<b>185 501</b>	<b>189 359</b>	<b>195 061</b>	<b>195 091</b>	<b>195 121</b>	<b>195 951</b>	<b>195 951</b>
Renteinntekter, utbyte, andre fin. lnt.	1 085	1 300	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
Vinst finansielle omløpsmidlar	0	0	0	0	0	0	0
Renteutg.,provisjonar, andre fin.utg.	4 208	3 804	3 631	4 473	5 580	6 013	6 013
Tap finansielle omløpsmidlar	0	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	6 182	6 200	6 535	8 052	8 767	8 818	8 818
<b>Netto finansinnt./utg.</b>	<b>-9 305</b>	<b>-8 704</b>	<b>-8 966</b>	<b>-11 325</b>	<b>-13 147</b>	<b>-13 631</b>	<b>-13 631</b>
Dekning tidl reknesk.m. meirforbruk	11 506	767	0	0	0	0	0
Til ubundne avsetningar	0	12 060	0	0	0	0	0
Til bundne avsetningar	3 049	231	0	0	0	0	0
Bruk tidl reknesk.m. mindreforbruk	11 506	12 827	0	0	0	0	0
Bruk av ubundne avsetningar	0	2 520	994	454	1 946	1 600	1 600
Bruk av bundne avsetningar	1 245	315	185	185	185	185	185
<b>Netto avsetningar</b>	<b>-1 804</b>	<b>2 604</b>	<b>1 179</b>	<b>639</b>	<b>2 131</b>	<b>1 785</b>	<b>1 785</b>
Overført til investeringsrekneskapen	0	0	0	0	0	0	0
Til fordeling drift	174 392	183 259	187 274	184 405	184 105	184 105	184 105
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	161 566	183 259	187 274	184 405	184 105	184 105	184 105
<b>Reknekapmessig resultat</b>	<b>-12 826</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BUDSJETTSKJEMA 1B drift</b>							
<b>Rest fellespostar frå ansvar 8000 som ikkje inngår i skjema 1A:</b>							
Premieavvik pensjon inkl. arb.gj.avg.	-2 804	344	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Anna, inkl kalk motpost	-1 188	-2 128	-2 149	-2 555	-2 555	-2 555	-2 555
<b>Sum fellespost utanom skjema 1A</b>	<b>-3 992</b>	<b>-1 784</b>	<b>-3 149</b>	<b>-3 555</b>	<b>-3 555</b>	<b>-3 555</b>	<b>-3 555</b>
<b>Budsjett pr. rammeområde:</b>							
Politikk og sentraladministrasjonen	17 054	20 173	20 450	18 805	18 805	18 805	18 805
Oppvekst	48 540	56 627	58 190	58 190	58 190	58 190	58 190
Helse og omsorg	69 883	73 494	71 779	72 305	72 305	72 305	72 305
Drift og utvikling	20 353	22 446	22 431	21 781	21 481	21 481	21 481
Avsett til lønsauke	0	843	4 400	4 400	4 400	4 400	4 400
Tilskot til Fellesrådet	2 700	2 800	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900
<b>Sum budsjett rammeområda:</b>	<b>158 530</b>	<b>176 383</b>	<b>180 150</b>	<b>178 381</b>	<b>178 081</b>	<b>178 081</b>	<b>178 081</b>
Bruk av/avsett til fond i rammene	-1 863	84	879	185	185	185	185
Føring av statstilskot under tenestene	8 817	8 550	9 368	9 368	9 368	9 368	9 368
Renteutg./-inntekt ført i rammene	74	26	26	26	26	26	26
<b>Sum fordelt drift (jfr. skjema 1A)</b>	<b>161 566</b>	<b>183 259</b>	<b>187 274</b>	<b>184 405</b>	<b>184 105</b>	<b>184 105</b>	<b>184 105</b>

Selje kommune  
Årsbudsjett 2018 – Økonomiplan 2018-2021

<b>SELJE KOMMUNE</b>						
<b>BUDSJETTSKJEMA 2A Investering</b>						
Kommunestyret 090/17, 14.12.17	Rekneskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
Alle tal i tusen kroner	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Investeringar jf sum i skjema 2B	5 921	16 251	84 619	56 588	27 025	13 000
Utlån og forskotteringar	0	0	0	0	0	0
Kjøp av aksjar og andelar	769	1 250	0	0	0	0
Avdrag på lån	387	0	0	0	0	0
Dekning av tidlegare års udekk	0	0	0	0	0	0
Avsetningar	55	0	0	0	0	0
<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>7 132</b>	<b>17 501</b>	<b>84 619</b>	<b>56 588</b>	<b>27 025</b>	<b>13 000</b>
<b>Finansiert slik:</b>						
Bruk av lånemidlar	3 297	14 660	71 071	44 650	21 650	10 600
Inntekter frå sal av anleggsmidlar	654	150	0	0	0	0
Tilskot til investeringar	360	0	3 400	4 000	1 000	600
Kompensasjon for meirverdiavgift	334	1 946	10 148	7 938	4 375	1 800
Motteke avdrag på lån, refusjonar	1 746	180	0	0	0	0
Andre inntekter	0	0	0	0	0	0
<b>Sum ekstern finansiering</b>	<b>6 391</b>	<b>16 936</b>	<b>84 619</b>	<b>56 588</b>	<b>27 025</b>	<b>13 000</b>
Overført frå driftsbudsjettet	0	0	0	0	0	0
Bruk av avsetningar	741	565	0	0	0	0
<b>Sum finansiering</b>	<b>7 132</b>	<b>17 501</b>	<b>84 619</b>	<b>56 588</b>	<b>27 025</b>	<b>13 000</b>
<b>Udekk/udisponert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BUDSJETTSKJEMA 2B Investering</b>						
Digitalisering eigedomsarkiv			500			
Skule-pc klassesett			500	500		
Nordfjordnett inkl Office			981	1 000		
Eigne ikt-investeringar og Ikt Strategi			600	600		
Laserkikkert kart/oppmåling			290			
Nødstraum kommunehuset			250			
Kjøp næringsareal			3 000			
Inventar og utstyr			1 000	1 000	1 000	1 000
Vedlikehald kommunale bygg			10 000	13 000	13 000	5 000
Garderobeanlegg Selje skule			3 800			
Kjøp av kommunehuset			21 250			
Barnehageplassar - vurdering av tiltak fleirbrukshall			1 000			
Utleigebustader			8 000	8 000		
Brannstasjon - avfallsanlegg			5 000	10 000		
Vedlikehald veg			2 500	2 500	2 000	2 000
TIK-prosjekt			2 000	4 000	2 000	1 200
Ei-bil ladestasjon 2 stk			1 200			
Straumaggregat vassverka			500			
Forsterking damanlegg Djupedalsvatn				1 200		
Avløpsplan gjennomføring			1 200	1 200	1 200	
Seljevågen bryggeanlegg			1 800			
Leikanger gjestehamn /sentrumsutvikling			1 800	1 500		
Hoddevik - parkeringsanlegg			750			
Barmen - utbetring veg			700			
Vestkappvegen				750		
Sentrumsutvikling Selje				1 000	500	
Eigenkapitalinnskott KLP			850	900	950	1 000
Emisjon SFE - kjøp av aksjar						
Sentrumsutvikling Flatraket					1 000	
Heis Eldretunet på Stadlandet			1 500			
Selje kyrkjelege Fellesråd			1 500	1 500	1 000	1 000
Reguleringsplanarbeid			2 000			
+Meirverdiavgift			10 148	7 938	4 375	1 800
<b>Sum investeringar, jf linje 1 i skjema 2A</b>			<b>84 619</b>	<b>56 588</b>	<b>27 025</b>	<b>13 000</b>

## 12. Kommunestyret sitt vedtak KS 090/17, 14.12.2017

Rådmannen sitt framlegg til årsbudsjett 2018 - økonomiplan 2018-2021, med følgjande endringar:

Rådmannen sitt framlegg til driftsbudsjett og økonomiplan (punkt 1 og 2) med følgjande endringar:

- a. Endrar ikkje praksis ved Flatraket Eldretun. Fortsatt drift vert dekt inn i på rammeområde Helse og omsorg.
- b. Opprettheld ordninga med gatelys.
- c. Opprettheld ordning med kulturmidlar på 100.000 kr i 2018. Kommunestyret får opp i eiga sak om fordelingsnøklar og kriterie for støtte.
- d. Sum punkt b vert dekt inn ved bruk av disposisjonsfondet. Punkt c vert dekt inn ved reduksjon av Politikk og administrasjon på 100.000.
- e. For 2019-2021 vert punkt b og c finansiert ved effektivisering av administrasjonen i samband med samanslåing av kommunane.

3. Rådmannen får fullmakt til å fordele avsette midlar for lønsauke på rammeområda for 2018-2021 i samsvar med resultat av forhandlingane, jf pkt 19a og 19b i tabell 1 kap 8.2 i budsjetteftet.

4. Kommunal eigendel på kr 794.000,- ved utbygging av breiband i Selje kommune vert dekt av kommunen sitt disposisjonsfond. Dette gjeld KS 75/16 og FS 80/17.

5. og 6. Investeringar for 2018-2021 vert vedteke i samsvar med vedlegg, datert 14.12.17 (Framlegg frå Tvp, KrF, Uavh og Ap, 14.12.17).

7. Det vert godkjent låneopptak for 2018 på kr 71.071.000,-

8. Rådmannen får fullmakt til å godkjenne og ta opp lån for finansiering av investeringar innanfor vedteken ramme.

9. Rådmann får fullmakt til å overføre ubrukte budsjettmidlar inkl finansiering i pågåande investeringsprosjekt til neste år, slik at dette vil inngå i samla investeringsbudsjett for 2018.

10. Selje kommune vedtek å vidareføre eigedomsskatt med heimel i lov om eigedomsskatt § 2, for skatteåret 2018.

11. I medhald av eigedomsskattelova § 3, skal følgjande utskrivingsalternativ nyttast for skatteåret 2018: G, faste eigedomar i heile kommunen, unntatt verk og bruk og anna nærings eigedom. Til kommunen blir også rekna sjøområde ut til grunnlinja.

12. Eigedomsskattesatsen for 2018 vert vedteke sett til 4,0 promille, som i 2017. For 2019 vert den redusert til 3,5 promille og 3 promille i 2020.

13. Eigedomsskatten skal betalast i fire terminar i 2018.

14. Vedlikehald bygg investering: Summen av vedlikehald bygg skal innehalde utgreiing og rehabilitering av svømmeanlegg på Selje skule.

**Selje kommune**  
**Årsbudsjett 2018 – Økonomiplan 2018-2021**

15. Selje kommune er positive til å forskottere fv. 620 og fv. 618 og ved løyve frå fylkeskommunen bruker ein post Reguleringsplanarbeid Selje kommune på investeringsprogrammet for 2018.

16. Kyrkjeleg fellestråd får auka sitt tilskot frå 2018 med 25 000 kr ut over rådmannen sitt forslag. Inndekning vert å ta frå politikk og administrasjon.