



Budsjett 2013 og Økonomiplan 2013 - 2016



FREMDRIFTSPLAN FOR BUDSJETTET 2013

Hvem	Hva	Tidspunkt
Regjeringen	Fremleggelse av forslag til statsbudsjett 2013.	08.10.2012
Rådmannen	Presentasjon av rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan 2013 – 2016.	01.11.2012
Arbeidsmiljøutvalget	Avgi høring til Formannskapetets behandling.	12.11.2012
Administrasjonsutvalget	Avgi høring til Formannskapetets behandling.	13.11.2012
Felles brukerutvalg	Avgi høring til Formannskapetets behandling.	14.11.2012
Planteknisk utvalg	Avgi høring til Formannskapetets behandling.	20.11.2012
Formannskapet	Behandle budsjett og øk.plan 2013 – 2016.	21.11.2012
Formannskapet	Innstille til kommunestyret (ved behov)	28.11.2012
”Allmennheten”	Budsjettet ligger ute til offentlig ettersyn.	01.12.2012 - 17.12.12
Kommunestyret	Vedta budsjett og øk.plan 2013 – 2016.	17.12.12
Stortinget	Vedta statsbudsjett.	Desember 2012

Oktober 2012	November 2012	Desember 2012
Uke ma ti On to fr lø Sø	Uke Ma ti on to Fr lø sø	Uke ma ti on to fr lø sø
40 1 2 3 4 5 6 7	44 1 2 3 4	48 1 2
41 8 09 10 11 12 13 14	45 5 6 7 8 9 10 11	49 3 4 5 6 7 8 9
42 15 16 17 18 19 20 21	46 12 13 14 15 16 17 18	50 10 11 12 13 14 15 16
43 22 23 24 25 26 27 28	47 19 20 21 22 23 24 25	51 17 18 19 20 21 22 23
44 29 30 31	48 26 27 28 29 30	52 24 25 26 27 28 29 30
		1 31

Aktuelle budsjett- og regnskapsdokumenter på kommunens nettsider

– www.eigersund.no/politisk (Snarvei www.ebudsjett.no)

På våre nettsider finner du under menyen **Aktuelle budsjett- og regnskapsdokumenter** alle budsjett- og regnskapsdokumenter som er aktuelle for det politiske miljøet i budsjettprosessen.

Dokumentene legges ut fortløpende gjennom hele budsjettprosessen med de nyeste dokumentene øverst.

Du finner bla følgende dokumenter her:

- Rådmannens forslag (gul bok), samlet og pr. kapittel, herunder aktuelle regneark i Excel for eventuelt egne beregninger.
- Rådmannens budsjettpresentasjon 2.11.2012
- Alle Økonomirapporter for 2012.
- Siste tilgjengelige årsmelding for Eigersund kommune (2011).
- Siste tilgjengelige regnskap for Eigersund kommune (2011).
- Budsjett- og regnskapsdokumenter for tidligere år, herunder rådmannens forslag, partienes forslag, formannskap og kommunestyrets behandling – med endelig vedtak.

Budsjett og økonomiplan
2013 (2013-2016)

**Budsjett og økonomiplan
2013 (2013-2016)**

Forklaring:

Denne oversikten viser rådmannens forslag samt nettorammer til avdelingene/ anvarsområdene, for driftsbudsjettet og investeringsbudsjettet. Oversikten er korrigert for nye tiltak/prosjekt.

RÅDMANNENS FORSLAG TIL BUDSJETTVEDTAK

1. Rådmannens forslag til drifts- og investeringsbudsjett for Eigersund kommune for 2013 vedtas.
2. Inntektsskatten for 2013 utliknes etter de satser som Stortinget bestemmer.
3. Formuesskatten til kommunen for 2013 utliknes etter de satser som Stortinget bestemmer.
4. Marginavsetning av innbetalt skattebeløp settes til 9%.
5. Budsjetttrammene for 2013 for Eigersund kommune fastsettes som bindende for virksomheten og må ikke overskrides uten at det skjer etter samtykke fra bevilgende myndigheter etter fullmakter gitt i reglement for delegering av myndighet i budsjettsaker.
6. Fra 01.01.2013 settes renovasjonsgebyret til
 - a. 2.575 kroner for boliger.
 - b. 1.430 kroner for hytter/fritidsboliger.
 - c. 2.430 kroner for septiktanktømming (standard tank)
 - d. Alle beløp er oppgitt eksklusiv merverdiavgift.
7. Rådmannen får fullmakt til å foreta følgende stillingsøkninger:
 - a. Bemanning ved grunnskolene knyttet til nytt skoleår fra 01.08.2013.
 - b. Bemanningen ved barnehagene knyttet til nytt barnehageår fra 01.08.2013.
 - c. Stillinger knyttet til budsjettmessige endringer vedrørende tiltak.
 - d. Endringer som følge av prosjekt og prosjektmidler innenfor tjenesteproduksjon.
 - e. Stillinger – inntil to årsverk - knyttet opp mot investeringsprosjekt ved Miljøavdelingen (herunder lekeplasser og veiprojekt).
 - f. En økt stilling ved Byggesakskontoret. Stillingen skal dekkes innenfor selvkostprinsippet for tjenesteområdet.
8. Driftsprosjektet "Eigersund 2015" igangsettes og rådmannen rapporterer
9. fortløpende via økonomirapporter, budsjett og/eller andre saker. Målsettingen med prosjektet er full gjennomgang av samtlige seksjoner i organisasjonen og driftsmessige omprioriteringer og kutt i driftsutgifter.
10. Det fremmes sak på gjennomgang av interkommunale avtaler som Eigersund kommune deltar i. Når det gjelder avtaler hvor Eigersund kommune er vertskommune skal en se på samordning på formuleringer og økonomiske dekninger. Dette for å lette prosessene for alle deltakerne og tilpasset eventuelt endrede økonomiske situasjoner.
11. Budsjettert lån på 100 millioner kroner til Hestnesutbyggingen i budsjettvedtak for 2012 reverseres og tas ikke opp (del av K-sak 111/11 – 19.12.2011, punkt 9).
12. For 2013 legges det opp til en samlet låneramme på 75.600.000 kroner (inkludert Start-lån). Lånene gis løpetid i samsvar med kommunelovens bestemmelser i paragraf 50. Avdragstid på nye lån settes til maksimalt 40 år.
13. Eigersund kommune betaler avdrag etter minimumsavdragsprinsippet iht. Kommunelovens §50 pkt 7a.
14. Rådmannen gis fullmakt til å ta opp likviditetslån / økt trekkrettighet på bankkonto innenfor en kredittramme begrenset oppad til 50 millioner kroner. Likviditetslån / økt trekkrettighet må være innfridd innen årets utgang.
15. Det tas opp kommunale etableringslån (Start-lån) til videre utlån på 20.000.000 kroner. Nedbetalingstid for Eigersund kommune settes lik Husbankens vilkår.
16. Rådmannen gis fullmakt til å godkjenne lånevilkår innenfor nevnte lånerammer.
17. 100% av mindretutgiftene i forhold til vedtatt budsjett gjøres overførbare til 2014 – forutsatt driftsoverskudd.
18. Det enkelte hovedutvalg gis fullmakt til å disponere respektive avdelingens poster som eventuelt er reservert til tilleggsbevilgninger samt å foreta flyttinger innenfor egen ramme.

19. Formannskapet skal snarest underrettes dersom det viser seg at bevilgende midler ikke vil bli tilstrekkelig, eller de oppførte inntektsanslag vil svikte.
20. Rådmannen får fullmakt til å fordele midler fra den sentrale lønnsporten i Kap. 7 til avdelingene i forbindelse med lønnsforhandlingene.
21. Rådmannen får fullmakt til å omarbeide Kap. 7.
22. Rådmannen får fullmakt til å se IKT-prosjektene under ett.
23. Rådmann får fullmakt til å justere husleiene (utleie) ved kommunale eiendommer til gjengs leie fortløpende.
24. Pris for kommunale tjenester – som ikke er endret gjennom egne reguleringer – justeres i den grad det er mulig med 5%.
25. Skatteinntekter og rammetilskudd (løpende inntektsutjevning) ut over eventuelt justert budsjett settes av på ”Skattereguleringsfondet”.
26. Et eventuelt mindreforbruk innenfor finanskostnadene (renter og avdrag) settes av på ”Finansfondet”. I forbindelse med avlegging og behandling av årsregnskapet tar kommunestyret stilling til disponeringen av (eventuelt) avsatte midler – herunder til ekstraordinær nedbetaling av gjeld.
27. Et positivt premieavvik – ut over budsjett - settes av på ”Premieavviksfondet”. Kostnader relatert til tidligere positive premieavvik dekkes av ”premieavviksfondet” og / eller et positivt premieavvik i kalenderåret.
28. Ved tilførsel av mer midler avsettes disse til driftsfondet eller investeringsfond.
29. For eiendomsskatt 2013 vedtas følgende:
 - a. Eiendomsskatten for 2013 utskrives med 4% av takstgrunnlaget på bolig- og fritidseiendommer.
 - b. Eiendomsskatten for 2013 utskrives med 7% av takstgrunnlaget på andre eiendommer (næring).
 - c. Det gis ikke bunnfradrag på bolig/fritidsbolig.
 - d. Med bolig menes her en boenhet som består av ett eller flere rom, er bygd eller ombygd som helårs privatbolig for en eller flere personer, og har egen adkomst til rommet / rommene uten at en må gå gjennom en annen bolig. En leilighet er en bolig med minst ett rom og kjøkken. En hybel er et rom med egen inngang beregnet som bolig for en eller flere personer, som har adgang til vann og toalett uten at det er nødvendig å gå gjennom en annen leilighet. Bolig er fellesbegrep for leilighet og hybler.
 - e. Med fritidsbolig menes en boenhet som består av ett eller flere rom, er bygd eller ombygd som fritidsbolig for en eller flere personer og har egen adkomst til rommet/rommene uten at en må gå gjennom en annen bolig.

RÅDMANNENS FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN VEDTAK

1. Rådmannens forslag til Økonomiplan 2013 - 2016 vedtas og drifts- og investeringsrammer legges til grunn ved kommunens budsjettarbeid og øvrige planleggingsvirksomhet.
2. Neste rullering av økonomiplan finner sted høsten 2014.
3. Forventet salgsgevinst på boligtomter (kommunale) ved Rundevoll / Hestnes nyttes til nedbetaling av lån.

Forklaring til regnearkoppsettet.

Fra og med budsjettet for 2005 ble budsjettoppsettet endret noe, dette pga:

- * Det tidligere oppsettet ble ved noen enkelt ganger feiltolket i budsjettbehandlingen.
- * Vi får nå oppsettet likt for resultatsiden, driften og investeringene.
- * Det blir lettere å avstemme Unique Økoplan (budsjettssystem i økonomisystemet vårt).
- * I forbindelse med selvkostberegningene innenfor vann- og avløpssektoren må vi vise kostnadene på en noe annen måte enn tidligere.
- * Vi skiller videre mellom **varige rammeendringer** (dette er varige driftstiltak som varer over mange år eller er "uendelig") og **tidsbegrensede rammeendringer** (som er kortvarige tiltak, dvs. tiltak som gjelder for ett eller noen få år).
- * *Eksempelet er et hypotetisk eksempel - dog hentet fra foreslått økonomiplan.*

I vedlagt eksempel vil vi vise hvordan tabellene "leses".

Nettorammen er hentet fra 2007. Videre er denne ført videre for hele perioden.

Det enkelte tiltak legges inn kun for det året tiltaket skal gjelde. For nevnte konkrete tiltak gjelder kun i 2011. men ikke i 2008 - 2010.

Eksempel hentet fra Sent.adm.

Budsjett og økonomiplan

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2007	Økonomiplan			
			Budsjett 2008	2009	2010	2011
Nettobudsjett		35 621	38 422	38 422	38 422	38 422
Fratrekk engangsforhold		-1 737	-2 145	-2 145	-2 145	-2 145
Varige rammeendringer:						
Næringsutvikler	1110	400	250	250	250	250
Tilskudd Julebyen	1076	120	30	30	30	30
Sum varige rammeendringer		2 393				
Tidsbegrensede rammeendringer						
Stortingsvalt	1031			500		
Kommunevalg	1031					800
Samlet ramme avd.		38 422	39 247	39 337	38 487	39 287

Rammen til avdelingen summeres nedover for det enkelte år. Utgangspunktet er nettorammen fra 2007.

Nevnte tiltak viser hva som ble lagt inn i bud. 2007 og eventuelle endringer i kommende år. For tilskuddet til Julebyen betyr dette at at det ble avsatt 120.000 kr i 2007 og at denne økes med 30.000 kr i 2008 - dvs. et total tilskudd på 150.000 kr.

Inntekter, finansposter og resultat

Budsjett og økonomiplan - rådmannens forslag

Drift - endringer	Ansvar	Regnskap 2011	Justert budsjett 2012	Økonomiplan			
				Budsjett 2013	2014	2015	2016
Frie inntekter							
Skatteinnngang	8000	-317 388	(337 600)	-359 750	-359 750	-359 750	-359 750
Rammetilskudd	8040	-267 109	(287 900)	-315 600	-315 000	-313 150	-313 150
Skjønnsmidler fra fylkesmannen	8040	-2 629		-1 900	-2 000	-2 000	-2 000
Ressurskrevende tjenester HO	8040	-23 976	(21 657)	-22 200	-20 915	-18 450	-18 450
Rente-tilskudd omsorg	8043	-3 970	(3 850)	-3 750	-3 700	-3 600	-3 500
Vertskommunetilskudd	8045	-55 373	(55 500)	-54 760	-53 300	-52 300	-51 300
Statstilskudd flyktninger	8050	-14 506	(14 530)	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
Eiendomsskatt	8010	-16 150	(23 600)	-25 550	-25 550	-25 550	-25 550
Eiendomsskatt vindmøller (næring)	8010			-500	-2 140	-11 940	-11 940
Eiendomsskatt (økt boligbygging)	8010			-450	-700	-950	-950
Økt eiendomsskatt - andre boliger	8010			-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
Momskompensasjon - drift	8041	-16 911	(16 280)	-16 339	-16 377	-16 403	-16 403
Investerings tilskudd GR97	8042	-628	(600)	-500	-450	-400	-350
Refusjon rentefrie skolelån	8044	-1 988	(1 800)	-1 750	-1 700	-1 650	-1 650
Kalk. rent./avd.	8099	-16 255	(16 650)	-18 900	-20 000	-21 000	-21 700
Sum frie disponible inntekter		-736 883	-779 967	-845 949	-845 582	-851 143	-850 693
Finansposter							
Renteutgifter på lån	9000	21 892	24 640	23 600	25 120	26 820	26 995
Avdrag på lån	9010	25 014	28 000	29 350	31 350	32 550	33 450
Dekn. finanskostn. nye maskiner	9011	-515		-	0		
Amortiseringstilskudd 1 og 2	9005	-1 120	(1 220)	-1 220	-1 220	-1 220	-1 220
Netto renteutg på forvaltningslån	9020	399	500	500	500	500	500
Renter av innskudd fond	9000	-435	(350)	-200	-200	-200	-200
Andre statlige tilskudd/utbytte	9000	-21	(20)	-20	-20	-20	-20
Renter ved for sen betaling	9000	-36	(50)	-50	-50	-50	-50
Renteinntekter av bankinnskudd	9000	-3 822	(3 750)	-3 000	-2 900	-2 800	-2 800
Konsesjonskraft	9008	-726	(1 150)	-650	-650	-650	-650
Utbytte Dalane Energi	9009	-3 081	(5 580)	-6 000	-6 500	-6 500	-6 500
Utbytte Lyse Energi AS	9009	-10 033	(10 300)	-10 300	-10 500	-10 500	-10 500
Rente Lyse Energi AS	9000	-3 980	(3 950)	-3 250	-3 300	-3 500	-3 350
Finansbelastning VA-prosjekt	9000						
Finansbelastning prosjekt	9080	-4 192	-1 000	-1 500	-800	-1 100	-1 100
Netto finansposter		19 344	25 770	27 260	30 830	33 330	34 555
Avsetninger							
Bundne avsetninger	9000	416	350	200	200	200	200
Avsetning Vertskommunetilskudd til EK	9040			7 000	6 000	6 000	6 000
Frie avsetninger til Driftsfond	9040	638	123	450		500	
Bruk av Driftsfond	9040				-850		
Bruk av Barnehagefondet	9040			-1 000	-1 000		
Bruk av frie fond	9040	-2 850	-3 270			-	-
Netto avsetninger		-1 796	-2 797	6 650	4 350	6 700	6 200
Momskompensasjon - investering	8041	-6 294	-7 900	(4 000)	(2 500)	(2 400)	(350)
Overføringer investeringsbudsjett	9080	7 643	6 400	4 000	2 500	2 400	350
Til fordeling drift							
Sentraladministrasjonen		47 757	45 121	48 518	47 858	48 058	47 358
Fellesfunksjoner - Kap 7		-1 955	-2 697	34 152	34 652	35 152	35 152
Kirken		6 683	6 608	5 983	5 758	5 758	5 758
Levekårsavdelingen - Skole/BH		293 091	310 720	315 693	314 458	314 258	314 258
Levekårsavdelingen - HO		296 480	318 134	327 830	327 745	326 740	325 735
Levekårsavdelingen - Kultur		11 303	12 197	11 364	11 274	11 174	11 274
VAR-sektoren - selvfinansierende							
Miljøavdelingen		64 627	68 411	68 459	68 632	68 803	69 838
Sum fordelt til drift		717 986	758 494	811 999	810 377	809 943	809 373
Resultat (avsetn. fond)		0	0	-40	-25	-1 170	-565

Samlet resultat 2013 - 2016 -1 800

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2012	Økonomiplan			
			Budsjett 2013	2014	2015	2016
Nettobudsjett		47 322	47 871	47 871	47 871	47 871
Fratrekk engangsforhold 2012		-1 270	-1 213	-1 213	-1 213	-1 213
Varige rammeendringer:						
Lønnsøkninger	Diverse	939	446	446	446	446
Kontrollutvalget	1041	300	100	100		
Norsk Pasientskadeordning	1090	350				
Tilskudd iPark Dalane	1091	-150	-150	-150	-150	-150
Beredskapsarbeide - diverse utg	1133	100				
Tilskudd til Vinerlandbruksskolen	1440		-44	-44	-44	-44
Tilskudd til Dalanerådet/Næringssjefen	1082	-150	-715	-715	-715	-715
Korr i tilskudd lagt inn av KS	1079	300				
F3 - Tilskudd iPark/Dalanerådet	1079	-300				
Endringer rådmann/ordfører	1000/1100	-505	140	140	140	140
Områderegulering Eie - ny bydel med mer	1111	-200				
Revidering kommuneplan	1111	-100				
Velferdstiltak	12xx	200				
Kompetanseheving	1230		200	200	200	200
Tilskudd iPark Dalane	1091	100				
Reiseliv	1090	100				
Næringsjef / studiesenter		150	715	715	715	715
DTP2010 - Landbrukskontoret	1440	75				
Økte utgifter andre trossamfunn	1151		100	100	100	100
Flytte husleie Voksenoppl/K-sal	1010	-34	-18	-18	-18	-18
Bortforpaktning Bakkebø gård	1450	-75				
Reduksjon adm. - endr.pol.struktur	1340	-75				
Reduksjon politisk struktur	Diverse	-464				
Økt ramme Kontrollutvalget	1041	-150				
Generell rammereduksjon (1041)	1300	65				
Flytte stilling mellom Miljø og Sent.adm	1300	175	125	125	125	125
PK11 - 50%.st Personalkontoret lønn	1322	-45				
Opprettelse av lederskole i EK	1230		150	150	150	150
Tilskudd Dalanerådet/Næringssjefen				-800	-800	-800
Tilskudd Magma Geopark				-210	-210	-210
Tilskudd Visit Dalane			-290	-290	-290	-290
Stilling som Næringsutvikler				650	650	650
Overformynderiet over til fylkesmann			-109	-109	-109	-109
Sum varige rammeendringer:		606				
Tidsbegrensede rammeendringer:						
Valg	1031		700			
Tilskudd iPark Dalane	1091	300	300	300	300	300
Tilskudd Magma Geopark	1090	210	210	210	210	210
Flytting av midler - hjemmel	1300	703				
Områderegulering Eie og Kaupanes	Diverse			400		
Kommunevalg	1031				700	
Sum tidsbegrensede rammeendringer		1 213				
Samlet ramme avd.		47 871	48 518	47 858	48 058	47 358

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2012	Økonomiplan			
			Budsjett	2014	2015	2016
			2013			
Nettobudsjett		293 551	310 720	310 720	310 720	310 720
Fratrekk engangsforhold 2012		-30	224	224	224	224
Varige rammeendringer:						
Lønnsøkninger	Diverse	7 298	5 123	5 388	5 388	5 388
Økt tilskudd private barnehager	2501	5 600	4 300	4 500	4 500	4 500
Barnehagetiltak - funksjonshemmede barn	2500	2 500				
Justering SFO-betaling fra foreldre	2500	-200	-400	-400	-400	-400
Økt barnehagebetaling (makspris alle)	2201	-150	-150	-150	-150	-150
Kunnskapsløftet	2292	80				
Introduksjonslønn	2411	-1 520				
Annet forbruksmatr. flyktninger	2411	-350				
Valgfag - endring i Statsbudsjettet	2100	180				
Barnevernsvakt - felles interkommunal	2720	300				
Barnevern - tiltak utenfor/i familie	2722	2 000		-100	-300	-300
Barnevern - tiltak utenfor/i familie	2722	-2 000				
PK11 - avvikle Juliåpen SFO	2202	-90				
Mottak flyktninger - integrasjonslønn	2411		-2 020	-2 020	-2 020	-2 020
Mottak flyktninger - sak 2012	2411	1 575	-120	-120	-120	-120
Uttrekk av penger fra barnehagene-ATO	2500					
Kulturskolen	2310	-200				
Reetablere Ungdomskontakten	2830	200	-200	-200	-200	-200
Tidlig innsats - økt stillingsressurs	2101		200	200	200	200
Fremmedspråklige elever	22xx	850				
Tiltak Husabø skole - div	2230	250				
Voksenoppl. - redusert transport pga lokaler	2410		-100	-100	-100	-100
Justering for Kulturskoletilbud i SFO	2200		203	203	203	203
Justering for valgfag ungdomsskolen	2200		187	187	187	187
Kulturskolen - redusert tilbud individuell underv.	2310					
Ressurskrevende tjenester barn (Øk.rap)	2200/2500	2 775	-1 100	-2 200	-2 200	-2 200
Ressurskrevende tjenester barn (forslag)	2200/2500		-500	-1 000	-1 000	-1 000
Flytting av hjemmel til HO	2501		-224	-224	-224	-224
Økt foreldrebetaling - forsterket SFO - helår	2000		-600	-600	-600	-600
Ny Giv - Tiltak mot 10. kl gitte elever	2200		150	150	150	150
F3 - Totalt 3 st SFO/tiltak/skole/barneh.	2100	-50				
PK11 - Helleland ungdomsskole	2250	-520				
PK11 - avvikle Ungdomskontakten	2830	-730				
PK11 - 60%-stillingskutt Voksenoppl.	2410	-195				
PK11 - Stillingsred. PPT	2101	-180				
Sum varige rammeendringer:		17 423				
Tidsbegrensede rammeendringer:						
Flytting av midler fra hjemmel		-224				
Sum tidsbegrensede rammeendringer		-224				
Samlet ramme avd.		310 720	315 693	314 458	314 258	314 258

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2012	Økonomiplan			
			Budsjett	2014	2015	2016
			2013			
Nettobudsjett		296 290	318 134	318 134	318 134	318 134
Fratrekk engangsforhold 2012		0	824	824	824	824
Varige rammeendringer:						
Lønnsøkninger	Diverse	9 453	7 437	7 747	7 747	7 747
Endring finansiering Kriesesenter	3100	27	-400	-400	-400	-400
Prisjustering tilskudd Voldtekstmottak	3100	13				
Korttidslager - sommeråpent	3221	25				
Drift av legevakt kveld- og natt	3230	620				
Medhjelper legevakt - sommerferie	3230	65				
Programvarelisens legevakt	3230	20				
Rusforebyggende tiltak/tidlig innsats	3592		500	700	700	700
Statsbudsjett - rustiltak	3592		682	682	682	682
Tilskudd til Fyrlýssenteret	3304		-1 220	-1 220	-1 220	-1 220
Lønnsreguleringer legevakter	Diverse		275	275	275	275
Lønnsreguleringer fysioterapeuter	Diverse		115	115	115	115
Ressurskrevende tjenester - ny bruker	35xx		350	700	700	700
G-regulering Kvalifiseringsprogram	3305	190	122	122	122	122
Red. sosialutbetalinger	3305	-1 000				
Reduksjon kommunale avgifter Slettebø	3410	-554				
Nedbemannning Overgangsboliger	3591	-2 700				
Prisjustering TIPO(ress.tj.)	3594	180	150	150	150	150
Brukerbetalinger	Diverse	-50	-5	-10	-15	-20
Medisindosetter	3xxx	95				
Div. prisreguleringer - avtaler	Diverse	360	410	410	410	410
IBO - flytting mellom Miljø og HO	3410		150	150	150	150
Red. vertskom.tilskudd	Diverse	-1 000	-1 000	-2 000	-3 000	-4 000
Mottak flyktninger - økt sosialstøtte	3302	690	130	190	190	190
Avvikling tiltak mot barn pga. flytting	3560	-250				
Avdelingsleder 2 Vest 60%	3711	390				
Kveldsvakt Kjerjanaset	3603	675	45	45	45	45
Deling Levekårsjef - HO-sjef/Skole- og opp	3100		570	570	570	570
Overføring av hjemmel	3100		-129	-129	-129	-129
Samhandlingsreformen - innfasing	3000	15 164	690	690	690	690
Samhandling - Kvalitetssikring 30% 2-vest	3711	200				
Samhandling - Konsulent 10% stilling	3100	55				
Sum varige rammeendringer		22 668				
Tidsbegrensede rammeendringer:						
Flytting stilling - hjemmel		-481				
IBO - endringer		-343				
Sum tidsbegrensede rammeendringer		-824				
Samlet ramme avd.		318 134	327 830	327 745	326 740	325 735

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2012	Økonomiplan			
			Budsjett 2013	2014	2015	2016
Nettobudsjett		64 498	68 411	68 411	68 411	68 411
Fratrekk engangsforhold 2012		460	-504	-504	-504	-504
Varige rammeendringer:						
Lønnsendringer	Diverse	1 675	1 035	1 035	1 035	1 035
Økt husleie	6310	-2 000	95	95	95	95
Vedlikehold lekeplasser	6720		40	80	120	160
Utskifting større anleggsmaskiner	6770		-200	-200	-200	-200
Utskifting kjøretøy	Diverse		-60	-60	-60	-60
Utskifting av mindre maskiner	Diverse		-30	-30	-30	-30
Brann - lønnskomp vikar, kveld/natttill.	6510		150	150	150	150
Drift av nye brakker Husabø	6310	50				
Tap på krav (husleie)	6310		100	100	100	100
Parkeringsgebyrinntekt faller ut	6510	225				
Reele driftsutgifter vei (tidl. merforbruk)	6770	1 000				
Vedlikehold veier/bygg	6310/6770		0			
Div. prisreguleringer	Diverse	1 000	150	150	150	150
Vedlikehold gravlund/idrettsanlegg	6720/6730		70	70	70	70
Verneutstyr Brann	6510		50	50	50	50
Grøne Bråden skole - forsterket avd.	6310	120				
Hellvik barnehage - tilbygg	6310	45				
Steingården - luftbehandlingsanlegg	6310	25				
Ventilasjonsanlegg Kulturhus	6311		-90	-90	-90	-90
Driftsmessige konsek. utvidet ATO	6310	70				
F3 - økt leie båthus og plasser	6740	450				
Energiutgifter -10%	6311	250	-1 750	-1 750	-1 750	-1 750
Brukerbetaling	Diverse	-50	-5	-10	-15	-20
IBO - flytting mellom Miljø og HO	6310		-150	-150	-150	-150
Flytte stilling mellom Miljø og Sent.adm	6100	-175				
Utg. nye lokaler Voksenopplæringsent/HO	6310	264	457	645	781	781
Flytting av hjemmel	6770		540	540	540	540
Sum varige rammeendringer		2 949				
Tidsbegrensede rammeendringer:						
Kommunalsjef Teknisk halvårsvirkning	6100	4				
Lovpålagt brokontroll i kommunen	6770			100	100	
Pålagt utskifting av gammel diseltank	6770		150			
Maling Lundeåne	6310					600
Eiendomstaksering - eiendomsskatt	6411					500
Finansutgifter	6100	500				
Sum tidsbegrensede rammeendringer		504				
Samlet ramme avd.		68 411	68 459	68 632	68 803	69 838

Investeringer	Prosjekt	Justert budsjett 2012	Økonomiplan			
			Budsjett 2013	2014	2015	2016
Den enkelte sektor						
Sentraladministrasjonen		3 515	4 850	3 500	3 500	3 100
Kirken		0	7 950	6 800	5 000	1 800
Levekårsavdelingen - Skole/BH		21 925	12 550	6 850	1 000	1 500
Levekårsavdelingen - HO		905	3 675	175	175	0
Levekårsavdelingen - Kultur		0	0	0	800	0
Vannsektoren		5 400	6 100	2 500	4 500	20 500
Avløpssektoren		18 800	11 500	5 500	7 000	3 000
Miljøavdelingen		119 700	23 300	31 700	15 600	41 300
Investeringer i anleggsmidler		170 245	69 925	57 025	37 575	71 200
Start lån	1196	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Årlig finansieringsbehov		190 245	89 925	77 025	57 575	91 200
Finansiering						
Bruk av rentefrie skolelån	1999					
Lån Hestnes-Rundevoll	1890	100 000				
Bruk av lånemidler (VA)	1999	24 200	17 600	8 000	11 500	23 500
Bruk av lånemidler (kommunalt)	1999	34 300	38 000	37 000	14 500	37 000
Låneopptak Start lån	1196	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Sum ekstern finansiering		178 500	75 600	65 000	46 000	80 500
Avsetning til Investeringfondet	1999	2 950	2 950	2 950	2 950	2 950
Avsetning til Tomteutv.fondet	1999		1 000	3 000	5 000	1 000
Egenkapital						
Bidrag fra drift (mva-refusjon)	1999	6 400	4 000	2 500	2 400	350
Bruk av investeringsfondet	1999	145	1 525	2 125	375	150
Avdrag ansvarlig lån Lyse	1999	2 950	2 950	2 950	2 950	2 950
Salg av tomter	1999	950	1 000	3 000	5 000	1 000
Refusjon infrastruktur tomter	1999		2 300	2 300	5 300	8 700
Salg av bygninger	1999		1 000	1 500	1 500	1 500
Bruk av Tomteutviklingfondet	1999	4 250	3 000	3 600	2 000	
Brukt av Vertskommunetilsk.fond	1999		2 500			
Sum egenkapital		14 695	18 275	17 975	19 525	14 650
Udekket / udisponert		0	0	0	0	0

Investeringer	Prosjekt	Justert budsjett 2012	Økonomiplan			
			Budsjett 2013	2014	2015	2016
Ny brannbil (1988 skiftes ut)	1987					4 200
Vaktbiler brannvesen (2 stk 2012/2013)	1986	250	250			
Forventet rep av bru - lovpålagt kontroll	1709		150	100		
Utstyr til vintervedlikehold (vei/utemiljø)	1981		400	200	200	200
Utbygging av delfelt Tuå 2	1888					500
Utbygging Ramsland - delfelt	1893			400	3 000	
Skaterampe	1418	200				
Tiltak på veianlegg	1711	400	500	500	500	500
Utskifting lastebil	1981	0	1 400			
Egenandel trafikkisikkerhetstiltak	1774	500	500	500	500	500
Utskifting hjulgraver til veidrift	1981					1 500
Nærmiljøanlegg	1414	100	100	100	100	100
Friluftsomåder	1425	250	250	250	250	250
Utskifting bil m/plan (transporter) og varebil	1713				800	
Opprustning lekeplasser	1401	500	1 000	1 000	1 000	1 000
Utskifting utstyrbærere (Wille)	1981			1 500		
Renovering kommunale bygninger	1830	500	1 000	1 000	1 000	1 000
Utskifting 2 varebiler m/4 hjulstrek	1713					800
Geovekstprosjekt FKB-data (Oppmåling)	1837	600				
Oppgradering Kjeld Buggesgate	1702	2 300				
Rådhuset - Brannteknisk oppgradering	1822	1 700	300			
Fjellheim-isolering vegger, vinduer, dører	1821			2 400	1 000	
Midler til flomsikring	1101	1 000	1 000	1 000		
Større renoveringsprosjekt veisektor	1714	3 000	3 000	3 000	2 000	3 000
Utskifting mindre maskiner/utstyr vei	1981		250	250	250	250
Utbygging Hestnes-Rundevoll	1890	100 000	5 000	15 000		20 000
Minibuss transportavdelingen	1417	450			450	
Skolevei Vadlåsen (Grautgransen)	1705	500	300			
Egersundshallen - univ.utf./wc	1838				200	
Egersundshallen - sandfilter	1839	750				
Egersundshallen	1840	300				500
Rådhus - varmestyringsanlegg	1841		500			
Rådhus - Kloakk/avløp	1842	300				
Stallkroa - tilrettelegging for utleie	1843	250				
Tengsareidveien 2 og 3 - Base	1844	250	200		250	4 000
Erverv grunnareal	1880	2 000	3 000	3 600	2 000	
Opparbeidelse tomter Kabelhusvn.	1891	1 200				
Oppmålingsutstyr (kikkert + GPS)	1792				300	
Kart i 3D	1793				200	
Oppmåling - Ny bil	1794		250			
Kryssutbedring Strandgt. og skiltplan	1700		2 000			
Sletteveien til Hellvik skole	1720	2 000				
Utskifting stor feiemaskin	1981				1 600	
Nyåsveien rassikring	1708	400				
Utskifting biler med plan og tipp (avskiltet)	1713		1 050			
Utskifting kassebil caravell (avskiltet 2012)	1713			900		
Slettebø Idrettsbygg	1833		400			1 000
Ny lift	1981		500			
Slettebø barnehage - Ny taktekking	1224					800
Gr.Bråden barnehage - Ny taktekking	1225					800
Husabø barnehage - taktekking, kledning	1226					400
Samlet ramme avd. (ex tilbakebet)		119 700	23 300	31 700	15 600	41 300

Budsjett og økonomiplan
2013 (2013-2016)

**Forklaring begreper/
Egne notater**

FORKLARING AV BEGREPER

Listen er felles for budsjett og regnskap. En del av begrepene finnes kun i regnskapsdokumentet.

Akkumulert premieavvik(pensjon)....	Opparbeidet differanse mellom innbetalt premie og beregnet pensjonskostnad.
Amortisert premieavvik(pensjon).....	Årlig premieavvik fordeles for føring de neste 15 år. Ny beregning foretas hvert år.
Anleggsmidler.....	Eiendommer, anlegg, utstyr, maskiner, biler, aksjer og andeler, pensjonsmidler samt utlån.
Anordningsprinsippet.....	Alle kjente inntekter og utgifter skal bokføres i den perioden det hører hjemme, uavhengig av betalingstidspunktet.
Ansvar.....	Den enkelte enhet eller spesielle områder vi ønsker å vise i regnskapet (4 sifret). Eks. Rundevoll skole, lønningskontoret m.m
Arbeidskapital.....	Omløpsmidler – kortsiktig gjeld.
Balanse.....	Balansen forteller hva kommunen eier, hvor stor gjeld samt egenkapitalen.
Brutto driftsresultat.....	Kommunens samlede inntekter fratrukket samlede utgifter.
Bundne fond.....	Består av midler som "andre" enn kommunen har øremerket spesielle formål.
Driftsbudsjett/regnskap.....	Budsjett/regnskap over løpende utgifter og inntekter.
Egenkapital.....	Alle fond, regnskapsmessig mer-/mindreforbruk, likviditetsreserve og kapitalkonto.
Eksterne finansutg./inntekter.....	Kommunenes samlede utgifter/inntekter til renter og avdrag.
Estimatavvik(pensjon).....	Antatte beregninger året før – faktiske tall.
Funksjon.....	Beskriver hvem eller hva pengene er benyttet til(3 sifret). Eks. grunnskole, hjelp i hjemmet, distribusjon av vann m.m.
Interne finanstransaksjoner.....	Avsetning og bruk av fond, samt dekning tidligere års merforbruk eller bruk av tidligere års mindreforbruk.
Investeringsbudsjett/regnskap.....	Budsjett/regnskap over nybygg, nyanlegg, aksjekjøp m.m.
Kapitalkonto.....	All av- og nedskrivning samt aktivering av anlegg føres mot denne. I tillegg føres alle avdrag på lån, endringer i pensjon samt kjøp og salg av aksjer og andeler.
Konto-art.....	Beskriver type utgift eller inntekt(5sifret). Eks. lønnsutgift, billettsalg m.m
Kontostreng.....	Består av ulike begreper som vi bokfører etter. Vi benytter 4 begreper i Eigersund kommune, hvorav 2 er pålagte(kostra). Ansvar-funksjon-konto/art og evt. prosjekt.
KOSTRA.....	Kommune-Stat-Rapportering. Pålagt rapportering.
Likviditetsreserve.....	Består av endringer i periodisering pålagt av staten.
Memoriakonti.....	"Huskekonti" – ubrukte lånemidler samt gamle refusjoner.
Momskompensasjon.....	Vi får kompensert betalt moms etter gitte regler, mot trekk i rammetilskuddet.
Netto driftsresultat.....	Kommunens samlede inntekter fratrukket samlede utgifter(brutto driftsresultat) samt de ekstern finansutgiftene/inntektene.
Nettorammer.....	Avdelingens budsjetterte utgifter fratrukket budsjetterte inntekter.
Omløpsmidler.....	Kortsiktige fordringer, premieavvik(pensjon), obligasjoner samt innestående i bank i kasser.
Premieavvik(pensjon).....	Innbetalt premie pensjon – beregnet pensjonskostnad på beregningstidspunktet.
Prosjekt.....	Benyttes når vi ønsker å se utgifter/inntekter samlet på tvers av ansvar. Eks. alle investeringsprosjektene våre, samt en del i drift hvor vi for eksempel mottar statsstøtte og det kreves særskilte regnskap.
Regnskapsmessig merforbruk.....	Det samme som underskudd.
Regnskapsmessig mindreforbruk.....	Det samme som overskudd.
Ubundne fond.....	Består av frie midler.
Utestående fordringer.....	Er midler som er inntektsført i regnskapet, men ikke betalt.

Budsjett og økonomiplan 2013 (2013-2016)

Rådmannens forslag(tekstfel)

Forklaring:

Denne oversikten viser hvilke tiltak og prosjekt rådmannen har lagt inn i sitt forslag – som er en beskrivelse av rådmannens prioriteringer.

FORORD

Iht. K-sak 011/04 legger rådmannen frem et felles forslag til budsjett og økonomiplan for politisk behandling. For at det enkelte politiske utvalg skal kunne uttale seg om rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan sendes dokumentet på høring til følgende politiske utvalg:

- Felles brukerutvalg
- Planteknisk utvalg
- Administrasjonsutvalget
- Videre sendes dokumentet til Arbeidsmiljøutvalget.

Samtlige av nevnte utvalg kan gi uttalelse / avgi høring om dokumentet i forkant av formannskapet behandling av budsjettet. Det er videre *formannskapet som innstiller til kommunestyret* i saken.

Kommunestyret fatter endelig politiske vedtak (på nettoramme). Detaljbudsjettene for den enkelte avdeling vil bli endelig utarbeidet etter kommunestyrets vedtak. Dvs. at Planteknisk utvalg får detaljbudsjettet til Miljøavdelingen til behandling i januar/februar 2013. Detaljbudsjettet blir i utgangspunktet periodisert for den enkelte måned.

Rådmannen vil innledningsvis påpeke at det budsjettforslag som fremlegges *ikke er slik en verken tjenestemessig eller økonomisk skulle ønsket*. Økonomiplan er i balanse, men inntektene er strukket. Det har vært nødvendig å foreslå *reduksjoner* – som helt klart vil ramme tjenesteproduksjonen. Dette gjøres kun for å bedre økonomien – og skape økonomisk balanse. Det har vært nødvendig å *foreta endringer* knyttet opp mot pensjon, premieavvik, utbytte fra livselskapene og skatt/rammetilskudd. Sistnevnte forhold fører til betydelige økonomiske utfordringer for det enkelte år.

I desember 2011 ble det vedtatt *at promillen* på eiendomsskatten knyttet opp mot næring skulle økes fra og med 2013. Dette ble innarbeidet i økonomiplanen for perioden 2013 – 2016. I tillegg har rådmannen sett seg nødt til å foreslå *økt promille for hus/boliger/hytter* fra og med 2013. En kommer til å komme nærmere inn på dette forhold, men rådmannen påpeker at det er rådmannens plikt til å fremlegge et budsjett og en økonomiplan i balanse – samtidig som tjenestetilbudet skal være forsvarlig.

Nok ett år peker vi på at både vi og andre kommuner bruker regnskapsmessige transaksjoner, for å få et overskudd. Dette viser at sektoren er i ubalanse. Det er negativt at vi bruker premieavviket og at momsrefusjon på investeringer gir oss et kunstig høyt netto driftsresultat. På kort sikt vil dette gi oss et likviditetsmessig problem. På noe lengre sikt vil dette føre til at sektoren (og vi) ikke vil klare å finansiere driften godt nok.

Organisasjonsgjennomgangen i 2012 har vist hvor vanskelig det har vært å foreta reduksjoner eller og å foreta justeringer som rammer tjenestetilbudet / ulike grupper. Basert på at oppgavene våre er tjenesteproduksjon for innbyggere og endringer fører til redusert tjeneste. Til tross for dette har det vært nødvendig å foreslå reduksjoner – som fører til redusert tjenesteproduksjon. Samtidig er det viktig å påpeke at til tross for reduksjoner så vil det foregå en omfattende og god tjenesteproduksjon til innbyggerne og brukerne av Eigersund kommune!



Det er Eigersund kommune – ved Kommunestyret – som fatter endelig vedtak i forhold til budsjett / økonomiplan. Når budsjett og økonomiplan er vedtatt oversendes det til Fylkesmannen i Rogaland – som kan underkjenne budsjettvedtak hvis budsjettet det enkelte år ikke er i balanse og/eller at det ikke foreligger spesifikke nok inntekter, utgifter og/eller reduksjoner.

Med budsjettet menes året 2013, mens økonomiplanen er for 2013 – 2016. Fremlagt økonomiplan viser hvor lite handlingsrom Eigersund kommune nå har. En viser til at med de reduksjoner som her blir foreslått er Eigersund kommune i sin sjuende sparerunde på 8 år. Rådmannen vil si at de tidligere reduksjonene ikke har redusert tjenestetilbudet til innbyggerne ”nevneverdig”, noe en også mener er tilfelle med de endringer som blir foreslått. Årets budsjett viser videre tydelig at på gitte områder må vi øke utgifter, mens vi på andre områder må foreta kutt – eller øke inntektene. Dette er et forhold som vi må forvente vil øke i årene som kommer – fremfor det motsatte.

Filer knyttet til dette dokument vil bli lagt ut på kommunens internettsider (www.eigersund.kommune.no) og kan hentes derfra. Ellers kan det tas kontakt med rådmann, Kommunalsjef økonomi eller Informasjonssjef for å få tilsendt filene. Rådmannen, Kommunalsjef økonomi og administrasjonen vil være behjelpelige mht. spørsmål, oppklaringer og eventuelt andre forhold knyttet opp mot budsjettet. Dette også knyttet til utarbeidelse av alternative løsninger/forslag. En viser dog til at administrasjonen er presset arbeidsmessig slik at omfattende utredninger knyttet opp mot flere saker/forhold kan bli utfordrende rent tidsmessig og ressursmessig.

Rådmannen viser til oversikten over kontaktpersoner – hvor telefonnummer og e-post adresser er satt opp.

Eigersund kommune har også i år hatt gleden av å samarbeide med den lokale tegneren/kunstneren Siw Grethe Bøhn-Pettersen, om de tegninger som en vil finne på forsiden og inni dokumentet.

Eigersund, 01.11.2012

Ketil Helgevold
Rådmann

Tore L. Oliverson
Kommunalsjef økonomi

Innholdsfortegnelse

FORORD	1
BUDSJETTERT OVERSKUDD I ØKONOMIPLANPERIODEN	8
ØKONOMISKE MÅL FOR EIGERSUND KOMMUNE	8
BUDSJETTERT MINDREFORBRUK (OVERSKUDD) 2013 - 2016.....	9
REGNSKAPSMESSIG OG BUDSJETTMESSIG DRIFTSRESULTAT.....	9
SAMLEDE ØKONOMISKE HOVEDTALL FOR EIGERSUND KOMMUNE	10
Samlede driftsinntekter i 2013.....	10
Samlede driftskostnader i 2013	10
Samlet investeringsbudsjett for økonomiplanperioden.....	11
DEN VIDERE FREMDRIFTSPLAN FOR BUDSJETTET 2013	11
RÅDMANNENS FORSLAG TIL BUDSJETTVEDTAK	12
RÅDMANNENS FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN VEDTAK	13
RÅDMANNENS OPPSUMMERING OG KOMMENTARER	14
UTGANGSPUNKT FOR BUDSJETTBEHANDLINGEN	14
KOMMUNSEKTORENS INNTEKTER 2012.....	14
FORSLAG TIL STATSBUJSJETT FOR 2013 – INFORMASJON OG KOMMENTARER	14
Samlet økonomisk vekst for Eigersund kommune fra 2012 til 2013 – samt dekning.....	15
Vertskommunetilskuddet i statsbudsjettet	15
Endringer i regjeringens forslag til statsbudsjett – som får økonomiske betydning.....	15
ØKONOMISK UTVIKLING FOR EIGERSUND KOMMUNE.....	17
PRESSET KOMMUNEØKONOMI	18
Generelle forhold som forklarer en presset kommuneøkonomi.....	19
Spesielle forhold for Eigersund kommune som gir en presset kommuneøkonomi	20
FORUTSETNINGER I FREMLAGT BUDSJETT OG ØKONOMIPLAN	22
POSITIVE INDIKATORER (MULIGE SCENARIER)	23
NEGATIVE INDIKATORER (MULIGE SCENARIER)	23
KONSEKVENSER OG ALTERNATIV HVOR BUDSJETTFORUTSETNINGENE IKKE HOLDER	23
Konsekvenser hvis budsjettforutsetningene ikke holder.....	23
Informasjon om ROBEK	24
Alternativer hvis budsjettforutsetningene ikke holder.....	24
FORSLAG TIL KUTT I BUDSJETT / ØKONOMIPLAN 2013 – 2016.....	25
FORSLAG TIL ØKTE INNTEKTER I BUDSJETT / ØKONOMIPLAN 2013 – 2016	26
ALTERNATIVE FORSLAG TIL KUTT I DRIFTEN.....	26
FORHOLD SOM RÅDMANNEN VIL KOMME TILBAKE TIL I 2013	27
ENDRINGER INNENFOR FORMANNSKAPETS ANSVAR	28
ANSVAR SOMRÅDE/ENHETER FOR UTVALGET	28
KOMMENTARER KNYTTET TIL KAP. 7 FELLESOMRÅDET/FELLESUTGIFTER	28
NØKKELDATA FOR KAP. 7 FELLESOMRÅDET/FELLESUTGIFTER.....	28
Enheter ved Kap. 7 Fellesområdet/fellesutgifter	28
Antall ansatte ved Kap. 7.....	29
Økonomiske hovedtall for Kap. 7	29
KOSTRA-TALL FOR KAP. 7	29
FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN FOR KAP. 7 FOR PERIODEN 2013 – 2016.....	30
Kommentarer knyttet opp mot rammeendringer (reduksjoner).....	31
Kommentarer knyttet opp mot driftsreduksjoner	31
Kommentarer knyttet opp til avsetningen ved lønnsporten	31
Kommentarer knyttet opp mot pensjonskostnader og AFP.....	32
Bruk av premiefond i livselskapene	33
Bruk av premieavviket i livselskapene	33
ENDRINGER I BRUKERBETALINGER FOR TJENESTER VED KAP. 7.....	34

KOMMENTARER KNYTTET TIL KAP. 8.....	34
<u>NØKKELDATA FOR KAP. 8 SKATT OG STATLIGE TILSKUDD</u>	34
<i>Enheter ved Kap. 8.....</i>	34
<i>Antall ansatte ved Kap. 8.....</i>	34
<i>Økonomiske hovedtall for Kap. 8.....</i>	34
<u>KOSTRA-TALL FOR KAP. 8</u>	35
<u>FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN FOR KAP. 8 SKATT/ TILSKUDD I PERIODEN 2013 – 2016</u>	36
<i>Kommentarer knyttet til spesielle inntekter</i>	36
Forventet skatteinntang i 2013 - 2016	36
Forventet rammetilskudd i 2013 - 2016.....	38
Skjønnsmidler for 2013 - 2016.....	38
Endringer knyttet til reduksjon og endringer i vertskommunetilskuddet	38
Momsrefusjonsordning.....	39
Ressurskrevende tjenester innenfor HO	39
<u>ENDRINGER I BETALINGSSATSER FOR TJENESTER VED KAP. 8</u>	40
<i>Kommentarer knyttet opp mot eiendomsskatt.....</i>	40
<i>Informasjon om lovmessige forhold innenfor eiendomsskatten.....</i>	40
<i>Tidligere vedtak for 2012 – bunnfradraget knyttet mot eiendomsskatt tas ut.....</i>	41
<i>Økning i promillesatsen for næringslivsbygg fra og med 2013.....</i>	41
<i>Eiendomsskatt på vindmøller.....</i>	41
<i>Nytt forslag til vedtak – økning i promillesatsen for boliger/fritidsboliger fra og med 2013.....</i>	42
KOMMENTARER KNYTTET TIL KAP. 9.....	42
<u>KOSTRA-TALL KNYTTET TIL KAP. 9</u>	42
<u>NØKKELDATA FOR KAP. 9 FINANSPOSTER</u>	43
<i>Enheter ved Kap. 9.....</i>	43
<i>Antall ansatte ved Kap. 9.....</i>	43
<i>Økonomiske hovedtall for Kap. 9.....</i>	43
<u>FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN FOR KAP. 9 FINANSPOSTER 2013 – 2016</u>	43
<i>Renteutgifter på lån.....</i>	44
<i>Avdrag på lån.....</i>	45
<i>Minimumsavdragsbetaling i økonomiplanperioden</i>	45
<i>Amortiseringstilskudd.....</i>	45
<i>Renteinntekter av bankinnskudd.....</i>	45
<i>Ordinært utbytte fra Dalane energi IKS og Lyse energi AS.....</i>	45
<i>Rente fra ansvarlig lån i Lyse energi.....</i>	45
KOMMENTARER KNYTTET TIL SENTRALADMINISTRASJONEN.....	46
<u>NØKKELTALL FOR SENTRALADMINISTRASJONEN.....</u>	46
<i>Enheter ved Sentraladministrasjonen.....</i>	46
<i>Økonomiske hovedtall for avdelingen</i>	46
<i>Økonomisk utvikling for avdelingen.....</i>	46
<u>KOSTRA-TALL FOR SENTRALADMINISTRASJONEN.....</u>	47
<u>MÅL FOR SENTRALADMINISTRASJONEN – OVERORDNEDE MÅL</u>	49
<u>FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN FOR SENTRALADMINISTRASJONEN 2013 – 2016</u>	49
<i>Forslag til driftsreduksjoner ved avdelingen.....</i>	50
<i>Kommentarer knyttet til enkelt poster / tiltak ved Sentraladministrasjon:</i>	50
<u>ENDRINGER I BRUKERBETALINGER FOR TJENESTER VED AVDELINGEN.....</u>	50
<u>FORSLAG TIL INVESTERINGER INNENFOR SENTRALADMINISTRASJONEN</u>	51
<i>Kommentarer knyttet til gitte investeringsprosjekt for Sentraladministrasjon.....</i>	51
<i>Forslag til investeringsmessige reduksjoner ved Sentraladministrasjonen</i>	51
KOMMENTARER KNYTTET TIL KIRKEN	51
<u>ØKONOMISK ANSVAR OVERFOR KIRKEN</u>	51
<u>KOSTRA-TALL FOR KIRKEN.....</u>	52
<u>FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN FOR KIRKEN 2013 – 2016</u>	52
<i>Kommentarer knyttet til enkelt poster / tiltak overfor kirken:</i>	53
<u>FORSLAG TIL INVESTERINGER INNENFOR KIRKEN</u>	53
KOMMENTARER KNYTTET TIL LEVEKÅRSAVD. - HO	54

<u>NØKKELDATA LEVEKÅRSAVDELINGEN - HO</u>	54
<i>Enheter ved Levekårsavdelingen – HO</i>	54
<i>Økonomiske hovedtall Levekårsavdelingen – HO</i>	54
<i>Økonomisk utvikling for avdelingen</i>	54
<u>KOSTRA-TALL FOR LEVEKÅRSAVDELINGEN - HO</u>	55
<u>MÅL OG PRIORITERINGER FOR LEVEKÅRSAVDELINGEN – HO</u>	57
<u>FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN FOR LEVEKÅRSAVDELINGEN – HO 2013 – 2016</u>	57
<i>Kommentarer til noen driftsmessige endringer ved Levekårsavdelingen HO</i>	57
Rusforebyggende tiltak	58
<i>Forslag til driftsmessige reduksjoner ved HO</i>	59
<u>ENDRINGER I BRUKERBETALINGER FOR TJENESTER VED AVDELINGEN</u>	59
<u>FORSLAG TIL INVESTERINGER INNENFOR LEVEKÅRSAVDELINGEN – HO</u>	59
<i>Kommentarer til investeringene ved HO</i>	59
<i>Forslag til investeringsmessige reduksjoner ved HO</i>	60
KOMMENTARER KNYTTET TIL LEVEKÅRSAVDELINGEN – SKOLE OG OPPVEKST	61
<u>NØKKELDATA FOR LEVEKÅRSAVDELINGEN – SKOLE OG OPPVEKST</u>	61
<i>Enheter ved Levekårsavdelingen – Skole og oppvekst</i>	61
<i>Økonomiske hovedtall Levekårsavdelingen – Skole og oppvekst</i>	61
<i>Økonomisk utvikling for avdelingen</i>	61
<u>KOSTRA-TALL FOR LEVEKÅRSAVDELINGEN – SKOLE OG OPPVEKST</u>	62
<u>MÅL OG PRIORITERINGER FOR LEVEKÅRSAVDELINGEN – SKOLE OG OPPVEKST</u>	64
<u>FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN FOR LEVEKÅRSAVDELINGEN – SO 2013 – 2016</u>	64
<i>Kommentarer til driftsmessige endringer ved Levekårsavdelingen – skole og oppvekst</i>	64
<i>Forslag til driftsmessige reduksjoner ved Levekårsavdelingen – skole og oppvekst</i>	65
<i>Oversikt over beregnet barnehagetilskudd til private barnehager for 2013</i>	65
<u>ENDRINGER I BRUKERBETALINGER FOR TJENESTER VED AVDELINGEN</u>	66
<i>Kommentarer knyttet til barnehagesatsene</i>	66
<u>FORSLAG TIL INVESTERINGER INNENFOR LEVEKÅRSAVDELINGEN – SKOLE OG OPPVEKST</u>	67
<i>Kommentarer til foreslåtte investeringer ved Levekårsavdelingen – Skole og oppvekst</i>	67
<i>Forslag til investeringsmessige reduksjoner ved Levekårsavdelingen – skole og oppvekst</i>	67
KOMMENTARER KNYTTET TIL LEVEKÅRSAVDELINGEN – KULTUR	67
<u>NØKKELDATA FOR LEVEKÅRSAVDELINGEN – KULTUR</u>	67
<i>Enheter ved Levekårsavdelingen – Kultur</i>	67
<i>Økonomiske hovedtall Levekårsavdelingen – Kultur</i>	68
<i>Økonomisk utvikling for avdelingen</i>	68
<u>KOSTRA-TALL FOR LEVEKÅRSAVDELINGEN – KULTUR</u>	69
<u>MÅL OG PRIORITERINGER FOR LEVEKÅRSAVDELINGEN – KULTUR</u>	69
<u>FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN FOR LEVEKÅRSAVDELINGEN – KULTUR</u>	69
<i>Forslag til driftsmessige endringer ved Levekårsavdelingen – Kultur</i>	70
<i>Forslag til driftsreduksjoner ved Levekårsavdelingen – Kultur</i>	70
<u>FORSLAG TIL INVESTERINGER INNENFOR LEVEKÅRSAVDELINGEN – KULTUR</u>	70
<i>Kommentarer til foreslåtte investeringer ved Kultur</i>	70
Kunstgrasbane på Helleland	71
Kunstgrasbane på Hellvik	71
<i>Forslag til investeringsmessige reduksjoner ved Levekårsavdelingen – Kultur</i>	71
ENDR. INNENFOR PLANTEKNISK UTVALG SITT ANSVAR	72
BJØRN REIDAR BERENTSEN (AP) ER LEDER AV PLANTEKNISK UTVALG	72
ANSVAR SOMRÅDE/ENHETER FOR UTVALGET	72
KOMMENTARER KNYTTET TIL MILJØAVDELINGEN	72
<u>NØKKELDATA FOR MILJØAVDELINGEN</u>	72
<i>Enheter ved Miljøavdelingen</i>	72
<i>Økonomiske hovedtall Miljøavdelingen</i>	72
<i>Økonomisk utvikling for avdelingen</i>	73
<u>KOSTRA-TALL FOR MILJØAVDELINGEN</u>	74
<u>MÅL OG PRIORITERINGER FOR MILJØAVDELINGEN</u>	74
<u>FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN FOR MILJØAVDELINGEN 2013 – 2016</u>	74
<i>Kommentarer til driftsmessige endringer ved Miljøavdelignen</i>	75

<i>Driftsmessige reduksjoner ved Miljøavdelingen</i>	75
Informasjon om forhold som burde vært lagt inn	75
Kasernert brannvakt.....	76
Andre forhold som kan bli vurdert redusert.....	76
ENDRINGER I BRUKERBETALINGER FOR TJENESTER VED AVDELINGEN	76
<i>Endringer i leiebeløp for båtplassene som Eigersund kommune eier</i>	76
<i>Endringer i kommunale gebyrer for vann og avløp</i>	76
<i>Ingen endringer i Avløpsgebyr</i>	76
<i>Ingen endringer i Vanngebyr</i>	77
<i>Ingen endringer i Feiegebyr</i>	78
<i>Endringer i Renovasjonsgebyr</i>	78
<i>Dato for fakturering av kommunale gebyr</i>	78
SAMLET ENDRING I KOMMUNALE GEBYR FOR 2013	78
FORVENTET ENDRING I KOMMUNALE GEBYR FOR PERIODEN 2004 - 2016	78
FORSLAG TIL INVESTERINGER INNENFOR MILJØAVDELINGEN	79
<i>Investeringer innenfor Miljøavdelingen – vann- og avløpssektoren</i>	79
<i>Kommentarer knyttet til investeringsprosjekt ved Miljøavdelingen VA-sektoren</i>	80
<i>Investeringer innenfor Miljøavdelingen – kommunal del</i>	80
<i>Kommentarer knyttet til investeringsprosjekt ved Miljøavdelingen</i>	81
Utbygging Hestnes – Rundevoll – endringer låneopptak	81
Investeringer hvor Tomteutviklingsfondet nyttes	81
Salg av tomter og avsetning til Tomteutviklingsfondet	81
Refusjon av infrastruktur tomter.....	82
Salg av bygninger	82
<i>Forslag til investeringsmessige reduksjoner ved Miljøavdelingen</i>	82
LIKVIDITETSMESSIG SITUASJON	82
FINANSIERING AV FORESLÅTTE INVESTERINGER	83
<i>Informasjon om Start-lån</i>	84
<i>Informasjon om punktene ”bidrag fra driften”</i>	84
<i>Informasjon om bruk av lån i økonomirapporten</i>	84
GJELDSSITUASJON FOR EIGERSUND KOMMUNE	85
GJELDSUTVIKLINGEN I ØKONOMIPLANPERIODEN	85
MULIGE TILTAK FOR Å REDUSERE GJELDEN TIL EIGERSUND KOMMUNE.....	86
AVSETNINGER/DISPONERINGER FOR BUDSJETTET	86
PERSONALMESSIGE FORHOLD OG ANTALL STILLINGER	87
<u>ANTALL ÅRSVERK I EIGERSUND KOMMUNE</u>	87
<i>Antall årsverk pr 30.09.10:</i>	87
<i>Antall årsverk pr 30.09.2011:</i>	87
<i>Antall årsverk pr. 30.09.2012:</i>	87
ALDERSFORDELING – ANSATTE.....	89
SYKEFRAVÆR I EIGERSUND KOMMUNE - UTVIKLING	90
PERSONALFORVALTNING - HELSE, MILJØ OG SIKKERHET	91
VEDLEGG TIL RÅDMANNENS BUDSJETTFORSLAG	92
VEDLEGG 1 - DRIFTMESSIGE FORHOLD SOM IKKE ER MED	92
VEDLEGG 2 – INVESTERINGER SOM IKKE ER MED	92
VEDLEGG 3 – INFORMASJON OM STATSUDSJETTET	92
<u>KOMMUNESEKTORENS INNTEKTER 2012 - ENDRINGER</u>	92
<u>FORSLAG TIL STATSUDSJETT FOR 2013 – INFORMASJON OG KOMMENTARER</u>	92
<i>Endringer i regjeringens forslag til statsbudsjett – som får økonomiske betydning</i>	94
Tilskudd til kommunene for etablering av dagtilbud til mennesker med demens.....	94
Investeringstilskudd til kommunene til heldøgns omsorgsplasser	95
Endring i finansiering - Innlemming av tilskudd til kommunalt rusarbeid i rammetilskuddet	95
Samhandlingsreformen.....	96

Ressurskrevende tjenester.....	96
Valgfag i ungdomsskolen.....	97
Tilskudd til økt lærertetthet i ungdomsskolen – fireårig forsøk.....	97
Innføring av kulturskoletilbud i skole/SFO.....	97
Rentekompensasjon for skole- og svømmeanlegg.....	98
Maksimal foreldrebetaling i barnehage.....	98
Opptrapping av minimumstilskuddet til ikke-kommunale barnehager.....	98
Kommunalt barnevern.....	98
VEDLEGG 4 – ANDRE VEDLEGG.....	98
• Egersund kirkelige fellesråd – Økonomiplan 2013 – 2016.....	98
• Budsjett fra kontrollutvalget. Referatsak til FS.....	98

BUDSJETTERT OVERSKUDD I ØKONOMIPLANPERIODEN

Økonomiske mål for Eigersund kommune

Iht. kommuneloven er det ikke tillatt å legge frem et kommunebudsjett (eller økonomiplan) som ikke er i balanse. Hvis et år ikke er i balanse må dette dekkes inn i økonomiplanperioden. Dvs. at det må være balanse i hele økonomiplanperioden. Rådmannens forslag legger opp til et lite overskudd (balanse) i perioden. Samlede inntekter for Eigersund kommune er i 2013 budsjettet til å utgjøre 1.089.000.000 kroner (eks. bruk av fond).

KS og Det teknisk beregningsutvalg (DTB) opererer med et netto driftsoverskudd for kommunene på 3% av driftsinntektene. Dette for å ha en sunn kommuneøkonomi over tid. For Eigersund kommune ville dette i 2013 ha utgjort ca. 30 millioner kroner – hvor våre totale driftsinntekter er budsjettet til 1.006 millioner kroner (i tillegg kommer finansinntektene og avskrivninger). Netto driftsoverskudd i 2013 er budsjettet til 3,2 millioner kroner. En vil ikke nå målet til KS og Det teknisk beregningsutvalg om et netto driftsoverskudd på 3% av driftsinntektene for Eigersund kommune i perioden 2013 – 2016. Vi vil derfor ikke nå kommunestyrets vedtak fra 2010 – uten at tjenestetilbudet blir redusert ytterligere.

Det er lovfestet at momsrefusjon knyttet opp mot investeringer skal brukes som egenkapital på investeringene. Dette er et forhold Eigersund kommune har fulgt i flere år. For økonomiplanperioden inntektsfører vi 100% utover i driftsbudsjettene – iht. regnskapsforskriften.

I den fasen Eigersund kommune nå befinner seg i rent økonomisk har rådmannen følgende hovedprioriteringer – på den økonomiske siden. Dette er kort oppsummert følgende:

- *Arbeide etter kommuneplanens / økonomiplanens vedtatte prosjekt.*
- *Forvalte og utnytte våre verdier til beste for våre innbyggere.*
- *Skape økonomisk balanse.*
- *Sikre en forsvarlig tjenesteproduksjon.*
- *Ivareta krav fra andre statlige aktører.*

Lett folkelig kan en si at vår ”visjon” handler om å gi valuta for pengene i form av solide og kvalitativt gode tjenester og positiv samfunnsutvikling. Slik vår økonomiske situasjon er, vil rådmannen påpeke at det å skape økonomisk balanse i denne økonomiplanperioden blir det aller viktigste. Basert på dette er det gitte investeringsprosjekt og driftstiltak som er skjøvet ut av perioden eller satt på vent – i tillegg til at det foreslås driftsmessige reduksjoner. Samtidig er det behov for å øke driftutgiftene på ulike forhold. Dette er forhold som rådmannen vil komme tilbake til i dette dokument. Rådmannen vil samtidig påpeke de økonomiske prognosene for fremtiden trekker i denne retning: Vi må være innstilt på stadige omstillinger, hvor vi vil få reduksjoner innenfor gitte områder og økninger innenfor andre områder. Dette er forhold som vi må tilpasse oss til. Rådmannen peker på at det er disse forhold som også har skjedd i årene som har vært, men at dette nå kommer til å bli mer markert.

Budsjettert mindreforbruk (overskudd) 2013 - 2016

I rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan fremkommer følgende resultat for de siste årene – samt for kommende økonomiplanperiode 2013 - 2016:

2002:	Underskudd på 19.605.000 kroner (dekket inn i 2004 – 2005)
2003:	Underskudd på 6.901.000 kroner (dekket inn i 2004 – 2005)
2004:	I balanse etter dekning av akkumulert underskudd. Eigersund kommune fikk et udisponert overskudd på 11.708.000 kroner i 2004. Dette ble benyttet til å dekke tidligere underskudd. I 2004 dekket vi totalt 23,4 millioner kroner i tidligere underskudd på 26,5 mill.kr.
2005:	Et samlet mindreforbruk på 11.590.985 kroner, hvorav et udisponert mindreforbruk (overskudd) på 4.144.419 kroner. Det ble det satt av 7.446.566 kroner på Driftsfondet. Netto driftsresultat var 36.382.163 kr.
2006:	Udisponert mindreforbruk var 11.673.356 kr. Netto driftsresultat var 35.003.021 kr.
2007:	Udisponert mindreforbruk var 7.949.622 kr. Netto driftsresultat var 28.531.211 kr.
2008:	Udisponert mindreforbruk var 52.835 kr. Netto driftsresultat var 26.088.340 kr.
2009:	Regnskapsmessig merforbruk (underskudd) på 22.395 kr
2010:	Regnskapsmessig balanse – dvs. overskudd på 0 kr.
2011:	Udisponert mindreforbruk var 876.983 kr. Netto driftsresultat var 20.311.602 kr.
2012:	Budsjettert til å ha et mindreforbruk (overskudd) på 123 .000 kr
2013:	Budsjettert til å ha et mindreforbruk (overskudd) på 40.000 kr
2014:	Budsjettert til å ha et mindreforbruk (overskudd) på 25.000 kr
2015:	Budsjettert til å ha et mindreforbruk (overskudd) på 1.170.000 kr
2016:	Budsjettert til å ha et mindreforbruk (overskudd) på 565.000 kr

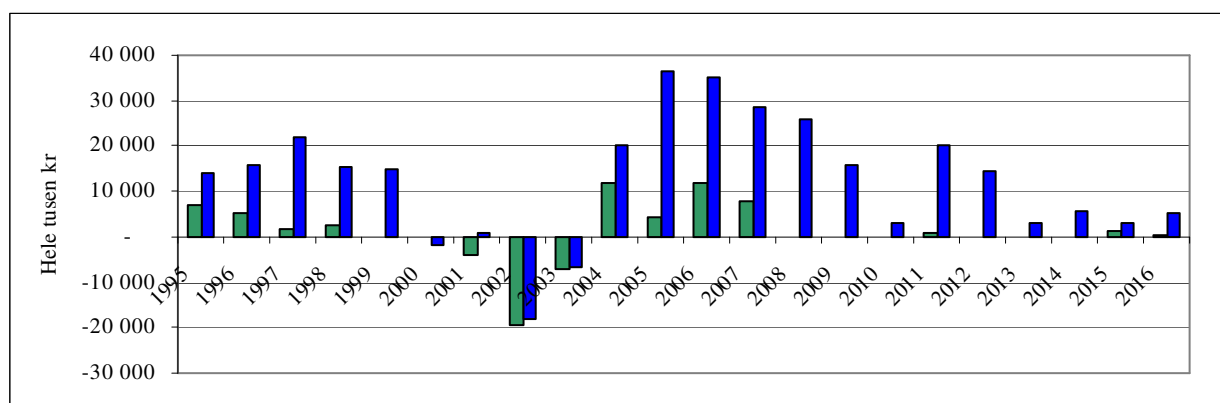
Totalt for økonomiplanen 2013 – 2016 har rådmannens fremlagte forslag et samlet mindreforbruk (driftsoverskudd) på 1.800.000 kroner. Midlene er budsjettert avsatt på Driftsfondet. En påpeker at dette baserer seg på gitte forutsetninger (herunder reduksjoner) og beregnet overskudd er for lite – både for det enkelte år og for perioden totalt sett. Budsjetterte overskudd gir ikke den økonomiske trygghet og stabilitet som tjenesteproduksjonen trenger.

Regnskapsmessig og budsjettmessig driftsresultat

I det kommunale regnskapet har vi både **brutto driftsresultat** (før finansposter), **netto driftsresultat** (etter finansposter, men før interne avsetninger til fond og bruk av fond) samt **regnskapsmessig mer / mindre forbruk**. Sistnevnte forhold er etter at samtlige avsetninger eller bruk av fond er foretatt. Regnskapsmessig mer / mindre forbruk er sluttlinjen (hvor et eventuelt underskudd kommer frem – eller et udisponert overskudd).

For å kunne sammenlikne de siste år best har vi i tabellen valgt å benytte:

- Netto driftsresultat (markert med blå stolpe). Avhengig av bruk av fond viser den negative tall for perioden. Dette henger sammen med bruk av fondsmidler – for eksempel i 2008 hvor overføringer fra 2007 gir negative tall.
- Regnskapsmessig mer / mindre forbruk, dvs. etter budsjettert avsetning til driftsfond eller budsjettert bruk av driftsfond (markert med grønn stolpe).



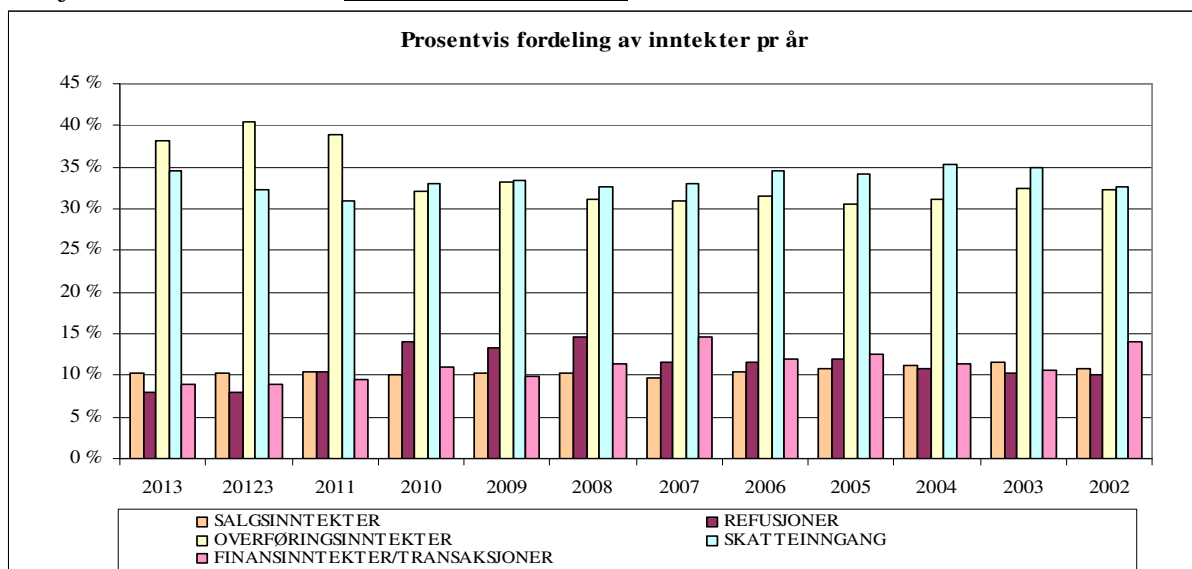
Tabellen og oversiktene viser store svingninger. Det er derfor viktig at Eigersund kommune setter av penger på ulike fond når økonomien tillater det, noe som vi klarte i 2005-2007 (en årsak til avsetningene henger sammen med økte inntekter i løpet av året og økte overføringer fra staten fra 2005). Disse midlene (som ble avsatt) er disponert i perioden 2010 – 2012. Ved at midler er avsatt på fond kan en lettere utjevne svingninger i økonomien og på den måten gi et forutsigbart tjenestenivå. Dvs. at det er ikke fondsmidler disponibelt i kommende økonomiplanperiode til å ta svingninger eller utsette kutt/driftstilpasninger.

Samlede økonomiske hovedtall for Eigersund kommune

Eigersund kommune har følgende hovedtall i fremlagt forslag til budsjett:

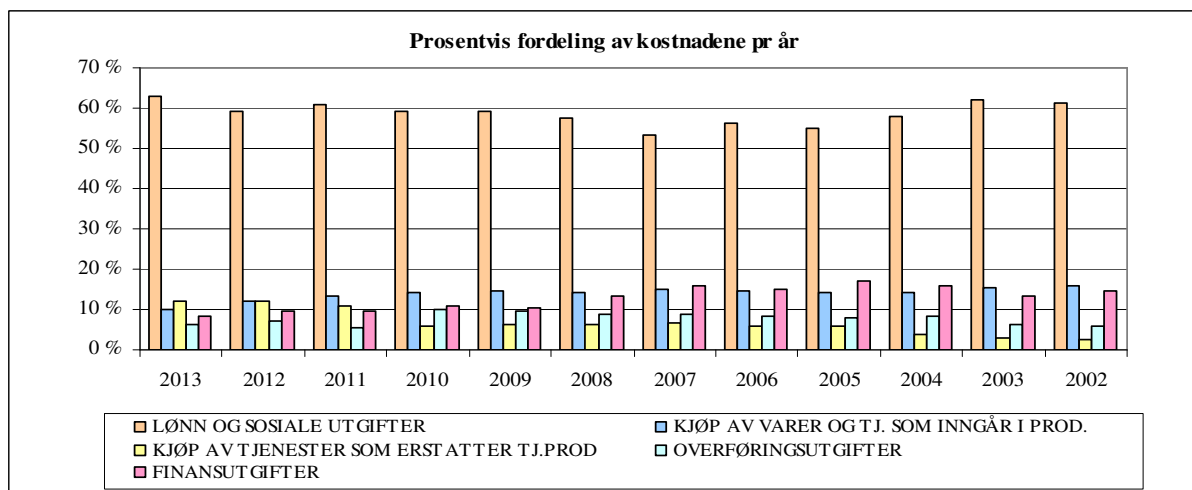
Samlede driftsinntekter i 2013

Samlede driftsinntekter for Eigersund kommune i 2013 er budsjettert til å være 1.006.832.000 kroner (i tillegg kommer finansinntektene som er budsjettert til 43,25 millioner kroner og avskrivninger). Samlede inntekter for Eigersund kommune for budsjettåret 2012 er dermed budsjettert til å være totalt 1.089.000.000 kroner.



Samlede driftskostnader i 2013

Samlede driftskostnader for Eigersund kommune i 2013 er budsjettert til å være 1.092.275.000 kroner.



En viser her til budsjettdokumentet – **Ark - Oversikt drift**. En viser samtidig til dette i tillegg til overnevnte tall foretas avsetninger og interne finanstransaksjoner av netto driftsresultat. Når det gjelder differansen mellom inntekter og utgifter henger dette med på avsetning til bundne fond , bruk av fond budsjettet overskudd som avsettes på driftsfond og overføring til investeringsregnskapet av momsrefusjon.

Samlet investeringsbudsjett for økonomiplanperioden

Samlede investeringer for Eigersund kommune i perioden 2013 – 2016 er for det enkelte år:

- 2013 – 69.925.000 kroner
- 2014 – 57.025.000 kroner
- 2015 – 37.575.000 kroner
- 2016 – 71.200.000 kroner
- Samlede investeringer for perioden 2013 – 2016 er på 235.725.000 kroner.
- I dette ligger tildeling av Start-lån (lån som Eigersund kommune videreformidler / låner ut til andre) som er totalt på 80 millioner kroner for perioden. Iht. regnskapsforskriftene skal disse føres i investeringsbudsjettet.
- En vil komme tilbake til en nærmere beskrivelse av investeringsbudsjettet.

DEN VIDERE FREMDRIFTSPLAN FOR BUDSJETTET 2013

Hvem	Hva	Tidspunkt
Regjeringen	Fremleggelse av forslag til statsbudsjett 2013.	08.10.2012
Rådmannen	Presentasjon av rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan 2013 – 2016.	01.11.2012
Arbeidsmiljøutvalget	Avgi høring til Formannskapetets behandling.	12.11.2012
Administrasjonsutvalget	Avgi høring til Formannskapetets behandling.	13.11.2012
Felles brukerutvalg	Avgi høring til Formannskapetets behandling.	14.11.2012
Planteknisk utvalg	Avgi høring til Formannskapetets behandling.	20.11.2012
Formannskapet	Behandle budsjett og øk.plan 2013 – 2016.	21.11.2012
Formannskapet	Innstille til kommunestyret (ved behov)	28.11.2012
”Allmennheten”	Budsjettet ligger ute til offentlig ettersyn.	01.12.12 - 17.12.12
Kommunestyret	Vedta budsjett og øk.plan 2013 – 2016.	17.12.2012
Stortinget	Vedta statsbudsjett.	Desember 2012

RÅDMANNENS FORSLAG TIL BUDSJETTVEDTAK

1. Rådmannens forslag til drifts- og investeringsbudsjett for Eigersund kommune for 2013 vedtas.
2. Inntektsskatten for 2013 utliknes etter de satser som Stortinget bestemmer.
3. Formuesskatten til kommunen for 2013 utliknes etter de satser som Stortinget bestemmer.
4. Marginavsetning av innbetalt skattebeløp settes til 9%.
5. Budsjetttrammene for 2013 for Eigersund kommune fastsettes som bindende for virksomheten og må ikke overskrides uten at det skjer etter samtykke fra bevilgende myndigheter etter fullmakter gitt i reglement for delegering av myndighet i budsjettsaker.
6. Fra 01.01.2013 settes renovasjonsgebyret til
 - a. 2.575 kroner for boliger.
 - b. 1.430 kroner for hytter/fritidsboliger.
 - c. 2.430 kroner for septiktanktømming (standard tank)
 - d. Alle beløp er oppgitt eksklusiv merverdiavgift.
7. Rådmannen får fullmakt til å foreta følgende stillingsøkninger:
 - a. Bemanning ved grunnskolene knyttet til nytt skoleår fra 01.08.2013.
 - b. Bemanningen ved barnehagene knyttet til nytt barnehageår fra 01.08.2013.
 - c. Stillinger knyttet til budsjettmessige endringer vedrørende tiltak.
 - d. Endringer som følge av prosjekt og prosjektmidler innenfor tjenesteproduksjon.
 - e. Stillinger – inntil to årsverk - knyttet opp mot investeringsprosjekt ved Miljøavdelingen (herunder lekeplasser og veiprojekt).
 - f. En økt stilling ved Byggesakskontoret. Stillingen skal dekkes innenfor selvkostprinsippet for tjenesteområdet.
8. Driftsprosjektet ”Eigersund 2015” igangsettes og rådmannen rapporterer
9. fortløpende via økonomirapporter, budsjett og/eller andre saker. Målsettingen med prosjektet er full gjennomgang av samtlige seksjoner i organisasjonen og driftsmessige omprioriteringer og kutt i driftsutgifter.
10. Det fremmes sak på gjennomgang av interkommunale avtaler som Eigersund kommune deltar i. Når det gjelder avtaler hvor Eigersund kommune er vertskommune skal en se på samordning på formuleringer og økonomiske dekninger. Dette for å lette prosessene for alle deltakerne og tilpasset eventuelt endrede økonomiske situasjoner.
11. Budsjettert lån på 100 millioner kroner til Hestnesutbyggingen i budsjettvedtak for 2012 reverseres og tas ikke opp (del av K-sak 111/11 – 19.12.2011, punkt 9).
12. For 2013 legges det opp til en samlet låneramme på 75.600.000 kroner (inkludert Start-lån). Lånene gis løpetid i samsvar med kommunelovens bestemmelser i paragraf 50. Avdragstid på nye lån settes til maksimalt 40 år.
13. Eigersund kommune betaler avdrag etter minimumsavdragsprinsippet iht. Kommunelovens §50 pkt 7a.
14. Rådmannen gis fullmakt til å ta opp likviditetslån / økt trekkrettighet på bankkonto innenfor en kredittramme begrenset oppad til 50 millioner kroner. Likviditetslån / økt trekkrettighet må være innfridd innen årets utgang.
15. Det tas opp kommunale etableringslån (Start-lån) til videre utlån på 20.000.000 kroner. Nedbetalingstid for Eigersund kommune settes lik Husbankens vilkår.
16. Rådmannen gis fullmakt til å godkjenne lånevilkår innenfor nevnte lånerammer.
17. 100% av mindretutgiftene i forhold til vedtatt budsjett gjøres overførbare til 2014 – forutsatt driftsoverskudd.
18. Det enkelte hovedutvalg gis fullmakt til å disponere respektive avdelingens poster som eventuelt er reservert til tilleggsbevilgninger samt å foreta flyttinger innenfor egen ramme.
19. Formannskapet skal snarest underrettes dersom det viser seg at bevilgende midler ikke vil bli tilstrekkelig, eller de oppførte inntektsanslag vil svikte.

20. Rådmannen får fullmakt til å fordele midler fra den sentrale lønnsporten i Kap. 7 til avdelingene i forbindelse med lønnsforhandlingene.
21. Rådmannen får fullmakt til å omarbeide Kap. 7.
22. Rådmannen får fullmakt til å se IKT-prosjektene under ett.
23. Rådmann får fullmakt til å justere husleiene (utleie) ved kommunale eiendommer til gjengs leie fortløpende.
24. Pris for kommunale tjenester – som ikke er endret gjennom egne reguleringer – justeres i den grad det er mulig med 5%.
25. Skatteinntekter og rammetilskudd (løpende inntektsutjevning) ut over eventuelt justert budsjett settes av på ”Skattereguleringsfondet”.
26. Et eventuelt mindreforbruk innenfor finanskostnadene (renter og avdrag) settes av på ”Finansfondet”. I forbindelse med avlegging og behandling av årsregnskapet tar kommunestyret stilling til disponeringen av (eventuelt) avsatte midler – herunder til ekstraordinær nedbetaling av gjeld.
27. Et positivt premieavvik – ut over budsjett - settes av på ”Premieavviksfondet”. Kostnader relatert til tidligere positive premieavvik dekkes av ”premieavviksfondet” og / eller et positivt premieavvik i kalenderåret.
28. Ved tilførsel av mer midler avsettes disse til driftsfondet eller investeringsfond.
29. For eiendomsskatt 2013 vedtas følgende:
 - a. Eiendomsskatten for 2013 utskrives med 4‰ av takstgrunnlaget på bolig- og fritidseiendommer.
 - b. Eiendomsskatten for 2013 utskrives med 7‰ av takstgrunnlaget på andre eiendommer (næring).
 - c. Det gis ikke bunnfradrag på bolig/fritidsbolig.
 - d. Med bolig menes her en boenhet som består av ett eller flere rom, er bygd eller ombygd som helårs privatbolig for en eller flere personer, og har egen adkomst til rommet / rommene uten at en må gå gjennom en annen bolig. En leilighet er en bolig med minst ett rom og kjøkken. En hybel er et rom med egen inngang beregnet som bolig for en eller flere personer, som har adgang til vann og toalett uten at det er nødvendig å gå gjennom en annen leilighet. Bolig er fellesbegrep for leilighet og hybler.
 - e. Med fritidsbolig menes en boenhet som består av ett eller flere rom, er bygd eller ombygd som fritidsbolig for en eller flere personer og har egen adkomst til rommet/rommene uten at en må gå gjennom en annen bolig.

RÅDMANNENS FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN VEDTAK

1. Rådmannens forslag til Økonomiplan 2013 - 2016 vedtas og drifts- og investeringsrammer legges til grunn ved kommunens budsjettarbeid og øvrige planleggingsvirksomhet.
2. Neste rullering av økonomiplan finner sted høsten 2014.
3. Forventet salgsgevinst på boligtomter (kommunale) ved Rundevoll / Hestnes nyttes til nedbetaling av lån.

RÅDMANNENS OPPSUMMERING OG KOMMENTARER

Utgangspunkt for budsjettbehandlingen

Utgangspunktet for budsjettet for 2013 (B2013) er justert budsjett for 2012 (dvs. det budsjett vi har etter kommunestyrets vedtak i økonomirapporten for perioden januar – august 2012, som ble behandlet av Kommunestyret 01.10.2012). Med justert budsjett mener vi budsjettet for 2012 som kommunestyret vedtok i desember 2011– korrigert med de endringer som fremkommer i forbindelse med økonomirapporter i 2012 (hvor det ligger vedtak fra kommunestyret).

Det som preger utgangspunktet for budsjettbehandlingen for 2013 er den usikkerheten som alltid ligger i fremtiden.

Rådmannens budsjettforslag tar utgangspunkt i den organisasjonsstrukturen vi har i skrivende stund. Ved endringer av denne – i forbindelse med kommunestyrets behandling av organisasjonsgjennomgangen – vil det bli foretatt endringer. Dvs. at organiseringen (herunder navn) skal gjenspeiles i budsjettet.

Kommunesektorens inntekter 2012

Vi ligger etter på skatteinngangen for 2012 – som for andre øker med samlet sett 2,6 milliarder kroner. Basert på dette må en forvente et underskudd på skatteinngangen for året – som også vil få regnskapsmessige konsekvenser for regnskapet for 2012 (R2012) – herunder mulig underskudd. Etter at rådmannens budsjettforslag er lagt frem vil en ha en ny gjennomgang av økonomisk situasjon i Eigersund kommune.

Forslag til statsbudsjett for 2013 – informasjon og kommentarer

Rådmannen viser til vedlegg 3, men trekker her frem noen spesielle forhold for Eigersund kommune.

Totalt sett beregner staten at kommunesektoren har et samlet driftsbudsjett på formidable 400 milliarder kroner i 2013. Dette utgjør 18% av brutto nasjonalprodukt til Fastlands-Norge. Det pekes på at kommunesektoren har fått et økonomisk løft fra 2005 til 2013 på totalt 61 milliarder kroner (hvorav ca. halvparten har kommet som vekst innenfor områder ”uten binding”/frie inntekter). I tillegg kommer lønns- og priskompensasjon for det enkelte år (anslått til 3,3% for 2013 – hvor lønnsveksten er beregnet til 4%).

Realveksten i kommunesektorens inntekter i 2013 er anslått slik:

- Frie inntekter: 5,0 milliarder kroner.
- Øremerkede tilskudd: 0,6 milliarder kroner.
- Tiltak finansiert over rammetilskuddet: 0,9 milliarder kroner
- Gebyrinntekter: 0,3 milliarder kroner
- *Samlet reel inntektsvekst basert på RNB2012: 6,8 milliarder kroner*

Det som nå er problemstillingen er hvorfor kommunene sliter økonomisk? Vi er nå i en situasjon hvor utgiftene øker mer enn det som blir tilført og hvor dette vil få konsekvenser for bla. tjenesteproduksjonen i Eigersund kommune. Her ligger noe av utfordringene rent kommunikasjonsmessig. Staten er (og har alltid vært opptatt) av inntektssiden til kommunene.

Det staten styrer er hvor mye penger kommunene skal få i inntekt – og hvor inntektssystemet brukes til å fordele pengene etter gitte kriterier i befolkningen. Kostnadssiden er kommunene sitt problem. Dette fører til en ubalanse.

Samlet økonomisk vekst for Eigersund kommune fra 2012 til 2013 – samt dekning

Basert på statens egne anslag vil anslag på økonomisk vekst for oss være på 5,5% fra 2012 til 2013. Dette utgjør en økonomisk vekt på 34.824.000 kroner. Dette skal da dekke utgifter forbundet med lønnsoppgjøret, pensjon, driftsmessige endringer og økte tilskudd til private barnehager. Basert på statens egne anslag utgjør lønnsveksten 4%. I rådmannens kommentarer pekes det på at de økte frie inntektene for 2013 er knappe og dekker ikke økningene i våre utgifter.

Hvis vi setter ett enkelt oppsett på hva veksten i frie inntekter bla. må dekke viser vi til følgende punkter:

- Lønnsnett for lønnsoppgjøret i 2013 – 7,5 millioner kroner.
- Lønnsnett for lønnsoppgjøret i 2012 som ikke er fordelt – 7,6 mill. kr
- Helårsvirkning av lønnsoppgjøret i 2012 for kap 4 – 14,3 mill. kr
- Økt pensjonsutgift i forhold til 2012 – 2,4 millioner kroner.
- Økt tilskudd til private barnehager – 4,3 millioner kroner.
- Disse få postene utgjør samlet sett 36,1 millioner kroner.

Vertskommunetilskuddet i statsbudsjettet

Tilskuddet videreføres – korrigeret for naturlige endringer (fracfall). I Helsedepartementets proposisjon skriver en (sitat):

Etter ansvarsreformen i helsevernet for psykisk utviklingshemmede, som ble gjennomført tidlig på 1990-tallet, overtok 33 kommuner ansvaret for en rekke beboere hjemmehørende i andre kommuner. Formålet med den øremerkede tilskuddsordningen er å kompensere de 33 vertskommunene for de beboere som valgte å bli boende i institusjonskommunen.

Tilskudd er fordelt i henhold til antall gjenværende vertskommunebeboere. De 33 vertskommunene er derigjennom kompensert for de beboere som valgte å bli boende i institusjonskommunen. Det er stilt krav om at vertskommunene fører prosjektregnskap for tilskuddet. Kommunene må kunne framvise dette til Helsedirektoratet ved forespørsel.

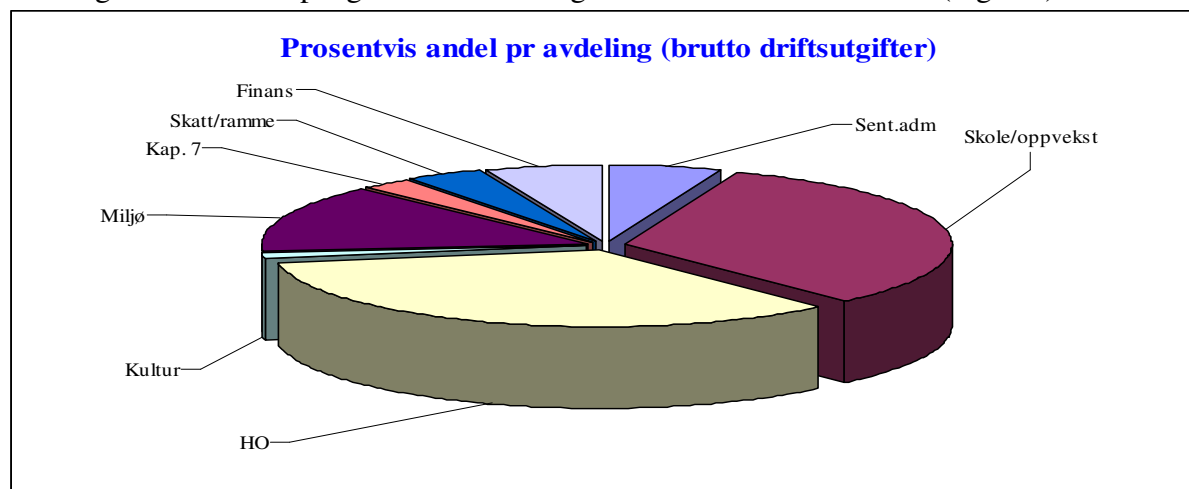
Hva som ligger i dette vites ikke. Dog så antar vi at dette vil gå på helse- og omsorgstjenester til den enkelte bruker. Dette er det rådmannen har tatt utgangspunkt i ved tidligere beregninger (som er fremlagt for kommunestyret). Samme forhold er tilfelle når det gjelder ressurskrevende tjenester innenfor helse og omsorg.

Endringer i regjeringens forslag til statsbudsjett – som får økonomiske betydning

En viser til Vedlegg 3 for mer informasjon.

Økonomisk fordeling av budsjettmidler

Figuren nedenfor viser hvordan budsjettmidlene er disponert mellom avdelingene. Med brutto driftsutgifter menes de pengene som avdelingene har som brukes til drift (utgifter).



For 2013 er brutto driftsutgifter (kostnader) fordelt på følgende måte mellom avdelingene:

Avdeling	Budsjett 2013	Prosentvis andel
SENTRALADMINISTRASJONEN	60 122	5,59 %
SKOLE- OG OPPVEKST	362 218	33,66 %
HELSE & OMSORG	369 577	34,35 %
KULTUR	16 276	1,51 %
MILJØAVDELING	152 145	14,14 %
DIV. FELLESUTGIFTER	49 552	4,61 %
SKATTER, RAMMETILSKUDD M.V.	450	0,04 %
FINANSKOSTN.	65 690	6,10 %
TOTALT	1 076 030	100,00 %

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

En viser til at budsjett 2013 her viser brutto driftsutgifter i hele tusen kroner. Videre er det gitte ansvar som har betydelige inntektsposter (som ikke fremkommer i denne tabellen).

Hvis vi derimot ser på netto driftsutgifter for den enkelte avdeling viser vi til følgende tabell:

Avdeling	Budsjett 2013	Prosentvis andel
SENTRALADMINISTRASJONEN	54 501	5,07 %
SKOLE- OG OPPVEKST	315 693	29,34 %
HELSE & OMSORG	327 830	30,37 %
KULTUR	11 364	1,06 %
MILJØAVDELING	68 459	6,36 %
DIV. FELLESUTGIFTER	34 152	3,17 %
SKATTER, RAMMETILSKUDD M.V.	-849 499	-78,95 %
FINANSKOSTN.	38 460	3,57 %
Udisponert overskudd	-40	0,00 %

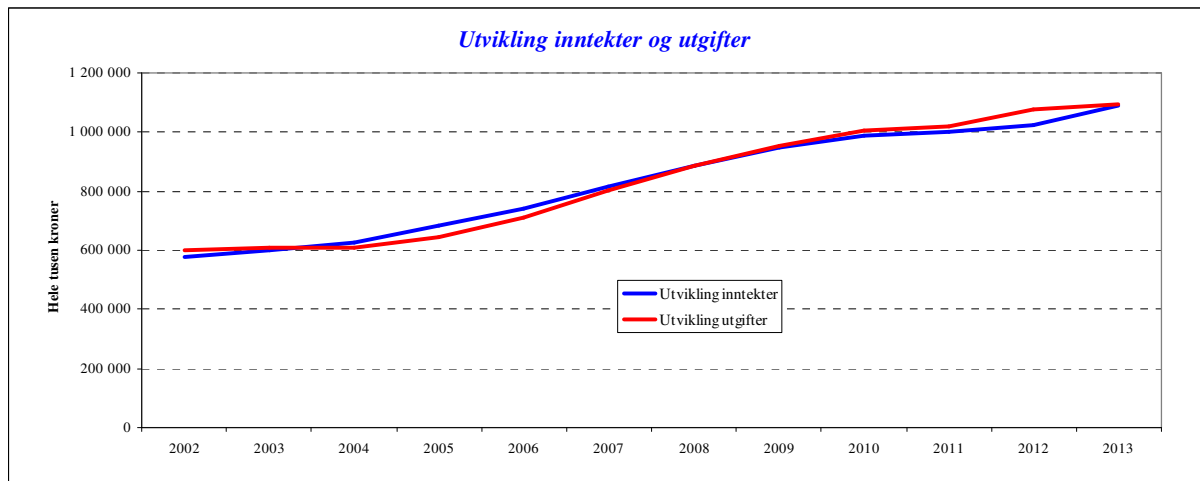
Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Netto driftsutgifter (netto driftsramme) danner den økonomiske rammen til avdelingene. Det er kommunestyret som vedtar hvilken nettoramme den enkelte avdeling skal ha. Netto

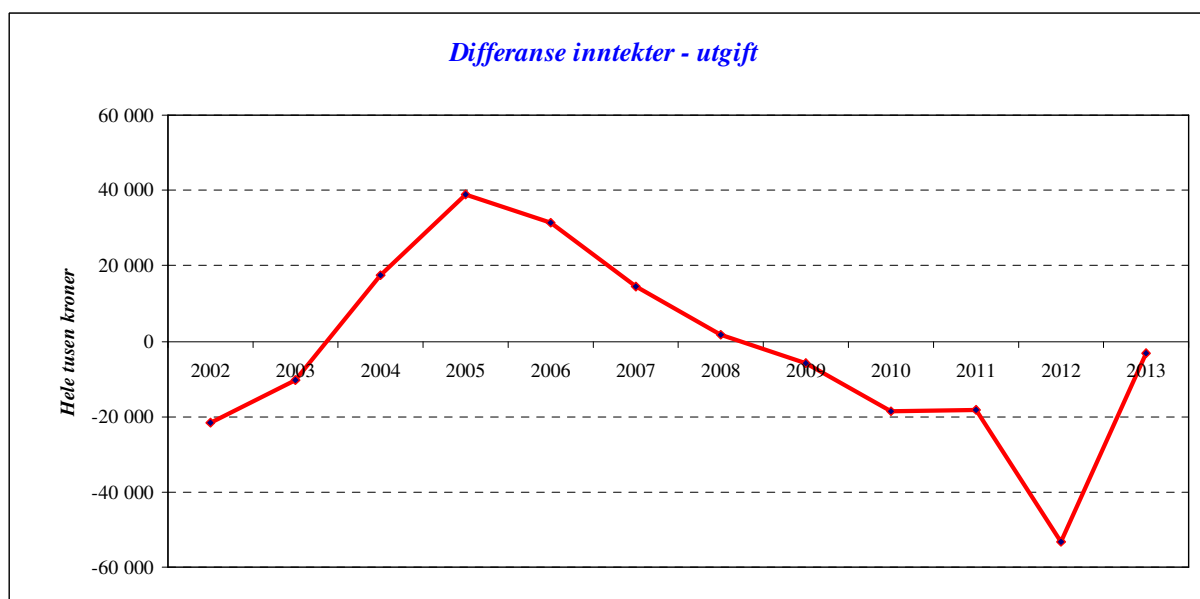
driftsramme fremkommer ved at en trekker fra inntektene som avdelingene har selv (for eksempel brukerbetaling) fra brutto driftsutgifter (alle utgiftene avdelingen har).

Økonomisk utvikling for Eigersund kommune

Vi ser i fremlagt forslag til økonomiplan for perioden 2013 - 2016 at utgiftene øker, inntektene strekkes samtidig som statlige overføringer ikke er store nok til å dekke lønnsøkning og forventet vekst. Det er helt klart at kommunene – også Eigersund kommune – har hatt en betydelig inntektsvekst i løpet av noen få år, noe følgende figur viser:



Hvis vi tar utgangspunkt i 2002 hadde vi samlede inntekter på 577,5 millioner kroner. Vi har da trukket fra bruk av frie fond. I 2004 hadde vi i forbindelse med årsregnskapet samlede inntekter på 625,6 millioner kroner. For budsjett 2013 anslår vi samlede inntekter til å utgjøre 1.089 millioner kroner. Dette er en formidabel vekst, men som tabellen viser har utgiftene økt tilsvarende – og mer til. Her ligger en av de økonomiske utfordringene for oss. Vi har sett på differansen mellom inntekter og utgifter – og satt dette inn i følgende figur:



Ved følgende figur må følgende bemerkes:

- I 2002 og 2003 hadde vi underskudd.
- I perioden 2004 frem til 2008 hadde vi overskudd i driften.
- Fra og med 2009 har vi hatt underskudd i driften – som har blitt balansert ved bruk av fondsmidler (som da ble avsatt i perioden 2004 – 2008). Fondsmidlene er langt på vei brukt opp.
- For budsjettåret 2013 har vi gjort ulike grep for å redusere bruken av fond. Fra 2013 klarer vi nesten å balansere driften uten å bruke av fondsmidler. Dvs. at det er igangsatt tiltak som gir positiv og helt nødvendig effekt/utvikling.
- I inntektene fra 2002 ligger premieavviket. Fra og med 2003 og frem 2007 utgjorde dette en betydelig regnskapsmessig inntekt. Fra 2002 har Eigersund kommune (både politisk og administrativt) påpekt at dette med premieavvik har betydelige negative konsekvenser og hvor regningen blir skjøvet på i tid – noe som igjen fører til at kommunene sitter på en ”pensjonsbombe”.

Det er viktig å peke på at få endringer kan få store økonomiske konsekvenser. Noen av disse forholdene kan vi styre selv, andre vil være styrt av staten (reformer, rammetilskudd og regelendringer) eller gjennom samfunnsutviklingen generelt (skatteinngang, befolkningsutvikling, ressurskrevende tjenester og økte lønnskostnader). Årets budsjett viser dette tydelig.

Videre i budsjettet vil dere finne tabeller som viser utviklingstrekk ved avdelingene. Disse tabellene viser en vekst i avdelingene. Det påpekes at dette ikke tilsier at de økonomiske rammene er romslige. Grafene viser kun økonomisk utvikling. Videre må en legge til grunn at en stor andel av veksten er knyttet opp mot lønnsøkning, økt antall ansatte og nye tjenestetilbud. Videre vil det være betydelige forskjeller internt i en avdeling. For eksempel har Byggesakskontoret økt bemanningen mens Seksjon for Vei har fått redusert bemanning i samme periode. Interne forhold og omrokkeringer vil en ikke se – derfor må en ikke trekke konklusjoner før en vet hva som ligger bak endringene.

Samtidig viser Kostra-tallene (over tid) at Eigersund kommune har driftsmessige utfordringer i forhold til andre kommuner. Det er gitte områder som viser at vi bruker mer penger på enn sammenlignbare kommuner. Dette omfatter følgende områder:

- Brann- og redningstjeneste.
- Rusomsorg
- Barn med behov for ekstra hjelp/assistanse i barnehage.
- Elever med behov for ekstra hjelp/assistanse
- Ressurskrevende tjenester (egenandel)

Presset kommuneøkonomi

Både budsjettet og tidligere økonomirapporter viser at økonomien er presset og hvor det også er interne forhold som gjør den økonomiske situasjonen vanskelig. Sistnevnte forhold er bla. knyttet opp mot vedtatte generelle reduksjoner, sviktende skatteinntekt/rammetilskudd og forhold knyttet opp mot pensjonsområdet. Det er derfor viktig å tenke på at det som blir foreslått og vedtatt har konsekvenser for de år som kommer – vi vil ikke ha mulighet til å foreta endringer i løpet av året (slik vi har klart tidligere år).

Samtidig viser ulike dokument og dialog med andre kommuner at den økonomiske situasjonen for kommunene er presset – og som fører til økonomisk press kommende år. Det er dog grunn til å påpeke at den økonomiske situasjonen i kommunene er forskjellig.

Generelle forhold som forklarer en presset kommuneøkonomi

- Forventninger og krav om økt tjenesteproduksjon.
- Økte utgifter knyttet opp tjenesteproduksjon til enkelt brukere.
- Behov for økt tjenesteproduksjon knyttet opp mot demografi og økt behov innenfor flere områder.
- Flere beregninger (både fra KS, SSB og andre aktører) viser at behovet er høyere enn dagens økonomiske rammer tilsier. Dette bl.a. som følge av et betydelig økonomisk etterslep (både med akkumulerte underskudd og vedlikeholdskostnader) samt realisering og forventninger av nye reformer / tiltak. Kort sagt kan en si at forventningene i både Stortinget og befolkningen til den kommunale tjenesteproduksjonen er høyere enn den muligheten som de kommunale inntektene kan generere.
- Lønnsveksten har vært høyere enn det kommunesektoren har blitt kompensert med via inntektssystemet. Lønnsveksten har vært stor, men også nødvendig for å kunne rekruttere og beholde kvalifisert arbeidskraft – høy aktivitet og sterk lønnsvekst i privat sektor har bidratt til økt lønnsvekst i offentlig sektor. Rådmannen tror at vi innenfor flere områder kommer til å få en situasjon hvor vi har færre ansatte, men hvor lønningene stiger.
- Finanskostnadene har steget totalt sett, bla. som følge av økt lånegjeld. (Det ligger ikke inne en faktor knyttet opp mot kompensasjon for økte finanskostnader i inntektssystemet for kommunene).
- Med økningen i inntektene fra staten ligger det også statlige forventninger / krav om økt tjenesteproduksjon i form av bl.a. nye årsverk innenfor pleie- og omsorgssektoren samt økt antall timer i grunnskolen. Det ligger videre forventninger om en ytterligere økning av tjenesteproduksjon til 2015. Denne veksten er det vanskelig å se for seg kan skje uten økt statlig finansiering knyttet opp mot enkelt forhold.
- Økte pensjonskostnader. Økningen i fellesordningen har på kort tid gått fra 13% til 22,31% av pensjonsgrunnlaget – og vil øke. Når rentene er lave og pensjonsgrunnlaget (lønn) i tillegg har steget som følge av økt lønn og flere ansatte er veksten i pensjonskostnadene betydelig. Endringer i pensjonen blir **IKKE** kompensert i de økonomiske overføringene vi mottar fra staten. En kan stille spørsmål om hvorfor et så viktig parameter ikke er med i beregningene og finner få andre forklaringer enn den økonomiske størrelsen på samlede pensjonsutgifter. Økt lønn og redusert rente før en dobbel effekt for kundene (kommunene).
- Regnskapsmessig føring av pensjonsutgiftene
 - Fra og med 2002 skal pensjonsutgiftene føres på en spesiell måte.
 - Følgene er at pensjonsutgiftene skyves regnskapsmessig ut i tid, men skal dekkes inn i løpet av en periode (som nå er endret til 10 år).
 - Denne akkumulerte gjelden er nå på 23 milliarder kroner og er beregnet til å utgjøre 30 milliarder kroner ved utgangen av 2012. For Eigersund kommune sin del vil dette utgjøre 100 millioner kroner. Beregninger viser at innen kort tid vil denne akkumulert gjeld komme opp i 50 milliarder kroner!
 - Dette blir nå beskrevet som en ”pensjonsbombe” og er nå i fokus i media.
 - Eigersund kommune gav en meget skarp og negativ høringsuttalelse på denne endringen av regelverket i 2002. Vi hadde endog møter med forslagsstiller i forkant og forsøkte å vise til hva som kunne bli konsekvensene. Siden 2002 har vi omtalt premieavviket som ”Monopolpenger” og sagt at dette vil få store økonomiske konsekvenser for en hel sektor – av en størrelse som ingen kunne si omfanget av.
 - Det er trist og beklagelig å se at vi – og noen få andre kommuner - dessverre har fått rett. Ordningen kommer nå til å koste kommunene betydelige summer.

- Nye reformer og utvidelse av eksisterende reformer. Staten og KS diskuterer hvor stor underfinansieringen på reformene har vært. Rådmannens vurdering er at det er tale om en betydelig underfinansiering.
- Endringer knyttet opp mot momsrefusjon – hvor midler blir flyttet fra drift til investering (og som finansieres av sektoren selv). Dette er et forhold tilbake til Bondevik-regjeringen og som er innarbeidet og nå vanskelig å reversere.
- Den eksisterende tjenesteproduksjonen blir dyrere (flere eldre samtidig som eksisterende brukere har behov for økt tjenestetilbud). Det har også skjedd en urovekkende utvikling i forhold til behovet for ressurskrevende tjenester i barnehage- og skolesektoren samt barnevernet (i helse- og omsorgssektoren er det et refusjonssystem fra staten inntil en fyller 67 år når utgiftene med enkeltbrukere blir høy, mens det ikke er et slikt system i barnehage- og skolesektoren / barnevernet eller for personer over 67 år, noe rådmannen mener er et klart paradoks – og som har blitt påpekt overfor sentrale myndigheter flere ganger).
- En forventning – både lokalt og nasjonalt – om økende kommunal tjenesteproduksjon – som ikke blir fullfinansiert.
- Økende byggekostnader – som i neste omgang gir økte finanskostnader. På dette forhold har vi ikke merket en finanskriser og/eller problem for byggenæringen og prisene har økt kraftig i forhold til en forventning i 2008 - 2009 om reduserte byggekostnader.
- Raskere utskriving av pasienter fra helseforetakene / sykehusene.
- Endring i befolkningssammensetningen som gjør driften dyrere – og som nødvendigvis ikke er kompensert godt nok.
- Deler av den økonomiske veksten som kommunene har hatt i årene 2005 - 2011 har kommet gjennom året i form av økt skatteinngang – som ikke er videreført i året / årene som kommer av staten. Dvs. at vi i løpet av året – gjennom økonomirapporter – har kunnet tilføre midler til avdelingene, men hvor finansieringen året etter blir en utfordring.

En ser en sektor, som har forventninger og krav til opprettholdelse av eksisterende og økt tjenesteproduksjon - som er større enn de midler som er tilført. Dette er forhold som regjeringen/staten tar opp i sine dokument. Den tid staten har overført en reell vekst på 61 milliarder kroner ekstra til sektoren siden 2005 så forstår en at det har vært en betydelig vekst. Uten denne økningen hadde sektoren kollapset. Rent budsjettmessig har dette vært en utfordring for staten sin side. Nå er situasjonen slik at kommunene alltid klager på de statlige overføringene – og glemmer den betydelige veksten vi har hatt. Problemet er at sektoren trenger betydelig mer midler for å realisere de planer og behov som finnes knyttet opp mot tjenesteproduksjon. Hvis staten skulle finansiert det behovet som ligger (for å unngå kutt og realisere ett nytt sykehjem) snakker vi om en samlet vekst på formidable 15 - 20 milliarder kroner til kommunene.

Samtidig må det påpekes av den økonomiske situasjonen for kommunene er bedre i dag enn det en hadde ved utgangen av 2004. Den økonomiske situasjonen er forskjellig i ulike kommuner. Nå er det slik at enkelte kommuner har lagt frem sine forslag til budsjett for 2013 – og det som de viser er en presset kommuneøkonomi og hvor en må foreta kutt.

Spesielle forhold for Eigersund kommune som gir en presset kommuneøkonomi

Rådmannen ønsker å vise til at en i de siste årene har påpekt i forslag til budsjett at vi har en stram kommuneøkonomi og at det har vært en utfordring å få balanse i budsjettforslaget.

Dette har vært en beskrivelse som går mange år tilbake. I fremlagt forslag til budsjett og økonomiplan for 2013 – 2016 ser en at denne utviklingen fortsetter. Dette ser en tydelig ved følgende forhold:

- Det er gode tiltak som ikke kan bli igangsatt – av økonomiske årsaker. Dette omfatter bla. en ny sjukeheim.
- Det er skissert kutt.
- Gjelden øker betydelig mer enn de avdrag som blir betalt hvert år.
- Frie inntekter (skatt og rammetilskudd) er økt mer enn statens anslag.
- Forventet (mulig) renteøkning er ikke lagt inn i økonomiplanen.
- Offensiv og optimistisk budsjettering bruk av premieavviket.
- Det blir foreslått igangsettelse av en gjennomgang av de enkelte resultatenehetene i Eigersund kommune – via ”Eigersund 2015”.

Nedenfor vises det til noen av årsakene til en generelt presset kommuneøkonomi / årsaker for Eigersund kommune:

- Vi mener at lønnsveksten for Eigersund kommune har vært høyere enn de sentrale anslagene (KS og staten). Dette over flere år – og hvor konsekvensene da gradvis blir større og større (målt i kroner).
- Økte pensjonskostnader (gjelder alle kommunene).
- Endringer og forhold i inntektssystemet som fører til at Eigersund kommune taper minst 13 - 15 millioner kroner på (dette over tid).
- Et trekk i inntektssystemet som ligger forbundet med private grunnskoler (trekk på netto 7,3 millioner kroner). Slik ordningen er lagt opp i dag belønnes kommuner som ikke har elever i private grunnskoler, mens Eigersund kommune er i en særstilling og blir via inntektssystemet straffet. Dette er forhold som vi gjentatte ganger har tatt opp, sist i 2010. En viser til at dette trekket har blitt gradvis redusert – som følge av mindre elevtall i private grunnskoler. Som informasjon så var nettotrekket for private grunnskoler følgende for Eigersund kommune:
 - 2009: 9.086.000 kr
 - 2010: 8.655.000 kr
 - 2011: 7.997.000 kr
 - 2012: 9.245.000 kr
- Behovet for ressurskrevende tjenester har økt – også de som i helse- og omsorgssektoren ligger rett under innslagspunktet for den statlige refusjonsordningen.
- Ekspansive investeringsbudsjett, som har ført til økende lånegjeld som igjen gir økte finansutgifter.
- Redusert rente på finansinntekter knyttet opp mot kalkulatoriske inntekter for VA-sektoren (VA-sektoren skal dekke finansutgifter knyttet opp mot foretatte investeringer, problemet er at den renten en bruker i beregningene er nå lavere enn vår lånerente).
- Utgiftene våre knyttet opp mot gitte tjenesteområder ligger høyere enn sammenlignbare kommuner og landsgjennomsnittet. Dette omfatter:
 - Barn med spesielle behov i barnehage-alder (både i kommunale og private barnehager).
 - Elever som har behov for økte tjenesterressurser (dvs. unge brukere som ikke omfattes av ordningen med statlig refusjon). En viser her til at 31,4% av våre lærertimer går til spesialundervisning.
 - Barnevernstiltak (herunder behov for økt bemanning).
 - Brann- og redningstjeneste.
- Nedtrapping av vertskommuneordningen.

- Økte overføringer til private barnehager.
- Økning av budsjetttrammene (inntekter og utgifter) for å finne rom til viktige tjenestetilbud i den politiske budsjettbehandlingsprosessen.
- Den formidable veksten vi har hatt knyttet opp mot økte inntekter har i sin helhet gått med til å dekke ressurskrevende tjenester.
- Vi har brukt avsatte fondsmidler i for stor grad. Vi har dermed skjøvet økonomiske utfordringer og viktige beslutninger foran oss. I denne sammenheng viser en til at i forbindelse med budsjettet for 2011 ble det vedtatt ulike reduksjoner som med helårseffekt i 2012 skulle utgjøre 19.850.000 kroner. Av dette er 8.839.000 kroner realisert. Videre ble de resterende reduksjoner tatt vekk/skjøvet ut i tid. Dvs. at vi ikke har avsluttet tidligere reduksjoner – som fører til at prosessene ikke er avsluttet.

Rådmannen ønsker å påpeke at dagens tjenestenivå er godt i Eigersund kommune. Dog så viser rådmannen til at det er meldt inn forhold som en ikke har funnet rom for å finansiere – i tillegg til at det foreslås reduksjoner. Dette både innenfor driftstiltak og investeringer. Flere av disse tiltakene / stillingene hadde gitt et bedre tjenestetilbud for innbyggerne.

Vi peker videre på at flere indikatorer – i dette budsjettforslag – viser negative trekk i økonomien til Eigersund kommune. Vi ser at kompensasjonen i inntektssystemet ikke dekker løpende lønnsutgifter samtidig som vertskommunetilskuddet trappes ned. I tillegg ligger det betydelige usikkerhetsmomenter knyttet opp mot pensjon - samtidig som vi vet at gitt tjenesteproduksjon kommer til å øke og hvor det er vanskelig å holde tilbake/igjen.

Konklusjonen blir dermed at vi i årene som kommer må være innstilt på betydelige omprioriteringer – i form at vi tilfører mer penger til gitte områder og reduserer andre steder. I tillegg må en være innstilt på det blir årlige runder med reduksjoner (forslag til reduksjoner fra rådmannens side). I denne fasen er det viktig å foreta de rette prioriteringer til beste for flest mulig av innbyggerne. Årsaken til at dette blir sagt er at både vi og sektoren har en økonomisk utfordring i å balansere inntekter og utgifter. Ut fra dette vil rådmannen igangsette et løpende prosjekt med dette som oppgave – kalt "Eigersund 2015".

Forutsetninger i fremlagt budsjett og økonomiplan

I rådmannens forslag til budsjett 2013 og økonomiplan 2013 – 2016 ligger følgende forutsetninger til grunn:

- Avdragsbetaling etter minimumsavdragsprinsipp etter KommuneLOVENS §50 pkt 7a.
- En viss form for kompensasjon for økt prisstigning.
- Statens anslag for skatt og rammetilskudd innarbeides. En har korrigert skatteinntekten opp – basert på økt antall ansatte ved Aker Solutions i 2012 - 2013.
- Anslag på pensjonskostnader i perioden er basert på informasjon fra livselskapene – dette gjelder også AFP-ordningen.
- Stramme økonomiske rammer ved avdelingene – som må holdes.
- Økt eiendomsskatt på boliger/hus/fritidseiendommer/annet.
- Økt eiendomsskatt på næring.
- Nytt bo- og servicesenter realiseres ikke på nåværende tidspunkt, men det settes av driftsmidler til planlegging.
- Omfordelinger innenfor investeringsbudsjettene.
- Et forventet mindreforbruk innenfor Vertskommunetilskuddet settes av på Vertskommunefond – og skal brukes som egenkapital i realisering av nytt dag- og bosenter for brukerne.
- Begge de to siste forholdene vil rådmannen komme tilbake til i egne saker.

Positive indikatorer (mulige scenarier)

- I første omgang er lav og stabil rente positivt.
- Økt skatteinngang for landet. Får indirekte positiv effekt for Eigersund kommune (som har økt skatteinngangen som følge av lokal aktivitet).
- Fokuset på manglende sykehjemsplasser kan føre til økte overføringer til kommunene.

Negative indikatorer (mulige scenarier)

- Fare for økende rente.
- Negativ skatteutvikling – ved at skatteinngangen blir lavere enn budsjetter og hvor nedtrappingen betydelig i årene utover i økonomiperioden.
- Økte energikostnader – priser som i større grad gjenspeiler det Europeiske prisnivået.
- Bemanningsreduksjoner i forbindelse med en antatt naturlig bortgang av vertskommunebeboerne. Av erfaringer vet vi at dette kan variere, samtidig som bemanningsreduksjonene kan bli kompliserte grunnet at andre brukere blir mer ressurskrevende samtidig som flytting av brukere må skje ved frivillighet.
- Lønnsoppgjøret kan bli dyrere enn det som er lagt inn i budsjettet.
- Økte pensjonskostnader som følge av lønnsutvikling, reguleringsberegninger, avkastning i selskapene, endringer i tekniske pensjonsberegninger, endringer i rentegarantien, høyere grunnlag og lavere avkastning i selskapene. Pensjonskostnadene er en av de største utfordringene for kommunene – og hvor vi i liten grad kan styre utviklingen – og hvor staten heller ikke gir noen form for kompensasjon. Pensjon er en betydelig usikkerhetsfaktor i budsjettet.
- Reduserte statlige overføringer i årene som kommer.
- Formueskatten kan forsvinne – noe som utgjør 8 milliarder kroner for kommunene.
- Realisering av vindmølleparkene blir forskjøvet tidsmessig. En viser til at kommunestyret la inn en økning i tidligere økonomirapport – et forhold som er videreført av rådmann.
- Fortsatt økningen innenfor barnevernet.
- Fortsatt økning (nye tilfeller) vedrørende ressurskrevende tjenester innenfor barnhage, skole og pleie/omsorg.

En viser videre til at det vil skje endringer i løpet av året (negative og positive) – ofte med flere millioner kroner.

Konsekvenser og alternativ hvor budsjettforutsetningene ikke holder

Konsekvenser hvis budsjettforutsetningene ikke holder

Hvis budsjettforutsetningene ikke holder må vi forvente økonomisk underskudd (dvs. regnskapsmessig merforbruk). I foreslått økonomiplan er det ikke buffere som kan begrense et merforbruk. Konsekvensene av økonomisk merforbruk (underskudd) blir ytterligere reduksjon av tjenestetilbudet. Dette må skje gjennom en driftsmessig tilpassning hvor en ser på reduksjoner og konsekvenser ved varige nedlegging av driftstiltak og tilskudd. Det er et faktum at dette vil gi redusert og dårligere tjenestetilbud til kommunens innbyggere.

Rådmannen viser samtidig til at eiendomsskatten nå blir foreslått brukt – dvs. at vi bruker de inntektskildene som er mulige.

Ved underskudd vil Eigersund kommune kunne bli innmeldt i ROBEEK og hvor da mye av den økonomiske styringen må godkjennes av Fylkesmann i Rogaland.

Informasjon om ROBEEK

”Register om betinget godkjenning og kontroll” - er et register over kommuner og fylkeskommuner som må ha godkjenning fra Kommunal- og regionaldepartementet for å kunne ta opp lån eller inngå langsiktige leieavtaler. Registeret er oppretta i medhold av Kommuneloven. Registeret omfatter kommuner og fylkeskommuner med økonomisk ubalanse. Kommuneloven § 60 tar opp Statlig kontroll og godkjenning av økonomiske forpliktelser:

1. Vedtak om opptak av lån eller vedtak om langsiktig avtale om leie av bygninger, anlegg og varige driftsmidler som kan påføre kommunen eller fylkeskommunen utgifter ut over de fire neste budsjettår, er ikke gyldig før det er godkjent av departementet, dersom:
 - kommunestyret eller fylkestinget har vedtatt å fastsette et årsbudsjett uten at alle utgifter er dekket inn på budsjettet,
 - kommunestyret eller fylkestinget har vedtatt å fastsette en økonomiplan uten at alle utgifter er dekket inn på økonomiplanen,
 - kommunestyret eller fylkestinget etter § 48 nr. 4 har vedtatt at et regnskapsmessig underskudd skal fordeles ut over det påfølgende budsjettår etter at regnskapet er fremlagt, eller
 - kommunen eller fylkeskommunen ikke følger vedtatt plan for dekning av underskudd.

For de kommuner som er oppført i registeret, er følgende vedtak ikke gyldig før de er godkjent av fylkesmannen:

- Vedtak om opptak av lån og finansiell leasing
- Vedtak om leie av bygninger, anlegg, og varige driftsmidler som kan påføre kommunen utgifter utover de fire neste budsjettår.
- Lovlighetskontrollere og godkjenning av budsjett og økonomiplan.

Inntil den enkelte kommune eller fylkeskommune er oppført i registeret, kan det ikke iverksettes godkjenning som beskrevet overfor. Kommuner og fylkeskommuner som inngår kontrakter som krever godkjenning skal orientere sine medkontrahenter om at de er satt under betinget godkjenning og kontroll.

Pr i dag er det 47 kommuner som er i ROBEEK-registeret.

Alternativer hvis budsjettforutsetningene ikke holder

Rådmannen viser til at det foreligger følgende alternativer som er anbefalt / kan vurderes:

1. Igangsette økonomiske kutt i tjenesteproduksjon.
2. Selge eierandeler, eiendommer eller bygg.
 - a. Må gjelde aktiva som kan avhendes i et marked (mottatt salgssum brukes til ekstraordinær nedbetaling av gjeld).
 - b. Dette bør omfatte de forhold som kan avhendes og hvor det er et marked.
 - c. En viser til at slike prosesser vil ta tid – og i gitte sammenhenger være komplisert.
3. Ett alternativ til punkt 2 er betydelig høyere avkastning av våre verdier i Lyse energi og Dalane energi. Avkastningen i form av utbytte er lavt – sett i forhold til de eierverdier vi besitter.

4. Kun gjennomføre investeringer hvis det kan skje uten låneopptak (dette med unntak av vann- og avløpssektoren hvor låneopptak er pålagt ved investering og som teoretisk sett skal være selvfinansierende).

Kommuneøkonomien har det siste 10-året vært preget av til dels store svingninger, og selv om det i framlagt budsjett/økonomiplan 2013 – 2016 er i teknisk balanse i økonomien, må rådmannen igjen advare - på det sterkeste - mot å bruke mer penger enn det som det er lagt opp til i framlagt budsjett og økonomiplan. Rådmannen viser videre til at en bruker regnskapsmessige transaksjoner for å finansiere driften i både 2012 og for resten av perioden – dette ved at vi bruker premieavviket til å dekke driftsutgifter. Sistnevnte forhold vil over tid føre til press på likviditeten. Rådmannen vil videre advare mot å legge inn besparelser som en skal komme tilbake til. Slike generelle besparelser har vi hatt negative erfaringer med tidligere år. Hvis det skal foretas reduksjoner må disse synliggjøres.

Rådmannen viser til at investeringene det er lagt opp til i økonomiplanen fortløpende må vurderes og noen eventuelt stoppes dersom den økonomiske situasjonen skulle utvikle seg i negativ retning.

Rådmannen viser til at han kommer til å ha en ”stresstest” av samtlige resultatenheter i Eigersund kommune i prosjektet ”Eigersund 2015”. Det er IKKE lagt inn en forventet økonomisk reduksjon på dette prosjekt, noe som er bevisst.

Forslag til kutt i budsjett / økonomiplan 2013 – 2016

I rådmannen forslag til budsjett og økonomiplan ligger følgende forslag til reduksjoner i driftsbudsjettet (nye i forhold til det som allerede er politisk vedtatt):

- Avvikling av tilskuddet til Dalanerådet/Næringssjefen i Dalane (ref. egen sak). Midler knyttet opp til næringsarbeide overføres til et selskap iht. skissert forslag til OU2012.
- Avvikling av tilskuddet til Visit Dalane (ref. egen sak).
- Tilskudd til Magma Geopark videreføres ikke i fra 2014 og utover (ref. egen sak).
- Avvikling av tilskuddet til Vinterlandbruksskolen.
- Reduksjoner ved Biblioteket (åpningstiden blir redusert, men ikke lørdag).
- Utgifter knyttet opp mot tiltak mot barn/elever med behov for ekstra hjelp.
- Tilskudd til Fyrllyssenteret er trukket ut.
- Regionantikvarstillingen trekkes ut. En viser at så er tilfelle ved andre kommuner.
- Driftsreduksjoner ved Miljøavdelingen knyttet opp mot anskaffelse av nye maskiner. Ved nye maskiner kan en redusere vedlikeholdsutgiftene for maskiner og kjøretøy.
- Driftsmessige reduksjoner i driftsutgifter ved avdelinger.
- Kommunestyrets reduksjon knyttet opp mot energi er innarbeidet.
- Vertskommunereduksjon.

I investeringsbudsjettet trekker en spesielt frem at det ikke er funnet økonomisk rom for videre sykehjemsutbygging (i tradisjonell forstand).

Ellers viser en til kommentarer under den enkelte avdeling og i vedlegg (som viser hvilke forhold som ikke er lagt inn).

Forslag til økte inntekter i budsjett / økonomiplan 2013 – 2016

I rådmannen forslag til budsjett og økonomiplan ligger følgende forslag til reduksjoner i driftsbudsjettet (nye i forhold til det som allerede er politisk vedtatt):

- Rådmann foreslår økning i eiendomsskatten for ”annen eiendom (dvs. boliger og fritidsboliger). Økningen er på 2 promille og utgjør 12 millioner kroner. .
Kommunestyret vedtok videre høsten 2012 at promillesatsen for eiendomsskatt for næring økes med 1 promille fra og med 20134 – som utgjør en inntektsøkning på 1,75 millioner kroner.
- Økt foreldrebetaling – forsterket SFO-ordning (helårseffekt). En viser til egen sak.
- Økt inntekt knyttet opp mot kinodrift – basert på historiske tall. En viser til at inntekten ved kinoen er meget avhengig av hvilke filmer som kommer i løpet av året – og hvordan disse blir mottatt av publikum.

Ellers viser en til kommentarer under den enkelte avdeling.

Alternative forslag til kutt i driften

I forbindelse med driftsreduksjoner for 2011 har rådmannen vurdert flere forhold. Ved nye kutt vil rådmannen gå på en allerede utarbeidet liste. De alternative kutt som foreligger er (med oppgitt helårsvirkning):

1. Stenge 3B ved Lagård sjukeheim – 4,5 millioner kroner.
2. Stenge ett bofellesskap på Lundeåne bo- og servicesenter – 2 millioner kroner.
3. Avvikling av tiltak ved Levekårsavdelingen HO.
4. Avvikle drift ved Kulturhuset, herunder kinoen. Driftsutgiftene ved Miljøavdelingen ville blitt redusert. En viser til at de disposisjoner som nå er gjort gjør at Kulturhus / Kinodriften ved og Kultur er i balanse.
5. Kasernert brannvakt – 1.050.000 kroner.
6. Avvikle Pingvinen fritidsklubb. Før husleie-avtalen kan avvikles vil netto utgifter være ca. 600.000 kroner. Husleien utgjør 300.000 kroner.
7. Stenge en eller flere av våre tre svømmehaller. Tidligere gjennomganger viser at dette får betydelige følger for lovpålagte tiltak og/eller tiltak innenfor rehabilitering. Basert på at tilbud knyttet opp mot idrettshaller og svømmehaller blir en viktig faktor knyttet opp mot forebygging og rehabilitering relatert til Samhandlingsreformen vil slike reduksjoner for konsekvenser også mot reformen. Beløp vil være avhengig av hvilken reduksjon som blir foreslått/iverksatt.
8. Flytte ungdomsskoletrinnet fra Hellvik skole til Lagård ungdomsskole. Besparelsen på dette vil ligge på ca. 700.000 kroner. Dette er et forhold som er vurdert, men ikke foreslått av den grunn at det vil om få år være behov for flere grupperom for enkelt elever ved Lagård ungdomsskole. Du kan da få en situasjon hvor det ikke er plass nok til de ulike tilbudene innenfor skoleundervisningen.
9. Biblioteket. En viser til at selv om tjenesten er lovpålagt kan omfanget reduseres, men da snakker vi om ett helt annet tilbud enn dagens ordning. Beløp vil være avhengig av hvilken reduksjon som blir foreslått/iverksatt.
10. Si opp kommunens medlemskap i KS. Dette fordrer flere forhold og en utmelding må eventuelt utredes nærmere – herunder hva som eventuelt er mulig.
11. Ett annet forhold som er vurdert er reduksjoner i tilskudd til lag og foreninger. Dette blir ikke forslått da rådmann peker på at dette er viktige oppgaver som på mange vis hadde blitt dyrere hvis Eigersund kommune måtte gitt ulike tilbud. Dvs. rådmann mener vi får mye igjen for disse tilskudd. Videre peker rådmann på at dette er forebyggende arbeid– i tillegg til at det på flere av tilskuddene ligger driftsavtaler til

grunn (herunder dekning av investeringer som er foretatt). Dog så varsler rådmannen en gjennomgang av tilskuddene som Eigersund kommune gir til ulike lag og foreninger. Det er gitte tilskudd som ligger ved Miljøavdelingen og andre som ligger i Levekårsavdelingen – Kultur. Videre må en diskutere om ikke gitte tilskudd bør avvikles og midlene omprioriteres til andre forhold. Det vil bli fremmet egen sak på dette i løpet av 2012.

12. Reduksjon i investeringer – som i neste omgang fører til reduserte finansutgifter.
13. Salg av eierandeler i Lyse energi og / eller Dalane energi. Det er betydelige ”utfordringer” knyttet mot et salg – og hvor Eigersund kommune har forsøkt dette tidligere (uten å lykkes). En tidligere runde ble vi stoppet av de andre eierne i selskapet. I ettertid har lovendringer gjort dette mer komplisert og hvor et slikt salg vil kreve en betydelig utredning. Samtidig så er det grunn til å peke på at de utbyttene vi mottar fra energiselskapene ikke samsvarer med de verdier vi antar vi besitter. I dag får vi ett utbytte som utgjør 1% - 3% av de verdier som er ”våre” i nevnte selskap.

Forhold som rådmannen vil komme tilbake til i 2013

Rådmannen viser også til at det er forhold som en ikke legger frem i budsjettforslaget. Dette er forhold som må utredes nærmere før politisk behandling. Rådmannen viser bl.a. her til:

- Evaluering av integreringsarbeidet Eigersund kommune gjør overfor flyktninger. Eget forvaltningsprosjekt – hvor vi har fått skjønnsmidler.
- Mottak av flyktninger i 2013.
- Rusomsorg i Eigersund kommune (en viser til kommentarer under HO)
- Anleggs- og byggeregnskap innenfor prosjekt for vann- og avløpssektoren.
- Parkeringsplasser på Mydland. Dette er en sak som har pågått i flere år – uten en løsning.
- Igangsetting av prosjekt ”Eigersund 2015” – og med oppfølging av prosjekt ”Eigersund 2020”.
- Oppfølging av forhold i OU2012, som er avhengig av hvilke politiske vedtak som blir fattet. Blir det etablering av et nytt KF knyttet opp mot næringsutvikling og havnedrift er det Eigersund kommune – ved rådmann – som må opprette selskapet og sikre gjennomføringen av vedtaket.
- En gjennomgang av avtaler knyttet opp mot interkommunalt samarbeide – hvor Eigersund kommune er vertskommune. Eksisterende avtaler er inngått over tid – og på ulike tidspunkt. I forbindelse med B2013 ser en at det vil være behov for en gjennomgang av disse samarbeidsavtalene – for bla. å ha like forutsetninger – til beste for alle parter.
- Budsjettet er utarbeidet og legges frem før kommunestyret har behandlet organisasjonsgjennomgangen. Politisk behandling av organisasjonsgjennomgangen kan ha endringer som ikke er innarbeidet i budsjettet. Ved behov vil en komme tilbake til dette forhold.
- Fremtidig budsjettarbeide og –oppbygging. Her er det flere forhold som vil bli vurdert og hvor en foreløpig ser følgende endringer/moment:
 - I forbindelse med foreslått ny organisasjonsstruktur og politisk struktur vil rådmannens budsjettforslag for 2014 bli bygget om. I dette ligger det bla. inne refleksjoner knyttet opp mot egen sak/rapport om Kostra og informasjon om spesielle forhold.
 - I forbindelse med B2013 har det blitt avholdt to åpne møter med politisk deltakelse og hvor rådmann er opptatt av orientering og informasjon. Dette er et forhold som rådmann vil vurdere / evaluere.
 - Har en politisk innspill på disse forholdene ber en om tilbakemelding.

ENDRINGER INNENFOR FORMANNSKAPETS ANSVAR



Formannskapet ledes politisk av ordfører Leif Erik Egaas (H). En viser videre til politisk endring mht. struktur og ansvarsområder.

Ansvarsområde/enheter for utvalget

Formannskapet har et overordnet (politisk) økonomisk ansvar for Eigersund kommune. Videre ligger følgende avdelinger/enheter under Formannskapet:

- Sentraladministrasjonen – herunder overføringene til Kirken
- Kap. 7 Fellesområde for Eigersund kommune
- Kap. 8 Skatt og statlige tilskudd
- Kap. 9 Finansposter
- Levekårsavdelingen – skole og oppvekst
- Levekårsavdelingen – kultur
- Levekårsavdelingen – Helse og omsorg (HO)
- En påpeker at når dette skrives er ikke OU2012 politisk behandlet – og hvor det er foreslått endringer (som også vil få budsjettmessige konsekvenser).

Kommentarer knyttet til Kap. 7 Fellesområdet/Fellesutgifter

Nøkkeldata for Kap. 7 Fellesområdet/fellesutgifter

Enheter ved Kap. 7 Fellesområdet/fellesutgifter

Vi fører her:

- Kostnader forbundet med personalforsikringer for alle ansatte i Eigersund kommune.
- AFP-kostnader
- Lønnsporten avsettes (og fordeles gjennom året – etter lønnsforhandlinger – til avdelingene).
- Økte kostnader knyttet opp mot pensjon.
- Bruk av tidligere års andel av overskudd fra livselskapene (DNB og KLP).

Antall ansatte ved Kap. 7

Det er ingen ansatte ved nevnte kapitel.

Økonomiske hovedtall for Kap. 7

Moment/år	B-2013	B-2012	R-2011
Utgifter	49.552	31.703	17.695
- Inntekter/tilskudd	-15.400	-34.400	-17.718
Netto ramme	34.152	-2.697	-23

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner. Forskjellen mellom de ulike år henger sammen med bruk av fondsmidler.

En påpeker at tabellen kan gi en noe feil fremstilling. I forbindelse med både R2011 og B2012 er det flyttet midler fra bla. lønnsporten ut til avdelingene. Videre vil dette også skje med gitte pensjonsmidler i både B2012 og B2013. Ut fra dette er dette et ansvar som ”tømmes og fylles”.

Kostra-tall for Kap. 7

Kostra er forkortelse for **Kommune Stat Rapportering** og er en felles rapporteringsmåte for økonomiske og tjenestemessige data fra samtlige av landets kommuner til staten. Rapporteringen finner sted løpende i året på gitte områder, men hvor hovedrapporteringen finner sted i forbindelse med årsregnskapet. I denne oversikten viser vi Kostra-data i forbindelse med årsregnskapet for 2011 – for avdelingen. En har valgt noen kommuner som vi naturlig kan sammenligne oss med. Det påpeker følgende forhold:

1. Selv om Kostra-rapporteringen skal være lik for alle kommuner vet vi at det finnes lokale tolkninger – som kan gi ulike utslag.
2. Det kan foreligge feil i rapporteringen (for eksempel ved at feil antall brukere er oppgitt).
3. En kan sammenligne seg med feil kommuner. Vi har gjort et begrenset valg og hvor de samme kommunene går igjen for samtlige avdelinger.

For Kap. 7 er det få sammenlignbare forhold. En trekker dog frem pensjonsforpliktelser i kroner pr. innbygger:

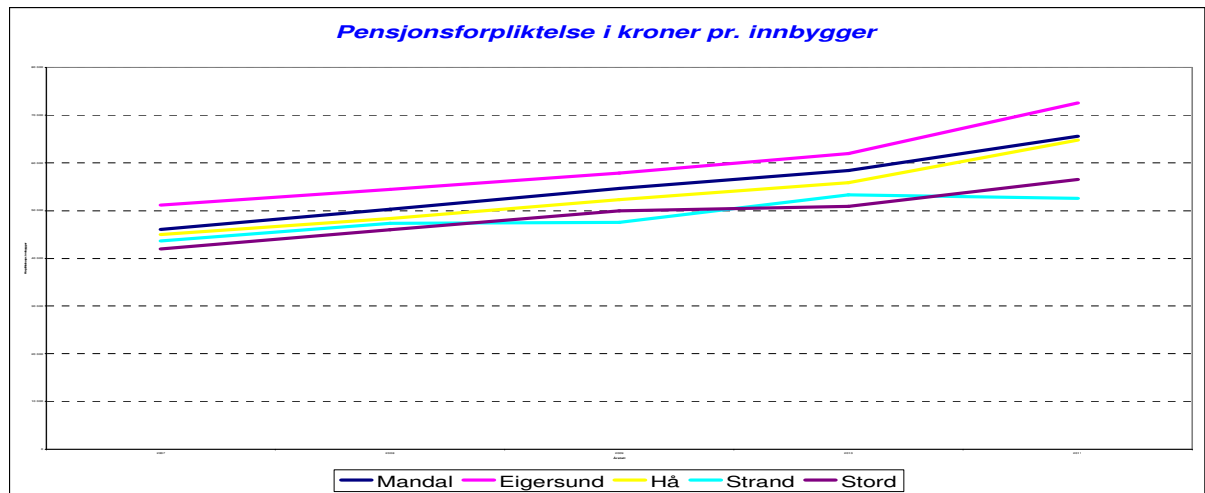
	2007	2008	2009	2010	2011
Mandal	46 089	50 298	54 669	58 432	65 577
Eigersund	51 174	54 454	57 890	61 994	72 586
Hå	44 977	48 366	52 333	55 880	64 768
Strand	43 619	47 330	47 524	53 295	52 584
Stord	41 981	46 004	49 974	50 906	56 529

Forklaringen på hvorfor Eigersund kommune ligger høyere enn andre kommuner knyttet opp mot pensjon henger bla. sammen med følgende forhold:

- Vertskommuneordningen – gir her tjenester for 55 millioner kroner som er utenom rammetilskuddet og som fører til at vi har flere ansatte enn kommuner med samme folketall.
- Vi overtok ansvaret for institusjonen på Bakkebø – herunder ansatte med da opptjente pensjonsrettigheter.
- Vi er en bykommune som har hatt pensjonsordning lengre enn mange andre kommuner. På den måten har vi opparbeidet en stor pensjonsordning.
- Vi har flere ansatte enn andre kommuner knyttet opp mot ressurskrevende tjenester.
- Ett forhold som kan spille inn er stabiliteten til arbeidsstyrken. Ved gjennomgang beholder tidligere ansatte fripoliser som vi som tidligere arbeidsgiver må betjene.
- Antall pensjonister og uførepensjonister.

- For de to siste forholdene regner vi med at dette er forskjellig, men at vi ikke kan si med sikkerhet at vi har et avvik knyttet opp mot andre kommuner. Dette er forhold som vi vil se nærmere på fremover i dialog med andre kommuner.

Samtidig viser oversikten at pensjonsutgiftene har steget over perioden – for samtlige kommuner:



Rådmann viser til at Eigersund kommune faktisk har gjort mye knyttet opp mot pensjonsområdet. Dette omfatter bla. følgende forhold:

1. Vi har hatt pensjonsordningene – knyttet opp mot fellesordningen – på anbud to ganger.
2. En har aktivt oppfølging av premie – herunder bruk av premiefond i livselskapene.
3. En har hatt en oppfølging av ordningene – og hvor faktura har blitt slettet.
4. En forsøker å tilrettelegge arbeidsoppgaver for enkelt personer – for å redusere grad av uføre. Basert på informasjon fra selskapene ligger vi lavere enn landsgjennomsnittet.

Samtidig så peker rådmannen på at hovedtariffavtalen sier hvilken ordning sektoren skal ha. Dette er et forhold som ikke Eigersund kommune alene styrer.

Forslag til økonomiplan for Kap. 7 for perioden 2013 – 2016

Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan:

Drift - endringer	2013	2014	2015	2016
Nettobudsjett	-2 697	-2 697	-2 697	-2 697
Fratrekk engangsforhold 2012	30 300	30 300	30 300	30 300
Varige rammeendringer:				
Forsikringspremie - endring	-5	-5	-5	-5
Avsetning lønnsnett - helårsvirkning 2012	7 554	7 554	7 554	7 554
Avsetning lønnsnett - halvårsvirkning 2013	7 500	7 500	7 500	7 500
Pensjon - økte utgifter	2 400	2 400	2 400	2 400
Tidsbegrensede rammeendringer:				
Bruk av årets premieavvik	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Premieavvik SPK	2 200	2 200	2 200	2 200
Premieavvik KLP	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100
Premieavvik DNB	-3 000	-2 500	-2 000	-2 000
Amortisert premieavvik - kostnad	6 000	6 000	6 000	6 000
Samlet ramme avd.	34 152	34 652	35 152	35 152

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Kommentarer knyttet opp mot rammeendringer (reduksjoner)

I forbindelse med budsjettet for 2012 ble det vedtatt at følgende reduksjoner skulle legges inn i budsjettet 2013:

- Rammeendringer sykefravær – 750.000 kr
- Rammeendring i forbindelse med organisasjonsgjennomgangen – 3.000.000 kr
- Rammeendring i forbindelse med effekt av salg og strukturendringer – 2.700.000 kr.

Disse er innarbeidet i rådmannens forslag til budsjett.

Kommentarer knyttet opp mot driftsreduksjoner

Fra tidligere budsjettvedtak ligger det inne samlede reduksjoner på 305.000 kroner. Dette er reduksjoner som videreføres i rådmannens budsjettforslag og vil bli tatt inn i forbindelse med en kombinasjon av vakanse og sykkelønnsrefusjoner.

Kommentarer knyttet opp til avsetningen ved lønnsputten

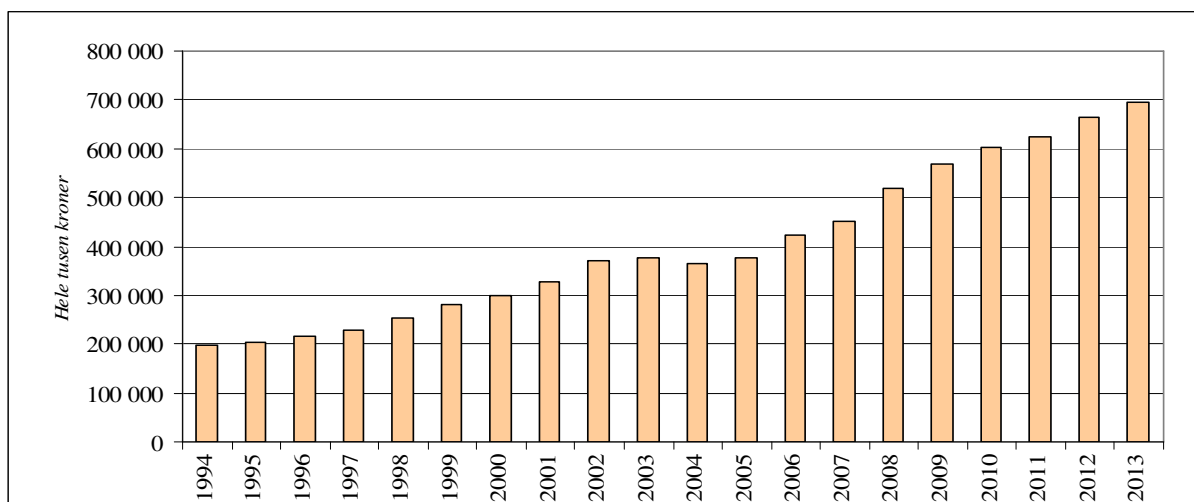
Lønnsmidlene som er foreslått avsatt på lønnsputten skal dekke:

- Lokale lønnsforhandlinger – som gjennomføres i 2012 med helårsvirkning i 2013 (fordelingen av midlene mellom avdelingene er ikke kjent i skrivende stund).
- Lønnsforhandlinger for Kirken i både 2012 og 2013.
- Variable tillegg som kommer som en følge av lønnsoppgjøret.
- Lokale lønnsforhandlinger i kap. 3 og 5 for både 2012 og 2013.
- Lønnsoppgjøret som skal skje i 2013 – med effekt for 2013.

En peker på at lønnsmidlene som avdelingene har fått kompensert gjelder de økonomiske konsekvensene etter det sentrale lønnsoppgjøret 2012 samt helårsvirkningen av dette.

Videre viser en til regjeringens forslag til statsbudsjett for 2013 hvor forventet lønnsvekst i 2013 er forventet å bli 4%. Dette er høyt. Vi har tatt høyde for en skissert lønnsvekst, men peker på at tidligere års erfaringer viser at lønnsoppgjørene kan slå ulikt ut. Derfor er det knyttet usikkerhet til lønnsputten. Vi mener at for lønnsoppgjøret for 2012 ligger en høyere enn de anslag som både KS og staten har.

I utgangspunktet burde vi kunnet satt av helårsvirkningen av lønnsoppgjøret i 2013 i budsjettåret 2014. Dette er det dog ikke økonomisk rom for. Tabellen nedenfor viser utviklingen innenfor lønn og sosiale utgifter for Eigersund kommune.



En påpeker at endringene henger sammen med flere faktor – herunder lønnsøkninger, økt pensjon og økt tjenestetilbud. Samtidig så har en samme tid foretatt driftsmessige reduksjoner.

Kommentarer knyttet opp mot pensjonskostnader og AFP

Vi ser nå at en større andel ansatte har mulighet til å ta ut AFP-ordningen helt eller delvis. Vi ser at flere velger å benytte seg av ordningen, samtidig som lønnsnivået på de som bruker ordningen stiger. Resultatene av dette er at utgiftene knyttet opp mot AFP-ordningen vil svinge betydelig og hvor utgiftene lett kan øke mer enn det som er avsatt i budsjettet. Dog så er det størst vekst i gruppen som mottar uførepensjon – som ligger inne i pensjonsordningene.

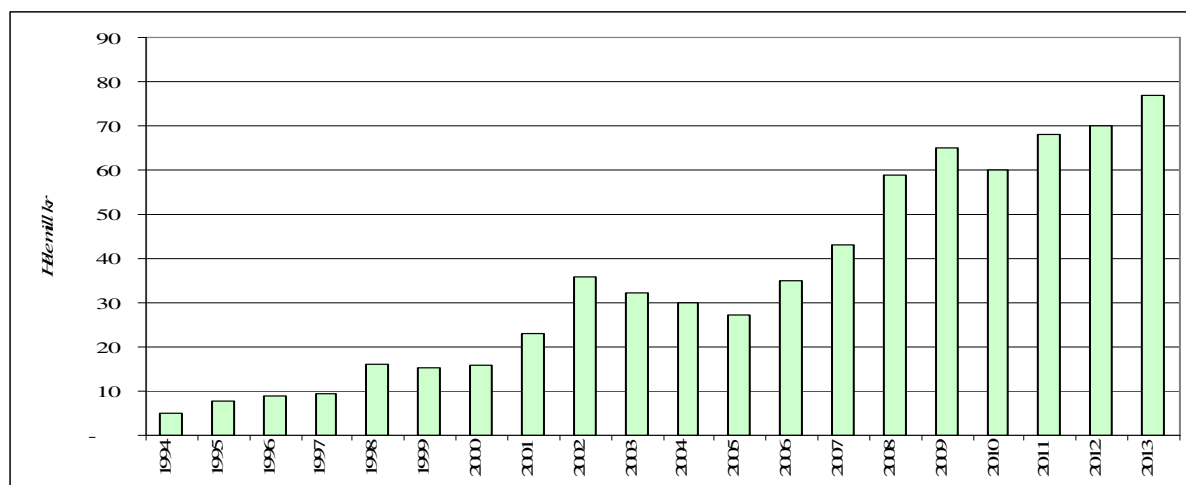
Pensjonskostnadene er økt i forhold til 2012 - iht. den informasjon vi har fått fra livselskapene og fra forslag til statsbudsjett. I dag nyttes følgende selskap:

- DNB Liv – kommunalt ansatte (fellesordningen)
- SPK – pedagogisk personell (lærere). Dette iht. HTA.
- KLP – sykepleiere. Dette iht. HTA

Vi har hatt ulike runder og beregninger knyttet opp mot pensjon. Det er helt klart at små endringer i gitte forutsetninger knyttet opp mot beregning av pensjonsansvaret vil få betydelige konsekvenser for oss. Vi peker på at KR D kan komme til å fastsette nye kriterier på nyåret knyttet opp mot pensjonsberegningene for 2012 / 2013 – utslaget er ikke kjent før årsregnskapene for 2012 og 2013 utarbeides.. Videre vil lønnsoppgjør og vedtak i for eksempel Finanstilsynet ha konsekvenser.

Samtidig er det grunn til å peke på forskjellene som ligger i KLP-systemet og DNB-systemet. Vi er kunde i DNB, mens i KLP er en både eier og kunde. Som eier kan det være at en må skyte inn egenkapital.

Vedlagt figur viser utviklingen i pensjonsutgiftene for Eigersund kommune:



Tabellen viser en stigning fra 1996 opp mot 2002. Videre at vi har en økning fra 2005 og fremover. For å forklare disse forholdene må vi se på ulike tidsperioder og forhold:

- **Felles faktor for økningene generelt:**
 - I løpet av perioden har vi fått økt antall ansatte.
 - Kommunen er tilført nye oppgaver – som igjen har ført til flere ansatte.
 - Tjenestetilbudet har økt (noe som gir økte lønnskostnader).
 - Lønnsøkning gir høyere pensjonskostnad (pensjonen utgjør en prosentvis andel).

- **For perioden 1994 til 2000:**
 - Livselskapene (for vår del var dette knyttet til KLP) hadde store overskudd.
 - Tidligere års overskudd ble benyttet til å redusere pensjonspremiene.
 - Livselskapene hadde lave premiesatser.
- **Perioden 2000 til 2002:**
 - Livselskapene tapte betydelige summer. Dette knyttet opp mot både pengeplasseringer på ulike børser og at premiesatsene hadde vært for lave.
 - Konsekvensene var at premiesatsene økte samtidig som vi fikk betydelige ekstraordinære faktura/tilleggsfaktura (knyttet opp mot at selskapene ikke tjente penger).
- **Perioden 2003 til 2005**
 - Livselskapene begynte å tjene penger igjen. Kommunene fikk tilbakeført en andel av selskapene sine overskudd (som ble brukt til å redusere pensjonspremiene).
 - Eigersund kommune gjennomførte Sparepakke 1 og 2 (som førte til stillingsreduksjoner tilsvarende 58 årsverk – fra 2003)
 - Det har i 2002 og 2003 vært nye regnskapsregler knyttet til beregning av pensjonskostnader i løpet av et år.
 - I fra 2004 gikk vi over til Vital med ordførerordningen, kommunal pensjonsordning og AFP. Sykepleierne ble igjen i KLP, mens lærerne ble igjen i SPK (begge iht. tariffavtale). Vital hadde lavere pensjonspremie enn KLP.
- **Perioden 2005 til 2010:**
 - Frem til 2006 (dvs. tom 2005) førte vi pensjonsfakturane etter nettometoden (foretok reduisering av faktura med mottatt andel av selskapets overskudd), mens vi fra og med 2006 gikk over til bruttoføring. Summen for kommunen blir den samme, men innenfor pensjonskostnadene betyr dette endringer.
 - Nedgang i 2010 – som følge av reduksjoner og endringer i pensjonsinnkrevningen. Dette får endringer innenfor både utgifter og inntekter i årene som kommer.
- **Perioden 2011- :**
 - Pensjonspremien øker – som følge av flere forhold. Dette omfatter lavt rentenivå , redusert avkastning, endringer fra Finanstilsynet, beregningstekniske endringer og gode lønnsoppgjør.

Bruk av premiefond i livselskapene

Kundene (her Eigersund kommune) skal ha en andel av livselskapene sitt overskudd – som utbetales påfølgende år. Dette beløp settes av på premiefondet i det enkelte selskap. Rådmannen peker på at bruk av pensjonsfond i livselskapene fører til økt premieavvik (en regnskapsteknisk beregning). Ut fra dette kan vi ikke fortsette med tidligere budsjettpraksis hvor vi budsjetterte med både bruk av premiefond og fullt uttak av premieavviket. Beregninger viser at hvis vi bruker av premiefondet så reduseres premieavviket tilsvarende (noe som er positivt sett med våre øyne).

For økonomiplanperioden er dette en inntekt som ikke er innarbeidet i budsjettet. En viser til at vi i løpet av 2012 fortok endringer knyttet opp mot bruk av premiefond vs. premieavvik. Hvis positive signaler kommer fra livselskapene i 2013 vil en foreslå omprioriteringer.

Bruk av premieavviket i livselskapene

Premieavviket er en regnskapsteknisk føring. Føringen beregnes etter egne regler som ble bestemt i 2002 og i korte trekk skal beregningene ta hensyn til hva vi egentlig skulle ha belastet regnskapet med i pensjon under gitte forutsetninger. Utgangspunktet var i 2002 at pensjonsutgiftene skulle regnskapsmessig reduseres. Dette gir oss en spesiell regnskapsmessig føring av pensjon – hvor vi vil få en regnskapsmessig inntekt i gitte år. Videre skal det som vi i år 0 fører som inntekt kostnadsføres de påfølgende 10 år (endring i 2011).

I fremlagt forslag til økonomiplan blir premieavviket inntektsført med netto 16,93 millioner kroner i 2013 (etter beregninger foretatt av egne fagfolk i livselskapene). For de andre årene er det lagt inn en gradvis reduksjon. Dette vil føre til et betydelig likviditetsmessig press, samtidig som ”inntektene” er budsjettert offensivt. Det er rett å påpeke at det ligger en mulig nedside i disse postene – ved at budsjetterte inntekter ikke nås.

En viser til at tidligere gjennomganger og rapporter viser at de fleste kommunene bruker premieavviket budsjettmessig som en inntekt – noe som foreslås for Eigersund kommune i kommende økonomiplanperiode. Det vil være vanskelig å redusere denne ”inntekten” i fremtiden. Bruken av premieavviket viser at vi er i en vanskelig økonomisk situasjon – hvor alle inntektskilder nyttes. Konsekvensene av dette er at vi skyver en regnskapsmessig kostnad på ca. 75 millioner kroner (men som øker) foran oss – og hvor inntektene som finansiere denne er disponert. Dette vil gi et betydelig økonomisk press på Kommune-Norge i fremtiden, og Eigersund kommune spesielt da vi har hatt et høyere premieavvik enn kommuner på samme størrelse.

Endringer i brukerbetaling for tjenester ved Kap. 7

Brukerbetalingene er her knyttet opp mot de ansatte sin egenandel på pensjonsforsikringen. Denne er regulert av Hovedtariffavtalen og er satt til 2%. En påpeker at selv om brutto proSENTSATS har økt betydelig står de ansatte sin andel (2%) fast. Da dette er et forhold som er regulert gjennom hovedtariffavtalen (HTA) kan ikke Eigersund kommune foreslå eller gjennomføre egne forhold knyttet opp mot dette forhold.

Ansatte betaler også en egenandel knyttet opp mot lovpålagte personforsikringer.

Kommentarer knyttet til Kap. 8

Nøkkeldata for Kap. 8 Skatt og statlige tilskudd

Enheter ved Kap. 8

Området inneholder følgende:

- Skatt på inntekt og formue (kommunens andel)
- Eiendomsskatt
- Statlige rammeoverføringer
- Momsrefusjon
- Vertskommunetilskuddet
- Statstilskudd knyttet opp mot flyktninger
- Ulike statlige tilskudd (bla. rentefrie skolelån og tilskudd for omsorgsboliger / sykehjemsplasser).

Antall ansatte ved Kap. 8

Det er ingen ansatte ved nevnte kapittel.

Økonomiske hovedtall for Kap. 8

Moment/år	B-2013	B-2012	R-2011
Utgifter	39.900	39.424	44.130
- Inntekter/tilskudd	-888.949	-829.291	-780.039
Netto ramme	-849.949	-789.867	-735.909

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner. I nettorammen ligger bruk av fond, avsetning til fond og overføring til investeringsbudsjettet.

Kostra-tall for Kap. 8

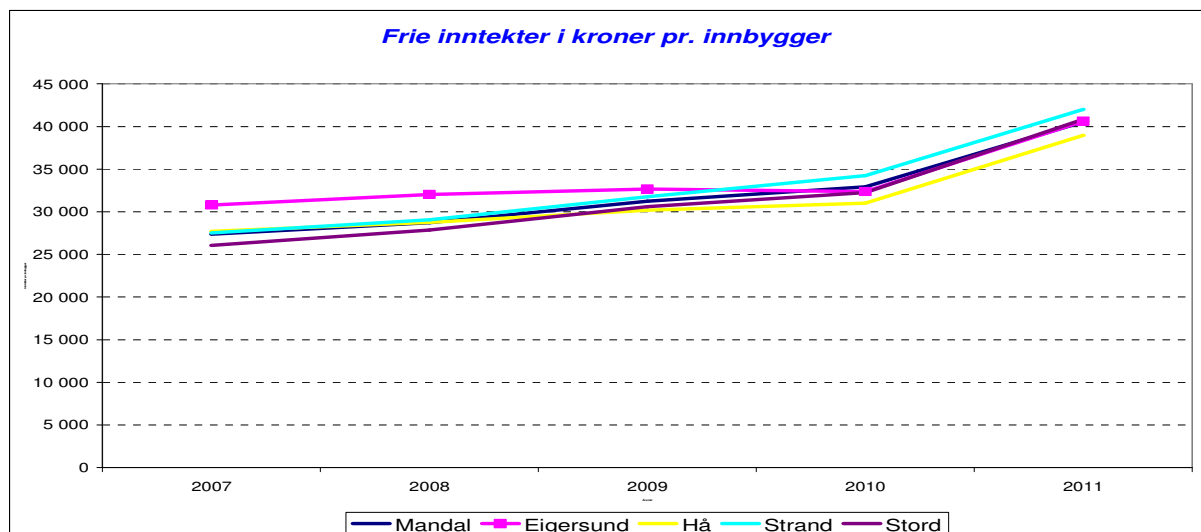
Kostra er forkortelse for **Kommune Stat Rapportering** og er en felles rapporteringsmåte for økonomiske og tjenestemessige data fra samtlige av landets kommuner til staten.

Rapporteringen finner sted løpende i året på gitte områder, men hvor hovedrapporteringen finner sted i forbindelse med årsregnskapet. I denne oversikten viser vi Kostra-data i forbindelse med årsregnskapet for 2011 – for avdelingen. En har valgt noen kommuner som vi naturlig kan sammenligne oss med. Det påpeker følgende forhold:

1. Selv om Kostra-rapporteringen skal være lik for alle kommuner vet vi at det finnes lokale tolkninger – som kan gi ulike utslag.
2. Det kan foreligge feil i rapporteringen (for eksempel ved at feil antall brukere er oppgitt).
3. En kan sammenligne seg med feil kommuner. Vi har gjort et begrenset valg og hvor de samme kommunene går igjen for samtlige avdelinger.

Kostra-forhold	Mandal	Eignd.	Hå	Strand	Stord
Skatt på inntekt og formue % av brutto driftsinntekter	30,1	34,2	33,3	35,2	39,5
Statlig rammeoverføring i % av brutto driftsinntekter	36,3	29,2	32,4	35,8	29,7
Andre statlige tilsk. til drift i % av brutto driftsinnt	4,5	10,5	5,5	3	1,9
Eiendomsskatt i % av brutto driftsinntekter	0	1,7	0	3,4	0
Frie inntekter i kroner per innbygger	40 556	40 636	38 973	41 996	40 860

Hvis vi videre tar utgangspunkt i frie inntekter (skatt og rammetilskudd) viser tabellen nedenfor at det for vår del har skjedd endringer og hvor vi har en situasjon hvor andre kommuner har passert oss i frie inntekter. Dette krever en større gjennomgang, men hvor bla. arbeidsstyrken knyttet opp mot arbeidsinnvandring kan spille inn.



Forslag til økonomiplan for Kap. 8 Skatt/ tilskudd i perioden 2013 – 2016

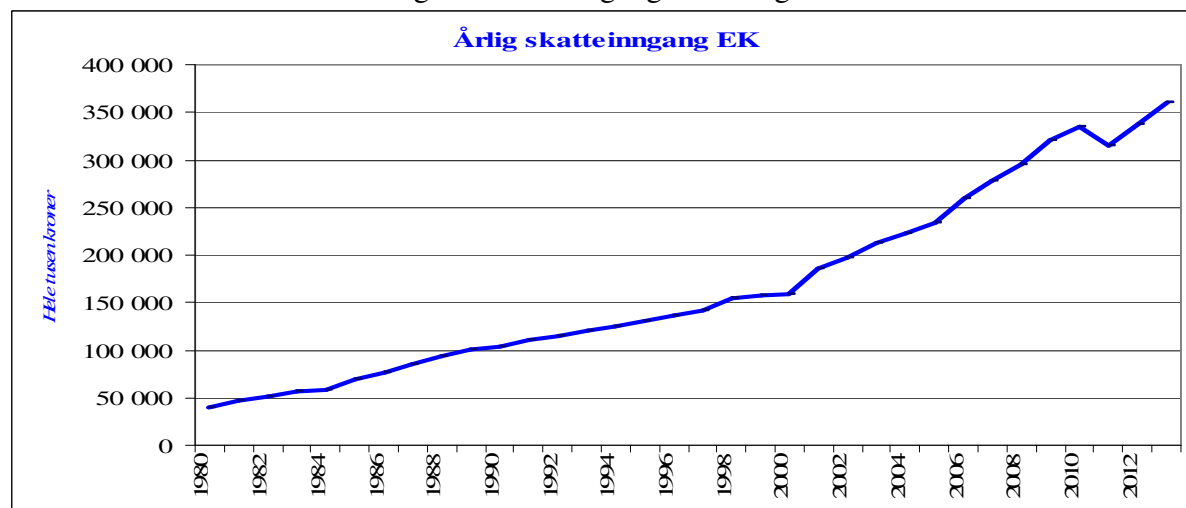
Drift - endringer	2013	2014	2015	2016
Skatteinngang	-359 750	-359 750	-359 750	-359 750
Rammetilskudd	-315 600	-315 000	-313 150	-313 150
Skjønnsmidler fra fylkesmannen	-1 900	-2 000	-2 000	-2 000
Ressurskrevende tjenester HO	-22 200	-20 915	-18 450	-18 450
Rente-tilskudd omsorg	-3 750	-3 700	-3 600	-3 500
Vertskommunetilskudd	-54 760	-53 300	-52 300	-51 300
Statstilskudd flyktninger	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
Eiendomsskatt	-25 550	-25 550	-25 550	-25 550
Eiendomsskatt vindmøller (næring)	-500	-2 140	-11 940	-11 940
Eiendomsskatt (økt boligbygging)	-450	-700	-950	-950
Økt eiendomsskatt - andre boliger	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
Momskompensasjon - drift	-16 339	-16 377	-16 403	-16 403
Investerings tilskudd GR97	-500	-450	-400	-350
Refusjon rentefrie skolelån	-1 750	-1 700	-1 650	-1 650
Kalk. rent./avd.	-18 900	-20 000	-21 000	-21 700
Sum frie disponible inntekter	-845 949	-845 582	-851 143	-850 693

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner. I tabelloversikten ligger IKKE bruk av fond, avsetning til fond og overføring til investeringsbudsjettet.

Kommentarer knyttet til spesielle inntekter**Forventet skatteinngang i 2013 - 2016**

I vedtatte budsjett for både 2011 og 2012 har skatteanslaget blitt satt for høyt. I løpet av 2011 foretok vi - i ulike økonomirapporter – reduksjoner av anslaget for 2011. For 2012 viser foreløpige tall at vi ligger under budsjett. Skatteanslaget for 2012 er ikke justert.

Tabellen nedenfor viser utviklingen i skatteinngangen for Eigersund kommune:



En må i denne sammenheng være klar over at skatteinngangen styres av ulike forhold. Lønnsutvikling og antall skatteyttere er to vesentlige forhold. En annen viktig faktor er kommunens andel av inkommet skatt (styres via skattøre). Den kommunale skattøren for personlige skattytere i 2013 holdes uendret på 11,6%.

Hvis en isolerer enkelt forhold og trekker frem noen få punkter må en ha fokus på frie inntekter (skatt og rammetilskudd) – og hvor hovedtemaet er skatt. Vi ligger etter i 2012 i skatteinntangen og har avdekket det vi mener er minst en feil knyttet opp mot rett innrapportering av arbeidstakere (fra eksterne aktører). Vi har satt i gang en prosess hvor vi har trukket inn Skatt Vest, KS og Fylkesmann i Rogaland. I budsjettforutsetningene ligger det at skattegrunnlag for muligens en større gruppe personer blir rettet og skattelikningen skjer med utgangspunkt i Eigersund kommune.

Ut fra dette budsjetterer rådmannen med en Aker – effekt i 2013, og er et forhold som krever mer kommentarer. I forbindelse med forslag til statsbudsjettet foreligger det statlige anslag på forventet skatteinntang for den enkelte kommune i 2013. Dette er basert på kjente historiske fakta – dvs. faktisk skatteinntang fra 2011 og tidligere år. Utviklingstrekk i 2012 og lokale forhold for 2013 må den enkelte kommune selv anslå.

Hvis en legger til grunn at vi oppnår budsjettert månedlig skatteinntang for de siste månedene i 2012 vil vi ha en skatteinntang som ligger 6.665.000 kroner under budsjettert skatteinntang. Hvis vi la til grunn det som ser ut til å bli årets skatteinntang skulle skatteinntangen for 2013 bli budsjettert til 349,1 million kroner.

Hvis vi legger til grunn anslag fra KS og staten viser disse følgende (basert på historisk grunnlag og budsjett 2012):

Forhold	KS		KRD	
	2012	2013	2012	2013
Anslag skatt	343 064	361 124	336 368	354 823
Anslag ramme	291 316	311 701	294 505	314 976
	634 380	672 825	630 873	669 799

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Samtidig så kjenner en til at det er stor aktivitet ved Aker Solutions – og hvor et stort antall personer er leid inn fra utlandet. Hvis du kommer fra utlandet foreligger det ulike regler på hvordan en skal liknes og hvordan skatteinntangen skal fordeles. Vi viser her til Skattelovens § 2-3 (1) bokstav d og § 2-3 (2), som vi tolker at en stor andel skal skattes i Eigersund kommune. Vi har en sak gående på dette – og hvor vi vet at dette er et komplisert forhold hvor enkelt personer blir liknet på ulike steder og hvor vi kan ha effekter som går over år. Dog så har rådmannen tatt utgangspunkt i at vi får en Aker-effekt hvor det legges til grunn et snitt på 350 personer som likner ekstra til Eigersund kommune i 2013. Dette gir følgende endringer:

Forventet "normal" skatteinntang	349 100 000
Aker effekt	10 450 000
Ny prognose skatt	359 550 000
Konsekvenser for rammetilskuddet:	317 700 000
Frie inntekter 2013	677 250 000
Differanse fra KRD	7 451 000

Dvs. at frie inntekter (for 2013) er budsjettert 7.451.000 kroner mer enn statens anslag. Dette er et optimistisk anslag og kan ligge for høyt. Alternativet er at skatteanslaget blir redusert – mot at tilsvarende kutt blir realisert i driften.

Hva med 2014 – 2016? Også her er utviklingen ved Aker Solutions utslagsgivende – dette da den usikre faktoren er hvor mange innleide arbeidstakere vil skatte til Eigersund kommune? Signalene fra Aker Solutions er at det vil ha høy aktivitet i årene fremover, men vi må her huske på at bransjen er syklisk. Rådmannen har lagt til grunn en nominell skatteinntang basert på B2013 for 2014 – 2016 – dvs. den samme skatteinntangen er budsjettert for 2013 og påfølgende år.

Grunnen til at en tar opp dette er at dette er en spesiell slik situasjon hvor vi kan få betydelige endringer i skatteinntangen. Hadde utgangspunktet vært fast bemanning og som følge av for eksempel økt antall innbyggere i Eigersund kommune, så ville dette vært mindre problematisk. Nå har vi fått en ”importert” skatteøkning som kan forsvinne like fort som den kom. Dvs. at det ikke er gitt at vi får en skatteinntang på 359.750.000 nominelle kroner i 2015, men kanskje et betydelig lavere beløp. Ut fra dette får vi da en situasjon hvor eventuell reell vekst i skatt/ramme må finansiere en differanse som vi selv har skap. Konsekvensene av dette er at vi fortsatt må foreta kutt i fremtiden!

En ønsker å påpeke at en har en udelt positiv dialog med både Aker Solutions og andre lokale virksomheter når det gjelder spørsmål knyttet opp mot aktivitet og forhold relatert til forventet skatteinntang. Videre at disse aktørene er opptatt av at mest mulig at skattetrekket er korrekt og kommer lokalsamfunnet til gode.

Forventet rammetilskudd i 2013 - 2016

Rammetilskuddet er et tilskudd som kommunene får fra staten – basert på et større antall kriterier og flere overgangsordninger. En viser til egne kommentarer knyttet til statsbudsjettet og skatteanslag.

Skjønnsmidler for 2013 - 2016

For 2013 har vi fått totalt 1,9 millioner kroner i skjønnsmidler. Skjønnsmidlene blir tildelt av Fylkesmann i Rogaland som en del av rammetilskuddet. Dette er frie driftsmidler. Årsaken til at vi får skjønnsmidler henger sammen med en totalvurdering og hvor bla. kompensasjon knyttet opp mot betaling av plasser ved Uninor har blitt vektlagt. Videre informasjon har vi ikke mottatt fra Fylkesmann i Rogaland.

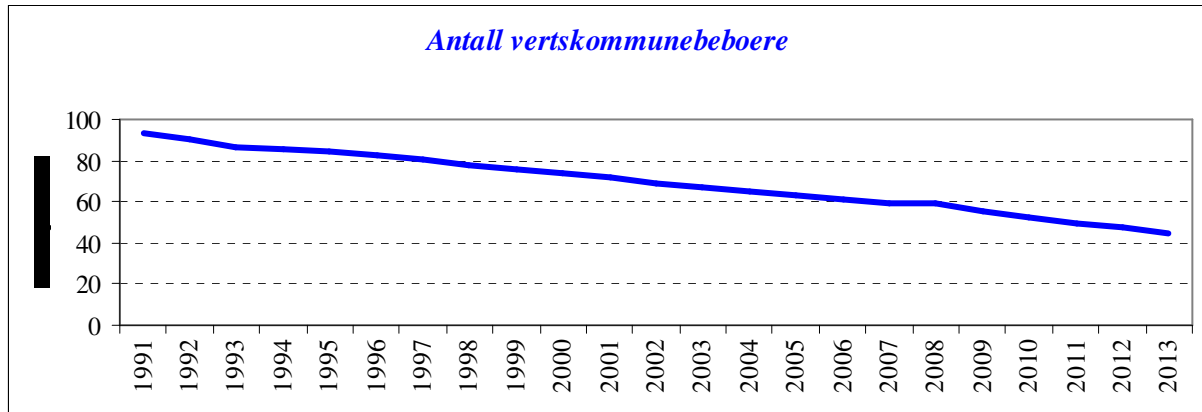
Tidligere har vi mottatt 2 millioner kroner i skjønn – og dette er lagt inn i perioden 2014 – 2016. Dette er et forhold som rådmann vil arbeide mer med – og hvis dette ikke endres positivt må en nok en gang se på betaling av plasser ved Uninor for de andre kommunene. En påpeker at dette var en krevende prosess i 1995 – 1998.

Endringer knyttet til reduksjon og endringer i vertskommunetilskuddet

Vertskommunetilskuddet er et tilskudd som 33 kommuner mottar som følge av at de hadde spesielt store institusjoner for mennesker med psykisk utviklingshemming i 1991.

Vertskommunetilskuddet har nå blitt lagt inn som et eget tilskudd for disse kommunene. I forslag til statsbudsjett videreføres nedtrappingsordning (som har blitt endret flere ganger). Videre ligger det inne at vertskommunetilskuddet skal være et eget tilskudd så lenge det fortsatt lever vertskommunebeboere. En viser videre til at nedtrappingsordningen er god for vertskommunene. I rådmannens budsjettforslag legges det til grunn nedtrapping av ordningen ved HO (ved naturlig bortgang) og en reduksjon av tilskuddet i perioden.

Antall brukere som omfattes av ordningen, har (som følge av naturlig bortgang) blitt redusert siden 1991 – noe følgende figur viser:



Opprinnelig var 93 personer omfattet av ordningen. I oktober 2012 omfattet ordningen 45 personer i Eigersund kommune. En viser til at det foreligger ulike beregninger knyttet opp mot vertskommunetilskuddet og hvor ordningen på sikt skal avvikles.

For 2013 er Verts kommunetilskuddet budsjettert til 54,8 millioner kroner. Utgangspunktet er at dette tilskuddet skal gå til tjenester for de personer/bruker som omfattes av ordningen. I forbindelse med budsjettet for neste år har vi hatt en ny gjennomgang av hvor mye midler vi bruker til tjenester overfor denne gruppen. Beregningene viser at tjenestene til disse personer ligger lavere – en viser til tidligere informasjon. Rådmannen viser til kommentarer som viser at for 2013 skal det føres prosjektregnskap. Det er ikke kjent hva dette skal omfatte. Dog så har rådmannen budsjettert med en avsetning til Verts kommunefondet på 7 millioner kroner for 2013 og 6 millioner kroner fra og med 2014. Under Levekårsavdelingen HO viser rådmannen tiltenkt bruk av disse midlene.

Det er videre viktig å støtte det arbeidet LVSH gjør knyttet opp mot pensjonsutgifter som vil ligge i kommunene etter at ordningen opphører. Vi har videre tatt opp at dette også vil gjelde en del bygningsmasse i kommunene.

Momsrefusjonsordning

Fra og med 01.01.04 ble det innført en generell momsrefusjonsordning. Utgangspunkt for denne var at all moms som kommunene betalte skulle bli refundert. Da ordningen skulle være et ”nullsum-spill” for staten ble kommunene trukket for et beregnet beløp i rammetilskuddet. Iht. kommunalt vedtak (og nye forskrifter) nyttes momsrefusjon på investeringer som egenkapital i det enkelte prosjekt.

Ressurskrevende tjenester innenfor HO

Tilskuddet er knyttet opp mot gitte helse- og omsorgstjenester som koster mer enn 975.000 kroner pr bruker. Ut over dette får vi dekket 80% - mens 20% av overskytende beløp må vi dekke som egenandel.

Budsjettposten er basert på en gjennomgang av aktuelle brukere. I grunnlag for budsjettet har vi 21 brukere som omfattes av ordningen. I løpet av perioden 2014 – 2016 vil 3 brukere gå ut av refusjonsordningen pga. alder (men hvor vi fortsatt har utgiftene 100%).

Brutto utgifter knyttet opp mot tjenesteproduksjon (ikke bygg) for disse personer er 55,5 millioner kroner (dvs. en gjennomsnittsutgift på ca. 2,6 millioner kroner). Den dyreste brukeren er budsjettert til å koste 8,7 millioner kroner. Samlet refusjon knyttet opp mot denne

ordningen er budsjettert til å utgjøre 22,2 millioner kroner. Dvs. at selv om refusjonsordningen er god (før var det ingen ordning) så har vi en kommunal andel på 33,3 millioner kroner (i tillegg til utgifter som ikke er med i grunnlaget – for eksempel bygg).

Som informasjon har vi også andre brukere som koster betydelige beløp, men som ikke er omfattet av ordningen. Dette er tjenester innenfor barnevern, skole og barnehager.

Endringer i betalingssetser for tjenester ved Kap. 8

Her må en skille mellom forhold som er satt av staten – for eksempel skattenivå og rammetilskudd – og *forhold som den enkelte kommune selv kan bestemme*. Den ordningen som kommunen selv kan fastsette innenfor Kap. 8 er nivå på eiendomsskatt. Dette kan skje med skattepromille og/eller bunnfradrag.

Kommentarer knyttet opp mot eiendomsskatt

I møte 12.12.2007, 15.12.2008, 14.12.2009 og 20.12.2010 fattet Kommunestyret (K-sak 125/07, K-sak 078/08, K-sak 098/09 og K-sak 085/10) følgende vedtak knyttet opp mot eiendomsskatt:

1. *Eiendomsskatten for 2010 utskrives med 6‰ av takstgrunnlaget på næringseiendommer.*
2. *Eiendomsskatten for 2010 utskrives med 2‰ av takstgrunnlaget på ”annen fast eiendom” og med et bunnfradrag på 600.000 kroner pr bolig/fritidsbolig.*
3. *Bunnfradrag tilordnes boliger og fritidsboliger.*
4. *Med bolig menes her en boenhet som består av ett eller flere rom, er bygd eller ombygget som helårs privatbolig for en eller flere personer, og har egen adkomst til rommet/rommene uten at en må gå gjennom en annen bolig. En leilighet er en bolig med minst ett rom og kjøkken. En hybel er et rom med egen inngang beregnet som bolig for en eller flere personer, som har adgang til vann og toalett uten at det er nødvendig å gå gjennom en annen leilighet. Bolig er fellesbegrep for leilighet og hybler.*
5. *Med fritidsbolig menes en boenhet som består av ett eller flere rom, er bygd eller ombygget som fritidsbolig for en eller flere personer og har egen adkomst til rommet/rommene uten at en må gå gjennom en annen bolig.*

Vedtaket ble fattet i forbindelse med at ny taksering har funnet sted av eiendommer i hele Eigersund kommune og for budsjettårene 2008, 2009, 2010 og 2011.

Informasjon om lovmessige forhold innenfor eiendomsskatten

Det gjøres oppmerksom på følgende forhold:

- Eiendomsskatten er en fri inntekt (dvs. at kommunen kan disponere inntekten til de driftstiltak (den tjenesteproduksjonen) en ønsker).
- Det er ikke lov til å fjerne bunnfradrag og sette opp promillesatsen samme år (for samme gruppe). Eiendomsskatteloven §13.1.
- Eiendomsskatten kan ligge mellom 2 og 7 promille.
- Eiendomsskatten kan ikke økes med mer enn 2 promille hvert år.
- Eiendomsskatten kan settes ned til de nevnte minstegrensene fra ett år til det neste – uansett hvor høyt skattesatsen var fra før.
- Det er lov til å ha en promillesats på ”verk og bruk” og en annen på ”annen fast eiendom”. Dette er det kommunestyret som fastsetter. Dette er avklart med både KS Advokatene og Finansdepartementet at en slik forskjell ikke vil være i konflikt med Eiendomsskattelovens §13.1

- Det planlegges bygging av vindmøller i Eigersund kommune. Hver enkelt mølle vil gi en eiendomsskatt på 100 – 200.000 kroner. Rådmannen mener det er viktig å ha et system for eiendomsskatt slik at en ikke går glipp av disse mulige inntektene i tiden som kommer. I forbindelse med budsjettet for 2012 vedtok kommunestyret store endringer knyttet opp mot dette – og hvor inntekt ble budsjettert inn.
- *Det er også viktig å påpeke at kommunestyret, vil stå fritt til å vurdere eiendomsskatten på nytt ved budsjettbehandlingen for 2013 – og det enkelte kalenderår..*

Tidligere vedtak for 2012 – bunnfradraget knyttet mot eiendomsskatt tas ut

I møte 20.12.2010 fattet Kommunestyret (K-sak 085/10) vedtak at fra og med budsjettåret 2012 skulle bunnfradraget for boliger og fritidsboliger fjernes. Økt inntekt (7,4 millioner kroner) ble disponert i økonomiplanen. Dette ble endelig vedtatt av Kommunestyret i K-sak 111/11, i møte 19.12.2011 i forbindelse med budsjettet for 2012.

Ved fjerning av bunnfradraget kom 1.618 boliger/fritidsboliger inn i ordningen. Dette er eiendommer som ikke betalte eiendomsskatt i 2011, men gjør det nå i 2012. Rådmannen viser til at ett av de forhold som ble kritisert og tatt opp knyttet opp mot ny eiendomsskatt fra 2008 var nettopp at gitte boliger/fritidsboliger ikke betalte eiendomsskatt.

En viser her til §13.1 i Eiendomsskatteloven:

Første året det vert utskrive eigedomsskatt i ein kommune, må skatten ikkje vera større enn kr 2 av kvart kr 1.000 av takstverdet. Seinare kan skatten ikkje i noko år aukast med meir enn kr 2 for kvart kr 1.000. Skatten kan likevel aukast med kr 3 for kvart kr 1.000 for huslause grunneigedomar. Skatten kan aukast med kr 3 for kvart kr 1.000 for eigedomar som nemnde i § 12 bokstav a same år som kommunen innfører botnfrådrag i eigedomsskatten. Skattøyret kan ikkje aukast same år som botnfrådrag fell bort. Derimot kan eigedomsskatten setjast ned til dei nemnde minstegrensene frå eit år til det neste utan omsyn til kor høg skattesatsen er frå før.

Økning i promillesatsen for næringslivsbygg fra og med 2013

Kommunestyret vedtok i forbindelse med budsjettet for 2012 (K-sak 111/11, 19.12.2011) endringer for promillesatsen for næringslivet fra og med 2013. Dette betyr at promillesatsen for næring/verk og bruk økes fra 6‰ til 7‰ (som utgjør en samlet økning på 1,75 millioner kroner i 2013). Denne økningen ble innarbeidet i eksisterende økonomiplan for perioden 2012 – 2015 og videreføres av rådmann.

Eiendomsskatt på vindmøller

Kommunestyret vedtok i forbindelse med budsjettet for 2012 (K-sak 111/11, 19.12.2011) økt eiendomsskatt (inntekt) som følge av etablering av vindmøller i Eigersund kommune – fra og med 2013. Kommunestyrets vedtak gikk på en økt inntekt på 2.140.000 kroner i 2013 og 2014. Videre 11.940.000 kroner fra og med 2015. Det var en politisk debatt om dette i kommunestyret – i forbindelse med budsjettbehandlingen for 2012. Rådmannen har, basert på politisk vedtak, videreført denne inntekt. Dog så er budsjettert skatteinngang for 2013 redusert til 500.000 kroner.

Nytt forslag til vedtak – økning i promillesatsen for boliger/fritidsboliger fra og med 2013

Rådmannen er klar over at det foreligger en politisk avtale på å ikke øke eiendomskatten i kommunestyreperioden. Dog så påhviler det rådmannen et ansvar å fremlegge et budsjett i balanse og da må en vurdere samtlige inntektsmuligheter. Rådmannen viser videre til at det i løpet av 2012 har vært en organisasjonsgjennomgang – som viser hvor vanskelig det er å foreta driftsmessige tilpasninger og/eller kutt – uten at dette rammer tjenesteproduksjonen innenfor ulike områder.

For å balansere økonomien i 2013 foreslår rådmannen videre at promillesatsen for boliger/fritidsboliger (herunder eiendommer som kan omfattes av begrepene) økes fra 2‰ til 4‰ fra og med 2013. Dette fører til at inntekten knyttet opp mot eiendomsskatt økes med 12 millioner kroner.

Konsekvensene av denne økningen – samt endringen i 2012 – gjør at ”vanlige” boliger i Eigersund kommune vil kunne få en samlet eiendomsskatt på 7.500 kroner i 2013. Dette begynner da å bli et betydelig beløp for innbyggerne (eiere av boliger). Rådmannen viser til eget kapittel at gebyrene knyttet opp mot vann, avløp og feier endres ikke (dvs. 0% økning), men samlet sett blir kommunale gebyr økt. Frem mot kommunestyrets budsjettvedtak vil rådmannen vurdere hvor mange ganger en bør foreta fakturering i løpet av året (for 2012 har foretar vi fakturering innenfor gebyr/eiendomsskatt 3 ganger).

Rådmannen viser til eget avsnitt om hvilke alternative reduksjoner som foreligger – og etter en total vurdering foreslår rådmannen økt eiendomsskatt vs. redusert tjenestetilbud i en størrelsesorden av 12 millioner kroner.

Kommentarer knyttet til Kap. 9

Kostra-tall knyttet til Kap. 9

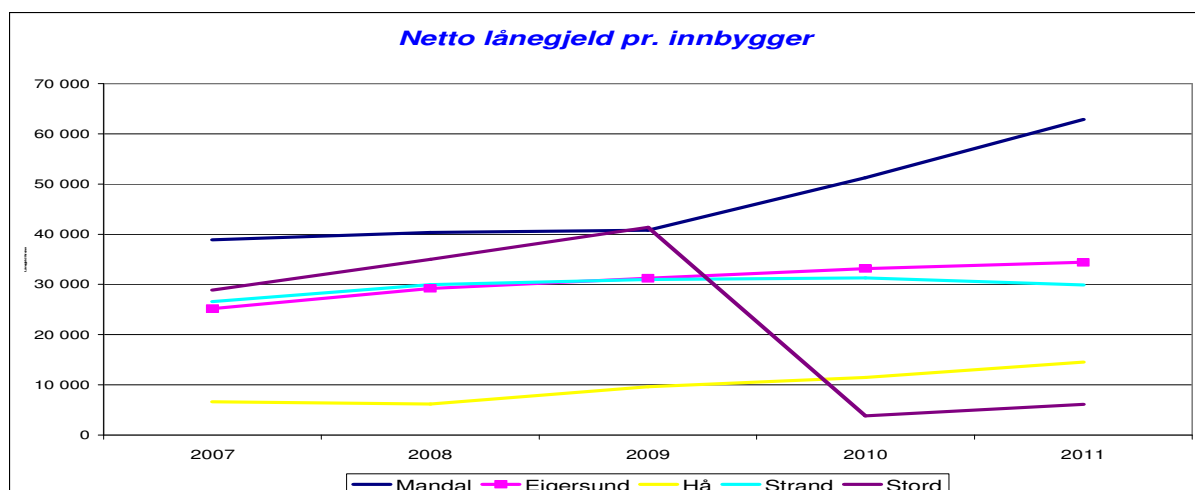
Kostra er forkortelse for **Kommune Stat Rapportering** og er en felles rapporteringsmåte for økonomiske og tjenestemessige data fra samtlige av landets kommuner til staten.

Rapporteringen finner sted løpende i året på gitte områder, men hvor hovedrapporteringen finner sted i forbindelse med årsregnskapet. I denne oversikten viser vi Kostra-data i forbindelse med årsregnskapet for 2011 – for avdelingen. En har valgt noen kommuner som vi naturlig kan sammenligne oss med. Det påpeker følgende forhold:

1. Selv om Kostra-rapporteringen skal være lik for alle kommuner vet vi at det finnes lokale tolkninger – som kan/vil gi ulike utslag.
2. Det foreligger feil i rapporteringen (for eksempel ved at feil antall brukere er oppgitt).
3. En kan sammenligne seg med feil kommuner. Vi har gjort et begrenset valg og hvor de samme kommunene går igjen for samtlige avdelinger.

Kostra-forhold	Mandal	Eignd.	Hå	Strand	Stord
Netto lånegjeld i % av brutto driftsinnt		53,7	24,5	50,5	10,4
Egenkapital ivestering i %	5,4	12,6	27	5,4	1,7
Tilskudd, ref, salg i % for inv	5	8,5	20,9	26,4	43
Bruk av lån til inv (i %)	64,8	76,1	50,9	50,1	42,8
Netto lånegjeld i kr per innbygger	62 903	34 402	14 546	29 873	6 126

Når det gjelder gjeldsutvikling viser vi til følgende tabell for nevnte kommuner:



Nøkkeldata for Kap. 9 Finansposter

Enheter ved Kap. 9

Kap. 9 omfatter følgende forhold:

- Renteinntekter/-kostnader
- Avdrag på lån
- Amortiseringstilskudd
- Konesjonskraft
- Bruk og avsetning av fond
- Overføringene fra drift til investeringsbudsjettet foregår regnskapsmessig via Kap. 9.

Antall ansatte ved Kap. 9

Det er ingen ansatte ved nevnte kapittel.

Økonomiske hovedtall for Kap. 9

Moment/år	B-2013	B-2012	R-2011
Utgifter	65.690	60.013	57.535
- Inntekter/tilskudd	-27.190	-30.640	-37.802
Netto ramme	37.500	29.373	19.732

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Forslag til økonomiplan for Kap. 9 Finansposter 2013 – 2016

Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan:

Drift - endringer	2013	2014	2015	2016
Renteutgifter på lån	23 600	25 120	26 820	26 995
Avdrag på lån	29 350	31 350	32 550	33 450
Amortiseringstilskudd 1 og 2	-1 220	-1 220	-1 220	-1 220
Netto renteutg på forvaltningslån	500	500	500	500
Renter av innskudd fond	-200	-200	-200	-200
Andre statlige tilskudd/utbytte	-20	-20	-20	-20
Renter ved for sen betaling	-50	-50	-50	-50

Drift - endringer	2013	2014	2015	2016
Renteinntekter av bankinnskudd	-3 000	-2 900	-2 800	-2 800
Konsesjonskraft	-650	-650	-650	-650
Utbytte Dalane Energi	-6 000	-6 500	-6 500	-6 500
Utbytte Lyse Energi AS	-10 300	-10 500	-10 500	-10 500
Rente Lyse Energi AS	-3 250	-3 300	-3 500	-3 350
Finansbelastning prosjekt	-1 500	-800	-1 100	-1 100
Bundne avsetninger	200	200	200	200
Avsetning Vertskommunetilskudd til EK	7 000	6 000	6 000	6 000
Overføringer investeringsbudsjett	4 000	2 500	2 400	350
Bruk av Driftsfond (avsatt 2013)		-450		
Bruk av Barnehagefondet	-1 000	-1 000		
Sum kap 9	37 460	38 080	41 930	41 105

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner. I tabelloversikten ligger IKKE bruk av fond, avsetning til fond og overføring til investeringsbudsjettet.

Renteutgifter på lån

På rentesiden legges det vekt på følgende forhold:

- NIBOR 3 mnd er i skrivende stund 1,88%. I august 2012 lå denne renten på 2,25%. Lån – med flytende rente - i Kommunalbanken prises til 2,25 – 2,4%. Boliglånrentene ligger på 3,4% - 3,6%.
- En utfordring i markedet nå er at det er vanskelig å få tak i penger. Dvs. at bankene langt på vei må betale mer for innlån enn det de pr i dag tar i utlån.
- Kommunen har løpende lån (lån som er tatt opp). På flere av disse er det gjort rentebindinger. Grunnen til at dette gjøres er å sikre mest mulig stabile finansutgifter og samtidig unngå å tape penger på varslede renteøkninger.
- På eksisterende lån er årlig gjennomsnittlig rente beregnet til rentebinding.
- Informasjon om rentebindinger (på eksisterende lån):
 - a. Pr 01.01.2010 var 54,1% av lånene våre fast rente.
 - b. Pr 31.12.2010 hadde 55,0% av lånene våre fast rente.
 - c. Pr. 31.12.2011 har 73% av lånene våre fast rente.
 - d. Pr. oktober 2012 har 74,9% av lånene våre fast rente.
 - e. En påpeker at dette gjelder eksisterende lån og lån som tas opp med flytende rente. En vurderer fortløpende rentebindinger. I løpet av oktober har vi bundet flere lån og forlenget rentebinding på lån som går ut i november.
- Låneopptaket for 2012 er ikke gjort, men vil bli fremforhandlet i november/desember og med utbetaling i 2013.
- Hvis vi tar utgangspunkt i rentebilinger og renteanslag ligger gjennomsnittlig rente på eksisterende lån slik (herunder rentebindinger):
 - a. For 2012 – 3,41%
 - b. For 2013 – 3,12%
 - c. For 2014 – 3,19%
 - d. For 2015 – 3,38%
 - e. For 2016 – 3,39%
 - f. Rentebindingene varierer fra 1,84% og opp til 3,64%.
 - g. Rentebindingene varierer fra 2 – 10 år.
- I løpet av 2013 så er det ved ett fastrentelån hvor bindingsperioden avsluttes. Lånet utgjør 45,6 millioner kroner.
- I 2014 så er det to fastrentelån hvor bindingsperioden avsluttes. Lånene utgjør samlet sett 113,9 millioner kroner.

Det legges videre til grunn at nye låneopptak må tas opp medio det enkelte år. Dette av likviditetsmessige forhold. Nye lån blir tatt opp med flytende rente – og hvor det kan bli satt flere utbetalingsstidspunkt (av både likviditetsmessige årsaker og iht. nytt regelverk). Ved utbetaling av nye lån – til flytende rente – vil renteprosenten endre seg. En har tatt utgangspunkt i dagens flytende markedsrente ved beregning av finansutgifter på nye lån.

I oppsatt budsjett er det ingen ”rentebuffere”, eller tatt høyde for renteøkninger. Hvis renten stiger i perioden vil Eigersund kommune ha utfordringer med økte utgifter.

Avdrag på lån

Nye lån opptas med 30 års nedbetalingstid for kommunale lån og 30 års nedbetalingstid for lån knyttet opp mot vann- og avløpssektoren.

For allerede løpende lån er gjennomsnittlig gjenstående nedbetalingstid følgende:

- 2009 – 24,5 år
- 2010 – 24,0 år
- 2011 – 22,4 år
- 2012 – 23,0 år
- 2013 – 22,1 år
- 2014 - 21,2 år
- 2015 – 20,3 år
- 2016 – 19,3 år

En påpeker at lån for 2012 knyttet opp mot investeringer ikke er tatt opp i skrivende stund. Når det gjelder Startlån på 20 millioner kroner er disse tatt opp (for 2012).

Minimumsavdragsbetaling i økonomiplanperioden

I fremlagt budsjettforslag har det vært nødvendig å bruke *Kommunelovens § 50 Låneopptak punkt 7a*. Denne paragraf går på at gjenstående løpetid for kommunens samlede gjeldsbyrde ikke kan overstige den veide levetiden for kommunens anleggsmidler ved sist årsskifte. Dette blir beregnet ved en egen beregningsmodell. I den sammenheng blir det beregnet et minimumsavdrag som kommunen må betale.

Amortiseringstilskudd

Dette er et tilskudd som Eigersund kommune skal ha fra Helse Vest / Helse Stavanger knyttet opp mot byggingen og daværende finansieringsordning for sjukeheim / sjukehus.

Renteinntekter av bankinnskudd

Beregnet etter forventet likviditet, forventet rente og basert på ny bankavtale.

Ordinært utbytte fra Dalane energi IKS og Lyse energi AS

I økonomiplanperioden har rådmannen lagt til grunn det utbytte som er skissert fra selskapene og som baserer seg på gjennomsnittlig utbytte de siste årene. *Det må kunne forventes minst denne avkastningen fra selskapet. Basert på den markedsverdi selskapene har – er avkastningen for lav.*

Rente fra ansvarlig lån i Lyse energi

Lyse energi betjener to ansvarlige lån. Vår andel av ett av de ansvarlige lånene ble tilbakebetalt i 2004. For det ansvarlige lånet vi har igjen i Lyse energi betjenes lånet med markedsrenten (3 mnd Nibor) +2%. Fra og med 2009 blir lånet nedbetalt med årlige avdrag. Forholdene er lagt til grunn ved beregningen.

Kommentarer knyttet til Sentraladministrasjonen



Nøkkel tall for Sentraladministrasjonen

Enheter ved Sentraladministrasjonen

Avdelingen består av følgende administrative enheter/kontor:

- Rådmannskontoret
- Plankontoret
- Felles funksjoner
- Seksjon Personal
- Seksjon Økonomi
- Landbrukskontoret (I OU2012 er Landbrukskontoret foreslått overført til Miljøavdelingen)
- En viser til at de økonomiske forholdene knyttet til politiske råd og utvalg samt ordfører / varaordfører ligger i avdelingen.

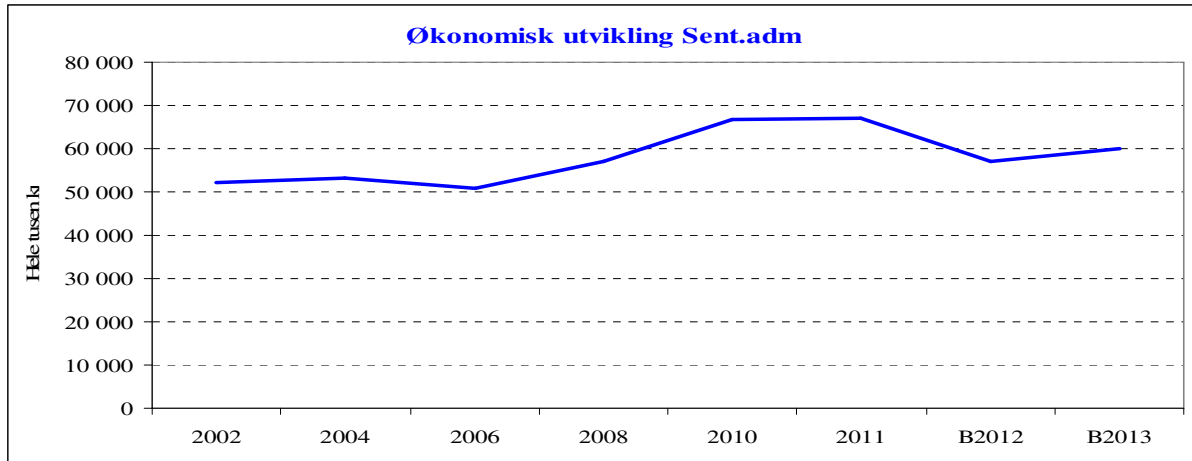
Økonomiske hovedtall for avdelingen

Moment/år	B-2013	B-2012	R-2011
Utgifter	60.122	60.294	66.953
- Inntekter/tilskudd	-5.621	-6.565	-16.253
Netto ramme	54.501	53.729	50.699

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner. I tallene ligger overføringen til Kirken.

Økonomisk utvikling for avdelingen

Tabellen nedenfor viser den økonomiske endringen i avdelingen fra 2002 frem til budsjettet for 2013. For å vise reel vekst så bruker en i denne sammenheng brutto driftsutgifter. Dette henger sammen med synliggjøring av midler til tjenesteproduksjon samt å fange opp endringer mht reformer og hvordan midlene har blitt fordelt.



Økningen i perioden henger sammen med flere forhold. Foruten lønnsvekst (som følge av lønnsoppgjør) henger også veksten sammen med følgende forhold:

- Økte tilskudd til eksterne.
- Nye tilskudd til eksterne aktører.
- Erstatninger knyttet opp mot tidligere barnevernstiltak ble lagt til avdelingen.
- Endringer knyttet opp mot ulike kontingenter overfor KS (to ordninger)
- Samling av fellesposter. Dvs. at midler er flyttet fra avdelingene til Sentraladministrasjonen. Dette vil for eksempel gjelde kursmidler, stillingsannonser og linjeleie for hele organisasjonen.
- I oversikten ligger også overføringer til kirken.

Kostra-tall for Sentraladministrasjonen

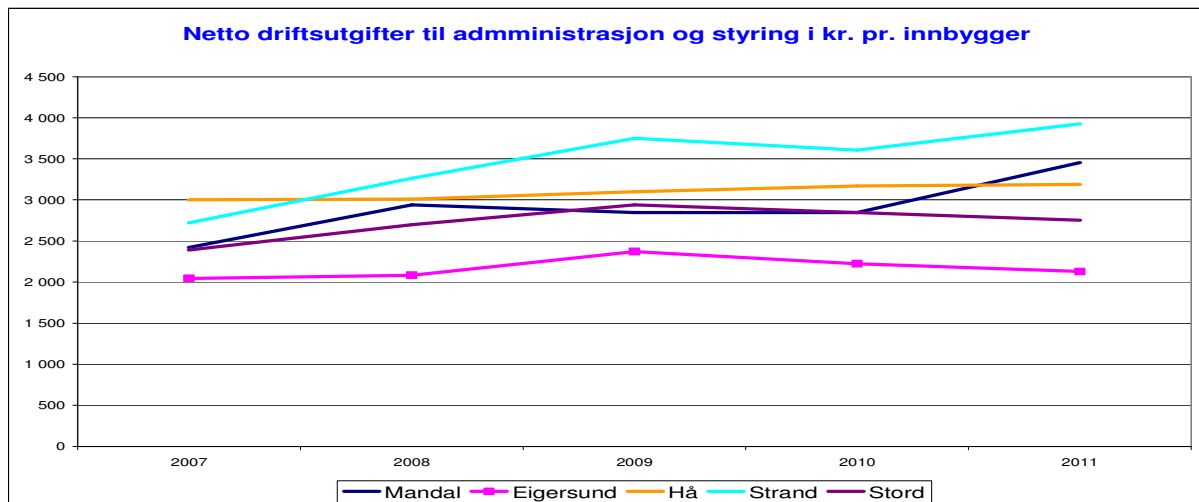
Kostra er forkortelse for **Kommune Stat Rapportering** og er en felles rapporteringsmåte for økonomiske og tjenestemessige data fra samtlige av landets kommuner til staten.

Rapporteringen finner sted løpende i året på gitte områder, men hvor hovedrapporteringen finner sted i forbindelse med årsregnskapet. I denne oversikten viser vi Kostra-data i forbindelse med årsregnskapet for 2011 – for avdelingen. En har valgt noen kommuner som vi naturlig kan sammenligne oss med. Det påpeker følgende forhold:

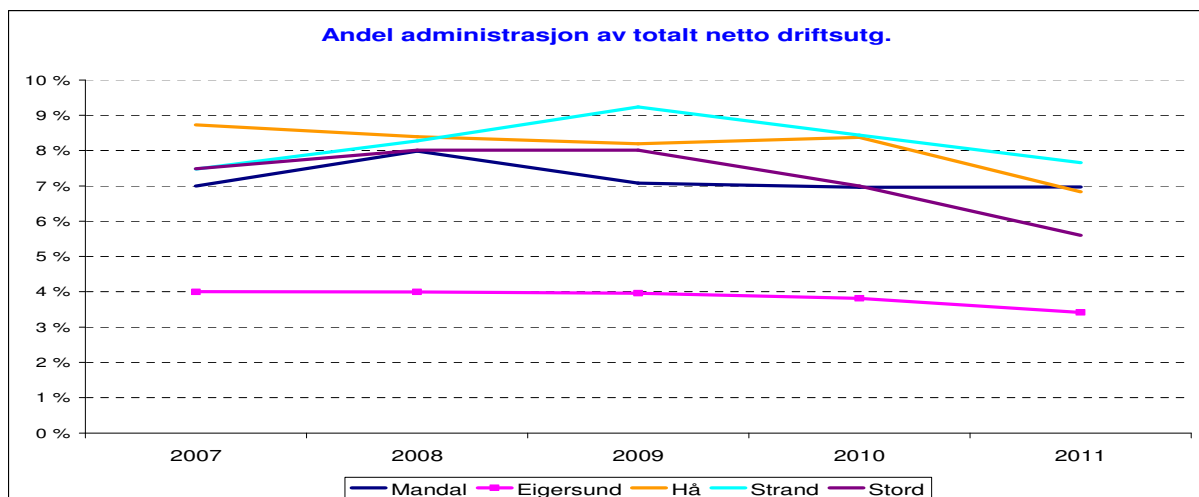
1. Selv om Kostra-rapporteringen skal være lik for alle kommuner vet vi at det finnes lokale tolkninger – som kan/vil gi ulike utslag.
2. Det foreligger feil i rapporteringen (for eksempel ved at feil antall brukere er oppgitt).
3. En kan sammenligne seg med feil kommuner. Vi har gjort et begrenset valg og hvor de samme kommunene går igjen for samtlige avdelinger.

Når det gjelder driftsutgifter til administrasjon viser KOSTRA-rapporteringen at vi ligger lavt i forhold til andre kommuner. Dette har vært en villet prosess som har gått over år – og hvor en ikke har foretatt oppbemanning på lik linje med andre kommuner. Rådmannen foreslår ingen stillingsmessige økninger knyttet opp mot administrasjon, men peker på at bemanningen innenfor gitte områder er lav og at dette bla. går på bekostning av saksbehandlingsressurser. Folkelig sagt så er ”vi for få med for mange oppgaver” innenfor ulike områder. Det ser videre ut til å være vanskelig å få besatt gitte vakante fagstillinger innenfor økonomi, innkjøp og regnskap/skatt, kombinert med i utgangspunktet lav bemanning blir dette en forsterkende effekt.

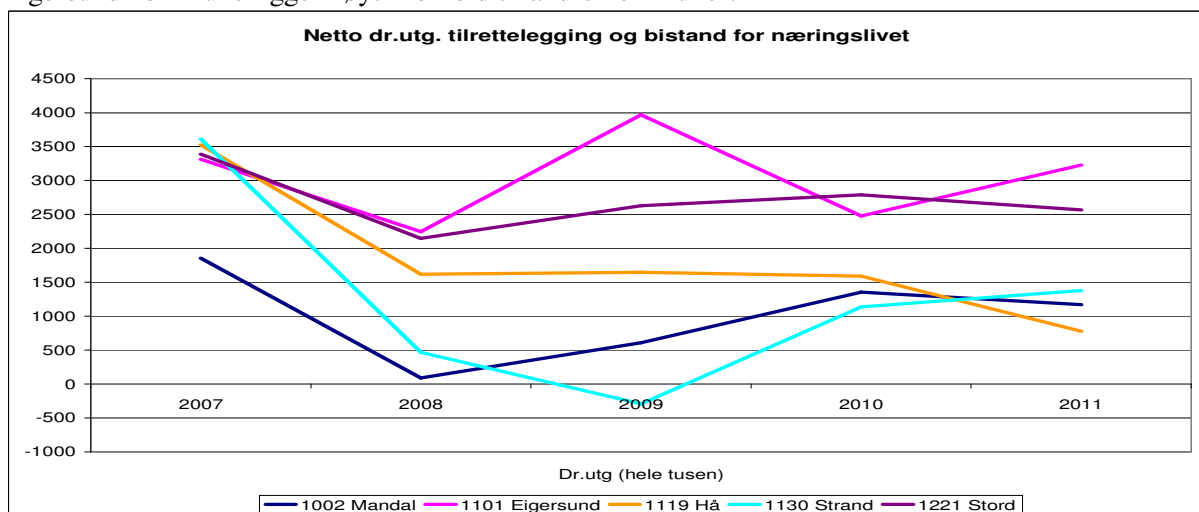
Tabellen nedenfor viser at netto driftsresultat ligger lavt i forhold til andre kommuner.



Hvis en følger dette kan en også trekke frem en oversikt som viser hvor stor del av de totale netto driftsutgifter som går med til administrasjon i enkelte kommuner:



Det foreligger ikke konkrete gebyrsatser innenfor Sentraladministrasjonen som vi kan sammenligne i Kostra-rapporteringen. En viser til at i forbindelse med OU2012 har rådmannen foreslått endringer knyttet opp mot næringsarbeidet i Eigersund kommune. En viser her til følgende oversikt, som viser at Eigersund kommune ligger høyt i forhold til andre kommuner:



Mål for Sentraladministrasjonen – overordnede mål

1. I gjeldende personalpolitisk plan står følgende mål som er politisk vedtatt:
 - a. I Eigersund kommune vil en arbeide for:
 - i. en helhetlig personalpolitikk som gir gode arbeidsvilkår for medarbeidere i alle faser av arbeidslivet
 - ii. en synlig, rettferdig og forutsigbar personalpolitikk som er kjent for alle medarbeidere
 - iii. at våre medarbeidere skal være stolt av og snakke positivt om arbeidsplassen sin
 - iv. at medarbeidere har en stillingsstørrelse de er fornøyde med
 - v. at vi gjennom personalpolitikken skal fremstå som en attraktiv arbeidsgiver
 - vi. at medarbeidere føler seg verdsatt
2. I kvalitetskommuneprosjektet er det vedtatt at en skal arbeide for en nærværprosent på 94 % eller høyere.
3. Vi skal bidra til å skape et godt lokalsamfunn gjennom våre tjenester
4. Vi skal tiltrekke oss nye innbyggere gjennom vårt tjenestetilbud, vår tomtepolitikk og vår vakre og lett tilgjengelige natur
5. Vi skal være offensive i vårt næringsarbeid og legge til rette for nye arbeidsplasser
6. Vi skal utnytte de mulighetene som ligger i elektroniske medier til beste for våre ansatte og våre innbyggere.
7. Vi skal sammen skape trivsel og et positivt arbeidsmiljø og dermed være en attraktiv arbeidsplass

Rådmannen viser videre til at vil igangsettes en prosess knyttet opp mot balansert målstyring i Eigersund kommune. Rådmannen vil arbeide for at det settes av 100 – 150.000 kroner til dette i forbindelse med B2012/årsregnskapet for 2012. Ut fra dette er det ikke satt av midler knyttet opp mot dette i rådmannens budsjettforslag.

Forslag til økonomiplan for Sentraladministrasjonen 2013 – 2016

Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan:

Drift - endringer	2013	2014	2015	2016
Nettobudsjett	47 871	47 871	47 871	47 871
Fratrekk engangsforhold 2012	-1 213	-1 213	-1 213	-1 213
Varige rammeendringer:				
Lønnsøkninger	446	446	446	446
Kontrollutvalget	100	100		
Tilskudd iPark Dalane	-150	-150	-150	-150
Tilskudd til Vinerlandbruksskolen	-44	-44	-44	-44
Tilskudd til Dalanerådet/Næringssjefen	-715	-715	-715	-715
Endringer rådmann/ordfører	140	140	140	140
Kompetanseheving 11500	200	200	200	200
Næringssjef / Studiesenter	715	715	715	715
Økte utgifter andre trossamfunn	100	100	100	100
Flytte husleie Voksenoppl/K-sal	-18	-18	-18	-18
Flytte stilling mellom Miljø og Sent.adm	125	125	125	125
Opprettelse av Lederskole i EK	150	150	150	150
Tilskudd Dalanerådet/Næringssjefen		-800	-800	-800

Drift - endringer	2013	2014	2015	2016
Tilskudd Magma Geopark		-210	-210	-210
Tilskudd Visit Dalane	-290	-290	-290	-290
Stilling som Næringsutvikler		650	650	650
Overformynderiet over til fylkesmann	-109	-109	-109	-109
Tidsbegrensede rammeendringer:				
Valg	700		700	
Tilskudd iPark Dalane	300	300	300	300
Tilskudd Magma Geopark	210	210	210	210
Samlet ramme avd.	48 518	47 458	48 058	47 358

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Forslag til driftsreduksjoner ved avdelingen

- Rådmannen foreslår følgende reduksjoner:
 - Tilskuddet til Dalanerådet / Næringsssjefen trappes ned fra og med 2014. En må i denne perioden forsøke å få til en effekt fra 2013.
 - Tilskuddet til Vinterlandbruksskolen avvikles fra og med 2013.
 - Tilskuddet til Visit Dalane tas vekk fra 2013. Rådmann viser til at Selskapet er i ferd med å bli avviklet.
 - Tilskuddet til Magma Geopark er ikke videreført fra 2014
 - I disse forhold viser rådmann til det forslag som ligger i organisasjonsgjennomgangen for 2012 (OU2012).

Kommentarer knyttet til enkelt poster / tiltak ved Sentraladministrasjon:

- Det settes av midler til gjennomføring av valg.
- Budsjettet til Kontrollutvalget er iht. kontrollutvalgets vedtak.
- Avdelingen blir ikke kompensert for økte utgifter knyttet opp mot vedlikeholdsavtaler og driftsavtaler Eigersund kommune (dvs. alle avdelinger) har på ulike IKT-systemer. Dette må en finne dekning på i forbindelse med detaljbudsjettet.
- Rådmann foreslår ikke reduksjoner i tilskuddene til Dalane Bluesfestival, Egersund Visefestival eller Julebyen. Dette da dette er tilbud som gir en betydelig markedsføringseffekt for både kommune og næringsliv og er de forhold som har klart å markedsføre Egersund på en meget positiv måte. Videre er dette viktige kulturtilbud til et stort antall innbyggere – og tilreisende.
- Tilskuddene til Dalane Bluesfestival og Egersund Visefestival gis av midler som kommer inn på Næringsfondet (110.000 kroner årlig).

Endringer i brukerbetaling for tjenester ved avdelingen

Det foreslås ingen endringer i brukerbetalingene ved avdelingen.

Forslag til investeringer innenfor Sentraladministrasjonen

Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan:

Investeringer	Prosjekt	2013	2014	2015	2016
Nye PC'er/servere	111005	250	250	250	250
IKT-skolene utskifting utstyr	111020	200	200	200	200
Oppgradering software	111018	200	200	200	200
Nettverk	111009	250	250	250	250
Oppgradering av IKT-utstyr – HO	111030	250	250	250	250
Oppgradering av felles utstyr/servere	111041	300	300	300	300
IP-telefoni	1117	150	150	150	150
IKT-sikkerhet	111038	100	100	100	100
Elektroniske skjema/Bank-ID	111002	100	100	100	100
Nytt IKT-utstyr skolene (økt tetthet)	111020	750	750	750	750
Integrasjon mellom ulike system	111021	200	200	200	200
IKT-utstyr barnehagene	111022			200	200
Data til folkevalgte (egen sak)	111045			400	
Oppgradering Sak-/arkivløsning	111027	500			
Notus Portal	111028	250			
Selvbetjeningsautomat Biblioteket	111029	100			
PC-er til elever med spesielle behov	111040	150	150	150	150
Bilfond	1105	500			
Digitalisering av reguleringsplaner	1150	600	600		
Samlet ramme avd.		4 850	3 500	3 500	3 100

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Kommentarer knyttet til gitte investeringsprosjekt for Sentraladministrasjon

En peker på at alle IKT-investeringer for Eigersund kommune er sentralisert til Sentraladministrasjonen. Rådmannen viser til at innenfor IKT skjer utviklingen fort. Det kan derfor være behov for å foreta endringer mellom prosjektene. Rådmannen ber derfor om at en kan se IKT-prosjektene under ett for å få en så kostnadseffektiv bruk av midlene som mulig.

Rådmannen peker videre på at effekten av nye system har Eigersund kommune allerede trukket ut.

Rådmann foreslår videre at det settes av 500.000 kroner til kjøp av mindre biler – hovedsakelig innenfor HO – i 2013. Dette i forhold til å leie biler som vi gjør i dag.

Forslag til investeringsmessige reduksjoner ved Sentraladministrasjonen

Beløpene på forslagene på investeringsprosjektene er noe redusert/endret. Ellers viser en til oversikt over forhold/investeringer som det ikke har vært rom for å foreslå.

Kommentarer knyttet til Kirken

Økonomisk ansvar overfor kirken

Deler av kirkens budsjett skjer ved overføringer fra kommunene. Det er den enkelte kommune som fastsetter størrelsen på rammeoverføringen. Disponeringen av kirkens samlede økonomiske budsjett vedtas av menighetsrådene. Rammeoverføringen til kirken skjer på et eget ansvarsområde ved Sentraladministrasjonen. Kirkelig fellestråd har behandlet budsjett og økonomiplan. Saksutredning og vedtak er lagt med som eget vedlegg.

Kostra-tall for Kirken

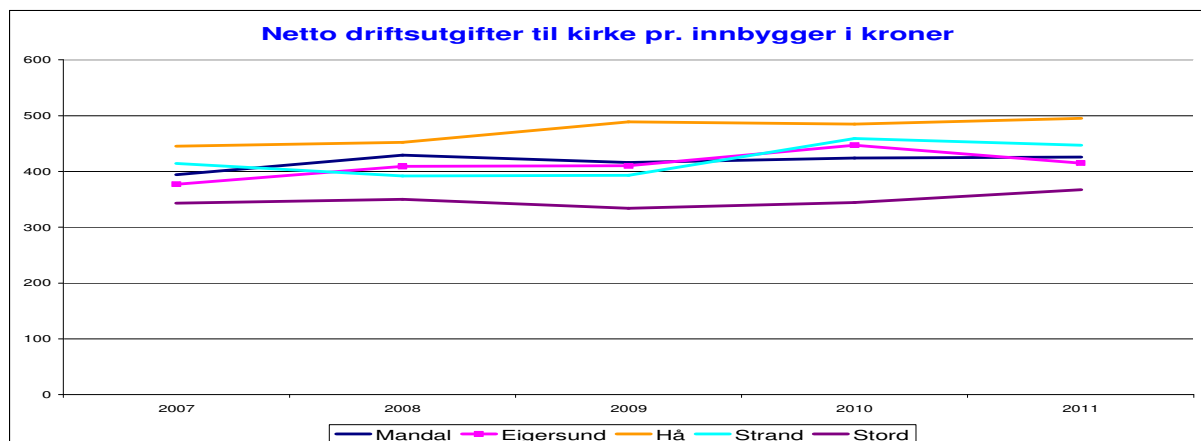
Kostra er forkortelse for **Kommune Stat Rapportering** og er en felles rapporteringsmåte for økonomiske og tjenestemessige data fra samtlige av landets kommuner til staten.

Rapporteringen finner sted løpende i året på gitte områder, men hvor hovedrapporteringen finner sted i forbindelse med årsregnskapet. I denne oversikten viser vi Kostra-data i forbindelse med årsregnskapet for 2011. En har valgt noen kommuner som vi naturlig kan sammenligne oss med. Det påpeker følgende forhold:

1. Selv om Kostra-rapporteringen skal være lik for alle kommuner vet vi at det finnes lokale tolkninger – som kan/vil gi ulike utslag.
2. Det foreligger feil i rapporteringen (for eksempel ved at feil antall brukere er oppgitt).
3. En kan sammenligne seg med feil kommuner. Vi har gjort et begrenset valg og hvor de samme kommunene går igjen for samtlige avdelinger.

Netto driftsutgifter pr. innbygger i kr	2007	2008	2009	2010	2011
Mandal	394	429	416	424	426
Eigersund	377	409	410	447	415
Hå	445	452	489	485	495
Strand	414	392	393	459	447
Stord	343	350	334	344	367

Gjelder funksjon 390 og 393.



Forslag til økonomiplan for Kirken 2013 – 2016

Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan:

Drift - endringer	2013	2014	2015	2016
Nettobudsjett	5 858	5 858	5 858	5 858
Fratrekk engangsforhold 2012	-100	-100	-100	-100
Tidsbegrensede rammeendringer:				
Underskuddsdekning kirken akkumulert				
Nye mikrofoner	50			
Gjennomgang lynvern kirkebygg	75			
Nye salmebøker	100			
Samlet ramme avd.	5 983	5 758	5 758	5 758

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Kommentarer knyttet til enkelt poster / tiltak overfor kirken:

Menighetsrådets forslag til budsjett og økonomiplan er lagt med som vedlegg. Krav om kompensasjon knyttet opp mot lønnsoppgjøret 2012 er ikke mottatt/behandlet. Dette vil føre til endringer i den økonomiske rammen.

Forslag til investeringer innenfor Kirken

Investeringer	2013	2014	2015	2016
Ny gravlund - gravlund	5 000	5 000	5 000	
Nytt tak Bakkebø kirke	1 000			
Nytt tak Egersund kirke	1 000			
Renovering Egersund kirke	750			
Renovering Gamle Prestegårdsvei	200			
Nye toalett og nødutgang Bakkebø kirke				1 200
Vanntåkleanlegg Egersund kirke		1 800		
Nye toalett Egersund kirke				600
Samlet ramme avd.	7 950	6 800	5 000	1 800

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

I kommuneplanen er det sagt at ny gravlund kan ligge i Rundevoll-området eller Grøne Bråden området. En må muligens regne med ekspropriasjon av områder. Det er ønskelig at det skal settes opp et kirkebygg på den nye grav- og urnelunden. Vi har mottatt en rapport som viser utbyggingskostnadene ved selve gravplassen, men etter rådmannens vurdering mangler det flere forhold i det totale regnestykke. Ut fra dette blir utgiftene knyttet til ny gravplass høyere enn det som ligger i rapporten.

Slik Eigersund kommune sin økonomiske situasjon er har egentlig en ikke økonomi (råd) til å bygge ny gravlund, men innen 2019 må en ha tilgang til flere graver. Rådmannen har vurdert økt bruk av Helleland gravlund (herunder vurderinger om utvidelse). Dog så vil dette være følelsemessig betont samtidig som området på Helleland er flomutsatt iht. flomkart og på den måten vil nok dette ikke kunne bli ny hovedgravlund. Ett annet alternativ som en burde ha sett på var en gjennomgang av festeavgiftene ved dagens gravlund. Ved at festeavgiftene settes opp, kan det være at flere graver frigjøres.

Rådmannen skal fremme egen sak på ny gravlund. Samlede utgifter knyttet mot realisering av ny gravlund vil overstige det beløp som er satt av i rådmannens forslag til økonomiplan. Finansieringen vil en komme tilbake til når samlede utgifter foreligger.

Rådmannen viser til andre tiltak i investeringsplaner også omfatter forhold som en vil motta tilskudd på (rentekompenasjon).

KOMMENTARER KNYTTET TIL LEVEKÅRSAVD. - HO



Nøkkeldata Levekårsavdelingen - HO

Enheter ved Levekårsavdelingen – HO

Levekårsavdelingen – HO omfatter bla.:

- Helsetjenester (legevaksentral, kommunalt legesenter, driftstilskudd leger)
- Fysio-/Ergoterapitjeneste
- Tre større bo- og servicesenter / Sjukeheimsenheter
- Hjemmebaserte tjenester (via integrerte soner)
- Psykisk helsetjeneste
- Avlastningsboliger
- NAV (sosiale tjenester, flyktninger etc.).
- Tiltak overfor rus.

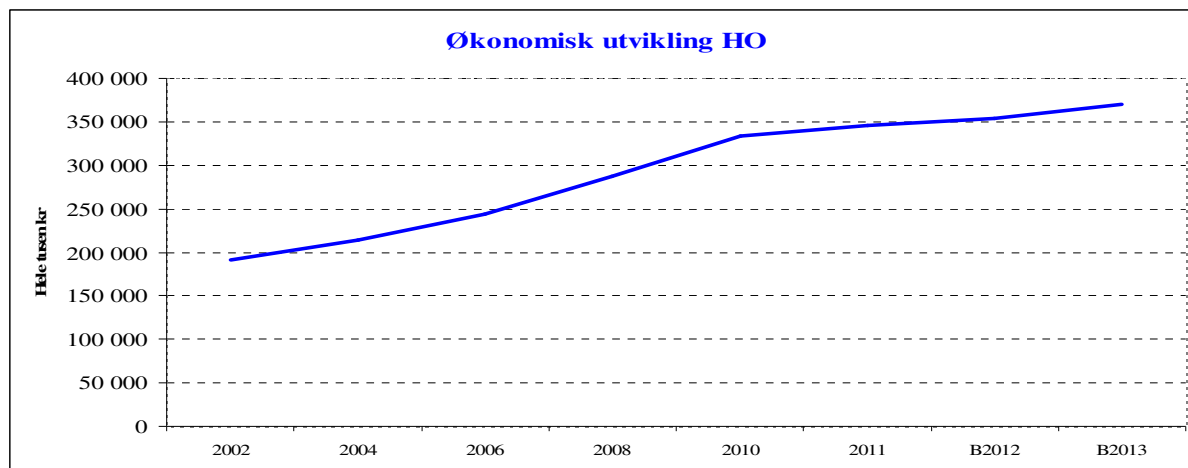
Økonomiske hovedtall Levekårsavdelingen – HO

Moment/år	B-2013	B-2012	R-2011
Utgifter	370.577	359.555	345.529
- Inntekter/tilskudd	-42.747	-41.421	-49.049
Netto ramme	327.830	318.134	296.480

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Økonomisk utvikling for avdelingen

Tabellen nedenfor viser den økonomiske endringen i avdelingen fra 2002 frem til budsjettet for 2013. For å viser reel vekst så bruker en i denne sammenheng brutto driftsutgifter. Dette henger sammen med synliggjøring av midler til tjenesteproduksjon samt å fange opp endringer mht reformer og hvordan midlene har blitt fordelt.



Økningen i perioden henger sammen med flere forhold. Foruten lønnsvekst (som følge av lønnsoppgjør) henger også veksten sammen med følgende forhold:

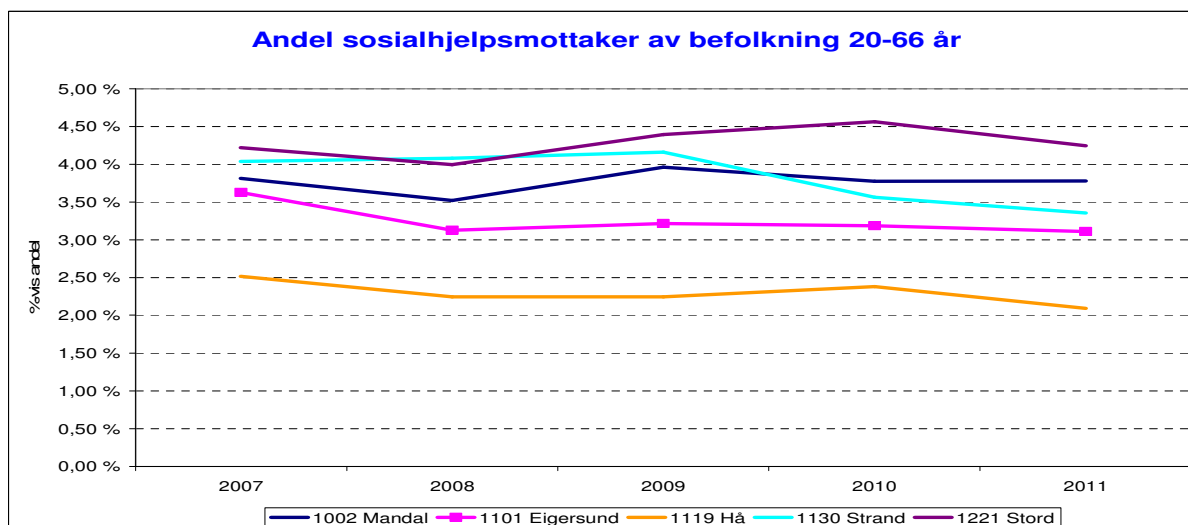
- Økte tilskudd til eksterne aktører.
- Nye tilskudd til eksterne aktører.
- Vi drifter interkommunale tiltak (for eksempel IBO).
- Flere tiltak/prosjekt opp mot enkelt brukere – og hvor vi har ressurskrevende tjenester.
- I løpet av denne perioden har vi økt antall sykehjemsplasser og omsorgsboliger.

Kostra-tall for Levekårsavdelingen - HO

Sosialtjenesten

Netto driftsutgifter til sosialtjenesten pr. innbygger var i 2011 kr. 1.057. Sammenlignet med de andre kommunene er dette forholdsvis lavt. Hå ligger lavest med kr. 840, mens de andre ligger over oss med hhv. Kr. 1.129, kr. 1.365 og 1.372.

Ser vi på andel av befolkningen mellom 20 og 66 år som er sosialhjelpsmottakere så ligger EK nest nederst som vist i graf nedenfor:

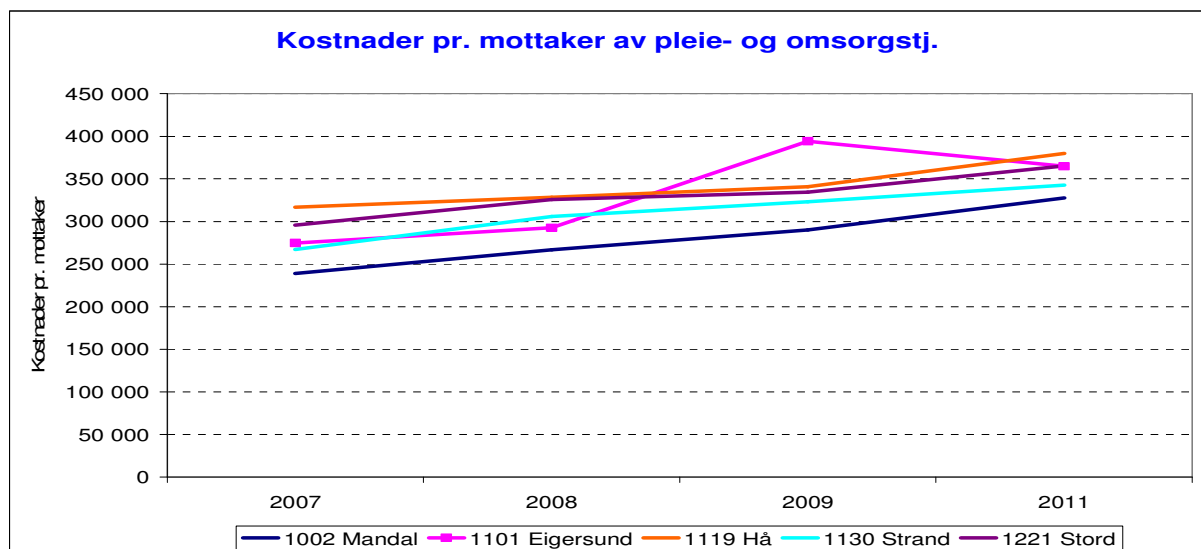


Ser en på hva som er gjennomsnittlig utbetaling pr. stønadsmåned ser vi at Egersund ligger lavest, og har også gjort det de siste 2 årene.

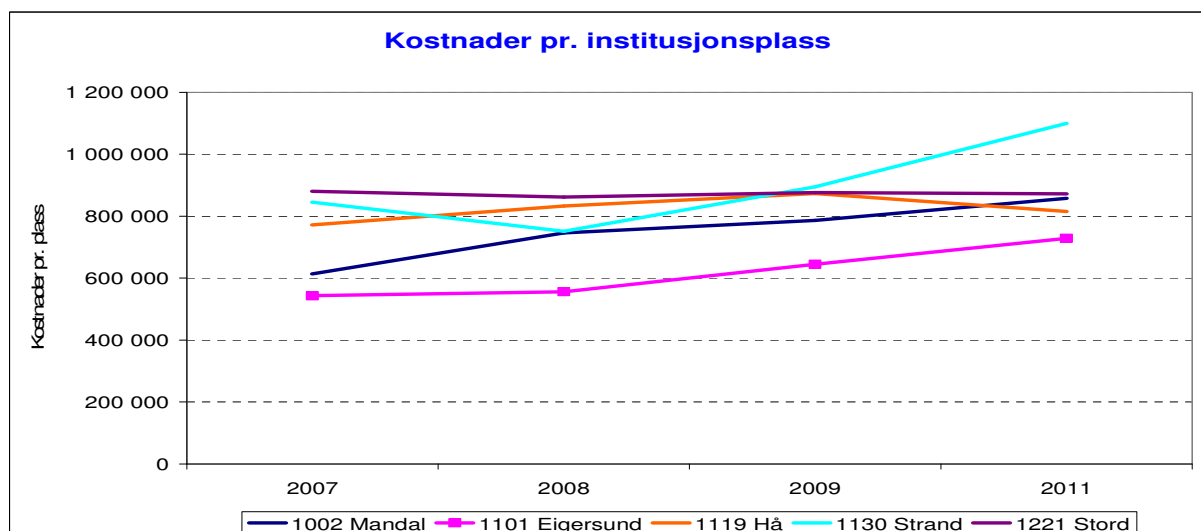
	2007	2008	2009	2010	2011
Mandal	6 208	6 861	6 367	7 231	7 949
Eigersund	7 131	7 250	7 182	6 688	6 476
Hå	8 144	7 970	7 619	7 441	7 004
Strand	6 289	6 311	6 290	7 357	7 620
Stord	6 081	6 648	7 390	7 240	6 569

Kostnader innenfor pleie- og omsorgstjenesten

Når det gjelder denne tjenesten skiller en ikke ut hjemmeboende (i sin rette forstand) og de som bor på bo- og servicessentrene. Her har en et felles begrep knyttet opp mot hjemmebaserte tjenester - dette gir oss høyere utgifter i Kostra (for denne tjenesten). Hvis vi dog ser på kostnader pr mottaker av pleie- og omsorgstjenester ser vi at vi ligger relativt likt med andre kommuner.



Hvis vi går videre og ser på ren sykehjemsdrift viser Kostra-oversiktene at vi ligger lavere enn andre kommuner. En viser til følgende oversikt:



Mål og prioriteringer for Levekårsavdelingen – HO

1. Etablere eget team som jobber spesifikt med hverdagsrehabilitering. 36
2. Styrke kompetansen ved hjelp av undervisning, utdanning, omgjøre stillinger til et høyere fagnivå og skape attraktive arbeidsplasser m.m. 36
3. Etablere kommunalt øyeblikkelig-hjelp døgntilbud
4. Forbedret samordning rusomsorg/psykiatri med sikte på å tilby tjenester av god kvalitet.
5. Styrke frivilliges arbeid ved hjelp av bl.a. opprettelse av frivilligkoordinatorer

Forslag til økonomiplan for Levekårsavdelingen – HO 2013 – 2016

Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan:

Drift - endringer	2013	2014	2015	2016
Nettobudsjett	318 134	318 134	318 134	318 134
Fratrekk engangsforhold 2012	824	824	824	824
Varige rammeendringer:				
Lønnsøkninger	7 437	7 747	7 747	7 747
Endring finansiering Krisesenter	-400	-400	-400	-400
Rusforebyggende tiltak/tidlig innsats	500	700	700	700
Statsbud - rustiltak	682	682	682	682
Tilskudd til Fyrlýssenteret	-1 220	-1 220	-1 220	-1 220
Lønnsreguleringer legeavtaler	275	275	275	275
Lønnsreguleringer fysioterapeuter	115	115	115	115
Ressurskrevende tjenester - ny bruker	350	700	700	700
G-regulering Kvalifiseringsprogram	122	122	122	122
Prisjustering TIPO ress.tj.	150	150	150	150
Brukerbetalinger	-5	-10	-15	-20
Div. prisreguleringer - avtaler	410	410	410	410
IBO - flytting mellom Miljø og HO, samt endr	150	150	150	150
Red. vertskom.tilskudd	-1 000	-2 000	-3 000	-4 000
Mottak flyktninger - økt sosialstøtte	130	190	190	190
Kveldsvakt Kjerjanestet	45	45	45	45
Deling Levekårsjef - HO-sjef/Skole- og oppvekst	570	570	570	570
Overføring av hjemmel	-129	-129	-129	-129
Samhandlingsreformen - innfasing	690	690	690	690
Samlet ramme avd.	327 830	327 745	326 740	325 735

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Kommentarer til noen driftsmessige endringer ved Levekårsavdelingen HO

- I forbindelse med samhandlingsreformen avsetter rådmannen det beløp vi får via statsbudsjettet. Rådmannen frykter at dette blir et spill som vil føre til at kommunene sitter igjen med en regning som er høyere enn de midler vi har mottatt. Det vil overhode ikke være midler i ordningen – slik den nå er – til å drive med forebyggende arbeide. De penger som er mottatt er knyttet opp mot utskrivningsklare pasienter og

medfinansieringsansvar for pasienter. Det er spesielt knyttet opp mot det siste forholdet utgiftene lett kan bli betydelig høyere enn det som er mottatt. Samtidig så har vi liten – om noen – styring med disse forhold.

- Det foreligger en del prisjustering på tiltak.
- Det legges inn midler til en ny ressurskrevende bruker.

Rusforebyggende tiltak

Rådmannen viser til den oppmerksomhet som rusforebyggende tiltak i Eigersund kommune har fått den siste tiden. Rådmannen peker her på følgende forhold:

- Det er Eigersund kommune som har igangsatt en evaluering av vår egen rusomsorgen.
- Vi valgte å benytte eksterne aktører (IRIS) til å foreta evalueringen – nettopp for å se dette med ”nye øyne”.
- Rapporten fra IRIS viser at vi fortsatt har utfordringer og forbedringspotensiale.
- Ruspolitisk handlingsplan 2013 – 2016 er sendt ut på høring.
- En viser til at Eigersund kommune har flere områder som vi i 2012 bruker midler på knyttet opp mot rusomsorg. Det være seg:
 - Prosjektet ”Oppsøkende Behandlingstjeneste Dalane” – OBD
 - Bemanning ved botilbudet på Maigården
 - Videre brukes det ressurser til rusomsorg både ved NAV og den kommunale psykiatri-tjenesten.
 - Vi har over flere år gitt tilskudd til Frelsesarmeens Fyrlyssenter.
 - Det gis tilskudd til opphold på eksterne rustiltak for enkelt personer.
 - Vi har foretatt ombygging / renovering av både Maigården og Sølvhagen.
- I rådmannens budsjettforslag har dette vært et tema og hvor rådmannen konstaterer at vi over en periode har økt de økonomiske rammene og hvor flere aktører har kommet inn på tjenesteproduksjon, men hvor en ikke når de ønskede mål.
- Rådmannen viser til at det har vært samtale / møte med Frelsesarmeen. Frelsesarmeen har gitt signaler om at der vil presentere planer om et omsorgssenter på Maigården som de vil drive. Der vil det lavterskeltilbudet som nå gis ved Fyrlyssenteret også kunne bli videreført under forutsetning av at det kommunale driftstilskuddet også gis for 2013.
- Når det gjelder rusomsorgen har vår egen evaluering (IRIS-rapport) avdekket at en må gjøre noe, men samtidig så må en foreta en evaluering på hvorfor eksisterende tiltak ikke har gitt ønsket effekt. I den forbindelse varsler rådmannen om følgende endringer:
 - Det vil bli fremmet en sak som ser for seg fremtidig rusomsorg i Eigersund kommune, med bakgrunn i evalueringsrapport og rusmiddelpolitisk handlingsplan.
 - Rådmannen ser for seg å samle rusomsorgen mer enn det som er tilfelle i dag. Dette enten i form av kommunal drift eller at eksterne aktører overtar store deler av rusomsorgen i Eigersund kommune. Dette kan bety en omlegging av driften ved flere enheter i dag.
 - Rådmannen foreslår at midler knyttet opp mot tidlig innsats / ungdomskontakten flyttes fra Skole og oppvekst til HO. Videre øker rådmannen den økonomiske rammen fra 500.000 kroner til 700.000 kroner.
 - I forbindelse med forslag til statsbudsjett er tidligere øremerkede midler innenfor rusomsorg lagt inn i rammetilskuddet. Dette legger rådmannen inn i den økonomiske rammen til HO. Dette utgjør 682.000 kroner. I første omgang vil det være naturlig å videreføre disse midlene inn mot OBD-tiltaket (inkludert deler av de midlene som går mot tidlig innsats).

- Midler knyttet opp mot bemanning ved Maigården og Sølvhagen videreføres.
- I varslet sak vil rådmannen se på flytting av stillinger innenfor NAV og den kommunale psykiatritjenesten til rusomsorg.

Forslag til driftsmessige reduksjoner ved HO

Som følge av presset økonomi og budsjettvedtak fra foreslår rådmannen følgende driftsreduksjoner:

- Avtalen med Fyrllyssenteret (avtalen er frem til 31.12.2012) forlenges ikke. Dvs. at tilskuddet tas ut fra og med 2013 – i sin nåværende form. En viser til rådmannens kommentarer knyttet opp mot rusomsorg.
- Som følge av endring av finansiering av Krisesenteret kan rammen reduseres med 400.000 kroner. En påpeker at dette ikke fører til endringer i tilbudet, men finansieringen.

Ellers ligger følgende reduksjoner inne i rådmannens budsjettforslag:

- En gradvis nedtrapping av tjenester knyttet opp mot beboere som omfattes av Vertskommunetilskuddet. Nedtrappingen skal skje ved naturlig bortgang – og er budsjettert til å være 1 million kroner pr. år (dette er anslag og det kan derfor bli justeringer). Vi viser nok en gang til at det gjenstår å redusere HO - knyttet opp mot vertskommunetilskuddet - 1.415.000 kroner fra 2011. Hvordan dette skal dekkes inn er ikke avklart, men danner en økonomisk utfordring for 2012.
- Rådmannen finner ikke økonomisk rom for å legge inn driftsmidler til drift av nytt bo- og servicesenter / sykehjem for eldre iht. omsorgsplanen. Samlede driftskostnader med et slikt senter vil ligge på ca. 30 - 35 millioner kroner.

Endringer i brukerbetaling for tjenester ved avdelingen

De områder som kan blir regulert med 5% - iht. tidligere vedtak. En påpeker at gitte tjenester reguleres iht. statlige retningslinjer (for eksempel betaling for opphold på sjukeheim).

Forslag til investeringer innenfor Levekårsavdelingen – HO

Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan:

Investeringer	2013	2014	2015	2016
Inventar/utstyr HO	100	100	100	
Trygghetsalarmer og nøkkelbokser	75	75	75	
Lysgården buss	600			
Samhandling - Pasientutstyr	100			
Prosjekteringsmidler nytt senter Lagård	2 500			
Hvilestoler 2-vest	300			
Samlet ramme avd.	3 675	175	175	0

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Kommentarer til investeringene ved HO

- Det foreslås mindre investeringer innenfor HO, men det påpekes at de investeringene som foreslås vil lette arbeidsbelastningen på ansatte.
- Forhold knyttet opp mot sjukeheimsdrift og vertskommuneordningen:

- Over tid har en sett bla. følgende utfordringer knyttet opp mot personer som er omfattet av vertskommuneordningene:
 - Flere har allerede et sjukeheimstilbud – og en må forvente at flere vil ha behov for dette i årene som kommer. Dette vil legge press på eldreomsorgen vår.
 - De bygg som dagtilbudene til mennesker med psykisk utviklingshemming har i dag må enten renoveres eller bygges nye. Dette knyttet opp mot flere forhold, herunder universell utforming og energiøkonomisering.
- Rådmannen foreslår videre at det settes av 2,5 millioner kroner knyttet opp mot planlegging av et nytt senter på Lagård.
 - Finansieringen av midlene skjer ved overføring fra driftsbudsjettet – budsjettet mindreforbruk knyttet opp mot vertskommuneordningen.
 - Intensjonen er at dette skal omfatte ett dagsenter og et botilbud – herunder sjukeheim – primært for personer som er omfattet av vertskommuneordningen.
 - På denne måten vil en kunne gi et livslangt tilbud til personer som trenger sjukeheimplasser innenfor denne gruppen, i tillegg til at en kan bygge opp kapasitet i forkant.
 - Videre vil en da kunne frigjøre plasser ved eksisterende sjukeheim til andre.
 - En vil legge opp til at nybygget bygges slik at dette blir omfattet av statlige tilskuddsordningen.
 - En viser til at ved dette opplegg vil bruke mindreforbruk innenfor vertskommunetilskuddet som egenkapital og driftskapital for ett nytt senter. Det er derfor viktig at disse driftsmidlene blir disponert slik rådmannen viser – ellers må også dette senter trekkes ut/endres.
 - Bemanning vil flytte med brukerne – etter behov.
 - Etter at vertskommunetilskuddet avsluttes (av naturlige årsaker) må en ha sikret at senteret er nedbetalt – samtidig som en har et senter som kan nyttes til andre grupper – herunder eldreomsorg generelt.
 - En påpeker at vi arbeider med å kartlegge mulighetene for å anlegge nytt senter på Lagård. Det er dialog med Stavanger Universitetssykehus vedrørende dette forhold.

Forslag til investeringsmessige reduksjoner ved HO

En viser til eget oppsett over investeringer som en ikke har funnet økonomisk rom for. En viser her til kommentarene over.

Kommentarer knyttet til Levekårsavdelingen – Skole og oppvekst



Odd Stangeland (AP) og Arne Stapnes (H) er gruppeledere i respektive parti.

Nøkkeldata for Levekårsavdelingen – Skole og oppvekst

Enheter ved Levekårsavdelingen – Skole og oppvekst

Enheterne omfatter bla.:

- De kommunale grunnskolene (barne- og ungdomsskolene)
- Voksenopplæringscenteret
- Kommunale barnehager / Tilskudd til private barnehager
- Kulturskolen
- Barnevernet
- Ungdomskontakten

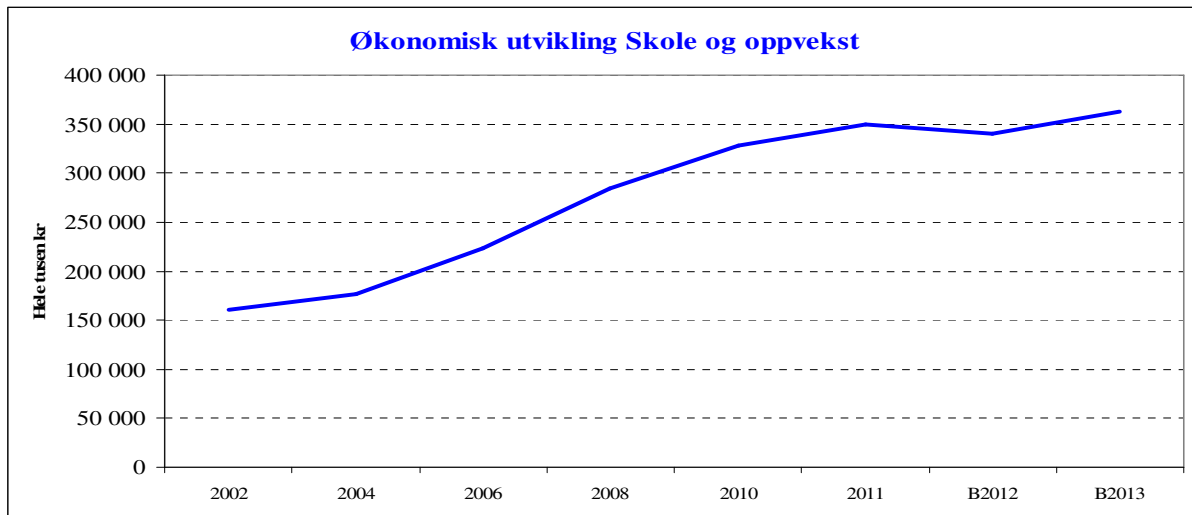
Økonomiske hovedtall Levekårsavdelingen – Skole og oppvekst

Moment/år	B-2013	B-2012	R-2011
Utgifter	362.218	351.518	349.447
- Inntekter/tilskudd	-46.525	-40.798	-56.357
Netto ramme	315.693	310.720	293.091

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Økonomisk utvikling for avdelingen

Tabellen nedenfor viser den økonomiske endringen i avdelingen fra 2002 frem til budsjettet for 2012. For å vise den reel vekst så bruker en i denne sammenheng brutto driftsutgifter. Dette henger sammen med synliggjøring av midler til tjenesteproduksjon samt å fange opp endringer mht reformer og hvordan midlene har blitt fordelt.



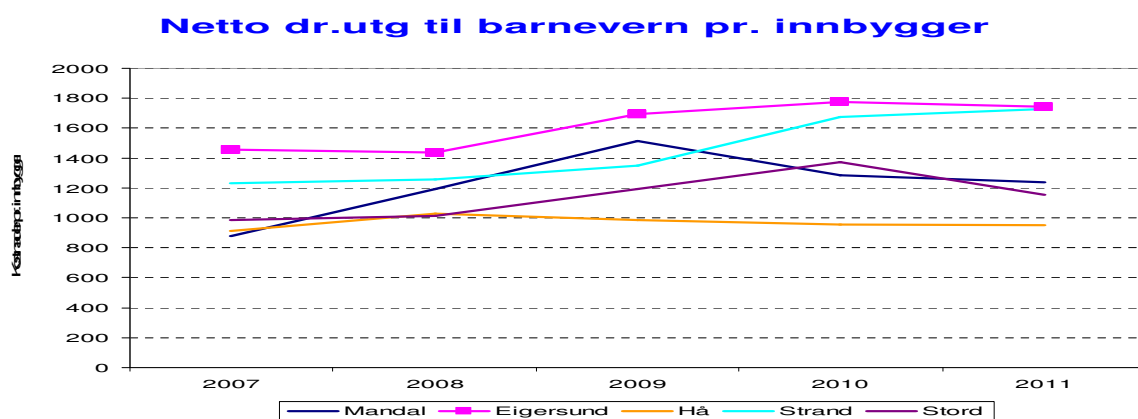
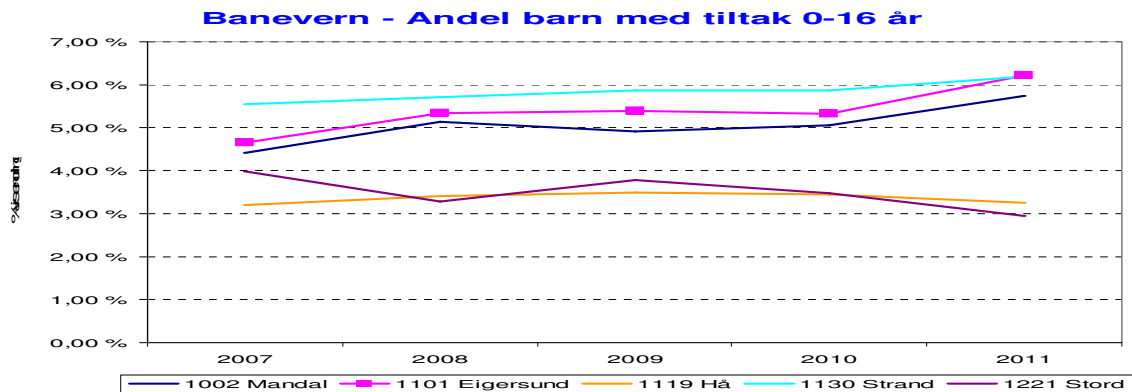
Økningen i perioden henger sammen med flere forhold. Foruten lønnsvekst (som følge av lønnsoppgjør) henger også veksten sammen med følgende forhold:

- Økte tilskudd til private barnehager.
- Nye tilskudd til eksterne aktører.
- Økt tjenesteproduksjon – økt antall barn. Dette har ført til en betydelig vekst i antall barnehageplasser, men også antall timer i skolen.
- Flere tiltak/prosjekt opp mot enkelt brukere – og hvor vi har ressurskrevende tjenester innenfor barnehage og skole. Innenfor skole har vi nå 209 elever som får spesialundervisning. Iht. folketallet ville gjennomsnittstallet vært ca.153 elever.
- En betydelig vekt innenfor barnevernet.
 - a. I 2003 var brutto driftsutgifter 8,6 millioner kroner. For 2013 er netto driftsutgifter budsjettert til være 24 million kroner. Vi har da ikke tatt med andre forhold enn barnevernet i Eigersund kommune – og ikke tatt hensyn til interkommunalt samarbeid og nye øremerkede stillinger.
 - b. Barneverntjenesten er for tiden inne i forhold til 195 barn, inkludert undersøkelse, hjelpetiltak og plasserte. Av disse er:
 - i. Barn i fosterhjem: 43 (opp fra 39)
 - ii. Barn i institusjon: 1 (ned fra 3)
 - iii. Tiltak i hjemmet: 100
 - iv. Dette er forhold for Eigersund kommune.

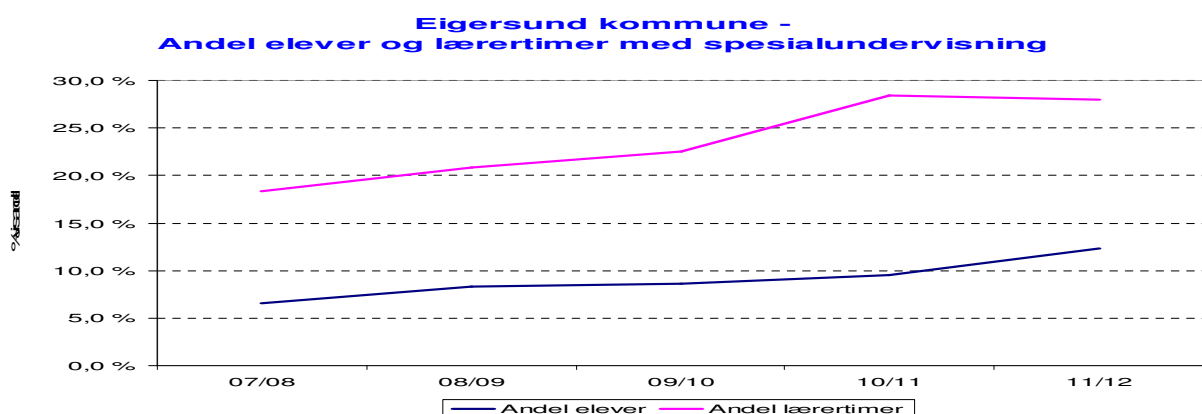
Kostra-tall for Levekårsavdelingen – Skole og oppvekst

Kostra er forkortelse for **Kommune Stat Rapportering** og er en felles rapporteringsmåte for økonomiske og tjenestemessige data fra samtlige av landets kommuner til staten. Rapporteringen finner sted løpende i året på gitte områder, men hvor hovedrapporteringen finner sted i forbindelse med årsregnskapet. I denne oversikten viser vi Kostra-data i forbindelse med årsregnskapet for 2011 – for avdelingen. En har valgt noen kommuner som vi naturlig kan sammenligne oss med. For tjenesteområdet er det gitte forhold hvor Eigersund kommune ligger høyere enn sammenlignbare kommuner, dette er:

- Barnevern
- Tiltak overfor barn med behov for ekstra hjelp – både i skole og barnehage.
- Spørsmålet her er hvorfor vi ligger høyere? En må ikke forvente et ensidig svar på dette – da dette omfatter ulike personer, men helt forskjellige behov og situasjoner.
- En viser til følgende oversikter (for å gi informasjon):



I de siste årene har det vært fokus på ressurskrevende tjenester overfor barn og elever i barnehager og grunnskoler. Dvs. barn som trenger et utvidet tilbud innenfor nevnte sektor. Ulike rapporter og oversikter viser at vi ligger høyere enn andre kommuner på dette område.



Videre ser en et betydelig behov innenfor flere områder og hvor en mot slutten av budsjettarbeidet ser nye brukere som kommer inn (og som vi i skrivende stund ikke kjenner det økonomiske omfanget av). Ut fra dette må vi gjøre regningen med fortsatt fokus på denne gruppen og hvor vi kan komme i en situasjon med økte utgifter. En oversikt viser nå at 31,4% av lærertimetallet i Eigersund kommune går til spesialpedagogiske tiltak.

Mål og prioriteringer for Levekårsavdelingen – Skole og oppvekst

1. Få ned andelen som mottar spesialundervisning og spesialpedagogisk hjelp
2. Aktivt arbeid mot mobbing i barnehager og skoler - 0 toleranse.
3. Tidlig innsats på alle plan og arenaer, forebygging framfor reparering.
4. Fokus på grunnleggende ferdigheter i matematikk og norsk.
5. Arbeid for gode strukturer og rutiner for planlegging, iverksettelse og koordinering av tiltak til barn og unge med hjelpebehov.

Forslag til økonomiplan for Levekårsavdelingen – SO 2013 – 2016

Rådmannens forslag til budsjett/økonomiplan:

Drift - endringer	2013	2014	2015	2016
Nettobudsjett	310 720	310 720	310 720	310 720
Fratrekk engangsforhold 2012	224	224	224	224
Varige rammeendringer:				
Lønnsøkninger	5 123	5 388	5 388	5 388
Økt tilskudd private barnehager	4 300	4 500	4 500	4 500
Justering SFO-betaling fra foreldre (100 og 150 kr)	-400	-400	-400	-400
Økte barnehagebetaling (makspris alle)	-150	-150	-150	-150
Barnevern - tiltak utenfor/i familie		-100	-300	-300
Mottak flyktninger - integrasjonslønn	-2 020	-2 020	-2 020	-2 020
Mottak flyktninger - sak 2012	-120	-120	-120	-120
Reetablere Ungdomskontakten	-200	-200	-200	-200
Tidlig innsats - økt stillingsressurs	200	200	200	200
Voksenoppl. - redusert transport pga lokaler	-100	-100	-100	-100
Justering for Kulturskoletilbud i SFO	203	203	203	203
Justering for valgfag ungdomsskolen	187	187	187	187
Ressurskrevende tjenester barn (Øk.rap)	-1 100	-2 200	-2 200	-2 200
Ressurskrevende tjenester barn (forslag)	-500	-1 000	-1 000	-1 000
Flytting av hjemmel til HO	-224	-224	-224	-224
Økt foreldrebetaling - forsterket SFO - helår	-600	-600	-600	-600
Ny Giv - Tiltak mot 10. kl gitte elever	150	150	150	150
Samlet ramme avd.	315 693	314 458	314 258	314 258

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Kommentarer til driftsmessige endringer ved Levekårsavdelingen – skole og oppvekst

Rådmannen har følgende kommentarer:

- Barnehagetilskudd til private barnehager
 - Barnehagetilskuddet ble lagt i rammen fra 2011. Det påpekes at dette ikke var friske penger, men øremerkede midler som ble flyttet inn i rammetilskuddet.
 - For 2013 blir økningen til private barnehager 4,3 millioner kroner. Dette henger sammen med lønnsvekst fra 2012 og 2013. I beregnet tilskudd har vi lagt inn forventet lønnsvekst for 2013.
 - For å finansiere økt tilskudd må en for 2013 og 2013 bruke av Barnehagefondet – avsatt tidligere år.
 - En viser til at Fylkesmann i Rogaland har opprettholdt samtlige vedtak knyttet opp mot barnehagetilskuddet for 2011 (som det var klage på).
 - Fylkesmann i Rogaland skal ha tilsyn i Eigersund kommune i desember 2012 – hvor tema bla. er bemanning og kostnader knyttet til særskilte formål. Hvis

Eigersund kommune blir pålagt ulike endringer i barnehagedrift og beregninger knyttet opp mot ressurskrevende tjenester kan dette føre til økte utgifter på opp mot totalt 10 millioner kroner. Dette er et forhold som IKKE er økonomisk innarbeidet i budsjettforslaget – ei er det økonomisk dekning for slike forhold. Hvis utgiftene skulle økte med 10 millioner kroner må andre forhold reduseres tilsvarende – ellers får vi et betydelig underskudd.

- Det er fremmet egen sak knyttet opp mot flyktningeområdet / mottak av flyktninger..
- Rådmannen viser til at det ligger inne midler knyttet opp mot tidlig innsats og midler til Ny Giv – et tiltak knyttet opp mot 10. klasse innenfor elever med ekstra behov innenfor bla. matte og norsk. Dette er et statlig tiltak som vi oppfatter skal igangsettes.
- En tar videre hensyn til forhold som ligger i statsbudsjettet knyttet opp mot valgfag, kulturskoletilbud i SFO og barnehageformål.

Forslag til driftsmessige reduksjoner ved Levekårsavdelingen – skole og oppvekst

- I motsetning til andre kommuner (som nå har lagt frem budsjettene) foreslår rådmannen ingen reduksjoner ved skolene/barnehagene/avdelingen. Rådmannen viser snarere til at flere forhold blir styrket. Når det er sagt så ser rådmannen at vi bruker betydelig med ressurser til spesialtiltak knyttet opp mot enkelt brukere. Videre ser vi at vi har en vekst innenfor området og hvor nå 31,4% av lærertimene går med til spesialpedagogiske tiltak. Samtidig er det grunn til å stille spørsmål med hvordan ressursene blir bruk og effekten av dette. Rådmannen påpeker at forholdet er komplisert og sammensatt hvor en også må ta hensyn til ATO-avdelingene våre. Dog så er dette et område som en flere ganger har pekt på at vi har en utvikling som en må forsøke å snu og hvor en må se på ressursbruken samlet sett. Basert på dette foreslår rådmannen at midler avsatt til ressurskrevende tjenester barn blir redusert med 500.000 kroner i 2012 og 1.000.000 kroner i 2013. Rådmann viser videre til at kommunestyret har vedtatt en nedtrapping av midler som ble lagt inn i 2012 knyttet opp mot samme forhold. I sum vil dette utgjøre 3 – 4 stillinger.
- Midler knyttet opp mot reetablering av Ungdomskontakten er flyttet til HO – hvor en viser til kommentarene.
- Rådmannen har videre vurdert reduksjoner ved Barnevernet (basert på Kostra-oversikt), men viser til at en her snakker om igangsatte tiltak som ikke kan avsluttes. I denne prosess må en arbeide langsiktig med å snarere å gå inn tidligere, men med mindre kostnadskrevende tiltak. Dette er en pågående prosess som rådmannen vil følge opp.

Ellers viser en til oversikt over forhold som ikke er kompensert.

Oversikt over beregnet barnehagetilskudd til private barnehager for 2013

Iht. forskrift skal barnehagetilskudd til private barnehager fremkomme i forbindelse med budsjettet. Informasjon kan gis på ulike måter. Eigersund kommune har foretatt en beregning av tilskuddet til den enkelte private barnehage for 2013 (noe som er betydelig mer enn det som forskriften sier). Grunnen til dette er at det er sum tilskudd som er viktig for den enkelte barnehage. Dette er videre informasjon som vil bli sendt til barnehagene.

En påpeker at beregningene tar utgangspunkt i antall barn pr september 2012. I begynnelsen av 2013 skal tilskuddet (iht. forskrift) beregnes etter antall barn på fastsatt tidspunkt (15.12.2012). Videre vil det bli etterberegninger knyttet opp mot regnskapet for 2013 i

Eigersund kommune (innenfor barnehagesektoren). Dvs. at tilskuddene kan/vil endres for den enkelte barnehage.

Tilskudd drift pr omholdstime (inkl. administrative kostnader):

- Små barn – 72,65 kr
- Store barn – 34,51 kr

Tilskudd drift pr heltidsplass, inkludert administrasjonskostnader:

- Små barn – 156.927 kroner
- Store barn – 74.539 kroner

Når det gjelder sum tilskudd viser en til følgende tabell:

	Driftstilskudd	Kapitaltilskudd	Totalt tilsk. 2013	Søskenmod	SUM
Jernhagen	3 060 047	228 000	3 288 047		3 288 047
Helleland	2 938 036	215 976	3 154 012		3 154 012
Raketten	3 216 974	235 600	3 452 574		3 452 574
Varden	5 060 851	364 800	5 425 651		5 425 651
Lykkeliten	6 593 499	519 443	7 112 942		7 112 942
Eigerøy	5 240 903	366 607	5 607 510		5 607 510
Robåten	5 311 918	423 067	5 734 985		5 734 985
Kiellandsskogen	7 784 997	570 679	8 355 676		8 355 676
Skattekisten	10 994 406	849 275	11 843 680		11 843 680
Hestnes	9 429 975	654 241	10 084 216		10 084 216
	59 631 605	4 427 688	64 059 293	1 000 000	65 059 293

I oversikten har en tatt hensyn til statens anslag på lønnsutvikling i 2013 – dette er innarbeidet i tilskuddsgrunnlaget. Når det gjelder søskenmoderasjon så skjer dette etter søknad fra barnehagene – og varierer mellom de enkelte skoleårene. En viser videre til at barnehagene Jernhagen og Raketten skal ha et ekstra tilskudd på 200.000 kroner hver – etter eget vedtak. Sistnevnte forhold er ikke lagt inn i tilskudd (dvs. det kommer i tillegg).

Endringer i brukerbetaling for tjenester ved avdelingen

Kommentarer knyttet til barnehagesatsene

I regjeringens forslag til statsbudsjett ligger det inne at denne satsen ikke skal økes for 2012, men nominelt videreføres.

Andre inntekter

De inntekter som vi kan justeres iht. budsjettvedtak for 2013 – og som videreføres i rådmannens forslag for 2013.

Økt SFO-betaling

Det blir fremmet en egen sak knyttet opp mot økt foreldrebetaling forsterket avdeling. Det er lagt inn en økt budsjettert inntekt på 600.000 kroner.

Forslag til investeringer innenfor Levekårsavdelingen – Skole og oppvekst

Rådmannens forslag til budsjett/økonomiplan:

Investeringer	2013	2014	2015	2016
Grøne Bråden skole - kledning/vinduer		850		
Lagård u.skole - bygg P og G	1 300	0		
Lagård ungd.skole - nytt skolekjøkken	2 000			
Eigerøy skole - bygningstek. oppgrad.	1 500	6 000		
Husabø barnesk.-utv.malig,nye vinduer	2 100			
Husabø b skole- Bygningsmasse forprosj.	500			
Husabø u skole- Tilsynskrav brannteknisk			1 000	1 500
Husabø u skole- personaltoaletter	150			
Modulbygg - Husabø skolene	5 000			
Samlet ramme avd.	12 550	6 850	1 000	1 500

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Kommentarer til foreslåtte investeringer ved Levekårsavdelingen – Skole og oppvekst

- En viser til det enkelte investeringsprosjekt. Rådmannen viser til at det settes av betydelig midler til renovering av flere skoler – herunder midler til branntekniske utbedringer. Rådmannen påpeker at dette er et betydelig løft – og til det beste for både brukere, ansatte og bygg.
- Det er satt av 5 millioner kroner til modulbygg knyttet opp mot skolene på Husabø. Dette er frittstående bygg som kan og vil brukes av både barneskolen og ungdomsskolen. Før bygging må en ha en gjennomgang av bygget og disponering av eksisterende rom og behovssituasjon.
- Ombyggingen ved ATO-avdelingen ved Grøne Bråden skole ser ut til å bli 2 millioner kroner mindre enn budsjettet. Dette knyttet opp mot stram økonomistyring. Midlene foreslås omdisponert (viser til investeringer ved Kultur).

Forslag til investeringsmessige reduksjoner ved Levekårsavdelingen – skole og oppvekst

En viser til egen oversikt over forhold som det ikke er funnet rom til. En viser spesielt til at det ikke ligger inne midler til utbygging av Husabø skole. Videre er det meldt inn behov for endringer på de eldre delen av Lagård ungdomsskole.

Kommentarer knyttet til Levekårsavdelingen – Kultur

Nøkkeldata for Levekårsavdelingen – Kultur

Enheter ved Levekårsavdelingen – Kultur

- Kulturadministrasjonen
- Biblioteket
- Pingvinen Fritidsklubb
- Kulturforvaltning
- Turistinformasjon (del)
- Tilskuddsordninger til lag og foreninger
- Kulturhuset og kinoen i Egersund

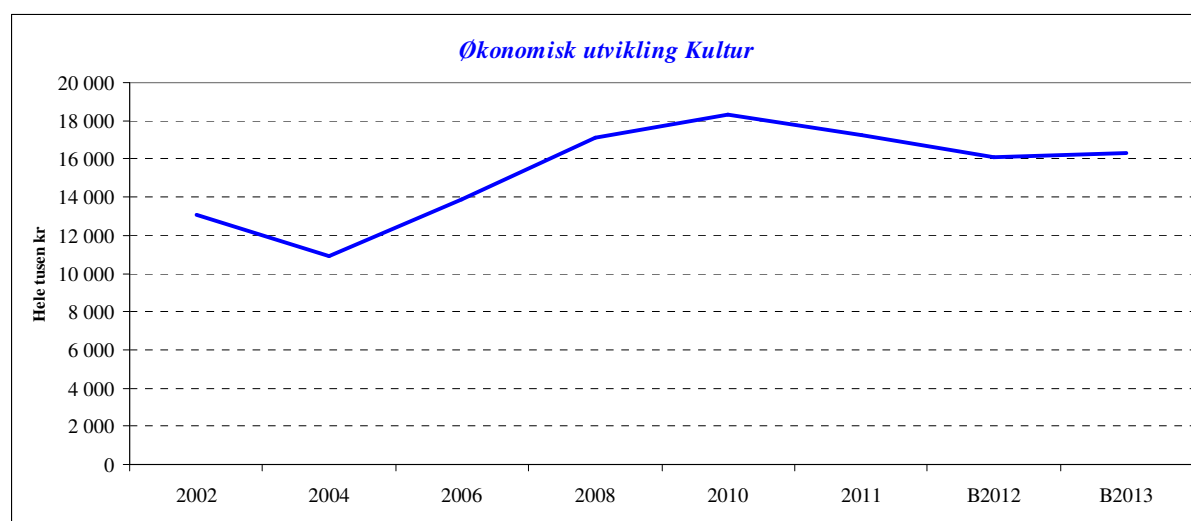
Økonomiske hovedtall Levekårsavdelingen – Kultur

Moment/år	B-2013	B-2012	R-2011
Utgifter	16.276	16.734	17.221
- Inntekter/tilskudd	-4.912	-4.537	-5.918
Netto ramme	11.364	12.197	11.303

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Økonomisk utvikling for avdelingen

Tabellen nedenfor viser den økonomiske endringen i avdelingen fra 2002 frem til budsjettet for 2012. For å vise reel vekst så bruker en i denne sammenheng brutto driftsutgifter. Dette henger sammen med synliggjøring av midler til tjenesteproduksjon samt å fange opp endringer mht reformer og hvordan midlene har blitt fordelt.

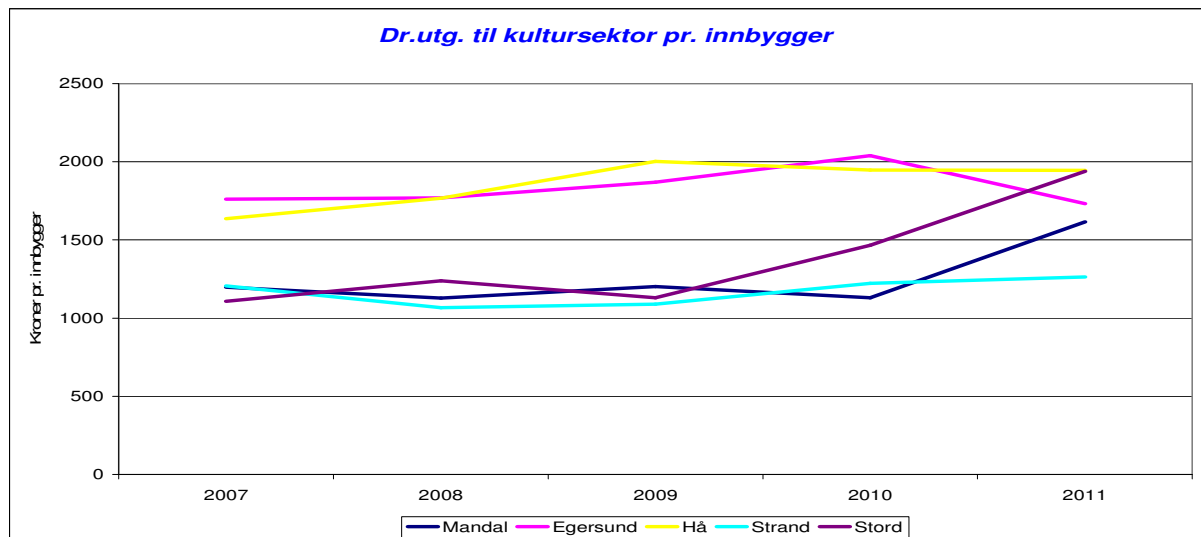


En viser til at ved Levekårsavdelingen – Kultur har det være ulike endringer. Bla. ble Aktivitetssenteret flyttet til HO i 2002. Årsaken til nedgangen mot slutten av perioden henger sammen med følgende forhold:

- Vedtatte reduksjoner knyttet opp mot bibliotekene (hvor filialene på Hellvik og Helleland ble lagt ned – og driften ved biblioteket i Egersund ble redusert stillingsmessig.
- Stillingsreduksjoner ved Kulturkontoret.
- Stillingsreduksjoner ved kinoen.
- Økte inntekter.

Kostra-tall for Levekårsavdelingen – Kultur

En har valgt noen kommuner som vi naturlig kan sammenligne oss med.



Mål og prioriteringer for Levekårsavdelingen – Kultur

1. Økt vekt på rollen som støttespiller og serviceyter til kommunens kulturliv.
2. Invitere lag og foreninger til samspill om nye aktiviteter.
3. Øke besøket og inntektene med 5 % ved kino/kulturhus.
4. Videreføre lørdagsåpent bibliotek, planlegge system for elektronisk utlån av bøker.
5. Sikre og videreutvikle Pingvinen Fritidsklubb som et lavterskeltilbud for alle typer ungdom

Forslag til økonomiplan for Levekårsavdelingen – Kultur

Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan:

Drift - endringer	2013	2014	2015	2016
Nettobudsjett	12 197	12 197	12 197	12 197
Fratrekk engangsforhold 2012	-100	-100	-100	-100
Varige rammeendringer:				
Lønnsendringer	82	82	82	82
Indeksregulering tilskudd DFM	55	55	55	55
Økt inntekt kino (balanse)	-500	-500	-500	-500
Endret åpningstid (st) Biblioteket	-80	-160	-160	-160
Kulturadm. - red. diverse poster	-80	-80	-80	-80
Red. st Regionantikvar	-260	-320	-320	-320
Tidsbegrensede rammeendringer:				
Tilskudd DFM - prosjekt Bakkebø	50			
Kulturfestival i Dalane		100		100
Samlet ramme avd.	11 364	11 274	11 174	11 274

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Forslag til driftsmessige endringer ved Levekårsavdelingen – Kultur

Rådmannen viser videre til følgende forhold:

- Indeksregulering av tilskudd til Dalane Folkemuseum (DFM)
- Budsjetterte inntekter ved kinoen er justert opp med 500.000 kroner.
- Kinodriften er nå (ved Kultur) budsjettert i balanse.
- Allerede vedtatte forhold videreføres.
- Flere av de større kulturarrangementene utføres av privat personer og/eller lag og foreninger – og hvor vi er inne med tilskudd.

Forslag til driftsreduksjoner ved Levekårsavdelingen – Kultur

Gitte reguleringer foretas innenfor økonomisk ramme.

Samtidig peker rådmannen på at det er vurdert å stenge Kulturhuset totalt. På denne måten ville en redusert driftsutgiftene ved Miljøavdelingen (ca. 500.000 kroner) ville blitt redusert. Dette er dog ikke foreslått av rådmann.

Ett annet forhold som er vurdert er reduksjoner i tilskudd til lag og foreninger. Dette blir ikke foreslått da rådmann peker på at dette er viktige oppgaver som på mange vis hadde blitt dyrere hvis Eigersund kommune måtte gitt tilsvarende tilbud. Dvs. rådmann mener vi får mye igjen for disse tilskudd. Videre peker rådmann på at dette er forebyggende arbeid– i tillegg til at det på flere av tilskuddene ligger driftsavtaler til grunn (herunder dekning av investeringer som er foretatt).

Forslag til investeringer innenfor Levekårsavdelingen – Kultur

Rådmannens endringer – i forhold til justert budsjett/øk.plan – er markert med blå skrift:

Investeringer	Prosjekt	2013	2014	2015	2016
Kulturhuset – heis universell utforming	1502	0		800	
Samlet ramme avd.		0	0	800	0

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Kommentarer til foreslåtte investeringer ved Kultur

Rådmannen viderefører midler til ny universell utformet heis i Kulturhuset i 2015.

Kunstgrasbaner:

- Idrettslagene på Hellvik og Helleland har i løpet av 2011 – 2012 hatt kontakt med rådmann/administrasjon ang. bygging av kunstgrasbaner på dagens kommunale grasbaner.
- I utgangspunktet ville begge lag bygge en full 11-bane. Hver kunstgrasbane er beregnet til å koste ca. 7,5 millioner kroner.
- Begge baner vil være berettiget tippemidler. Det er oppgitt at dette vil omfatte 2,5 millioner kroner for hver bane. En viser til at det vil gå tid før slikt tilskudd kan utbetales pga. redusert beløp i tippemidler og ”ventetid”.
- Dette var et forhold som ble beskrevet i rådmannens budsjettforslag for 2012 og basert på økonomisk situasjon har dette ikke blitt prioritert inn.
- I ettertid har Helleland Idrettslag kommet med et revidert forslag knyttet opp mot å bygge kunstgrasbane på eksisterende grusbane (7-bane).

Kunstgrasbane på Helleland

Rådmannen er positivt til å legge en kunstgrasbane på den kommunale grusbanen ved Helleland skole. Denne banene kan da brukes av skolen og etter skole – samdrift. Basert på møte med Helleland IL har rådmannen sett på hvordan eventuelt kan finansieres og realiseres.

Utgiftene til prosjektet er anslått til:

- 2.054.000 kr til kunstgress
- Diverse oppgaver innenfor dugnad (alternativet er kjøp) – 332.000 kr
- Total kostnad 2.386.000 kr.
- I tillegg kommer det mva. Så avhenger det hva en regner mva av. I dette tilfelle tar en utgangspunkt i de faktiske utgiftene på 2.054.000 kroner – hvor da mva utgjør 513.500 kr. I praksis må en ta høyde for noe mindre mva inn (refusjon).
- Samlet pris blir da 2.899.500 kroner.
- Iht. informasjon kan dugnad regnes med som en utgift i søknad om spillemidler (tippemidler).

Regnskapsmessig finansiering:

1. Helleland IL betaler EK ett anleggsbidrag (gave) på 300.000 kroner.
2. Helleland IL søker om å få overført 100.000 kroner fra Gavefondet i SR-Bank til denne banen – som gis som anleggsbidrag. Dvs. at Helleland IL bidrar med 400.000 kroner (i kontanter).
3. Helleland IL bidrar med dugnad på 332.000 kroner.
4. Eigersund kommune søker om 900.000 kroner i spillemidler (oppgitt maksgrense). Eigersund kommune må søke om søke om spillemidler innen 01.11.2012. Forutsetningen er at vi kan søke og ha grunn til å tro at vi får spillemidler.
5. All momsrefusjon går til dette prosjekt – 500.000 kroner. Merk at det er gitte kostnader som ikke blir omfattet av momsrefusjonsordningen for kommunene. Forutsetningene for dette er at banen vil være kommunal og bygges på kommunal eiendom.
6. Eigersund kommune overfører 770.000 kroner fra andre prosjekt 1230 ATO Grøne Bråden skole (ser ut til å ha et mindreforbruk på 2 millioner kroner)..
7. Helleland IL må stå for driften av banen.
8. Beløpene er avrundet til hele tusen kroner.
9. Partene er enige i hovedtrekkene, men avtale må utarbeides og godkjennes av kommunestyret.
10. Det er Eigersund kommune som er utbygger.

Kunstgrasbane på Hellvik

Rådmannen er positiv til å gjøre tilsvarende forhold overfor Hellvik idrettslag. En påpeker at dette da må skje på kommunal grunn og at det er Eigersund kommune som er utbygger. Rådmannen viser til at vi her snakker om en 7-bane (samme beløp) og ikke en 11-bane til 7 – 8 millioner kroner. Det er også ønskelig at banen primært sett blir bygget på dagens grusbane på Hellvik skole. På denne måten kunne en fått til en vellykket samdrift.

Forslag til investeringsmessige reduksjoner ved Levekårsavdelingen – Kultur

Ingen.

ENDR. INNENFOR PLANTEKNISK UTVALG SITT ANSVAR



Bjørn Reidar Berentsen (AP) er leder av Planteknisk utvalg.

Ansvarsområde/enheter for utvalget

Ansvarsområdet for Planteknisk utvalg er Miljøavdelingen.

Kommentarer knyttet til Miljøavdelingen

Nøkkeldata for Miljøavdelingen

Enheter ved Miljøavdelingen

Avdelingen omfatter følgende seksjoner/kontor:

- Bygg og eiendomsforvaltning
- Seksjon Kommunalteknisk (vei, vann, avløp og utemiljø).
- Oppmålingskontoret
- Byggesakskontoret
- Brannvesenet
- Prosjektansvar for kommunale byggeprosjekt.

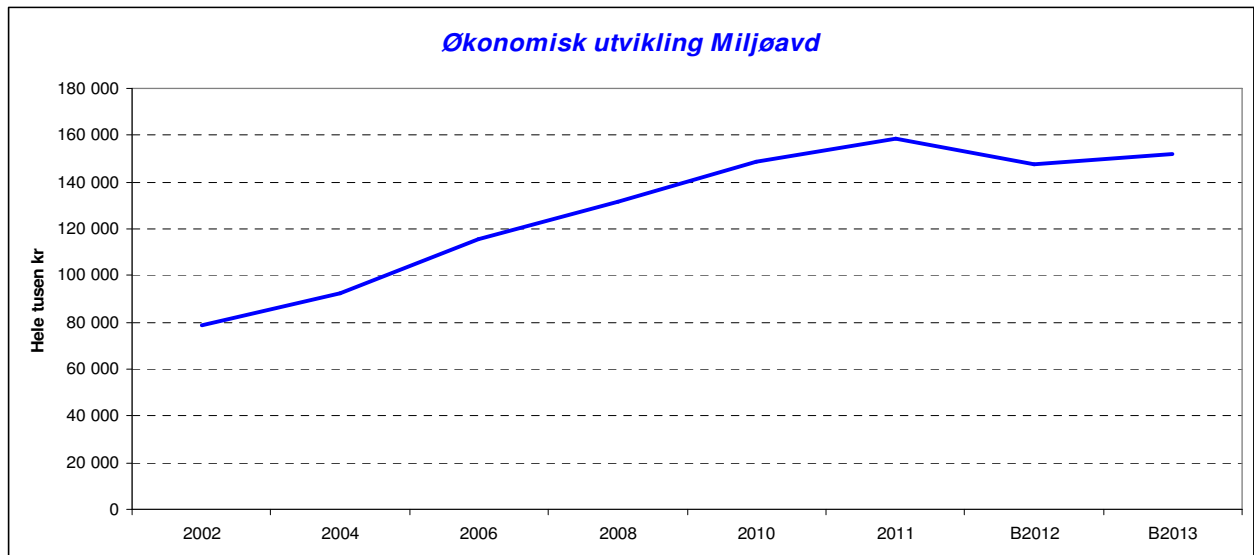
Økonomiske hovedtall Miljøavdelingen

Moment/år	B-2013	B-2012	R-2011
Utgifter	152.145	150.646	158.551
- Inntekter/tilskudd	-83.686	-82.235	-93.925
Netto ramme	68.459	68.411	64.627

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Økonomisk utvikling for avdelingen

Tabellen nedenfor viser den økonomiske endringen i avdelingen fra 2002 frem til budsjettet for 2012. For å vise reel vekst så bruker en i denne sammenheng brutto driftsutgifter. Dette henger sammen med synliggjøring av midler til tjenesteproduksjon samt å fange opp endringer mht reformer og hvordan midlene har blitt fordelt.



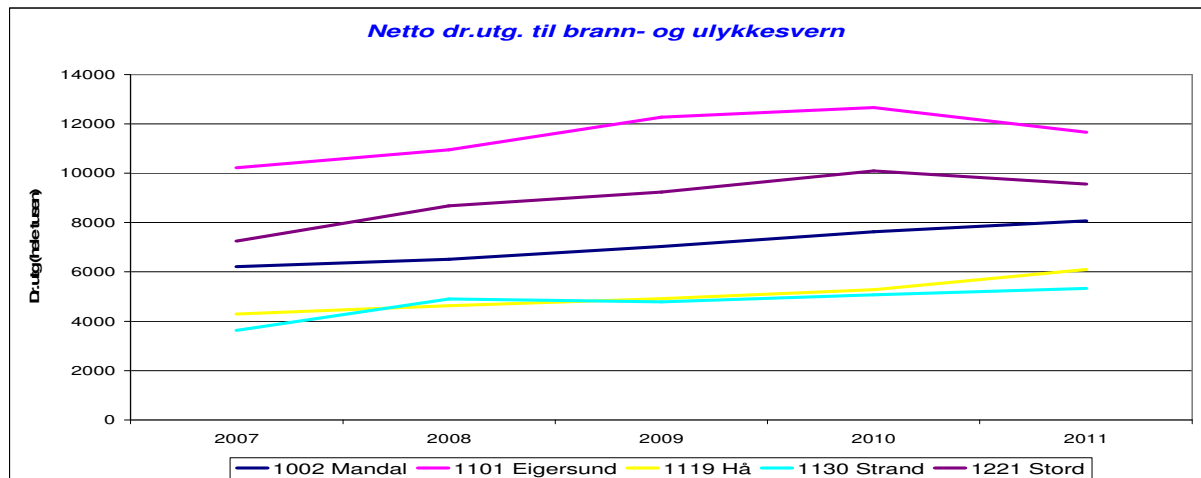
Kommentarer: En stor del av veksten er knyttet opp mot VA-sektoren.

I oversikten har vi delt opp Miljøavdelingen i ulike områder. Dette henger sammen med at gitte områder ligger inn under selvkost-prinsippet. Basert på de investeringer som er foretatt innenfor vann- og avløpssektoren er stigningen mindre enn det en i utgangspunktet kunne forvente – samtidig som stigningen for Miljøavdelingen kan oppfattes å være stor. Økningen i perioden henger sammen med flere forhold. Veksten henger sammen med følgende forhold:

- Lønnsvekst (som følge av lønnsoppgjør og eventuelle endringer i tjenestetilbudet). For Miljøavdelingen utgjør lønnsveksten fra 2003 til 2012 totalt 23 millioner kroner. Av økningen utgjør 20,9 millioner kroner endringer i fast lønnen (av dette utgjør 3,7 årsverk nye stillinger opprettet etter 2003 (dette utgjør ca. 1,5 million kroner)). Det en ser videre er at enkelt personer har hatt en lønnsvekst på fra 57% til 95%. Nå har en innenfor privat næringsliv/andre aktører i samfunnet hatt betydelige endringer og det er ikke derfor en viser disse oversiktene. Det som er meningen med å trekke frem eksempler rundt lønnspostene er å vise at mye av avdelingens økonomiske utvikling henger sammen med lønnsoppgjør.
- Utgiftene knyttet opp mot brannvesenet har økt med 7 millioner kroner i perioden.
- Utgifter knyttet opp mot strøm har økt med 7 millioner kroner i perioden. Har da ikke tatt hensyn til reduksjonen på 1,75 millioner kroner som ligger i B2013.
- Nye bygg har kommet inn (som fører til at gitte utgifter øker)
- Når det gjelder den økonomiske utviklingen over tid – og spesielt for Miljøavdelingen – vil vi bruke noe mer tid på å analysere hva som ligger i tallene.). Som en kjenner til er økonomien ved avdelingen anstrengt og hvor vi har hatt merforbruk i flere år.

Kostra-tall for Miljøavdelingen

Ved Miljøavdelingen er det særlig brann- og redningstjenesten som ligger høyere enn andre kommuner (som vi kan sammenlikne oss med):



Mål og prioriteringer for Miljøavdelingen

1. Vi skal effektivt levere gode tjenester innenfor vedtatte rammer.
2. Vi skal videreutvikle elektroniske tjenester for våre innbyggere.
3. Vi skal sikre en god saksbehandling gjennom bruk av digitale løsninger og effektive arbeidsprosesser.
4. Vi skal skape et positivt arbeidsmiljø og rekruttere dyktige medarbeidere til alle ledige stillinger.

Forslag til økonomiplan for Miljøavdelingen 2013 – 2016

Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan:

Drift - endringer	2013	2014	2015	2016
Nettobudsjett	68 411	68 411	68 411	68 411
Fratrekk engangsforhold 2012	-504	-504	-504	-504
Varige rammeendringer:				
Lønnsendringer	1 035	1 035	1 035	1 035
Økt husleie	95	95	95	95
Vedlikehold lekeplasser	40	80	120	160
Utskifting større anleggsmaskiner	-200	-200	-200	-200
Utskifting kjøretøy	-60	-60	-60	-60
Utskifting av mindre maskiner	-30	-30	-30	-30
Brann - lønnskomp vikar og kveld/natt	150	150	150	150
Tap på krav (husleie)	100	100	100	100
Div. prisreguleringer	150	150	150	150
Vedlikehold gravlund/idrettsanlegg	70	70	70	70
Verneutstyr Brann	50	50	50	50
Ventilasjonsanlegg Kulturhus	-90	-90	-90	-90
Energiutgifter -10%	-1 750	-1 750	-1 750	-1 750

Drift - endringer	2013	2014	2015	2016
Brukerbetaling	-5	-10	-15	-20
IBO - flytting mellom Miljø og HO	-150	-150	-150	-150
Utg. nye lokaler Voksenopplæringsent/HO	457	645	781	781
Flytting av hjemmel	540	540	540	540
Tidsbegrensede rammeendringer:				
Lovpålagt brokontroll i kommune		100	100	
Pålagt utskifting av gammel diseltank	150			
Maling Lundeåne				600
Eiendomstaksering - eiendomsskatt				500
Samlet ramme avd.	68 459	68 632	68 803	69 838

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Kommentarer til driftsmessige endringer ved Miljøavdelingen

En viser til tabellen.

Driftsmessige reduksjoner ved Miljøavdelingen

Det er lagt inn driftsmessige reduksjoner knyttet opp mot kjøp av nye maskiner.

Ellers viser rådmannen til at det er vedtatt en reduksjon på 1.750.000 kroner knyttet opp mot energiutgiftene (B2012 – politisk forslag/vedtak). Dette er videreført i rådmannens forslag.

Informasjon om forhold som burde vært lagt inn

Rådmannen viser til at de økonomiske rammene ved avdelingen er stramme – og hvor avdelingen har hatt merforbruk i flere år.

KS har foretatt en større undersøkelse av vedlikeholdsbehovet på kommunale bygg. KS sin beregning viser at oppgraderingsbehovet i Eigersund kommune (for kommunale bygg) er beregnet til å ligge på 107 – 150 millioner kroner (i en samlet periode på 10 år). Det sier seg selv at dette er et beløp som det ikke er rom å avsette – samtidig som rådmannen mener at beregningene gir et for høyt beløp. En gjennomgang vi har hatt i forbindelse med budsjettet knyttet opp mot bygningsvedlikeholdet vårt tilsier dog at vedlikeholdspostene skulle blitt økt med 6,5 millioner kroner pr år. Dette har det på ingen måte vært rom for å dekke – noe som også har konsekvenser av at bygningsvedlikeholdet blir holdt på et for lavt nivå.

Når det gjelder vei/park har en omfattende gjennomgang vist at disse områdene burde samlet vært økt med 3,5 - 4 millioner kroner pr. år. Dette har det ikke vært mulig å innarbeide.

På grunn av kommunens økonomi har det vært nødvendig å redusere antall stillinger og foreta kutt i driftsbudsjettene. I seksjon vei- og utemiljø har denne prosessen rammet de ulike driftsenhetene hardt. Kuttet en stilling er det åpenlyst at en må kutte tilsvarende i driftsoppgavene, og får en nye driftsoppgaver må en oppbemanne tilsvarende. Denne vurderinger er ikke utført ved kutt i seksjon vei- og utemiljø. En forsterkende effekt har vært at nedbemanningen har skjedd i en periode hvor seksjonens driftsoppgaver har økt jevnt. I et forsøk på å rekke over ”alt”, noe som selvsagt ikke er mulig, har en fått stor slitasje på bemanning og et svært stort etterslep av utsatt vedlikehold som vil bli svært kostbart å hente inn igjen.

Kasernert brannvakt

Rådmannen viser også til at det i dette budsjettforslag ikke foreslås å legge ned kasernert brannvakt. Dette er forhold som er foreslått og vurdert flere ganger tidligere. Hvis det skal gjøres noen overfor kasernert brannvakt må dette komme som politiske vedtak.

Andre forhold som kan bli vurdert redusert

- Dette er forhold som vil bli omhandlet i detaljbudsjettet og hvor gitte av tiltakene kan måtte gjennomføres. Dette vil en komme tilbake til overfor Planteknisk utvalg.

Endringer i brukerbetaling for tjenester ved avdelingenEndringer i leiebeløp for båt plassene som Eigersund kommune eier

Utleieprisene på båt plassene i Lervike justeres med 5% opp, iht. budsjettvedtak fra 2012.

Endringer i generelle priser

Iht. vedtak blir priser (som kan) justert opp iht. budsjettvedtak fra 2012.

Økte inntekter ved byggesak

Det har vært en prosess knyttet opp mot bemanning Byggesak. Inntektene ved Byggesakskontoret er økt – og hvor en har tatt høyde for ett ekstra årsverk. Rådmann foreslår at bemanningen økes med en 100%-stilling.

Endring av husleie – til gjengs leie

Vi har over flere år justert husleiene fortløpende – og da til gjengs leie. Dette har en tidligere informert om bla. i økonomirapporter. Det som ligger i dette er at det ved uleie er regler om hvordan husleiene kan reguleres. Dette fører til at endringer må skje med ulike varsel og hvor det er klare tidsfrister – til beste for leietakerene. I dette ligger det også at vi praktiserer justeringer til ”gjengsleie” (dvs. det som oppfattes som ny/justert leie). Dette er et forhold som er praktisert i flere år, men det er behov for at en i budsjettet gir rådmannen den fullmakt. Derfor fremmes dette som et punkt – av formelle grunner.

Endringer i kommunale gebyrer for vann og avløp

For å beregne seg frem til korrekt gebyr nyttes selvkostberegninger. Disse er foretatt etter Kommunal- og regionaldepartementet sine ”Nye retningslinjer for bergning av selvkost for kommunale betalingstjenester” H-2140 fra januar 2003. Beregningene foretas i forbindelse med budsjett og etterberegnes i forbindelse med årsregnskapet. I forbindelse med årsregnskapet foretar revisjonen en gjennomgang av selvkostberegningene. Revisjonen har videre foretatt en gjennomgang av selvkostberegningene våre (inkludert et eget forvaltningsprosjekt) og deltatt i utarbeidelsen av disse. Dvs. at hvis en ønsker reduserte gebyrer må foreslåtte investeringer reduseres betydelig samtidig som driftskostnadene reduseres ved konkrete tiltak.

En viser til at for eksempel økende rente fører til at kostnadene ved tjenestene øker. Som rente skal en nytte en spesiell kalkylerente (norske statsobligasjoner med 3 års gjenstående løpetid +1%). Utgangspunktet har vært å holde gebyrene lavest mulig – dette også for perioden.

Ingen endringer i Avløpsgebyr

- Tjenester innenfor avløpssektoren er et selvkostområde – hvor faktiske utgifter skal dekkes via gebyr.
- Rådmannen foreslår ingen endringer i avløpsgebyret for 2013.

- Rådmannen peker på at det i 2011 ble innført en nytt gebyrregulativ for vann og avløp. Dette har – som det også ble presisert i saken – ført til omfordelinger mellom ulike kundegrupper.
- Vurderinger som er gjort knyttet opp mot gebyret:
 - Ved utgangen av 2012 (31.12.2012) skal det iht. B2012 stå 11.436.000 kroner på Avløpsfondet. For 2012 er det budsjettert med å sette av 95.000 kr på fondet.
 - Iht. Selvkostforskriften skal det ikke bygges opp fond på området, dog så er det lov til å se flere år over ett – med tanke på stabile gebyr.
 - Basert på lønnsøkning, mulig endring i rentene og økte finansutgifter knyttet opp mot nye investeringer foreslår rådmannen at gebyret for 2013 ikke settes ned og at en reduserer fondet over tid.
 - Ved å ikke foreta endringer i gebyret vil vi i ha følgende endringer i Avløpsfondet:
 - For 2013 har vi en budsjettert bruk på 796.000 kroner.
 - For 2014 vil vi bruke 2.992.000 kroner av Avløpsfondet.
 - For 2015 vil vi bruke 5.503.000 kroner av Avløpsfondet.
 - For 2016 vil vi bruke 2.604.000 kroner av Avløpsfondet t, samtidig som avløpsgebyret må økes med 20,0%.
 - På denne måten blir det få endringer i gebyret for innbyggerne. Videre er det endringer som både kan/vil skje som vil påvirke gebyrfastssettelsen for 2016.
 - Hvis en foretar en reduksjon av gebyret på 5-10% i 2013 betyr dette at gebyret må økes på et tidligere tidspunkt.

Ingen endringer i Vanngebyr

- Tjenester innenfor vannsektoren er et selvkostområde – hvor faktiske utgifter kan dekkes via gebyr.
- Rådmannen foreslår ingen endringer i vanngebyret for 2013.
- Rådmannen peker på at det i 2011 ble innført en nytt gebyrregulativ for vann og avløp. Dette har – som det også ble presisert i saken – ført til omfordelinger mellom ulike kundegrupper.
- Vurderinger som er gjort knyttet opp mot gebyret:
 - Ved utgangen av 2012 (31.12.2012) skal det iht. B2012 stå 7.575.000 kroner på Vannfondet. For 2012 er det budsjettert med å bruke 21.000 kr av fondet.
 - Iht. Selvkostforskriften skal det ikke bygges opp fond på området, dog så er det lov til å se flere år over ett – med tanke på stabile gebyr.
 - Basert på lønnsøkning, mulig endring i rentene og økte finansutgifter knyttet opp mot nye investeringer foreslår rådmannen at gebyret for 2013 ikke settes ned og at en reduserer fondet over tid.
 - Ved å ikke foreta endringer i gebyret vil vi i ha følgende endringer i Vannfondet:
 - For 2013 har vi en budsjettert avsetning på 898.000 kroner.
 - For 2014 vil vi bruke 1.220.000 kroner av Vannfondet.
 - For 2015 vil vi bruke 2.587.000 kroner av Vannfondet.
 - For 2016 vil vi bruke 4.535.000 kroner av Vannfondet, samtidig som vanngebyret må økes med 4,0%.
 - Ved utgangen av 2016 er da Vannfondet redusert til 131.000 kroner.
 - På denne måten blir det få endringer i vanngebyret for innbyggerne.
 - Hvis en foretar en reduksjon av vanngebyret på 10% i 2013 betyr dette at gebyret må økes med 4% i 2015 og 30% i 2016. Dvs. Vannfondet blir tømt i 2015.

Ingen endringer i Feiegebyr

- Feiing er et selvkostområde – hvor faktiske utgifter skal dekkes via gebyr. Feiegebyret for 2012 er 260 kroner.
- Rådmannen foreslår ingen endringer i feiergebyret for 2013.
- En ny gjennomgang viser at en for 2014 må vurdere en økning på 20 kroner.

Endringer i Renovasjonsgebyr

Selv om renovasjonen blir utført av Dalane Miljøverk IKS (DIM) ligger det til kommunestyret å fastsette renovasjonsgebyret for Eigersund kommune. Tjenester innenfor renovasjon er et selvkostområde – hvor faktiske utgifter skal dekkes via gebyr.

Styret i DIM har vedtatt (foreslått) at avgiftene endres for 2012 – overfor representasjonsskapet. DIM har foreslått følgende (eks. mva.) fra 01.01.2013, hvor renovasjonsgebyret settes til :

- 2.575 kroner for boliger.
- 1.430 kroner for hytter/fritidsboliger.
- 2.430 kroner for septiktanktømming (standard tank)
- Alle beløp er oppgitt eksklusiv merverdiavgift.

Dato for fakturering av kommunale gebyr

Forfallsdatoene for kommunale gebyr ble i 2010, 2011 og 2012 satt til 20.03, 20.06 og 20.10. Dette er datoer som videreføres i 2013. Til info har DIM forfall 31.01 og 31.07. I forbindelse med foreslått økning i eiendomsskatten vil samlede gebyr øke. Basert på dette vil rådmann vurdere fire datoer for fakturering – fremfor dagens tre. Dette vil føre til økt arbeidspress på gitte enheter og vil være med i den samlede vurdering.

Samlet endring i kommunale gebyr for 2013

Gebyrtype	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Endr.
Vannavgift	1 283	1 283	1 386	1 649	1 888	2 209	2 430	2 430	2 430	2 430	0
Avløpsavgift	2 476	2 228	2 429	3 011	3 612	4 155	4 155	4 155	4 155	4 155	0
Renovasjonsavgift	1 550	1 600	1 730	1 870	2 220	2 400	2 300	2 300	2 500	2 575	75
Feieavgift	175	175	175	175	175	175	250	260	260	260	0
<i>Sum netto avgifter</i>	<i>5 484</i>	<i>5 286</i>	<i>7 798</i>	<i>6 705</i>	<i>7 895</i>	<i>8 939</i>	<i>9 135</i>	<i>9 145</i>	<i>9 345</i>	<i>9 420</i>	<i>75</i>
Merverdiavgift	1 371	1 322	1 430	1 676	1 974	2 235	2 284	2 286	2 336	2 355	19
Sum totalt	6 855	6 608	9 228	8 381	9 869	11 174	11 419	11 431	11 681	11 775	94

Forventet endring i kommunale gebyr for perioden 2004 - 2016

Tabellen nedenfor viser vi beregnede økninger innenfor kommunale avgifter.

Gebyrtype	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Avløp	2,5 %	-10 %	9 %	24 %	20 %	15 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	20 %
Vann	2,5 %	0 %	8 %	19 %	14,5 %	17 %	10 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	4 %
Feier	0,0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	43 %	4 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %

Veksten i årene 2013 - 2016 er i antatt reell vekst. Dvs. en har tatt hensyn til lønns og prisstigning. En viser til at tjenestene er selvfinansierende og økningene har kommet som følge av bla.:

- Økte kvalitetsmessige krav.
- Foretatte og kommende investeringer.

- Økte lønnskostnader (lønnsveksten – i form av nye stillinger og/eller generell lønnsøkning må dekkes innenfor sektoren).
- I forbindelse med at selvkostberegningene ble endret (statlig forskrift) førte dette bla. til at beregningene skulle omfatte flere områder enn tidligere, i tillegg til at både finansieringsordningene og beregningene av finanskostnadene ble endret. Dette har ført til at gebyrene innenfor dette felt har økt.

I denne sammenheng er det viktig å peke på følgende forhold – som vil føre til økte gebyr innenfor spesielt vann- og avløpssektoren:

- I forbindelse med selvkostberegningene skal en bruke en fastsatt kalkylerente – som er koblet opp mot statsobligasjoner til Norge. Hvis kalkylerenten stiger mer enn det som ligger inne i beregningene betyr dette at vann- og avløpsgebyret må settes opp. Økningen kan isolert sett utgjøre ca 10 – 15% for det enkelte område.
- Når en tar igjen dagens etterslep innenfor investeringsprosjekt på vann- og avløpssektoren – samt har realisert foreslåtte investeringer – vil gebyrene øke.
- Etterslepet innenfor sektoren er delvis innarbeidet i selvkostberegningene, men med en sen virkning. Hvis etterslepet innarbeides raskere vil en måtte øke gebyrene raskere enn det som er skissert.

Rådmannen påpeker at vi bruker av Vannfond og Avløpsfond for å balansere driften i de år som kommer. Dog så er dette iht. forskrift om selvkostområder. Dvs. at innenfor dette området vil en da tilføre midler tilbake til brukerne over tid.

Forslag til investeringer innenfor Miljøavdelingen

Investeringer innenfor Miljøavdelingen – vann- og avløpssektoren

Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan:

Investeringer	2013	2014	2015	2016
Vannforsyning				
Tiltak på vannledningsnett	500	500	500	500
Vann Nordre Eigerøy	600			
Planlegging/utbygging ny vannkilde		2 000		20 000
Sanering vannledning sentrum	0	0	4 000	
Utbedring dam Helleland vannverk.	5 000			
Sum vannforsyning	6 100	2 500	4 500	20 500
Avløp				
Tiltak på avløpsnett	500	500	1 000	1 000
Oppgradering Skjerpe renseanlegg		4 000		
Avløp Skadberg -Ystebrød m/renseanl.	4 000			
Nye kloakkpumpestasjoner	1 000	1 000	1 000	
Sanering Strandgt. - Lervika	2 000			
Gamle Eigerøyvein - slamavskiller/ledningsnett				2 000
Avløp - Rundevollsveien	4 000			
Sanering avløpsledning sentrum	0	0	5 000	
Sum avløp	11 500	5 500	7 000	3 000
Samlet ramme avd.	17 600	8 000	11 500	23 500

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

En viser til at nytt vannverk (med ledningsnett, pumper, vei og vannbehandlingsanlegget) vil komme på 119 millioner kroner (i 2011-priser). Som følge av økte krav, økt nedbørmengde, ny teknologi og kjennskap (herunder økt farge på vann) har en nå tatt hensyn til at det kan være at vi må ha et fellingsanlegg for å fjerne farge. Dette er det tatt hensyn til.

Kommentarer knyttet til investeringsprosjekt ved Miljøavdelingen VA-sektoren

En viser til tabell og hvor en arbeider for å ta igjen etterslep på investeringer.

Investeringer innenfor Miljøavdelingen – kommunal del

Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan:

Investeringer	Prosjekt	2013	2014	2015	2016
Ny brannbil (1988 skiftes ut)	1987				4 200
Vaktbiler brannvesen (2 stk 2012/2013)	1986	250			
Forventet rep av bru - lovpålagt kontroll	1709	150	100		
Utstyr til vintervedlikehold (vei/utemiljø)	1981	400	200	200	200
Utbygging av delfelt Tuå 2	1888				500
Utbygging Ramsland - delfelt	1893		400	3 000	
Skaterampe	1418				
Tiltak på veianlegg	1711	500	500	500	500
Utskifting lastebil	1981	1 400			
Egenandel trafikksikkerhetstiltak	1774	500	500	500	500
Utskifting hjulgraver til veidrift	1981				1 500
Nærmiljøanlegg	1414	100	100	100	100
Friluftsomåder	1425	250	250	250	250
Utskifting bil m/plan (transporter) og varebil	1713			800	
Opprustning lekeplasser	1401	1 000	1 000	1 000	1 000
Utsifting utstyrbærere (Wille)	1981		1 500		
Renovering kommunale bygninger	1830	1 000	1 000	1 000	1 000
Utskifting 2 varebiler m/4 hjulstrek	1713				800
Geovekstprosjekt FKB-data (Oppmåling)	1837				
Oppgradering Kjeld Buggesgate	1702				
Rådhuset - Brannteknisk oppgradering	1822	300			
Fjellheim-isolering vegger, vinduer, dører	1821		2 400	1 000	
Midler til flomsikring	1101	1 000	1 000		
Større renoveringsprosjekt veisektor	1714	3 000	3 000	2 000	3 000
Utskifting mindre maskiner/utstyr vei	1981	250	250	250	250
Utbygging Hestnes-Rundevoll	1890	5 000	15 000		20 000
Minibuss transportavdelingen	1417			450	
Skolevei Vadlåsen (Grautgramsen)	1705	300			
Egersundshallen - univ.utf./wc	1838			200	
Egersundshallen - sandfilter	1839				
Egersundshallen	1840				500
Rådhus - varmestyringsanlegg	1841	500			
Rådhus - Kloakk/avløp	1842				
Stallkroa - tilrettelegging for utleie	1843				

Investeringer	Prosjekt	2013	2014	2015	2016
Tengsareidveien 2 og 3 - Base	1844	200		250	4 000
Erverv grunnareal	1880	3 000	3 600	2 000	
Opparbeidelse tomter Kabelhusvn.	1891				
Oppmålingsutstyr (kikkert + GPS)	1792			300	
Kart i 3D	1793			200	
Oppmåling - Ny bil	1794	250			
Kryssutbedring Strandgt. og skiltplan	1700	2 000			
Sletteveien til Hellvik skole	1720				
Utskifting stor feiemaskin	1981			1 600	
Nyåsveien rassikring	1708				
Utskifting biler med plan og tipp (avskiltet)	1713	1 050			
Utskifting kassebil caravell (avskiltet 2012)	1713		900		
Slettebø Idrettsbygg	1833	400			1 000
Ny lift	1981	500			
Slettebø barnehage - Ny taktekkning	1224				800
Gr.Bråden barnehage - Ny taktekkning	1225				800
Husabø barnehage - taktekkning, kledning	1226				400
Samlet ramme avd.		23 300	31 700	15 600	41 300

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Kommentarer knyttet til investeringsprosjekt ved Miljøavdelingen

Utbygging Hestnes – Rundevoll – endringer låneopptak

Iht. vedtak er Eigersund kommune utbygger av feltet. På den måten vil en måtte foreta en viss utbygging før inntektene kommer. I forbindelse med budsjettet for 2012 ble det vedtatt en ramme på 100 millioner kroner. Dette er et lån som ikke blir tatt opp i 2012. For å lette finansieringen foreslår rådmannen at dette lånet reverseres. Videre at nye lån tas opp for det enkelte år – etter slik fremdrift:

- 2013 – 5 millioner kroner.
- 2014 – 15 millioner kroner.
- 2016 – 20 millioner kroner.

Det er videre prosjektet selv som skal finansiere utbyggingen – herunder finansutgifter.

Investeringer hvor Tomteutviklingsfondet nyttes

Tomteutviklingsfondet brukes på følgende prosjekt:

- Erverv grunnareal – 3 mill. kr i 2013
- Erverv grunnareal – 3,6 mill. kr i 2014
- Erverv grunnareal – 2 mill. kr i 2015

Salg av tomter og avsetning til Tomteutviklingsfondet

I økonomiplan er det budsjettert med salg at tomter slik:

- 2013 – 1 mill kr
- 2014 – 3 mill kr
- 2015 – 5 mill kr
- 2016 – 1 mill kr
- Samme beløp er foreslått satt av på Tomteutviklingsfondet.

Refusjon av infrastruktur tomter

I forbindelse med økonomiplan budsjetteres det årlig med refusjon knyttet opp mot infrastruktur knyttet opp mot tomter. Dette knyttet opp mot kommunale boligfelt – Hestnes, Ramsland og eventuelt andre områder. I økonomiplanen er dette innarbeidet som en del av den samlede finansieringen.

Salg av bygninger

I forbindelse med rådmannens forslag til organisasjonsgjennomgang foreslås det salg av kommunale bygg. I økonomiplanen er dette innarbeidet som en del av den samlede finansieringen.

Kommentarer knyttet til andre investeringer ved Miljøavdelingen

- Realisering av ny del på Tuå boligfelt er lagt inn i slutten av perioden. Årsaken til dette henger sammen med at det er private boligfelt på Hellvik og slik sett er det ledige tomter.

Ansettelse i prosjektstillinger knyttet opp mot investeringsprosjekt

Innenfor gitte områder har vi en utfordring rent bemanningsmessig. Dette gjelder oppfølging av investeringsprosjekt innenfor vei og uteområder (inkludert lekeplasser). Rådmannen holder på med en gjennomgang av disse forholdene og vurderer det slik at det bør ansettes personer i prosjektstillinger – dette for å kunne realisere prosjektene. Stillingene vil bli lønnet via investeringsprosjektene.

Forslag til investeringsmessige reduksjoner ved Miljøavdelingen

En viser til egen oversikt.

Basert på rådmannens forslag til et kommunalt foretak (KF) innenfor næring og havn (i egen sak om organisasjonsgjennomgangen) legger ikke rådmannen inn midler til næringsutvikling på kommunale tomter. I rådmannens forslag er dette en oppgave som KF'et skal stå for.

LIKVIDITETSMESSIG SITUASJON

Til nå har vi klart oss uten bruk av kassakreditt. Vi må likevel regne med at den likviditetsmessige situasjonen vil bli anstrengt/presst i løpet av perioden. Dette av flere årsaker, hvor vi trekker frem følgende forhold:

- I gitte perioder har vi betydelige utbetalinger (mellom 80 – 90 millioner kroner i en uke). Vi har derfor lagt inn forslag til vedtak opptak av kassekredittlån i løpet av driftsåret på inntil 50 millioner kroner. Kassekreditt lån har vi hatt mulighet til å ta opp fra 2003 uten at det foreløpig har vært nødvendig å bruke av den, men den har vært tilgjengelig som en likviditetsmessig reserve. Kassakreditten ligger også inne i inngått bankavtale.
- Driftsutgiftene øker.
- Vi har økt lånegjeld og større finansutgifter.
- Lånene må tas opp tidligere – noe som gjør at finansutgiftene øker.
- I dag har vi ubrukte lånemidler. Når disse går til vedtatte investeringer betyr det at denne bufferen ikke finnes lengre. Dette er videre en tidsbegrenset situasjon.
- Fondsmidlene blir disponert – og brukt opp.

- Vi regnskapsfører bruk av premieavvik og i økonomiplanperioden. Dette betyr at vi bruker en regnskapsteknisk inntekt til å finansiere driften.

Vi er kjent med at en rekke kommuner nå har problemer med likviditeten og må bruke kassekreditt samt holde igjen på utbetalinger. I gitte kommuner ser vi at det har vært problematisk med dekning av lønnsutbetalingene. Vi har hatt et løpende fokus på likviditet i alle år og hvor vi fra 1996/1997 har bygget opp et godt verktøy for å se historiske svingninger med fokus på "kritiske tidspunkt" i løpet av året.

For å bedre likviditeten kan dette skje ved følgende forhold:

- Foreta låneopptak tidligere. Dette vil føre til at finansutgiftene vil øke det enkelte kalenderår – ved at lån tas opp tidligere. Lån for 2013 vil bli tatt opp i forkant av sommerferien.
- Øke inntektene våre.
- Økte statlige overføringer – slik at reformer blir selvfinansierende.
- Foreta driftsmessige reduksjoner slik at vi slipper å bruke av premieavviket.

Det vises videre til følgende forhold:

- Likvide midler for Eigersund kommune står på ulike bankkonto i Sparebank 1 SR-Bank (vår bankforbindelse). Dette oppfattes som en sikker plassering.
- Eigersund kommune har ingen direkte finansplasseringer i form av grunnfond, aksjer, ulike fond eller rentebytteavtaler. Også av likviditetsmessige forhold.
- Eigersund kommune har ikke inngått kreative finanstransaksjoner.

FINANSIERING AV FORESLÅTTE INVESTERINGER

Tabellen viser hvordan investeringene (herunder Start-lån) blir finansiert:

Investeringer	2012	2013	2014	2015	2016
Lån Hestnes-Rundevoll	100 000				
Bruk av lånemidler (VA)	24 200	17 600	8 000	11 500	23 500
Bruk av lånemidler (kommunalt)	34 300	38 000	37 000	14 500	37 000
Låneopptak Start lån	10 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Sum ekstern finansiering	168 500	75 600	65 000	46 000	80 500
Avsetning til Investeringsfondet	2 950	2 950	2 950	2 950	2 950
Avsetning til Tomteutv.fondet		1 000	3 000	5 000	1 000
Egenkapital					
Bidrag fra drift (mva-refusjon)	6 400	4 000	2 500	2 400	350
Bruk av investeringsfondet	145	1 525	2 125	375	150
Avdrag ansvarlig lån Lyse	2 950	2 950	2 950	2 950	2 950
Salg av tomter	950	1 000	3 000	5 000	1 000
Refusjon infrastruktur tomter		2 300	2 300	5 300	8 700
Salg av bygninger		1 000	1 500	1 500	1 500
Bruk av Tomteutviklingsfondet	4 250	3 000	3 600	2 000	
Brukt av Vertskommunetilsk.fond		2 500			
Sum egenkapital	14 695	18 275	17 975	19 525	14 650

Alle beløp er oppgitt i hele tusen kroner.

En viser til at tabellen viser fordeling av finansieringen – herunder hvordan låneopptakene fordeles.

Informasjon om Start-lån

Start-lån er lån som den enkelte kommune kan ta opp via Husbanken og låne ut til unge førstegangsetablerere, vanskeligstilte, rene kjøpslån (for hus) og/eller som refinansiering av dyrere lån (herunder forbrukslån).

Rådmann foreslår at låneopptak for kommende periode settes til 20 millioner kroner i 2013. Mest sannsynlig vil lånets størrelse bli utbetalt i fire bolker – første gang tidligst i april. En vil ikke foreta endelig utbetaling før det enkelte lånebeløp er innbetalt til Eigersund kommune, og hvor vi vil ha løpende behandling av lånesøknadene.

Eigersund kommune vil også motta et ukjent beløp knyttet opp mot boligtilskuddsmidler som kan gis i forbindelse med boligtilpasning (i forbindelse med for eksempel handikapp). Beløpet er ikke kjent, men vil utgjøre noen hundre tusen kroner.

En påpeker at dette med å gi Startlån er risiko. Vi gir her lån – og på den måten ligger det alltid inne forhold som tilsier at dette kan medføre tap. Jo større lånemasse – jo større risiko for tap vil ligge i porteføljen. En viser til at Eigersund kommune har en individuell kredittvurdering av den enkelte søker, men samtidig er en opptatt av at ordningen er ment for også ”vanskeligstilte”.

Videre kommer vi til å fremlegge sak om finansreglementet og kommer da tilbake til Start-lån ordningen.

En viser videre til at det er mulig å foreta endring av lånebeløpet i 2013 etter en gjennomgang av hvordan saksbehandlingen skal foregå.

Iht. tilbakemelding fra Husbanken skal disse lån dekkes av låntaker. Derfor legges ikke disse inn med driftsmessig dekning. Dette er et forhold som vi har vært kritiske til over flere år.

Informasjon om punktene ”bidrag fra driften”

Kommunestyret vedtok 09.05.05 i ”Økonomirapporten for januar – mars 2005” at momskompensasjon relatert til investeringer skulle nyttes som egenkapital i det enkelte investeringsprosjekt. Iht. nye regnskapsforskrifter skal momsrefusjon knyttet til investeringer gradvis inntektsføres i investeringsbudsjettet (dette skjer ved at midlene overføres fra driftsbudsjettet). Dette er innarbeidet i rådmannens forslag.

Informasjon om bruk av lån i økonomirapporten

En viser til oversikten over finansiering. Denne viser at lån er hovedkilden til finansiering.

GJELDSSITUASJON FOR EIGERSUND KOMMUNE

Gjeldsutviklingen i økonomiplanperioden

Legger en til grunn rådmannens forslag til låneopptak får vi følgende gjeldsutvikling (merk at hovedlånet for investeringer i 2012 tas opp i 2012, men hvor vi av økonomiske grunner forsøker å legge utbetalingene i 2013):

Gjeldsutvikling	2012	2013	2014	2015	2016
Saldo pr 01.01	623 033	676 333	781 083	814 733	828 183
Nye låneopptak totalt	81 300	134 100	65 000	46 000	80 500
Samlede avdrag på lån	28 000	29 350	31 350	32 550	33 450
Sum lånegjeld pr 31.12	676 333	781 083	814 733	828 183	875 233

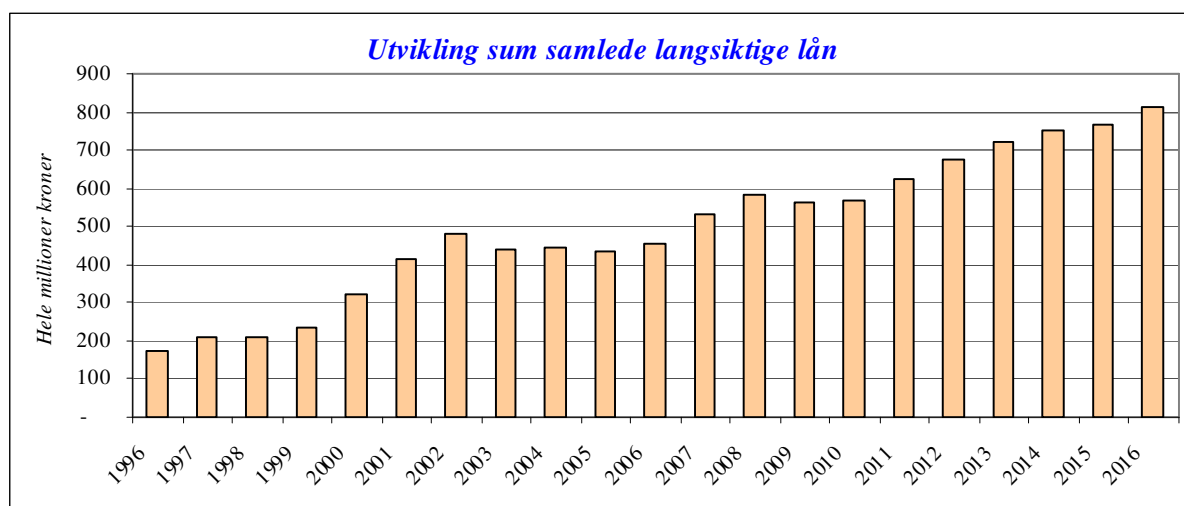
Alle beløp er oppgitt i hele tusen kroner.

En peker på at rådmannen foreslår å reversere et lån vedtatt for B2012 til Hestnes-utbyggingen på 100 millioner kroner. I tabellen over er dette lånet IKKE lagt inn.

Det som en ser er at gjelden er budsjettert til å komme opp i 875 millioner kroner ved utgangen av 2016. Tabellen viser tydelig at det årlige låneopptaket er betydelig høyere enn årlig nedbetaling – noe som fører til at lånegjelden øker i perioden. Den tid årlige avdrag ligger lavere enn låneopptakene vil samlet gjeld øke gjennom perioden. Hvis en legger til grunn samme vekst i lånegjelden (pr år) for perioden vil Eigersund kommune sin lånegjelden passere 1.000.000.000 kroner (1 milliard kroner) ved låneopptaket i 2019.

Lånegjelden pr innbygger var 01.01.2010 ca. 39.450 kroner. Basert på analyse over befolkningsutviklingen i perioden vil gjelden pr innbygger stige til totalt ca. 59.000 kroner mot slutten av 2016. Lånegjelden pr. innbygger varierer betydelig i kommunene, men en lånegjeld på 59.000 kroner må betraktes som høy. [Rådmannen vurderer gjelden som for høy.](#)

En ønsker å påpeke at [ved en renteøkning vil dette få store økonomiske konsekvenser](#) for Eigersund kommune. Videre skal lån knyttet opp mot vann- og avløpssektoren være selvfinansierende – ved at finanskostnadene skal dekkes. Det er tidligere beregnet at ca. 60% av kommunens låneportefølje er ”selvfinansierende”.



Mulige tiltak for å redusere gjelden til Eigersund kommune

For å redusere gjelden kan dette skje ved bl.a. følgende forhold:

- *Redusere investeringene.*
 - Rådmannen viser til at i vedtatte forslag til investeringer ligger det ikke inne prosjekt hvor vi ”flotter” oss, men det som en isolert sett må bedømme som nødvendige investeringer.
- *Salg av tomter.*
 - Rådmann viser til arbeidet knyttet opp mot Rundevoll / Hestnes.
 - Mulige/eventuelle salgsgevinstene ligger fremme i tid og er avhengig av at utbyggingen blir økonomisk vellykket.
 - Ved slutføring av dette boligfeltet må lånet tilbakebetales i sin helhet.
 - Rådmannen viser at kommunestyrets vedtak går på at Eigersund kommune skal ha en budsjettert tomtegevinst på 66 millioner kroner for salg av råtomtene. Rådmannen foreslår at salgsgevinsten nyttes til nedbetaling av lån.
- *Øke avdragene i driftsbudsjettet*
 - Dette er ikke innarbeidet i fremlagt forslag til økonomiplan.
 - Vi har ikke økonomisk handlingsrom til å gjøre dette – uten å foreta tilsvarende driftskutt andre steder.
- *Salg av eierandeler i Lyse energi og / eller Dalane energi.*
 - Det er betydelige ”utfordringer” knyttet mot et salg – og hvor Eigersund kommune har forsøkt dette tidligere (uten å lykkes).
 - En tidligere runde ble vi stoppet av de andre eierne i selskapet.
 - I ettertid har lovendringer gjort dette mer komplisert og hvor et slikt salg vil kreve en betydelig utredning og vil ta tid.
 - Samtidig så er det grunn til å peke på at de utbyttene vi mottar fra energiselskapene ikke samsvarer med de verdier vi antar vi besitter.
 - I dag får vi ett utbytte som utgjør 1% - 3% av de verdier som er ”våre” i nevnte selskap.
 - Vi har budsjettert med et utbytte/rente ansvarlig lån på totalt 20.450.000 kroner.
 - Ved å realisert et salg – og nyttet salgssummen til å nedbetale gjeld – ville vi kunne nedbetale gjeld tilsvarende 600 millioner kroner. Dette ville gitt en besparelse på finanskostnadene våre med 47 millioner kroner. Dvs. at vi hadde frigjort 26,5 millioner kroner.
 - Rent økonomisk er dette en løsning som rådmannen hadde sett – spesielt basert på at vi må forvente økonomiske reduksjoner innenfor ulike områder i fremtiden samtidig som behovet for kommunal tjenesteproduksjon er stigende. For eksempel ville et slikt salg kunne realisert drift ved ett nytt sjukeheim i Eigersund kommune.

AVSETNINGER/DISPONERINGER FOR BUDSJETTET

I rådmannens budsjettforslag ligger følgende forslag som grunnlag (en viser til forslag til budsjettvedtak):

- Rådmannen får fullmakt til å fordele midler fra den sentrale lønnsporten i Kap. 7 til avdelingene i forbindelse med lønnsforhandlingene.
- Skatteinntekter og rammetilskudd (løpende inntektsutjevning) ut over justert budsjett settes av på Skattereguleringsfondet.
- Rådmannen får fullmakt til å omarbeide Kap. 7.
- Et eventuelt mindreforbruk innenfor finanskostnadene (renter og avdrag) settes av på ”Finansfondet”). I forbindelse med avlegging og behandling av årsregnskapet tar

kommunestyret stilling til disponeringen av (eventuelt) avsatte midler – herunder til ekstraordinær nedbetaling av gjeld.

- Et positivt premieavvik settes av på ”Premieavviksfondet”. Kostnader relatert til tidligere positive premieavvik dekkes av ”premieavviksfondet” og / eller et positivt premieavvik i kalenderåret.

PERSONALMESSIGE FORHOLD OG ANTALL STILLINGER

Antall årsverk i Eigersund kommune

Tabellene nedenfor viser antall stillingshjemler – og utviklingstrekk / endring antall ansatte over flere år - i Eigersund kommune.

Antall årsverk pr 30.09.10:

Avd.	Enhet	Totalt årsverk	Årsverk, Prosjekt	Lærlinger	Faste, årsverk	Diff faste still.
Sentraladm.		59,25	0,00	15,51	43,65	0,00
	skole/barnehage	384,70	41,81		342,89	0,00
	helse/omsorg	432,58	9,80		422,78	-6,68
	Kultur	11,89	0,00		11,89	-2,00
Levekårsavd. totalt		829,17	51,61		777,56	-8,68
Miljøavdelingen		117,17	0,12		117,05	-1,00
Totalt		1005,59	51,73	15,51	938,26	-9,68

Antall årsverk pr 30.09.2011:

Avd.	Enhet	Totalt årsverk	Årsverk, Prosjekt	Lærlinger	Faste, årsverk	Diff totale still.
Sentraladm.		56,75	0,00	15,51	41,24	- 2,50
	skole/barnehage	387,16	41,47		345,69	2,46
	helse/omsorg	426,48	12,35		414,13	- 6,10
	Kultur	11,29	0,00		11,29	- 0,60
Levekårsavd. totalt		824,93	53,82		771,11	- 4,24
Miljøavdelingen		118,17	0,62		117,55	1,00
Totalt		999,85	54,44	15,51	929,90	- 5,74

Antall årsverk pr. 30.09.2012:

Avd.	Enhet	Totalt årsverk	Årsverk, Prosjekt	Lærlinger	Faste, årsverk	Diff faste still.
Sentraladm.		57,95	1,00	15,51	41,44	0,20
	skole/barnehage	398,42	45,33		353,09	6,40
	helse/omsorg	420,67	10,35		410,32	-3,81
	kultur	11,29	0,00		11,29	0,00
Levekårsavd. totalt		830,38	55,68		774,70	2,59
Miljøavdelingen		120,67	0,62		120,05	2,50
Totalt		1009,00	57,30	15,51	936,19	5,29

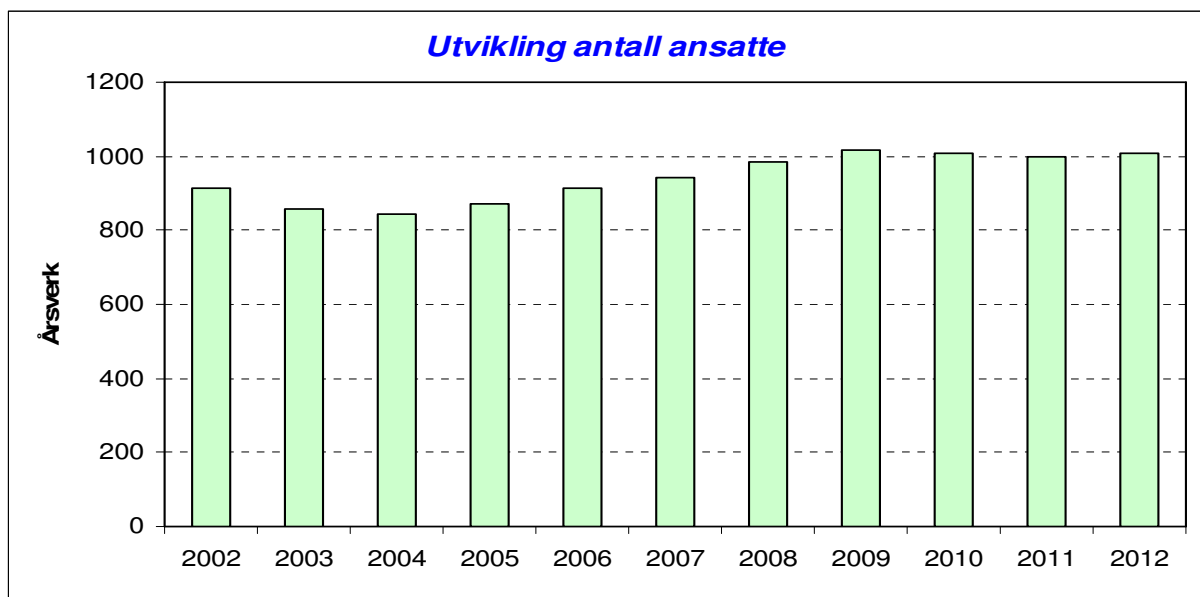
Det siste året har det vært en økning i antall årsverk på 9.15 – hvorav 2.86 årsverk er knyttet opp mot prosjekt og 6.29 årsverk mot faste stillinger. Ihht politiske vedtak er det styrket bemanning innen skole (undervisning, miljøterapi), PP-tjenesten, sykepleiere og ny kommunalsjefstilling. En har avviklet drift av overgangsboligen og en enhet ved Slettebøområdet (nedtrapping vertskommunetilskuddet) Etablering av Dalanesamarbeidet innen barnevern har medført en økning i antall hjemler totalt sett.

Utviklingstrekk antall årsverk i Eigersund kommune

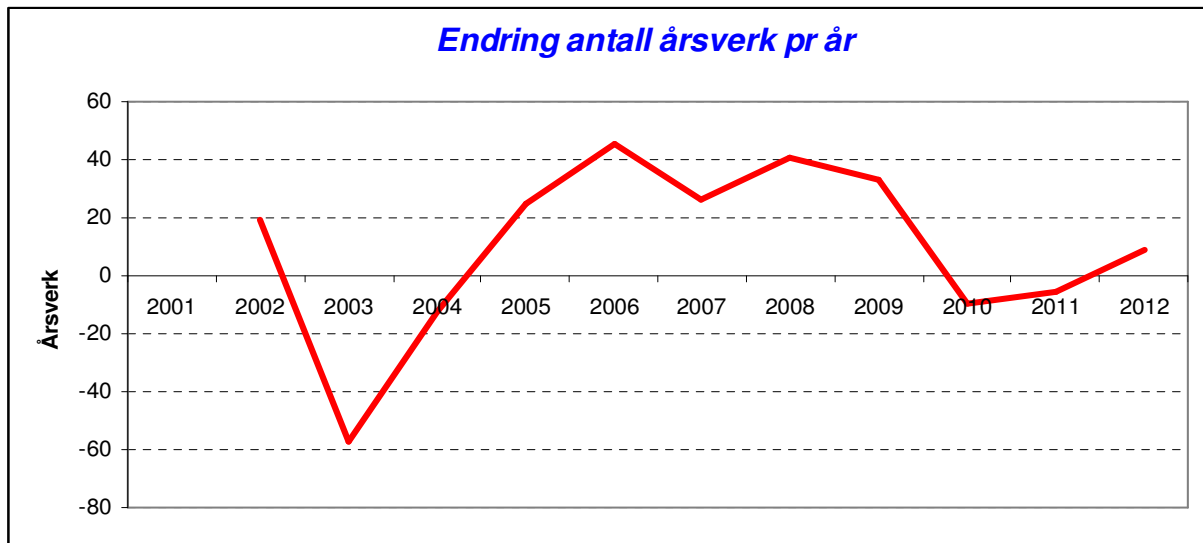
Utviklingen i antall ansatte henger sammen med bla. følgende forhold:

- Igangsetting av nye prosjekt (for eksempel IBO)
- Ressurskrevende tjenester – hvor enkelt brukere krever økt bemanning.
- Statlige reformer (i oversikten har reformer/statlige endringer innenfor skole, helse- og omsorg, rus og barnehage hatt følger for bemanningen).
- Reduksjoner
- Endringer knyttet opp mot vertskommuneordningen.
- Behov for økt tjenesteproduksjon og økt tjenesteproduksjon.

Vedlagt tabell viser utviklingstrekkene det enkelte år (tilbake til 2002). Som oversikten viser har vi gått fra 914,6 årsverk i 2002 til 845 årsverk i 2004. Siden 2004 har vi hatt en vekst til 999,85 årsverk i 2011. En viser til at vi i 2009 hadde 1.015,27 årsverk.



Hvis vi videre ser på endringen fra år til år viser tabellen nedenfor utviklingstrekkene:



En viser videre til at antall årsverk totalt har gått ned, samtidig som en skal være klar over at innenfor gitte fagfelt/områder øker bemanningen, men vi innenfor andre områder har foretatt en reduksjon.

Aldersfordeling – ansatte

Aldersfordelingen i Eigersund kommune er som følger:

Aldersgruppe	Pr. 01.01.12	Fordeling kvinner	Fordeling menn
Under 30 år	11,4 %	84 %	16 %
30 – 39 år	22,6 %	84 %	16 %
40 – 49 år	25,0 %	82 %	18 %
50 – 59 år	27,8 %	84 %	16 %
Over 60 år	13,2 %	75 %	25 %

Det er vedtatt en overordnet Personalpolitisk plan hvor satsningsområdene er *trivsel, tilhørighet og kompetente medarbeidere*. I planen fremkommer mål og virkemidler i forhold til å nå satsningsområdene.

Høsten 2011 ble det gjennomført en medarbeiderundersøkelse blant kommunens ansatte. Denne ble fulgt opp på alle nivå i organisasjonen første halvår 2012. Hver enhet har utarbeidet satsningsområder, og dette er gjort i samarbeid mellom leder, tillitsvalgt, verneombud og ansatte. Neste medarbeiderundersøkelse skal etter planen gjennomføres høsten 2013.

Personalpolitisk plan vil bli revidert tidlig 2013 etter at organisasjonsgjennomgangen er politisk behandlet. En vil vurdere aktuelle satsningsområder som er kommet frem i medarbeiderundersøkelsen og i organisasjonsgjennomgangen.

Likestilling

I gjeldende personalpolitisk plan er det vedtatt følgende målsetninger for likestilling/ mangfold:

- Eigersund kommune vil arbeide for likeverdige vilkår når det gjelder arbeid, lønn, trivsel og utvikling for alle ansatte – uavhengig av kjønn, religion, funksjonshemming, seksuell orientering eller etnisk bakgrunn.
- Eigersund kommune vil arbeide for en jevnere fordeling mellom kvinner og menn i alle typer stillinger.
- Eigersund kommune vil arbeide målrettet for å heve andelen av menn i barnehager til minimum 20 %.
- I administrative/ partsammensatte arbeidsgrupper skal begge kjønn være representert.

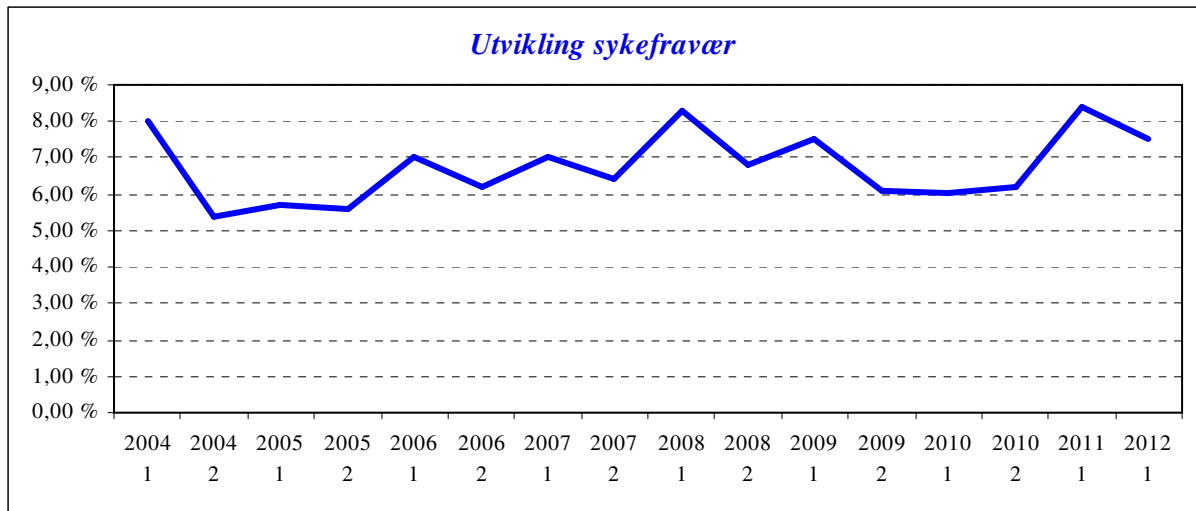
Kommunen har en egen delplan for likestilling og mangfold som vil belyse problemstillingene nevnt i personalpolitisk plan, samt angi videre satsningsområder.

Kommunen har over flere år arbeidet målrettet for å få ned antall ansatte i uønsket deltid i kommunen og kan vise til en reduksjon i dette antallet på nærmere 50 % i perioden 2007 – 2011, men tallene viser nå en økning i 2012. En vurderer kontinuerlig aktuelle virkemidler for å få til ytterligere reduseringer innenfor de gjeldende budsjetttrammer. Det er i tillegg søkt om prosjektmidler knyttet til deltidsproblematikken.

Sykefravær i Eigersund kommune - utvikling

År	1. halvår	2. halvår	Totalt
2004	8,0 %	5,4 %	6,7 %
2005	5,7 %	5,6 %	5,7 %
2006	7,0 %	6,2 %	6,6 %
2007	7,0 %	6,4 %	6,7 %
2008	8,3 %	6,8 %	7,6 %
2009	7,5 %	6,1 %	6,8 %
2010	6,0 %	6,2 %	6,1 %
2011	8,4 %	6,0 %	7,2 %
2012	7,5 %		

Grafisk har en følgende utvikling innenfor sykefraværet totalt:



Forklaringen: **2004 1** – betyr første halvdel 2004, mens **2004 2** betyr andre halvdel i 2004

I 2009 og 2010 var det en større nedgang i sykefraværet. I 2011 steg sykefraværet noe i tråd med andre kommuner i Rogaland og landet for øvrig. Det er gledelig å se at sykefraværet igjen er på vei ned i 2012. En fortsetter arbeidet med å få ned sykefraværet med å følge opp enkeltansatte og arbeidsmiljø dersom det er nødvendig. En vurderer kontinuerlig behov for forebyggende tiltak.

En påpeker at ulike årstider normalt gir ulikt sykefravær. Dette fremkommer tydelig på grafen. Basert på at vi ikke får dekket pensjon eller arbeidsgiveravgiften koster sykefravær betydelig – både korttidsfravær og langtidsfravær.

Personalforvaltning - Helse, miljø og sikkerhet

Kommunen arbeider kontinuerlig for å videreutvikle sin arbeidsgiverpolitikk. Driftstilpasninger i både 2009/ 2010/ 2011, konflikthåndtering, fokus på sykefraværsoppfølging, ansettelse og arbeid for å redusere uønsket deltid gjør at en ikke har fått videreutviklet planer, retningslinjer og reglementer i den grad en kunne ønsket. I 2012 har en imidlertid gjennomført en revidering av HMS-rutiner og system. Disse vil bli godkjent i slutten av 2012/ starten av 2013, og deretter implementert i organisasjonen. En er også i slutfasen med utarbeidelse av en strategisk kompetanseplan for helse.

God personalpolitikk viser seg gjennom ivaretagelse av ansatte ved driftstilpasninger/ samarbeidsproblemer, sykdom, ansettelse og tilsetningsforhold.

SAMKO er kommunens eksterne bedriftshelsetjeneste. Evalueringer viser at en er godt fornøyd med disse tjenestene. Det utarbeides en årlig HMS-handlingsplan hvor de ulike satsningsområder fremkommer. Denne godkjennes av AMU.

I 2013 skal en revidere personalpolitisk og lønnspolitisk plan. Nye HMS-rutiner skal implementeres og strategisk kompetanseplan for helse skal godkjennes og følges opp videre. I organisasjonsgjennomgangen er det foreslått å etablere en lederskole – dette vil være ett viktig virkemiddel for å sikre at alle ledere får god opplæring – og at ledere får lik opplæring. En vil også ha spesielt fokus på nytilsatte ledere, men det vil også bli utarbeidet rutiner for ivaretagelse av alle nytilsatte.

VEDLEGG TIL RÅDMANNENS BUDSJETTFORSLAG

Vedlegg 1 - Driftsmessige forhold som ikke er med

Ettersendes.

Vedlegg 2 – Investeringer som ikke er med

Ettersendes.

Vedlegg 3 – Informasjon om statsbudsjettet

Kommunesektorens inntekter 2012 - endringer

I revidert nasjonalbudsjett 2012 ble realveksten i kommunesektorens samlede inntekter i 2012 anslått til 5,1 mrd. kroner, hvorav 3,5 mrd. kroner var frie inntekter. Veksten ble regnet fra regnskapet for 2011.

Ny informasjon om skatteinngangen trekker i retning av at kommunesektorens skatteinntekter i 2012 vil kunne bli vel 2,6 mrd. kroner høyere enn lagt til grunn i revidert nasjonalbudsjett 2012. Pris- og lønnsveksten i kommunesektoren i 2012 (deflator) anslås til 3,2%. Den reelle veksten i kommunesektorens samlede inntekter i 2012 anslås etter dette til 6,9 mrd. kroner, tilsvarende 1,9 pst. For de frie inntektene anslås det en realvekst på 5,4 mrd. kroner, tilsvarende 1,9 pst.

Oppjusteringen av skatteanslaget med 2,6 mrd. kroner er en engangsinntekt som ikke videreføres til 2013. Dette i motsetning til oppjusteringen med 2,3 mrd. kr i RNB 2012, som videreføres til 2013.

Vi ligger etter på skatteinngangen for 2012. Basert på dette må en forvente et underskudd på skatteinngangen for året – som også vil få regnskapsmessige konsekvenser for regnskapet for 2012 (R2012) – herunder mulig underskudd. Etter at rådmannens budsjettforslag er lagt frem vil en ha en ny gjennomgang av økonomisk situasjon i Eigersund kommune.

Forslag til statsbudsjett for 2013 – informasjon og kommentarer

Den 8. oktober 2012 la regjeringen frem sitt forslag til statsbudsjett for 2013. Statsbudsjettet viser at også Norge har økonomiske utfordringer, men på en annen måte enn andre europeiske land. Sett opp mot de endringer som har blitt foretatt i for eksempel Storbritannia, Island, Irland, Spania, Hellas og de baltiske statene viser regjeringen at det legges inn mer midler (penger) på samtlige områder. Samtidig skal en være klar over at Norge faktisk har gjennomført større pensjonsendringer (for gitte alderstrinn) enn for eksempel det som ble gjennomført i Frankrike. Slik sett har Norge foretatt betydelige kostnadsgrep - i forkant av en eventuell krise. Samtidig så må en nok konkludere med at Norge er i en særstilling – noe som har en stor betydning for oss i kommunal tjenesteproduksjon. Det er grunn til å påpeke at krisen i Europa fortsatt er verre enn det de fleste er klar over og at dette kommer til å påvirke kommunene bla. knyttet opp mot økning av pensjonsutgifter og på sikt høyere lånerente. Dette påpeker også i regjeringens forslag til statsbudsjett for 2013.

Statsbudsjettet tar også opp de utfordringer som ligger for spesielt industrien som ikke er oljerelatert. Vi har en situasjon hvor lønnsutgiftene øker betydelig samtidig som den norske

kronen styrker seg. Dette fører til store utfordringer for spesielt industrien. Vi har her sett flere eksempler på at det er for dyrt å produsere ulike produkter i Norge. Konsekvensene av dette kan bli omfattende fremover, og hvor dette fører til en annen situasjon enn dagens.

Totalt sett beregner staten at kommunesektoren har et samlet driftsbudsjett på formidable 400 milliarder kroner i 2013. Dette utgjør 18% av brutto nasjonalprodukt til Fastlands-Norge. Det pekes på at kommunesektoren har fått et økonomisk løft fra 2005 til 2013 på totalt 61 milliarder kroner (hvorav ca. halvparten har kommet som vekst innenfor områder ”uten binding”/frie inntekter). I tillegg kommer lønns- og priskompensasjon for det enkelte år (anslått til 3,3% for 2013 – hvor lønnsveksten er beregnet til 4%).

Realveksten i kommunesektorens inntekter i 2013 er anslått slik:

- Frie inntekter: 5,0 milliarder kroner.
- Øremerkede tilskudd: 0,6 milliarder kroner.
- Tiltak finansiert over rammetilskuddet: 0,9 milliarder kroner
- Gebyrinntekter: 0,3 milliarder kroner
- *Samlet reel inntektsvekst basert på RNB2012: 6,8 milliarder kroner*

Basert på det som vi ser i andre europeiske land er både Norge og kommunene i en helt annen situasjon, men samtidig så er det grunn til å peke på at forventningene om økt tjenesteproduksjon er tilstede i Norge på en helt annen måte enn i andre land (hvor en nå vet at tjenesteproduksjonen kommer til å bli redusert). Dette skaper utfordringer for bla. Eigersund kommune.

Til tross for sterk inntektsvekst i perioden har den høye aktivitetsveksten siden 2005, kombinert med sterkere kostnadsvekst enn forventet og tap på finansielle plasseringer, ført til at mange kommuner i 2011 hadde et svakt netto driftsresultat på 1,8% (eks. Oslo). Dette er påpekt via ulike offentlige rapporter, forslag til statsbudsjett og i tilbakemeldingene fra kommunene (herunder KS). Videre ser vi at flere av de kommuner som har lagt frem sine forslag til budsjett for kommende år varsler reduksjoner innenfor ulike sektorer og økning av egne inntekter. Basert på nevnte forhold er det rett å si at kommunene er underfinansiert og sliter økonomisk. Årsaken til at ikke flere kommuner er i ROBEK-registeret og har en viss form for balanse (positivt netto driftsbudsjett) ligger bla. i følgende regnskapsmessige føringer:

- Premieavviket fremkommer som en driftsinntekt.
- Mottatt momsrefusjon for investeringer fremkommer som en driftsinntekt.
- Hvis vi korrigerer for nevnte forhold (hvor bl.a. mottatt momsrefusjon skal føres over til investeringsregnskapet), vil den økonomiske situasjonen se helt annerledes ut.

Det er fakta at overføringene til kommunene har økt betydelig siden 2005. Hvis disse overføringene ikke hadde kommet hadde dette ført til betydelige endringer innenfor tjenesteproduksjonen.

Det som nå er problemstillingen er hvorfor kommunene sliter økonomisk? Hvorfor må kommuner (også Eigersund kommune) foreta driftsmessige reduksjoner – samtidig som vi har fått betydelig mer penger? Videre kan en stille spørsmål om hvorfor vi ikke har råd til å realisere ett nytt tilbud innenfor eldreomsorgen? Dette er spørsmål som vi vil kommentere og viser flere steder i budsjettokumentet, men hovedforklaringene til kommunenes økonomiske problemer vises i andre statlige dokument. I den forbindelse viser vi spesielt til de rapporter

som ”Det tekniske beregningsutvalget” legger frem to ganger hver år. Det som her blir påpekt er følgende forhold:

- Endringer i befolkningsstrukturen (demografisk utvikling) vil koste kommunene 3,0 – 3,3 milliarder kroner ekstra i 2013 (i forhold til 2012).
- Pensjonsutgiftene vil koste kommunene 1,4 milliarder kroner ekstra i 2013 (i forhold til 2012).
- Flere brukere innenfor flere områder – herunder økt behov for ressurskrevende tjenester (innenfor flere områder).
- Behov for tjenester til enkeltbrukere – hvor utgiftene knyttet opp mot tjenestene øker.
- Økte utgifter knyttet opp mot barnevern.
- Økte utgifter knyttet opp mot flere barn i barnehage (som vil slå ulikt ut).
- Økende gjeldsgrad.
- Lønnsoppgjørene har vært dyrere enn det som er kompensert.

Dette er forhold som vi finner igjen i Eigersund kommune. Kort fortalt betyr dette at den veksten vi har hatt i våre reelle inntekter har gått med til å dekke økte utgifter knyttet opp mot tjenesteproduksjonen og forholdene som er nevnt ovenfor – og hvor det da ikke blir penger igjen til nye sjukeheimplasser iht. Omsorgsplan. I statsbudsjettet viser en til inntektsveksten til kommunene, men det som er vel så interessant er kostnadsveksten. Vi er nå i en situasjon hvor utgiftene øker mer enn det som blir tilført og hvor dette vil få konsekvenser for bla. tjenesteproduksjonen i Eigersund kommune. Her ligger noe av utfordringene rent kommunikasjonsmessig. Staten er (og har alltid vært opptatt) av inntektssiden til kommunene. Det staten styrer er hvor mye penger kommunene skal få i inntekt – og hvor inntektssystemet brukes til å fordele pengene etter gitte kriterier i befolkningen. Kostnadssiden er kommunene sitt problem. Dette fører til en ubalanse.

I denne sammenheng viser en til at for 2013 legges det opp til en reel vekst i frie inntekter på 0,8% i forhold til det en forventer regnskapet for 2012 vil vise.

Inntektssystemet har mange positive sider og er et verktøy som andre land kan misunne oss, men gitte endringene som har skjedd - har vært økonomisk negative for Eigersund kommune. Vi har avgitt høringer på dette tidligere, og vi har i år tatt dette opp med Fylkesmann i Rogaland.

Ett eksempel som nylig er lagt inn i inntektssystemet er et moment knyttet opp til ”innbyggere med høyere utdanning”. Her får vi et trekk på 1.250.000 kroner i 2013. I tillegg påvirker dette barnehagetilskuddet – slik at effekten blir større. Så er spørsmålet om tjenesteproduksjonen blir påvirket av utdanningsnivået til innbyggerne?

Endringer i regjeringens forslag til statsbudsjett – som får økonomiske betydning

I tillegg til det som de frie inntektene, er det lagt inn midler til særskilte forhold innenfor kommuneopplegget. Dette er forhold som staten legger midler inn i rammetilskuddet eller videreført som øremerkede midler, samtidig som en forventer (pålegger) kommunene å gjennomføre tiltakene. For gitte forhold så er dette tidligere øremerkede midler som nå blir overført til rammetilskuddet-

Tilskudd til kommunene for etablering av dagtilbud til mennesker med demens

Regjeringen opprettet i 2012 et øremerket stimuleringsstilskudd til kommunene for etablering av dagtilbud til mennesker med demens. Målet er å innlemme tilskuddet i inntektssystemet og å innføre en lovfestet plikt for kommunene til å tilby dagaktivitetstilbud til personer med demens når tilbudet er bygget videre ut. Det foreslås å øke tilskuddet med 100 mill. kroner i

2013. Nødvendig opptrapping av årsverk knyttet til dagaktivitetsplassene er dekket innenfor veksten i frie inntekter, og er innenfor måltallet om 12 000 årsverk innen 2015 i Omsorgsplan 2015.

Kommentar:

- Dette er et forhold som Eigersund kommune kan søke om.
- Det er ikke gitt at en søknad blir imøtekommet.

Investeringsstilskudd til kommunene til heldøgns omsorgsplasser

Regjeringen vil gi investeringsstilskudd til bygging og fornying av 12 000 heldøgns omsorgsplasser innen utgangen av 2015, og vil utvide rammene ytterligere dersom søknadsinngangen fra kommunene tilsier det. Det foreslås også å øke grensene for maksimal anleggskostnad for beregning av tilskudd fra 2,29 mill. kroner til 2,8 mill. kroner. De maksimale tilskuddsatsene heves dermed for omsorgsboliger til kr 840 000 og for sykehjemsplasser til kr 1 120 000.

Kommentar:

- Dette er et forhold som Eigersund kommune kan søke om.
- Det er ikke gitt at en søknad blir imøtekommet.
- Vil kunne omfatte et nytt bo- og servicesenter på Lagård – dette enten i form av det som er politisk vedtatt eller etter det som blir skissert i rådmannens budsjettforslag.

Endring i finansiering - Innlemming av tilskudd til kommunalt rusarbeid i rammetilskuddet

Ved Stortingets behandling av St. prp. nr. 67 (2006–2007) *Kommuneproposisjonen 2008* ble det besluttet at tilskudd til kommunalt rusarbeid skulle innlemmes i kommunenes inntektssystem fra 2011. I 2010 besluttet regjeringen å forlenge virketiden til Opptrappingsplanen for rusfeltet ut 2012, og det ble besluttet å videreføre tilskudd til kommunalt rusarbeid ut opptrappingsplanens planperiode. Regjeringen foreslår å innlemme 333 mill. kroner av dagens tilskudd til kommunalt rusarbeid i rammetilskuddet til kommunene fra 2013.

Samtidig omdisponerer staten 100 mill. kroner av det øremerkede tilskudd i 2012, til kommunalt rusarbeid til følgende formål: økt rekruttering av psykologer i kommunene (20 mill. kroner), videreføring av dagens stimuleringsstilskudd til etter- og videreutdanning (25 mill. kroner) og utprøving av samhandlingsmodeller samt videreføring av tilskudd til sprøyterommet (55 mill. kroner). Nevnte midler bevilges over Helse- og omsorgsdepartementets budsjett – som øremerkede midler.

Kommentarer:

- Dette er tidligere øremerkede midler som Dalane-kommunene har fått utbetalt via Lund kommune.
- Tilskuddet har blitt overført som kommunene sin andel i prosjektet ”Oppsøkende Behandlingsteam Dalane” (OBD). Dette er et tiltak som har gått til rustiltak.
- I 2012 var tilskuddet på totalt 1,3 millioner kroner.
- Etter at det øremerkede tilskuddet er lagt inn i rammetilskuddet har den enkelte kommune fått følgende beløp i 2013 (via rammetilskuddet):
 - 129.000 kr til Lund

- 682.000 kr til Eigersund
- 126.000 kr til Sokndal
- 93.000 kr til Bjerkreim.
- Totalt 1.030.000 kroner.
- Dette viser at når øremerkede midler går inn i rammetilskuddet – og blir fordelt på en helt annen måte – så kan endringen bli stor for enkelt kommuner. I dette tilfelle er deler av tilskuddet i tillegg holdt tilbake fra staten og omprioritert til andre oppgaver. Dette er en uheldig situasjon – som en har vist andre eksempler på tidligere år. Fremtidig finansiering bør skje via rammetilskuddet – da konsekvensene både tjenestemessig og økonomisk kan bli uheldige ved innlemming – noe dette er et godt eksempel på.
- Spørsmålet blir da hvordan Eigersund kommune disponerer disse midlene og hvordan en dekker opp differansen knyttet opp mot OBD?
- I rådmannens budsjettforslag ligger det inne midler knyttet opp mot videreføring av OBD-prosjektet. En viser til kommentarer inn under HO.
- Forholdet er tatt opp med både KS og Fylkesmann i Rogaland.

Samhandlingsreformen

I 2012 ble det lagt inn vel 5 mrd. kr til kommunal medfinansiering og 560 mill. kr til utskrivningsklare pasienter. Disse midlene ligger innenfor rammetilskuddet til kommunene og er prisjustert i 2013.

Det øremerkede tilskuddet til etablering og drift av øyeblikkelig hjelp-tilbud som kom i 2012 (HODs budsjett kap. 762, post 62) trappes videre opp. Budsjettet i 2012 er 131 mill. kr, økes til 270 mill. kr i 2013. Finansieringen av tilbudet skjer ved halvparten fra det øremerkede tilskuddet, den andre halvparten er midler fra regionalt helseforetak etter en samarbeidsavtale mellom kommune og helseforetaket.

Utbyggingen av tilbudet, med tilsvarende opptrapping av tilskudd, er planlagt over fireårsperioden 2012-2015. Kommunenes utgifter til etablering og drift av fullt utbygd tilbud er anslått til vel 1 mrd. 2012-kr. I 2016 blir tilbudet en plikt for kommunene, samtidig som pengene innlemmes i rammetilskuddet.

Etter hvert som øyeblikkelig hjelp-tilbudet trappes opp, innebærer det en avlastning av kommunenes medfinansiering av spesialisthelsetjenesten. For at kommunene ikke skal dobbeltfinansieres, trekkes det i 2013 ut 83 mill. kr av rammetilskuddet.

Kommentarer:

- I rådmannens budsjettforslag ligger det inne pris- og lønnsjustering for 2013 knyttet opp mot midler som HO har mottatt knyttet opp mot Samhandlingsreformen.

Ressurskrevende tjenester

Ingen reelle endringer i regelverket. Kompensasjonsgraden videreføres på 80 pst. Innslagspunktet prisjusteres til 975 000 kr. Budsjetterte utgifter øker med 500 mill. kr til 5850 mill. kr. pga forventet vekst i antall brukere og vekst i utgifter per bruker.

Kommentarer:

- En har tatt hensyn til forholdet i rådmannens budsjettforslag.

- For å beregne refusjonskrav knyttet opp mot disse tjeneste har en gått på individ nivå og hvor enkelt personer faller ut av ordningen pga. alder, i løpet av økonomiplanperioden.

Valgfag i ungdomsskolen

Kunnskapsdepartementet la våren 2011 fram Meld. St. 22 (2010–2011) *Motivasjon – Mestring – Muligheter*. Meldingen legger opp til at opplæringen på ungdomstrinnet skal være mer praktisk, variert og utfordrende. I meldingen ble det varslet at det tas sikte på innføre valgfag på ungdomstrinnet gradvis over tre år. Valgfag på 8. trinn ble innført høsten 2012. Kunnskapsdepartementet foreslår å innføre valgfag på 9. trinn fra høsten 2013. Rammetilskuddet økes med om lag 66 mill. kroner (halvårsvirkning for høsten 2013) for å kompensere for kommunenes merutgifter.

Kommentarer:

- En har tatt hensyn til forholdet i rådmannens budsjettforslag.
- Det er videre skrevet i statens dokument at dette ikke fullfinansierer tiltaket. Hvis så er tilfelle må dekkes innenfor eksisterende økonomiske rammer.
- Med nye tiltak mener rådmannen at dette MÅ være fullfinansiert overfor kommunene. Dette er et forhold som KS har tatt opp og kommer til å arbeide videre med. Innenfor gitte områder har staten foreta korrigeringer basert på slike tilbakemeldinger.

Tilskudd til økt lærertetthet i ungdomsskolen – fireårig forsøk

Regjeringen foreslår å bevilge 157 mill. kroner i 2013 til etablering av en fireårig tilskuddsordning som et forsøk med styrket lærertetthet i ungdomsskolen fra skoleåret 2013–2014. Kommuner som har ungdomsskoler med både grunnskolepoeng under gjennomsnittet og gruppestørrelse over 20 elever per lærer, tilbys å være med i prosjektet. Disse kommunene kan søke om midler årlig over fire år til nye lærerårsverk gradert etter elevtall ved angjeldende skoler. Det vises til nærmere omtale i Kunnskapsdepartementets budsjettproposisjon.

Kommentar:

- Dette er et tiltak som Eigersund kommune ikke kan søke på – basert på gitte kriterier.

Innføring av kulturskoletilbud i skole/SFO

Regjeringen foreslår at det innføres én uketime frivillig og gratis kulturskoletilbud i skole eller SFO-tiden på barnetrinnet (1.-4. trinn) fra høsten 2013. Et gratis og kvalitativt godt kulturskoletilbud vil nå ut til alle elever som ønsker det og vil kunne medvirke til økt mangfold og inkludering, blant annet ved at flere minoritets elever får ulike uttrykks- og språkarenaer. Kommunenes merutgifter for høsten 2013 er beregnet til om lag 72 mill. kroner. Dette kompenseres ved en økning i rammetilskuddet. Se Grønt hefte, tabell B-k, kolonne 5.

Kommentarer:

- En har tatt hensyn til forholdet i rådmannens budsjettforslag.
- Det er videre skrevet i statens dokument at dette ikke fullfinansierer tiltaket. Hvis så er tilfelle må dekkes innenfor eksisterende økonomiske rammer.
- Med nye tiltak mener rådmannen at dette MÅ være fullfinansiert overfor kommunene. Dette er et forhold som KS har tatt opp og kommer til å arbeide videre med. Innenfor gitte områder har staten foreta korrigeringer basert på slike tilbakemeldinger.

Rentekompensasjon for skole- og svømmeanlegg

I statsbudsjettet for 2009 ble ordningen med rentekompensasjon for rehabilitering av og investering i skole- og svømmeanlegg utvidet med sikte på å innfase en investeringsramme på 15 mrd. kroner over en åtteårsperiode. Fra 2009 til 2012 er til sammen 9 mrd. kroner faset inn i budsjettet. For 2013 foreslår regjeringen en investeringsramme på 1 mrd. kroner med en budsjetteffekt på 20 mill. kroner (kap. 582, post 60). Ordningen forvaltes av Husbanken.

Kommentarer:

- Dette er et forhold Eigersund kommune har benyttet.
- En kommer til å søke om nye prosjekt som er innarbeidet i økonomirapporten.

Maksimal foreldrebetaling i barnehage

Det er et mål for regjeringen at foreldrebetalingen i barnehagen skal være så lav at alle som ønsker det, skal ha råd til å betale for en barnehageplass. Kunnskapsdepartementet foreslår å videreføre maksimalgrensen for foreldrebetaling på samme nominelle nivå som i 2012.

Kommentarer:

- Det er tatt hensyn til forholdet i rådmannens budsjettforslag.
- Nominell pris er videreført.
- Forhold knyttet opp mot dette er avklart med Fylkesmann i Rogaland.

Opptopping av minimumstilskuddet til ikke-kommunale barnehager

Regjeringen vil sikre ikke-kommunale barnehager gode driftsvilkår i en rammefinansiert sektor. Kunnskapsdepartementet foreslår derfor å øke minimumstilskuddet til ikke-kommunale barnehager fra 92 til 94 pst. av det de kommunale barnehagene i gjennomsnitt får i offentlig finansiering fra 1. august 2013.

Kommentar:

- Det er tatt hensyn til forholdet i rådmannens budsjettforslag.

Kommunalt barnevern

Regjeringen foreslår å styrke det kommunale barnevernet med ytterligere 205 mill. kroner i 2013. Kommunene skal kunne søke om midler til stillinger, kompetansetiltak og etablering av interkommunale samarbeid. Fylkesmannsembetene behandler søknadene fra kommunene. Sammen med satsingen i 2011 og 2012 vil til sammen om lag 500 mill. kroner være øremerket det kommunale barnevernet i 2013.

Kommentarer:

- Det er tatt hensyn til forholdet i rådmannens budsjettforslag.
- Eksisterende øremerkede stillinger til det felles interkommunale barnevernet videreføres.
- I skrivende stund har en ikke fått eksakte beløp som tilskuddet vil komme på i 2013.

Vedlegg 4 – Andre vedlegg

Gjelder innspill til budsjettet fra eksterne aktører (søknader som det ikke har vært økonomisk rom for å finansiere/dekke). En viser her til følgende søknader / innspill til budsjettet:

- Eigersund kirkelige fellestråd – Økonomiplan 2013 – 2016
- Budsjett fra kontrollutvalget. Referatsak til FS.



Eigersund kommune – Saksframlegg politisk sak

Dato: 10.09.2012
Arkiv: :FE-151, FE-033
Arkivsaksnr.:
12/1762
Journalpostløpenr.:
12/23462

Avdeling:
Enhet:
Saksbehandler:
Stilling:
Telefon:
E-post:

Kontrollutvalgssekretariatet
Ingrid Bergum
Kontrollutvalgssekretær
51 81 56 39
kontrollutvalget@eigersund.kommune.no

Saksnummer	Utvalg/komite	Møtedato
025/12	Kontrollutvalget	17.09.2012

Budsjett for kontrollutvalget 2013

Sammendrag:

Kontrollutvalget må før utgangen av 2012 utarbeide budsjett for kontrollutvalgets virksomhet i

Saksgang:

Budsjettet skal godkjennes av kommunestyret.

Forslag til vedtak 10.09.2012:

Budsjettforslaget for 2013 godkjennes og oversendes formannskapet for videre behandling iht. kontrollutvalgsforskriftens § 18.

17.09.2012 Kontrollutvalget

Møtebehandling:

SØLVI EGE (KRF) fremmet følgende forslag til vedtak:

«Budsjettet vedtas med en økning av post tapt arbeidsfortjeneste med kr 10.000,- til totalt kr 1.003.100,-.»

Votering:

Eges forslag enstemmig vedtatt

KON-025/12 Vedtak:

Budsjettforslaget for 2013 godkjennes med en økning av post tapt arbeidsfortjeneste med kr 10.000,- til totalt kr 1.003.100,-, og oversendes formannskapet for videre behandling iht. kontrollutvalgsforskriftens § 18.

Vedtaket er enstemmig.

Eventuell tidligere politisk behandling:

Ingen.

Andre opplysninger / fakta i saken:

Ingen.

Gjeldende lovverk:

FOR 2004-06-15 nr 905 Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner

§ 18. Budsjettbehandlingen

Kontrollutvalget utarbeider forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen eller fylkeskommunen. Kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge formannskapetets/kommunerådets eller fylkesutvalgets/fylkesrådets innstilling til kommunestyret eller fylkestinget.

Der kommunen eller fylkeskommunen har en egen revisjon avgir revisjonen innstilling til kontrollutvalget om budsjett for revisjonen.

Saksbehandlers vurderinger:

Sekretariatet mener budsjettforslaget gir et riktig bilde av kontrollutvalgets utgifter for 2013. Utgifter til kontrolloppgaver er splittet opp etter utgifter til lovpålagt revisjon, forvaltningsrevisjon og sekretariatsfunksjonen.

Rogaland Revisjon IKS har kommet med innspill til budsjettet. Det er lagt inn en mindre reduksjon av timene for 2013.

Utgiftene til sekretariatsfunksjonen til sekretariatsfunksjonen er fast.

I budsjettet er det lagt opp til gjennomføring av to forvaltningsrevisjoner for 2013.

For øvrig er det kun foretatt mindre justeringer i budsjett. Budsjettet er ikke blitt forespeilt administrasjonen i forkant, men vil bli oversendt og eventuelle merknader vil bli ettersendt.

Sekretariatet mener at budsjettet slik det fremgår gir en tilstrekkelig oversikt over kontrollutvalgets forventede utgifter i 2013.

Budsjett 2013

Grunnlag	Beløp
Møtegodtgjørelse:	91 000
Tapt arbeidsfortjeneste:	7 500
Arbeidsgiveravgift:	12 600
Bevertning:	1 200
Kjøp av diverse tjenester:	9 000
Abonnement	1 800
Sum	123 100
Kontrolloppgaver:	695 000
Fordelt på:	
Rogaland Revisjon IKS	325 000
Forvaltningsrevisjon/selskapskontroll	250 000
Sekretariatet	120 000
Mva	175 000
Totalt:	993 000

Økonomiske konsekvenser:

Økonomiske konsekvenser vil i stor grad påvirkes av kontrollutvalgets ambisjonsnivå

Alternative løsninger:

Det fremlegges ikke alternativer løsninger

Dokumenter - vedlagt saken:

Dok.nr	Tittel på vedlegg
243946	Tertialrapport pr. 31.07.12 - kontrollutvalget
243947	Regnskapsoversikt kontrollutvalget

Journalposter i arkivsaken – ikke vedlagte dokumenter

Nr		Dok.dato	Avsender/Mottaker	Tittel
2	X	11.06.2012		Regnskapsoversikt kontrollutvalget
1	X	31.07.2012		Tertialrapport pr. 31.07.12 - kontrollutvalget

Parter i saken:

Ingen.

Tertialrapport

Timeføring oppdatert 31.07.2012

FR = Forvaltningsrevisjon
RR = Regnskapsrevisjon
ATT = Attestasjoner
KU = Kontrollutvalg

Kunde 10001 Eigersund kommune

Timer inneværende år

Måned	FR	RR	ATT	KU	RÅD	Totalsum
1	81,0	61,5	8,5			151,0
2	45,5	70,0	1,5	15,5		132,5
3	16,0	53,5	15,0			84,5
4	29,0	7,5	2,0	11,0		49,5
5	16,0	14,0		1,0		31,0
6	9,5	4,0	5,5	5,5		24,5
7		12,5	5,0			17,5
8						
9						
10						
11						
12						
Totalsur	197,0	223,0	37,5	33,0		490,5

NOK ekskl mva
101 925
89 438
57 038
33 413
20 925
16 538
11 813
-
-
-
-
-
331 088

Kunde 10001 Eigersund kommune

Budsjett og regnskap tidligere år

Data	FR	RR	ATT	KU	RÅD	Totalsum
B2011	350,0	400,0	100,0	60,0		910,0
R2011	148,0	355,0	66,0	40,5		609,5
B2012	350,0	390,0	90,0	60,0		890,0
R 2012	197,0	223,0	37,5	33,0		490,5
B2013	350,0	355,0	65,0	45,0		815,0

NOK ekskl mva
578 500
396 175
600 750
331 088
566 425

Kommentarer

Budsjett 2013: Styrebehandles 22.08.12 og i representantskap høsten 2012 med timepris 695 for kommuner og 750 for andre + mva. Budsjettet vedtas som et rammebudsjett. Budsjettet oppleves stramt, men det er lagt inn en mindre reduksjon i timetall 2013. Budsjettet beholdes som et rammebudsjett.

Forbruk 2012: I regnskapsrevisjonen er årsoppgjør 2011 gjennomført og interimrevisjonen for 2012 påbegynt. Det er utført attestasjon av mva-kompensasjonen for tre terminer. Blant særattestasjoner kan nevnes bekreftelse av tilskudd til ressurskrevende brukere og antall psykisk utviklingshemmede, som de mest tidkrevende. Innen forvaltningsrevisjon er overordnet analyse og anskaffelsesprosjektet levert, mens selskapskontroll av Interkommunalt arkiv i Rogaland IKS er bestilt.



Kontrollutvalget

1 EIGERSUND KOMMUNE (2012) - År/Periode 2012 1 - 12

11.06.2012

	Regnskap 2012	Buds(end) 2012	Avvik(per.) 0	Regnskap 2011	Buds(end) 2011	Avvik(per.) 0
Ansvar: 1041 KONTROLLUTVALG/REVISJONEN						
10802 MØTEGODTGJØRELSE	35.366	91.000	-55.634	83.528	76.000	7.528
10803 TAPT ARB.FORTJENESTE - SOM UT BET.O/LØNN	3.068	0	3.068	0	7.000	-7.000
10990 ARBEIDSGIVERAVGIFT	5.419	12.000	-6.581	11.777	12.000	-223
11003 ABONNEMENT	1.750	0	1.750	16.450	0	16.450
11151 BEVERTNING	422	1.000	-578	2.565	1.000	1.565
11209 KJØP AV DIVERSE TJENESTER	0	7.000	-7.000	0	7.000	-7.000
11500 KURS/OPPLÆRING	0	0	0	1.700	0	1.700
11952 KONTIGENTER	0	0	0	3.300	0	3.300
12701 KONTROLLOPPGAVER	60.000	650.000	-590.000	122.600	520.000	-397.400
12704 KONTROLLUTVALG - REVISJON	17.888	0	17.888	28.327	0	28.327
12705 BEKREFTELSE - REVISJON	18.225	0	18.225	42.900	0	42.900
12706 FORVALTNINGSREVISJON	115.763	0	115.763	96.200	0	96.200
12707 REGNSKAPSREVISJON	131.750	0	131.750	232.601	0	232.601
14290 BETALT MOMS DRIFT	85.906	160.000	-74.094	130.657	140.000	-9.343
Sum utgifter	475.557	921.000	-445.443	772.605	763.000	9.605
Sum ansvar: 1041 KONTROLLUTVALG/REVISJONEN	475.557	921.000	-445.443	772.605	763.000	9.605
TOTALT	475.557	921.000	-445.443	772.605	763.000	9.605

Økonomiplan for Eigersund kirkelig fellesråd 2013 til 2016

Drift

Netto budsjett
Trosopplæring
Lønnsøkning
Økt verdi tjenesteytingsavtale - husleie
Økt verdi tjenesteytingsavtale - drift gravplassene - Eigersund 100'/Helleland 150'
Flytte kostnader til tjenesteytingsavtalen - Stell Helleland gravplass
Nye salmebøker - ny gudstjenestereform
Nye trådløse mikrofoner - nye frekvenser
Gjennomgang av lynvernanlegg ved kirkebyggene
Total

Investeringer

Tårnet Helleland kirke
Brannvern Eigersund kirke, smeltetråd og branddetektering i kjeller
Nytt tak Bakkebø kirke
Nytt tak Eigersund kirke
Renovere talerstol, altertavle og benkefronter i Eigersund kirke
Renovering av gravplass i Gamle Prestegårdsvei
Fuktskade i Eigersund kapell, utbedring
Nye toalett og nødutgang Bakkebø kirke
Nytt inngangsparti Eigerøy kirke
Vanntåkeanlegg Eigersund kirke
Asfalt i hovedgangene på Eigersund gravplass - om lag 450 m/ 2,5 bredde - 1150m ²
Ny inngang Helleland kirke, ny rampe u.u.
Nye toaletter Eigersund kirke
Totalt

Kommunens budsjett

Ny gravplass
Ombygning av kontorlokaler

Vedtatt budsjett 2012	Forslag budsjett 2013	Økonomiplan		
		2014	2015	2016
7396105	7758105	8685105	8400105	8440105
292000	202000			
70000	50000	40000	40000	40000
	200000			
	250000			
	-100000			
	100000	-100000		
	50000	-50000		
	75000	-75000		
7758105	8685105	8400105	8440105	8480105
2012	2013	2014	2015	2016
150000				
120000				
200000	1000000			
200000	1000000			
	750000			
200000	200000			
	100000			
		1200000		
		3000000		
		1800000		
		200000		
			500000	
		100000	500000	600000
870000	3050000	6300000	1000000	600000
2012	2013	2014	2015	2016
	10000000	5000000	5000000	5000000
	200000			



DEN NORSKE KIRKE

Eigersund kirkelig fellesråd

Eigersund kommune
v/ kommunalsjef økonomi

Vår ref.: 111.0 278 - 2012

Deres ref.:

Datert: 07.09.12

Økonomiplan 2013-2016

Eigersund kirkelig fellesråd har behandlet økonomiplan 2013-2016 i sitt møte 29. august 2012.

Drift, alle tiltak 2013:

- * Øke verdien av husleien i tjenesteytingsavtale med kr 200.000,-
- * Øke verdien av gravplass vedlikehold i tjenesteytingsavtalen med kr 250.000,-, samtidig med at rammetilskuddet reduseres med kr 100.000,-. Netto økning kr 100.000 på Eigersund gravplass og kr 50.000 på Helleland kirkegård.
- * Nye salmebøker som følge av gudstjenestereformen kr 100.000,-
- * Ny trådløse mikrofoner p.g.a. omlegging av frekvens området kr 50.000,-
- * Gjennomgang av lynvernanlegg, kontroll påviste for høy motstand kr 75.000,-

Investeringer:

- 2013 Nytt tak Bakkebø kr 1.000.000,-
 - Nytt tak Eigersund kirke kr 1.000.000,-
 - Renovering gravplass Gamle prestegårdsvei kr 200.000,-
 - Fuktskade Eigersund kapell kr 100.000,-
- 2014 Nye toalett og nødutgang Bakkebø kirke kr 1.200.000,-
 - Nytt inngangsparti Eigerøy arbeidskirke kr 3.000.000,-
 - Vanntåkeanlegg Eigersund kirke kr 1.800.000,-
 - Asfalt i hovedgangene på Eigersund gravplass kr 200.000,-
 - Forprosjekt nye toalett i Eigersund kirke kr 100.000,-
- 2015 Ombygging av rullestolrampe Helleland kirke kr 500.000,-
 - Nye toalett Eigersund kirke kr 500.000,-
- 2016 Nye toalett i Eigersund kirke kr 600.000,-

Videre ønsker fellesrådet at det i kommunens budsjett avsettes kr 10.000.000 til ny gravplass i 2013, og videre kr 5.000.000 pr år til den er ferdigstilt.

En eventuell ombygning av kontorlokalene på Damsgård må inn i budsjettet med kr 200.000,-
Eventuelt må kommunen kompensere for leieutgifter.

Med vennlig hilsen


Jørgen Tore Omdal
Kirkeverge

Budsjett og økonomiplan
2013 (2013-2016)

Budsjettforutsetninger
(skjema 1A og 2A)

Forklaring:

Denne oversikten viser obligatoriske skjema i hht. forskriftene.

Viser resultat for drift/investering og hvor mye som fordeles den enkelte avdeling.



1 EIGERSUND KOMMUNE - 2013

30,10,2012

	Regnskap 2011	Budsjett 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016
Budsjettskjema 1A - drift						
Skatt på inntekt og formue	317.387.552,71	337.600.000,00	359.750.000,00	359.750.000,00	359.750.000,00	359.750.000,00
Ordinært rammetilskudd	270.815.831,00	289.900.000,00	317.500.000,00	317.000.000,00	315.150.000,00	315.150.000,00
Skatt på eiendom	16.165.495,61	23.600.000,00	38.500.000,00	40.390.000,00	50.440.000,00	50.440.000,00
Andre direkte eller indirekte skatter	855.700,72	1.280.000,00	780.000,00	780.000,00	780.000,00	780.000,00
Andre generelle statstilskudd	98.363.213,00	88.259.000,00	88.052.000,00	85.157.000,00	81.492.000,00	80.342.000,00
Sum frie disponible inntekter	703.587.793,04	740.639.000,00	804.582.000,00	803.077.000,00	807.612.000,00	806.462.000,00
Renteinntekter og utbytte	42.920.654,52	42.265.000,00	43.200.000,00	44.250.000,00	45.650.000,00	46.200.000,00
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidl)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteutg., provisjoner og andre fin.utg.	41.900.022,71	25.140.000,00	24.100.000,00	25.620.000,00	27.320.000,00	27.495.000,00
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	25.014.453,00	28.000.000,00	29.350.000,00	31.350.000,00	32.550.000,00	33.450.000,00
Netto finansinnt./utg.	-23.993.821,19	-10.875.000,00	-10.250.000,00	-12.720.000,00	-14.220.000,00	-14.745.000,00
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Til ubundne avsetninger	12.113.974,37	547.000,00	7.490.000,00	6.025.000,00	7.670.000,00	6.565.000,00
Til bundne avsetninger	9.115.845,93	660.000,00	385.000,00	385.000,00	385.000,00	385.000,00
Bruk av tidligere regnks.m. mindreforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av ubundne avsetninger	5.161.601,50	22.030.000,00	16.068.000,00	16.918.000,00	15.068.000,00	15.068.000,00
Bruk av bundne avsetninger	4.666.048,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto avsetninger	-11.402.170,80	20.844.000,00	8.193.000,00	10.508.000,00	7.013.000,00	8.118.000,00
Overført til investeringsbudsjettet	8.032.447,90	6.400.000,00	4.000.000,00	2.500.000,00	2.400.000,00	350.000,00
Til fordeling drift	660.159.353,15	744.208.000,00	798.525.000,00	798.365.000,00	798.005.000,00	799.485.000,00
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	659.282.369,41	744.208.000,00	798.485.000,00	798.340.000,00	796.835.000,00	798.920.000,00
Mer/mindreforbruk	876.983,74	0,00	40.000,00	25.000,00	1.170.000,00	565.000,00



	Regnskap 2011	Budsjett 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016
Budsjettskjema 2A - investering						
Investeringer i anleggsmidler	63.756.655,30	250.352.000,00	69.925.000,00	57.025.000,00	37.575.000,00	71.200.000,00
Utlån og forskutteringer	7.075.885,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
Avdrag på lån	4.208.688,75	1.145.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsetninger	8.643.286,17	2.950.000,00	3.950.000,00	5.950.000,00	7.950.000,00	3.950.000,00
Årets finansieringsbehov	83.684.515,22	274.447.000,00	93.875.000,00	82.975.000,00	65.525.000,00	95.150.000,00
Finansiert slik:						
Bruk av lånemidler	53.318.157,91	250.630.000,00	75.600.000,00	65.000.000,00	46.000.000,00	80.500.000,00
Inntekter fra salg av anleggsmidler	3.596.116,00	950.000,00	2.000.000,00	4.500.000,00	6.500.000,00	2.500.000,00
Tilskudd til investeringer	1.991.057,64	325.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	5.832.115,55	2.950.000,00	5.250.000,00	5.250.000,00	8.250.000,00	11.650.000,00
Andre inntekter	520.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum ekstern finansiering	65.258.287,10	254.855.000,00	82.850.000,00	74.750.000,00	60.750.000,00	94.650.000,00
Overført fra driftsbudsjettet	8.032.447,90	10.825.000,00	4.000.000,00	2.500.000,00	2.400.000,00	350.000,00
Bruk av avsetninger	10.227.827,34	8.767.000,00	7.025.000,00	5.725.000,00	2.375.000,00	150.000,00
Sum finansiering	83.518.562,34	274.447.000,00	93.875.000,00	82.975.000,00	65.525.000,00	95.150.000,00
Udekket/udisponert	-165.952,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Budsjett og økonomiplan
2013 (2013-2016)

Økonomiske oversikter drift

Forklaring:

Denne oversikten viser obligatoriske oversikter i hht. forskriftene.

Viser sum inntekter, utgifter, avsetninger og resultat i drift.



Økonomisk oversikt - drift

T EIGERSUND KOMMUNE - 2013

01,11,2012

	Regnskap 2011	Budsjett 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016
Driftsinntekter						
Brukerbetalinger	19.293.338,67	21.931.000,00	21.096.000,00	21.096.000,00	21.096.000,00	21.096.000,00
Andre salgs- og leieinntekter	95.285.313,04	83.440.660,00	88.337.000,00	88.337.000,00	88.337.000,00	88.337.000,00
Overføringer med krav til motytelse	92.528.210,13	78.330.254,00	79.037.000,00	77.575.000,00	77.501.000,00	75.451.000,00
Rammetilskudd	270.815.831,00	289.900.000,00	317.500.000,00	317.000.000,00	315.150.000,00	315.150.000,00
Andre statlige overføringer	98.363.213,00	88.259.000,00	88.052.000,00	85.157.000,00	81.492.000,00	80.342.000,00
Andre overføringer	17.728.002,00	16.334.000,00	13.780.000,00	13.780.000,00	13.780.000,00	13.780.000,00
Skatt på inntekt og formue	317.387.552,71	337.600.000,00	359.750.000,00	359.750.000,00	359.750.000,00	359.750.000,00
Eiendomsskatt	16.165.495,61	23.600.000,00	38.500.000,00	40.390.000,00	50.440.000,00	50.440.000,00
Andre direkte og indirekte skatter	855.700,72	1.280.000,00	780.000,00	780.000,00	780.000,00	780.000,00
Sum driftsinntekter	928.422.656,88	940.674.914,00	1.006.832.000,00	1.003.865.000,00	1.008.326.000,00	1.005.126.000,00
Driftsutgifter						
Lønnsutgifter	494.786.839,02	497.614.200,00	519.211.000,00	519.211.000,00	519.211.000,00	519.211.000,00
Sosiale utgifter	127.724.729,80	143.758.622,00	170.777.000,00	170.777.000,00	170.777.000,00	170.777.000,00
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	112.250.307,89	111.029.134,00	110.228.000,00	110.228.000,00	110.228.000,00	110.228.000,00
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	94.892.897,96	123.995.000,00	132.218.000,00	132.218.000,00	132.218.000,00	132.218.000,00
Overføringer	59.334.244,23	69.606.958,00	70.135.000,00	68.513.000,00	68.079.000,00	67.509.000,00
Avskrivninger	41.070.061,00	39.000.000,00	39.000.000,00	39.000.000,00	39.000.000,00	39.000.000,00
Fordelte utgifter	-4.871.635,50	-1.760.000,00	-1.794.000,00	-1.794.000,00	-1.794.000,00	-1.794.000,00
Sum driftsutgifter	925.187.444,40	983.243.914,00	1.039.775.000,00	1.038.153.000,00	1.037.719.000,00	1.037.149.000,00
Brutto driftsresultat	3.235.212,48	-42.569.000,00	-32.943.000,00	-34.288.000,00	-29.393.000,00	-32.023.000,00
Finansinntekter						
Renteinntekter og utbytte	42.920.654,52	42.265.000,00	43.200.000,00	44.250.000,00	45.650.000,00	46.200.000,00
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	45.888,80	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Sum eksterne finansinntekter	42.966.543,32	42.315.000,00	43.250.000,00	44.300.000,00	45.700.000,00	46.250.000,00
Finansutgifter						
Renteutgifter og låneomkostninger	41.900.022,71	25.140.000,00	24.100.000,00	25.620.000,00	27.320.000,00	27.495.000,00
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	25.014.453,00	28.000.000,00	29.350.000,00	31.350.000,00	32.550.000,00	33.450.000,00
Utlån	45.738,65	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00



Økonomisk oversikt - drift

T EIGERSUND KOMMUNE - 2013

01,11,2012

	Regnskap 2011	Budsjett 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016
Sum eksterne finansutgifter	66.960.214,36	53.190.000,00	53.500.000,00	57.020.000,00	59.920.000,00	60.995.000,00
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-23.993.671,04	-10.875.000,00	-10.250.000,00	-12.720.000,00	-14.220.000,00	-14.745.000,00
Motpost avskrivninger	41.070.061,00	39.000.000,00	39.000.000,00	39.000.000,00	39.000.000,00	39.000.000,00
Netto driftsresultat	20.311.602,44	-14.444.000,00	-4.193.000,00	-8.008.000,00	-4.613.000,00	-7.768.000,00
Interne finanstransaksjoner						
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	5.161.601,50	22.030.000,00	16.068.000,00	16.918.000,00	15.068.000,00	15.068.000,00
Bruk av bundne fond	4.666.048,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum bruk av avsetninger	9.827.649,50	22.051.000,00	16.068.000,00	16.918.000,00	15.068.000,00	15.068.000,00
Overført til investeringsregnskapet	8.032.447,90	6.400.000,00	4.000.000,00	2.500.000,00	2.400.000,00	350.000,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	12.113.974,37	547.000,00	7.490.000,00	6.025.000,00	7.670.000,00	6.565.000,00
Avsatt til bundne fond	9.115.845,93	660.000,00	385.000,00	385.000,00	385.000,00	385.000,00
Avsatt til likviditetsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum avsetninger	29.262.268,20	7.607.000,00	11.875.000,00	8.910.000,00	10.455.000,00	7.300.000,00
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	876.983,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Budsjett og økonomiplan
2013 (2013-2016)

Driftsbudsjett pr. avdeling

Forklaring:

*Denne oversikten viser nettosum pr. ansvar
og totalt pr. avdeling i drift.*



Sentraladministrasjonen - drift

T EIGERSUND KOMMUNE (2013) - År/Periode 2013 1 - 12

01.11.2012

	Bud.forslag 2 2013/V:9	Bud.forslag 2 2014/V:9	Bud.forslag 2 2015/V:9	Bud.forslag 2 2016/V:9
1000 ORDFØRER	1.571.000	1.571.000	1.571.000	1.571.000
1010 KOMMUNESTYRET	861.000	861.000	861.000	861.000
1011 FORMANNSKAPET	730.000	730.000	730.000	730.000
1014 PLANTEKNISK UTVALG	499.000	499.000	499.000	499.000
1023 FELLES BRUKERUTVALG	165.000	165.000	165.000	165.000
1025 ADMINISTRASJONSUTVALGET	37.000	37.000	37.000	37.000
1030 POLITISKE PARTI	235.000	235.000	235.000	235.000
1031 VALG	510.000	510.000	510.000	510.000
1041 KONTROLLUTVALG/REVISJONEN	1.103.000	1.103.000	1.103.000	1.103.000
1070 GJELDSRÅDGIVNING	275.000	275.000	275.000	275.000
1071 OVERFORMYNDERIET	331.000	331.000	331.000	331.000
1076 "JULEBYEN"	150.000	150.000	150.000	150.000
1081 ØVRIGE RÅD OG UTVALG	8.000	8.000	8.000	8.000
1082 TILSKUDD NÆRINGSSJEFEN	1.108.000	1.108.000	1.108.000	1.108.000
1083 TILSKUDD MAGMA GEOPARK	210.000	210.000	210.000	210.000
1084 TILSKUDD VISIT DALANE	290.000	290.000	290.000	290.000
1085 KONTIGENT KOMMUNENES SENTRALFOR	510.000	510.000	510.000	510.000
1090 DIVERSE BEVILGNINGER	350.000	350.000	350.000	350.000
1091 TILSKUDD IPARK DALANE	250.000	250.000	250.000	250.000
1098 TILSKUDD BRUSSEL-KONTORET	75.000	75.000	75.000	75.000
1100 RÅDMANNSKONTORET	1.293.000	1.293.000	1.293.000	1.293.000
1101 INFORMASJON - WEB	59.000	59.000	59.000	59.000
1111 PLANKONTORET	1.735.000	1.735.000	1.735.000	1.735.000
1120 EIENDOMSFORVALTNING	75.000	75.000	75.000	75.000
1130 SIVILFORSVARET	95.000	95.000	95.000	95.000
1132 OLJEVERN	110.000	110.000	110.000	110.000
1133 BEREDSKAP	100.000	100.000	100.000	100.000
1140 POSTOMBRINGING	872.000	872.000	872.000	872.000
1150 KIRKELIG FELLESRÅD	5.983.000	5.983.000	5.983.000	5.983.000
1151 RELIGIØSE TROSSAMFUNN	850.000	850.000	850.000	850.000
1200 PERSONALSEKSJONEN	3.804.000	3.804.000	3.804.000	3.804.000
1205 BEDRIFTSELSETJENESTE	471.000	471.000	471.000	471.000
1206 SYKEFRAVÆRSARBEIDE	200.000	200.000	200.000	200.000
1210 TRIVSELSFREMMEDE TILTAK	350.000	350.000	350.000	350.000
1211 ERKJENNELIGHETSGAVER	380.000	380.000	380.000	380.000
1230 OPPLÆRING	1.010.000	1.010.000	1.010.000	1.010.000
1231 LÆRLINGER	2.931.000	2.931.000	2.931.000	2.931.000
1250 HOVEDTILLITSVALGT (HTV)	1.137.000	1.137.000	1.137.000	1.137.000
1251 HOVEDVERNEOMBUD (HVO)	183.000	183.000	183.000	183.000
1290 FELLESTJENESTER FRA PERSONAL	18.000	18.000	18.000	18.000
1295 OU FOND PERSONAL	565.000	565.000	565.000	565.000
1300 ØKONOMISJEFEN - FELLES FUNKSJONE	697.000	-188.000	12.000	-688.000
1310 IKT-KONTORET	5.681.000	5.681.000	5.681.000	5.681.000
1311 EDB ON-LINE	1.661.000	1.661.000	1.661.000	1.661.000
1320 SKATTEKONTORET	1.709.000	1.709.000	1.709.000	1.709.000
1321 REGNSKAPSKONTORET	1.801.000	1.801.000	1.801.000	1.801.000
1322 LØNNINGSKONTORET	1.306.000	1.306.000	1.306.000	1.306.000
1330 INTERNE TJENESTER	1.030.000	1.030.000	1.030.000	1.030.000
1331 SENTRALARKIV	2.014.000	2.014.000	2.014.000	2.014.000
1340 POLITISKE SEKRETARIAT	1.546.000	1.546.000	1.546.000	1.546.000
1342 SENTRALBORD/EKSPEDISJON	608.000	608.000	608.000	608.000
1400 TOMTELEIE/FESTEAVGIFTER	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
1410 NYDYRKNING/DYREVERNEMD	10.000	10.000	10.000	10.000
1440 LANDBRUKSKONTORET	2.065.000	2.065.000	2.065.000	2.065.000
1450 BAKKEBØ GÅRD	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
1900 FELLESKOSTNADER SENTRALADM.	3.034.000	3.034.000	3.034.000	3.034.000
TOTALT	54.501.000	53.616.000	53.816.000	53.116.000



Levekår (skole og oppvekst) - drift

T EIGERSUND KOMMUNE (2013) - År/Periode 2013 1 - 12

01.11.2012

	Bud.forslag 2 2013/V:9	Bud.forslag 2 2014/V:9	Bud.forslag 2 2015/V:9	Bud.forslag 2 2016/V:9
2000 INTERKOMM.OPPLÆRING	366.000	366.000	366.000	366.000
2100 SKOLE- OG OPPVEKSTADM.	3.381.000	2.146.000	1.946.000	1.946.000
2101 PP-TJENESTEN	5.734.000	5.734.000	5.734.000	5.734.000
2200 UNDERVISNING GENERELT	11.470.000	11.470.000	11.470.000	11.470.000
2201 SFO FELLES	651.000	651.000	651.000	651.000
2203 KULTURSKOLETILBUD FUNKSJONSHEM	59.000	59.000	59.000	59.000
2210 EIGERØY SKOLE	15.092.000	15.092.000	15.092.000	15.092.000
2211 EIGERØY SFO	653.000	653.000	653.000	653.000
2220 GRØNE BRÅDEN SKOLE	20.691.000	20.691.000	20.691.000	20.691.000
2221 GRØNE BRÅDEN SFO	816.000	816.000	816.000	816.000
2222 FORSTERKET AVD.GRØNE BRÅDEN SKOL	6.769.000	6.769.000	6.769.000	6.769.000
2230 HUSABØ SKOLE	23.186.000	23.186.000	23.186.000	23.186.000
2231 HUSABØ SFO	1.158.000	1.158.000	1.158.000	1.158.000
2240 RUNDEVOLL SKOLE	15.580.000	15.580.000	15.580.000	15.580.000
2241 RUNDEVOLL SFO	540.000	540.000	540.000	540.000
2242 FORSTERKET AVD. RUNDEVOLL	6.184.000	6.184.000	6.184.000	6.184.000
2250 HELLELAND SKOLE	7.174.000	7.174.000	7.174.000	7.174.000
2251 HELLELAND SFO	483.000	483.000	483.000	483.000
2260 HELLVIK SKOLE	11.576.000	11.576.000	11.576.000	11.576.000
2261 HELLVIK SFO	502.000	502.000	502.000	502.000
2270 HUSABØ UNGDOMSSKOLE	20.358.000	20.358.000	20.358.000	20.358.000
2280 LAGÅRD UNGDOMSSKOLE	21.995.000	21.995.000	21.995.000	21.995.000
2292 KUNNSKAPSLØFTE	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
2293 UTDANNINGSVALG	255.000	255.000	255.000	255.000
2310 EIGERSUND KULTURSKOLE	4.549.000	4.549.000	4.549.000	4.549.000
2311 HAPPY PLAYERS	11.000	11.000	11.000	11.000
2312 FYRFESTIVALEN	151.000	151.000	151.000	151.000
2410 VOKSENOPPLÆRINGEN	2.704.000	2.704.000	2.704.000	2.704.000
2411 FLYKTNINGEKONSULENT	4.791.000	4.791.000	4.791.000	4.791.000
2500 BARNEHAGER GENERELT	10.649.000	10.649.000	10.649.000	10.649.000
2501 TILSKUDD PRIVATE BARNEHAGER	65.476.000	65.476.000	65.476.000	65.476.000
2520 GRØNE BRÅDEN BARNEHAGE	4.245.000	4.245.000	4.245.000	4.245.000
2530 HUSABØ BARNEHAGE	1.532.000	1.532.000	1.532.000	1.532.000
2540 RUNDEVOLL BARNEHAGE	4.409.000	4.409.000	4.409.000	4.409.000
2550 SLETTEBØ BARNEHAGE	4.548.000	4.548.000	4.548.000	4.548.000
2560 HELLVIK BARNEHAGE	4.431.000	4.431.000	4.431.000	4.431.000
2570 TUSENBEINET ÅPEN BARNEHAGE	830.000	830.000	830.000	830.000
2610 JORDMØDRE	986.000	986.000	986.000	986.000
2611 HELSESØSTRE	4.389.000	4.389.000	4.389.000	4.389.000
2720 DALANE BARNEVERN (ADMINISTRASJON)	7.870.000	7.870.000	7.870.000	7.870.000
2721 BARNEVERNET- TILTAK I EIGERSUND KO	19.201.000	19.201.000	19.201.000	19.201.000
2723 BARNEVERNET I EIGERSUND KOMMUNE -	-704.000	-704.000	-704.000	-704.000
2725 BARNEVERN - NYE INTERKOMMUNALE ST	16.000	16.000	16.000	16.000
2727 BARNVERNSVAKT	491.000	491.000	491.000	491.000
2731 BARNEVERNET - TILTAK I LUND KOMMUN	-1.371.000	-1.371.000	-1.371.000	-1.371.000
2741 BARNEVERNET - TILTAK I SOKNDAL KOM	-1.371.000	-1.371.000	-1.371.000	-1.371.000
2831 SLT	270.000	270.000	270.000	270.000
2911 BOKAS DAG	35.000	35.000	35.000	35.000
2913 ELEVER MED TILPASNINGSPROBLEMER	2.005.000	2.005.000	2.005.000	2.005.000
2916 LEVENDE LÆRING	757.000	757.000	757.000	757.000
2917 KULTURELL SKOLESEKK	218.000	218.000	218.000	218.000
2918 RAMMEPLAN BARNEHAGER	-63.000	-63.000	-63.000	-63.000
TOTALT	315.693.000	314.458.000	314.258.000	314.258.000



Levekår (helse og omsorg) - drift

T EIGERSUND KOMMUNE (2013) - År/Periode 2013 1 - 12

01.11.2012

	Bud.forslag 2 2013/V:9	Bud.forslag 2 2014/V:9	Bud.forslag 2 2015/V:9	Bud.forslag 2 2016/V:9
3100 HELSE- OG OMSORG ADM.	-44.000	-129.000	-1.134.000	-2.139.000
3200 ADM/SENTR. HELSETJENESTER	15.000	15.000	15.000	15.000
3210 MILJØRETTET HELSEVERN	490.000	490.000	490.000	490.000
3212 LOKALT KRISETEAM	162.000	162.000	162.000	162.000
3220 FYSIO- OG ERGOTERAPITJ. (HÅNDVERKH	4.170.000	4.170.000	4.170.000	4.170.000
3221 TEKNISKE HJELPEMIDLER	475.000	475.000	475.000	475.000
3230 LEGETJENESTER	2.294.000	2.294.000	2.294.000	2.294.000
3231 LEGEVAKTSENTRAL	401.000	401.000	401.000	401.000
3233 LEGEKONTOR SENTRUMSGÅRDEN	40.000	40.000	40.000	40.000
3234 KOMMUNALT HELSESENTER	1.783.000	1.783.000	1.783.000	1.783.000
3240 DRIFTSTILSKUDD LEGER	5.331.000	5.331.000	5.331.000	5.331.000
3241 DRIFTSTILSKUDD FYSIOTERAPAUTER	1.907.000	1.907.000	1.907.000	1.907.000
3301 SOSIALE TJENESTER GENERELT	7.222.000	7.222.000	7.222.000	7.222.000
3302 SOSIALE TJENESTER FLYKTNINGER	3.575.000	3.575.000	3.575.000	3.575.000
3303 SOSIALE TJENESTER UTLENDINGER	350.000	350.000	350.000	350.000
3305 KVALIFISERINGPROGRAM	4.591.000	4.591.000	4.591.000	4.591.000
3306 EIGERØYVEIEN 33	100.000	100.000	100.000	100.000
3307 VTA-PLASSER/KOMM.SYSSELSETTINGSTI	3.229.000	3.229.000	3.229.000	3.229.000
3308 FELLESUTGIFTER NAV	283.000	283.000	283.000	283.000
3310 EDRUSKAPSVERN	10.000	10.000	10.000	10.000
3321 MATOMBRINGING ELDRE	75.000	75.000	75.000	75.000
3326 FRIVILLIGHETSSENTRALEN	240.000	240.000	240.000	240.000
3410 FELLESTJENESTER OR	2.000	2.000	2.000	2.000
3412 OMSORGLØNN	671.000	671.000	671.000	671.000
3414 PRIVAT AVLASTNING	919.000	919.000	919.000	919.000
3415 STØTTEKONTAKTER	2.441.000	2.441.000	2.441.000	2.441.000
3504 SONE SLETTEBØ I	28.619.000	28.619.000	28.619.000	28.619.000
3505 REGNBUEEN SANSEHUSET	-183.000	-183.000	-183.000	-183.000
3530 SONE SLETTEBØ II	17.895.000	17.895.000	17.895.000	17.895.000
3531 SLETTEBØ II MIDTSTUA/SKOGSTJ.	6.974.000	6.974.000	6.974.000	6.974.000
3540 SONE SENTRUM/HELLVIK - ÅPEN OMSOR	14.209.000	14.209.000	14.209.000	14.209.000
3550 SONE HAVSØY/HELLELAND - ÅPEN OMSO	13.390.000	13.390.000	13.390.000	13.390.000
3560 SONE EIGERØY/LAGÅRD - ÅPEN OMSORG	15.101.000	15.101.000	15.101.000	15.101.000
3570 SONE RUNDEVOLL - ÅPEN OMSORG	15.118.000	15.118.000	15.118.000	15.118.000
3571 AVLASTNINGSBOLIG - ÅPEN OMSORG	5.368.000	5.368.000	5.368.000	5.368.000
3572 KOORDINATOR-BARN OG UNGE	619.000	619.000	619.000	619.000
3580 IBO INTERKOMMUNALT BOFELLESKAP	9.203.000	9.203.000	9.203.000	9.203.000
3581 IBO EIGERSUNDS ANDEL	10.093.000	10.093.000	10.093.000	10.093.000
3590 PSYKISK HELSETJENESTE	8.634.000	8.634.000	8.634.000	8.634.000
3591 PSYKISK HELSETJENESTE BOFELLESKA	3.537.000	3.537.000	3.537.000	3.537.000
3592 OBD	1.182.000	1.182.000	1.182.000	1.182.000
3593 RUSOMSORG	2.299.000	2.299.000	2.299.000	2.299.000
3594 MILJØTERAPI I BOLIG	4.334.000	4.334.000	4.334.000	4.334.000
3600 ADM. - KJERJANESET B/S-SENTER	1.036.000	1.036.000	1.036.000	1.036.000
3601 KAFETERIA - KJERJANESET B/S-SENTER	1.655.000	1.655.000	1.655.000	1.655.000
3602 DAGSENTER - KJERJANESET B/S-SENTE	2.586.000	2.586.000	2.586.000	2.586.000
3603 BOFELLESSKAP - KJERJANESET B/S-SEN	12.742.000	12.742.000	12.742.000	12.742.000
3604 SERVICELEIL. - KJERJANESET B/S-SENTE	3.746.000	3.746.000	3.746.000	3.746.000
3610 ADM. - LUNDEÅNE B/S-SENTER	1.144.000	1.144.000	1.144.000	1.144.000
3613 BOKOLLEKTIV - LUNDEÅNE B/S-SENTER	17.820.000	17.820.000	17.820.000	17.820.000
3615 NATTPATRULJE	2.893.000	2.893.000	2.893.000	2.893.000
3650 ÅRSTADTUNET	3.000	3.000	3.000	3.000
3700 LAGÅRD-ADMINISTRASJON	-4.498.000	-4.498.000	-4.498.000	-4.498.000
3710 2.ETG.LAGÅRD SJ-LINDRENDE BEH.	201.000	201.000	201.000	201.000
3711 2.ETG.LAGÅRD SJUKEHEIM	15.017.000	15.017.000	15.017.000	15.017.000
3712 3.ETG.LAGÅRD SJUKEHEIM	17.803.000	17.803.000	17.803.000	17.803.000



Levekår (helse og omsorg) - drift

TEIGERSUND KOMMUNE (2013) - År/Periode 2013 1 - 12

01.11.2012

	Bud.forslag 2	Bud.forslag 2	Bud.forslag 2	Bud.forslag 2
	2013/V:9	2014/V:9	2015/V:9	2016/V:9
3723 1.OG 2 ETG. LAGÅRD B/S-SENTER	21.811.000	21.811.000	21.811.000	21.811.000
3724 3.ETG. LAGÅRD B/S-SENTER	12.311.000	12.311.000	12.311.000	12.311.000
3731 LAGÅRD-HUSØKONOM	2.364.000	2.364.000	2.364.000	2.364.000
3732 LAGÅRD-ADM.SIR	135.000	135.000	135.000	135.000
3733 LAGÅRD-TEKNISK	615.000	615.000	615.000	615.000
3734 LAGÅRD-KJØKKEN	5.518.000	5.518.000	5.518.000	5.518.000
3750 SH - KOMMUNAL ADM.	596.000	596.000	596.000	596.000
3751 SH - KOMMUNAL MEDFINANSIERING	14.354.000	14.354.000	14.354.000	14.354.000
3752 SH - UTSKRIVNINGSKLARE PASIENTER	854.000	854.000	854.000	854.000
TOTALT	327.830.000	327.745.000	326.740.000	325.735.000



Levekår (kultur) - drift

† EIGERSUND KOMMUNE (2013) - År/Periode 2013 1 - 12

01.11.2012

	Bud.forslag 2 2013/V:9	Bud.forslag 2 2014/V:9	Bud.forslag 2 2015/V:9	Bud.forslag 2 2016/V:9
5100 KULTURADMINISTRASJON	1.290.000	1.200.000	1.100.000	1.200.000
5110 REGIONSANTIKVAR	55.000	55.000	55.000	55.000
5120 DALANE FOLKEMUSEUM	1.162.000	1.162.000	1.162.000	1.162.000
5210 BIBLIOTEKET I EIGERSUND	3.079.000	3.079.000	3.079.000	3.079.000
5220 BIBLIOTEKET PÅ HELLELAND	86.000	86.000	86.000	86.000
5230 BIBLIOTEKET PÅ HELLVIK	86.000	86.000	86.000	86.000
5320 PINGVINEN FRITIDSKLUBB	893.000	893.000	893.000	893.000
5390 HELLVIK FRITIDSKLUBB	20.000	20.000	20.000	20.000
5391 HELLELAND FRITIDSKLUBB	30.000	30.000	30.000	30.000
5500 KULTURHUSET	83.000	83.000	83.000	83.000
5510 UNGDOMMENS KULTURMØNSTRING	56.000	56.000	56.000	56.000
5610 UMLEIE BYTELLET	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
5700 DRIFTSTILSKUDD LAG OG FORENINGER	1.280.000	1.280.000	1.280.000	1.280.000
5701 IDRETTSRÅDET	30.000	30.000	30.000	30.000
5703 MUSIKKRÅDET	30.000	30.000	30.000	30.000
5720 DRIFTSTILSKUDD PRIVATE ANLEGG	1.235.000	1.235.000	1.235.000	1.235.000
5730 DRIFTSTILSKUDD KOMMUNALE AVGIFTER	1.308.000	1.308.000	1.308.000	1.308.000
5740 KULTURPRIS/KULTURSTIPEND	22.000	22.000	22.000	22.000
5770 TILSKUDD BARN OG UNGE	65.000	65.000	65.000	65.000
5903 AKT.FUNKSJ.HEMMEDE	160.000	160.000	160.000	160.000
5904 "SOMMER EIGERSUND"	150.000	150.000	150.000	150.000
5909 NYTTÅRSFEIRING TORGET	145.000	145.000	145.000	145.000
5910 KULTURELLE SPASERSTOKK	50.000	50.000	50.000	50.000
5911 FAMILIENS DAG	20.000	20.000	20.000	20.000
5913 OKKA FESTIVAL	150.000	150.000	150.000	150.000
5918 VERDENS BOKDAG	7.000	7.000	7.000	7.000
5921 TV-AKSJONEN	32.000	32.000	32.000	32.000
TOTALT	11.364.000	11.274.000	11.174.000	11.274.000



Miljø inkl. VAR - drift

T EIGERSUND KOMMUNE (2013) - År/Periode 2013 1 - 12

01.11.2012

	Bud.forslag 2	Bud.forslag 2	Bud.forslag 2	Bud.forslag 2
	2013/V:9	2014/V:9	2015/V:9	2016/V:9
6100 ADMINISTRASJON - MILJØ	723.000	896.000	1.067.000	2.102.000
6120 FELLE ADM PLAN/BYGGESAK/OPPM	19.000	19.000	19.000	19.000
6310 EIENDOMSFORVALTNING	22.625.000	22.625.000	22.625.000	22.625.000
6311 ENERGI - EIENDOMMER	11.876.000	11.876.000	11.876.000	11.876.000
6411 EIENDOMSTAKSERING	81.000	81.000	81.000	81.000
6414 OPPMÅLING-HUSSTIKKING	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
6415 OPPMÅLING-GEODATA	958.000	958.000	958.000	958.000
6510 BRANN - BEREDSKAP	11.038.000	11.038.000	11.038.000	11.038.000
6511 BRANN - FOREBYGGENDE	1.616.000	1.616.000	1.616.000	1.616.000
6610 TRANSPORTTJENESTE	1.706.000	1.706.000	1.706.000	1.706.000
6710 NATURFORVALTNING	1.957.000	1.957.000	1.957.000	1.957.000
6711 VILTSTELL	24.000	24.000	24.000	24.000
6712 FISKESTELL	50.000	50.000	50.000	50.000
6720 PARKER	3.894.000	3.894.000	3.894.000	3.894.000
6730 IDRETTSANLEGG	1.079.000	1.079.000	1.079.000	1.079.000
6740 SMÅBÅTHAVNER	-299.000	-299.000	-299.000	-299.000
6750 GRAVLUNDER	330.000	330.000	330.000	330.000
6770 KOMMUNALE VEIER/GATER	6.935.000	6.935.000	6.935.000	6.935.000
6771 VEI- OG GATELYS	2.065.000	2.065.000	2.065.000	2.065.000
6772 MILJØ- OG TRAFIKKSIKKERHETSTILTAK	164.000	164.000	164.000	164.000
6777 VINTERVEDLIKEHOLD	1.638.000	1.638.000	1.638.000	1.638.000
TOTALT	68.459.000	68.632.000	68.803.000	69.838.000



Felleskostnader - drift

TEIGERSUND KOMMUNE (2013) - År/Periode 2013 1 - 12

01.11.2012

	Bud.forslag 2 2013/V:9	Bud.forslag 2 2014/V:9	Bud.forslag 2 2015/V:9	Bud.forslag 2 2016/V:9
7100 NEDBEMANNING/OMORGANISERING	0	500.000	1.000.000	1.000.000
7410 PERSONALFORSIKRINGER	1.662.000	1.662.000	1.662.000	1.662.000
7430 PENSJONSORDNINGER	23.913.000	23.913.000	23.913.000	23.913.000
7431 PREMIEAVVIK PENSJON	-10.900.000	-10.900.000	-10.900.000	-10.900.000
7490 LØNNSPOTT	19.132.000	19.132.000	19.132.000	19.132.000
7500 FORSIKRINGER - TIL FORDELING	345.000	345.000	345.000	345.000
TOTALT	34.152.000	34.652.000	35.152.000	35.152.000



Inntekter/overføringer - drift

T EIGERSUND KOMMUNE (2013) - År/Periode 2013 1 - 12

01.11.2012

	Bud.forslag 2 2013/V:9	Bud.forslag 2 2014/V:9	Bud.forslag 2 2015/V:9	Bud.forslag 2 2016/V:9
8000 SKATT OG INNTEKT OG FORMUE	-359.750.000	-359.750.000	-359.750.000	-359.750.000
8010 EIENDOMSSKATT	-38.500.000	-40.390.000	-50.440.000	-50.440.000
8040 STATLIGE RAMMEOVERFØRINGER	-339.700.000	-337.915.000	-333.600.000	-333.600.000
8041 MVA-REFUSJON	-20.339.000	-18.877.000	-18.803.000	-16.753.000
8042 INV.TILSKUDD GR97	-500.000	-450.000	-400.000	-350.000
8043 KOMPENSASJONSTILSKUDD	-3.750.000	-3.700.000	-3.600.000	-3.500.000
8044 TILSKUDD RENTEFRIE SKOLELÅN	-1.750.000	-1.700.000	-1.650.000	-1.650.000
8045 ØVRIGE STATSTILSKUDD	-54.760.000	-53.300.000	-52.300.000	-51.300.000
8050 STATSTILSKUDD FLYKTNINGER	-12.000.000	-12.000.000	-12.000.000	-12.000.000
8099 KALKULATORISKE UTGIFTER (INTERN RE	-18.900.000	-20.000.000	-21.000.000	-21.700.000
TOTALT	-849.949.000	-848.082.000	-853.543.000	-851.043.000



Finansposter - drift

TEIGERSUND KOMMUNE (2013) - År/Periode 2013 1 - 12

01.11.2012

	Bud.forslag 2 2013/V:9	Bud.forslag 2 2014/V:9	Bud.forslag 2 2015/V:9	Bud.forslag 2 2016/V:9
9000 RENTER	17.280.000	18.850.000	20.450.000	20.775.000
9005 AMORTISERINGSTILSKUDD	-1.220.000	-1.220.000	-1.220.000	-1.220.000
9008 KONSESJONSKRAFT	-650.000	-650.000	-650.000	-650.000
9009 AKSJEUTBYTTE	-16.300.000	-17.000.000	-17.000.000	-17.000.000
9010 AVDRAG PÅ LÅN	29.350.000	31.350.000	32.550.000	33.450.000
9020 MOTTATT AVDRAG PÅ UTLÅN	500.000	500.000	500.000	500.000
9040 DISPOSISJONSFOND	6.490.000	4.175.000	7.670.000	6.565.000
9080 OVERFØRING TIL INVESTERINGSREGNSK	2.500.000	1.700.000	1.300.000	-750.000
TOTALT	37.950.000	37.705.000	43.600.000	41.670.000

Budsjett og økonomiplan
2013 (2013-2016)

Driftsbudsjett pr. konto

Forklaring:
Denne oversikten viser totalsum pr. konto i drift.



Driftsbudsjett pr. konto

T EIGERSUND KOMMUNE (2013) - År/Periode 2013 1 - 12

01.11.2012

	Bud.forslag 2 2013/V:9	Bud.forslag 2 2014/V:9	Bud.forslag 2 2015/V:9	Bud.forslag 2 2016/V:9
10100 LØNN I FASTE STILLINGER - GENERELT	273.057.000	273.057.000	273.057.000	273.057.000
10101 LØNN I FASTE STILLINGER - LÆRERE	113.033.000	113.033.000	113.033.000	113.033.000
10102 LØNN I FASTE STILLINGER - ASSISTENT	25.438.000	25.438.000	25.438.000	25.438.000
10103 FAST LØNN TILLITSVALGTE	850.000	850.000	850.000	850.000
10104 KVELDS-/NATTILLEGG	16.760.000	16.760.000	16.760.000	16.760.000
10105 LØRDAGS-/SØNDAGSTILLEGG	10.802.000	10.802.000	10.802.000	10.802.000
10106 HELLIGDAGSTILLEGG	5.649.000	5.649.000	5.649.000	5.649.000
10107 ANDRE AVTALEFESTEDE TILLEGG	461.000	461.000	461.000	461.000
10110 INTRODUKSJONSSTØNAD	6.727.000	6.727.000	6.727.000	6.727.000
10200 VIKAR VED SYKDOM/SVANGERSKAP	12.900.000	12.900.000	12.900.000	12.900.000
10201 VIKAR VED ANDRE LØNNEDE PERMISJ	433.000	433.000	433.000	433.000
10202 VIKAR VED AVSPASERING OG HØYTID	1.395.000	1.395.000	1.395.000	1.395.000
10203 VIKAR VED FERIE	10.670.000	10.670.000	10.670.000	10.670.000
10204 VIKAR VED POLITISK ARB./FAGFORENIN	62.000	62.000	62.000	62.000
10205 VIKAR VED KURS/OPPLÆRING	859.000	859.000	859.000	859.000
10206 AVTALEFESTEDE TILLEGG VIKARER	30.000	30.000	30.000	30.000
10207 VIKAR M/REFUSJON	5.517.000	5.517.000	5.517.000	5.517.000
10300 TILLEGGSBEMANNING	5.383.000	5.383.000	5.383.000	5.383.000
10301 ENGASJEMENTER/PROSJEKSTILLING	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
10302 SOMMERHJELP/SESONGHJELP	256.000	256.000	256.000	256.000
10400 OVERTID	2.622.000	2.622.000	2.622.000	2.622.000
10401 UTRYKNING	410.000	410.000	410.000	410.000
10402 ØVELSER	150.000	150.000	150.000	150.000
10403 ANDRE OPPDRAG	60.000	60.000	60.000	60.000
10500 ANNEN LØNN (STØTTEKONT., LÆRLIN	16.172.000	16.172.000	16.172.000	16.172.000
10501 FORSKJØVET ARBEIDSTID	217.000	217.000	217.000	217.000
10502 ANDRE TREKKPLIKTIGE GODTGJØREL	395.000	395.000	395.000	395.000
10503 BEFALSVAKT	692.000	692.000	692.000	692.000
10504 BEREDSKAPSVAKT	2.261.000	2.261.000	2.261.000	2.261.000
10703 VEDLIKEHOLD GENERELT - AVTALEF. TI	45.000	45.000	45.000	45.000
10800 LØNN ORDFØRER OG VARAORDFØRE	6.000	6.000	6.000	6.000
10801 GODTGJØRELSE TILLITSMENN	100.000	100.000	100.000	100.000
10802 MØTEGODTGJØRELSE	1.529.000	1.529.000	1.529.000	1.529.000
10803 TAPT ARB.FORTJENESTE - SOM UTBET.	36.000	36.000	36.000	36.000
10900 PENSJONSUTGIFTER	77.429.000	77.429.000	77.429.000	77.429.000
10910 ÅRETS PREMIEAVVIK KLP	-1.100.000	-1.100.000	-1.100.000	-1.100.000
10911 ÅRETS PREMIEAVVIK SPK	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
10912 ÅRETS PREMIAVVIK VITAL	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
10952 AMO.PREMIEAVVIK VITAL	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
10990 ARBEIDSGIVERAVGIFT	80.358.000	80.358.000	80.358.000	80.358.000
11000 KONTORMATERIELL/REKVISITA (INKL. K	1.070.000	1.070.000	1.070.000	1.070.000
11001 KOPIERINGS PAPIR/BLANKETTER/SPES.	189.000	189.000	189.000	189.000
11002 FAGLITTERATUR (BØKER, TIDSSKRIFTE	254.000	254.000	254.000	254.000
11003 ABONNEMENT	284.000	284.000	284.000	284.000
11050 BØKER/LEKER/NOTER (KUN UNDERVIS	202.000	202.000	202.000	202.000
11051 ARBEIDSMATERIELL	1.449.000	1.449.000	1.449.000	1.449.000
11052 FRITT SKOLEMATERIELL	1.749.000	1.749.000	1.749.000	1.749.000
11100 MEDISINSKE FORBRUKSVARER/-REKVI	2.314.000	2.314.000	2.314.000	2.314.000
11140 INNKJØP AV MEDISINER	1.645.000	1.645.000	1.645.000	1.645.000
11150 MATVARER/KOSTHOLD	5.504.000	5.504.000	5.504.000	5.504.000
11151 BEVERTNING	545.000	545.000	545.000	545.000
11152 KIOSKVARER - AVG.PLIKTIG	390.000	390.000	390.000	390.000
11153 FRUKT I SKOLEN	236.000	236.000	236.000	236.000
11154 KJØP MELK I SKOLEN	765.000	765.000	765.000	765.000
11200 RENGJØRINGS MIDLER/TØRKEPAPIR	949.000	949.000	949.000	949.000
11201 PAPIR/PLAST/TEKSTILER M.V.	4.000	4.000	4.000	4.000



Driftsbudsjett pr. konto

T EIGERSUND KOMMUNE (2013) - År/Periode 2013 1 - 12

01.11.2012

	Bud.forslag 2 2013/V:9	Bud.forslag 2 2014/V:9	Bud.forslag 2 2015/V:9	Bud.forslag 2 2016/V:9
11202 LEIE AV FILM	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
11204 UTGIFTSDEKNING - IKKE AVG.PL.	5.497.000	5.497.000	5.497.000	5.497.000
11205 VELFERDSTILTAK (ANSATTE OG BRUKE	806.000	806.000	806.000	806.000
11206 ANNET FORBRUKSMATERIELL/REKVISI	2.091.000	2.091.000	2.091.000	2.091.000
11207 TJENESTEFRIKJØP	238.000	238.000	238.000	238.000
11208 GRUS/MASSE/KJEMIKALIER (IKKE MED.)	706.000	706.000	706.000	706.000
11209 KJØP AV DIVERSE TJENESTER	4.345.000	4.345.000	4.345.000	4.345.000
11210 BELYSNINGSMATERIELL	96.000	96.000	96.000	96.000
11211 EKSKURSJONER	301.000	301.000	301.000	301.000
11212 ELEVRÅDET	25.000	25.000	25.000	25.000
11213 BARNES- OG UNGES KOMMUNESTYRE	50.000	50.000	50.000	50.000
11216 ARBEIDSTØY	105.000	105.000	105.000	105.000
11217 FRIPLASSER MUSIKKSKOLEN	3.000	3.000	3.000	3.000
11262 GJØDNING	15.000	15.000	15.000	15.000
11300 FAST TELEFON	758.000	758.000	758.000	758.000
11301 MOBILTELEFON	787.000	787.000	787.000	787.000
11302 DATAKOMMUNIKASJON/LINJE- SAMB.LE	1.513.000	1.513.000	1.513.000	1.513.000
11303 PORTO/FRANKERING	618.000	618.000	618.000	618.000
11304 BETALINGSFORMIDLING OG ANDRE TJ.	86.000	86.000	86.000	86.000
11400 ANNONSER/KUNNGJ./REKLAME	1.035.000	1.035.000	1.035.000	1.035.000
11401 KOPIERING/TRYKKING	764.000	764.000	764.000	764.000
11402 INFORMASJONSFORMIDLING/-MATERIE	127.000	127.000	127.000	127.000
11403 MARKEDSFØRING/REPRESENTASJON	386.000	386.000	386.000	386.000
11500 KURS/OPPLÆRING	1.499.000	1.499.000	1.499.000	1.499.000
11501 VIDEREUTDANNING/KOMPETANSEHEVI	568.000	568.000	568.000	568.000
11502 FAGLIG VEILEDNING	406.000	406.000	406.000	406.000
11600 SKYSSGODTGJØRELSE/REISEUTG.	1.604.000	1.604.000	1.604.000	1.604.000
11601 DIETTGODTGJØRELSE/NATTILLEGG	82.000	82.000	82.000	82.000
11650 TELEFONGODTGJØRELSE AVG.PLIKTIG	161.000	161.000	161.000	161.000
11651 HONORAR	169.000	169.000	169.000	169.000
11652 ANDRE OPPGAVEPLIKTIGE GODTGJØR	1.115.000	1.115.000	1.115.000	1.115.000
11653 REFUSJONSBERET.KJØREGODTGJ.	103.000	103.000	103.000	103.000
11700 REISEUTGIFTER/TRANSPORT V/REISE	1.368.000	1.368.000	1.368.000	1.368.000
11701 ANNEN PERSONTRANSPORT (SKOLESK	4.115.000	4.115.000	4.115.000	4.115.000
11702 DRIVSTOFF - BENSIN	598.000	598.000	598.000	598.000
11703 DRIVSTOFF - DIESEL	1.460.000	1.460.000	1.460.000	1.460.000
11704 ÅRSAVGIFTER	964.000	964.000	964.000	964.000
11705 VEDLIKEHOLD/SERVICE	2.870.000	2.870.000	2.870.000	2.870.000
11706 VASK OG REKVISITA	73.000	73.000	73.000	73.000
11800 EL. ENERGI	11.500.000	11.500.000	11.500.000	11.500.000
11801 ELEKTROKJEL	300.000	300.000	300.000	300.000
11802 FYRINGSOLJE	650.000	650.000	650.000	650.000
11803 KJØP FJERNVARME	942.000	942.000	942.000	942.000
11850 ALARMSYSTEMER	102.000	102.000	102.000	102.000
11851 PERSONLFORSIKRINGER (OGSÅ ELE	2.142.000	2.142.000	2.142.000	2.142.000
11852 FORSIKRING AV ANLEGGSMIDLER	1.480.000	1.480.000	1.480.000	1.480.000
11853 VEKTER TJENESTER	256.000	256.000	256.000	256.000
11854 AFP-ORDNINGEN	8.890.000	8.890.000	8.890.000	8.890.000
11855 FORSIKRING KJØRETØY	378.000	378.000	378.000	378.000
11900 HUSLEIE FOR EIENDOMMER I TJ.PROD.	9.598.000	9.598.000	9.598.000	9.598.000
11901 LEIE AV GRUNN	122.000	122.000	122.000	122.000
11902 FESTEAVGIFTER	225.000	225.000	225.000	225.000
11950 AVGIFTER/GEBYRER	2.923.000	2.923.000	2.923.000	2.923.000
11951 LISENSER	596.000	596.000	596.000	596.000
11952 KONTIGENTER	936.000	936.000	936.000	936.000
12000 INVENTAR	1.592.000	1.592.000	1.592.000	1.592.000



Driftsbudsjett pr. konto

TEIGERSUND KOMMUNE (2013) - År/Periode 2013 1 - 12

01.11.2012

	Bud.forslag 2 2013/V:9	Bud.forslag 2 2014/V:9	Bud.forslag 2 2015/V:9	Bud.forslag 2 2016/V:9
12001 KONTORUTSTYR	29.000	29.000	29.000	29.000
12002 IT- UTSTYR	486.000	486.000	486.000	486.000
12003 IT - PROGRAMMER	460.000	460.000	460.000	460.000
12004 BØKER M.V. TIL FOLKEBIBLIOTEK	493.000	493.000	493.000	493.000
12005 VERNEUTSTYR OG SPESIALTØY	195.000	195.000	195.000	195.000
12006 TEKNISK/ELEKTRIST UTSTYR	361.000	361.000	361.000	361.000
12007 DIV. INVENTAR OG UTSTYR	118.000	118.000	118.000	118.000
12090 MEDISINSK UTSTYR/HJELPEMIDLER	67.000	67.000	67.000	67.000
12101 LEIE AV TRANSPORTMIDLER	60.000	60.000	60.000	60.000
12102 LEASING AV TRANSPORTMIDLER	1.694.000	1.694.000	1.694.000	1.694.000
12200 KJØP AV MASKINER OG UTSTYR	539.000	539.000	539.000	539.000
12201 LEIE AV MASKINER OG UTSTYR	227.000	227.000	227.000	227.000
12202 LEASING AV MASKINER OG UTSTYR	852.000	852.000	852.000	852.000
12300 VEDLIKEHOLD GENERELT	8.479.000	8.479.000	8.479.000	8.479.000
12301 VEDLIKEHOLD MASKINER/UTSTYR	602.000	602.000	602.000	602.000
12302 VEIVEDLIKEHOLD SOMMER (TJENESTE)	785.000	785.000	785.000	785.000
12303 VVEIEDLIKEHOLD VINTER (TJENESTE)	991.000	991.000	991.000	991.000
12310 VEDLIKEHOLD BYGNINGER (BYGNTEK)	2.464.000	2.464.000	2.464.000	2.464.000
12315 VEDLIKEHOLD BYGNINGER (UTENDØR)	30.000	30.000	30.000	30.000
12400 KONTORMASKINER	8.000	8.000	8.000	8.000
12401 TEKNISK INFRASTRUKTUR, IT	13.000	13.000	13.000	13.000
12410 BYGG OG ANLEGG - BRANNVARSLING	1.160.000	1.160.000	1.160.000	1.160.000
12413 BYGG OG ANLEGG - HEISANLEGG	16.000	16.000	16.000	16.000
12500 MATERIALER TIL VEDLIKEHOLD, GENE	980.000	980.000	980.000	980.000
12501 VEDLIKEHOLD AV MASKINER OG UTSTY	28.000	28.000	28.000	28.000
12502 VEIVEDLIKEHOLD SOMMER (MATERIEL	84.000	84.000	84.000	84.000
12503 VEIVEDLIKEHOLD VINTER (MATERIELL)	200.000	200.000	200.000	200.000
12602 LEIEVASK V/VASKERI	34.000	34.000	34.000	34.000
12700 JURIDISK BISTAND	368.000	368.000	368.000	368.000
12701 KONTROLLOPPGAVER	126.000	126.000	126.000	126.000
12702 BYGGELEDELSE, PROSJEKTERING MV.	250.000	250.000	250.000	250.000
12703 ANDRE KONSULENTTJENESTER	890.000	890.000	890.000	890.000
12704 KONTROLLUTVALG - REVISJON	325.000	325.000	325.000	325.000
12706 FORVALTNINGSREVISJON	250.000	250.000	250.000	250.000
12900 INTERNKJØP (FORHÅNDSAVTALT)	5.096.000	5.096.000	5.096.000	5.096.000
12901 INTERNKJØP VANN	1.495.000	1.495.000	1.495.000	1.495.000
12902 INTERNKJØP AVLØP	1.495.000	1.495.000	1.495.000	1.495.000
13000 KJØP AV TJENESTER FRA STAT/STATL.F	21.735.000	21.735.000	21.735.000	21.735.000
13300 KJØP AV TJENESTER FRA FYLKESKOM	1.781.000	1.781.000	1.781.000	1.781.000
13301 OPPHOLD I INSTITUSJON (BARNE-, RU	3.200.000	3.200.000	3.200.000	3.200.000
13500 RENOVASJONSTJENESTER	1.755.000	1.755.000	1.755.000	1.755.000
13501 DALANERÅDET/NÆRINGSSJEF I DALAN	802.000	802.000	802.000	802.000
13502 GJESTEELEVER I ANDRE KOMMUNER	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
13503 NÆRINGSMIDDELKONTROLL/MILJØHY	138.000	138.000	138.000	138.000
13507 EIGERSUND KOMMUNE	17.608.000	17.608.000	17.608.000	17.608.000
13508 KJØP FRA ANDRE KOMMUNER/INTERK	1.471.000	1.471.000	1.471.000	1.471.000
13700 DRIFTSAVTALER	2.569.000	2.569.000	2.569.000	2.569.000
13701 KJØP AV TJENESTER FRA PRIVATE	11.543.000	11.543.000	11.543.000	11.543.000
13702 TILSKUDD PRIVATE BARNEHAGER	65.426.000	65.426.000	65.426.000	65.426.000
13800 KJØP AV TJENESTER FRA EGNE SÆRB	190.000	190.000	190.000	190.000
14000 OVERFØRINGER TIL STATEN/STATL. FO	2.036.000	2.036.000	2.036.000	2.036.000
14290 BETALT MOMS DRIFT	15.662.000	15.662.000	15.662.000	15.662.000
14500 OVERFØRINGER TIL ANDRE KOMMUNE	1.485.000	1.485.000	1.485.000	1.485.000
14700 ANDRE TILSKUDD TIL PRIVATE	19.279.000	19.279.000	19.279.000	19.279.000
14701 SOSIALHJELP	8.035.000	8.035.000	8.035.000	8.035.000
14702 BOLIGTILSKUDD	700.000	700.000	700.000	700.000



Driftsbudsjett pr. konto

T EIGERSUND KOMMUNE (2013) - År/Periode 2013 1 - 12

01.11.2012

	Bud.forslag 2 2013/V:9	Bud.forslag 2 2014/V:9	Bud.forslag 2 2015/V:9	Bud.forslag 2 2016/V:9
14703 TILSKUDD TIL INTERKOMM.ARKIV (IKA)	165.000	165.000	165.000	165.000
14704 TILSKUDD TIL KIRKELIG FELLESRÅD	4.669.000	4.669.000	4.669.000	4.669.000
14706 KOMM.TILSKUDD POLITISKE PARTI	235.000	235.000	235.000	235.000
14707 TILSKUDD TIL 17. MAI M.V.	112.000	112.000	112.000	112.000
14708 TAP PÅ KRAV	125.000	125.000	125.000	125.000
14709 ERSTATNINGER	150.000	150.000	150.000	150.000
14710 TILSKUDD FRA SKJENKEBEV.FOND	150.000	150.000	150.000	150.000
14712 REF.EGENANDELER LEGEVAKT	321.000	321.000	321.000	321.000
14713 REFUSJON ASS.PRIVATE BARNEHAGE	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
14901 ENDRING TIL RAMMENIVÅ	-3.721.000	-5.343.000	-5.777.000	-6.347.000
14902 LØNNSPOTT TIL FORDELING	19.132.000	19.132.000	19.132.000	19.132.000
15000 RENTEUTGIFTER M.V.	24.100.000	25.620.000	27.320.000	27.495.000
15100 AVDRAG PÅ LÅN	29.350.000	31.350.000	32.550.000	33.450.000
15200 SOSIALE UTLÅN	50.000	50.000	50.000	50.000
15401 AVSETNING TIL DRIFTSFOND	7.490.000	6.025.000	7.670.000	6.565.000
15500 AVSETNING TIL BUNDNE DRIFTSFOND	385.000	385.000	385.000	385.000
15700 OVERFØRING TIL INVESTERINGSREGN	4.000.000	2.500.000	2.400.000	350.000
15900 AVSKRIVNINGER	39.000.000	39.000.000	39.000.000	39.000.000
Sum utgifter	1115.030.000	1113.963.000	1117.974.000	1115.324.000
16000 BRUKERBETALINGER	-21.096.000	-21.096.000	-21.096.000	-21.096.000
16200 MATPENGER/MIDDAGSOMBRINGING	-5.579.000	-5.579.000	-5.579.000	-5.579.000
16201 KANTINEDRIFT/MATSERVERING	-301.000	-301.000	-301.000	-301.000
16202 DELTAKERAVGIFT	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
16203 PURREGEBYR	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
16204 DIV.AVGIFTER/GEBYRER AVG.FRITT	-7.228.000	-7.228.000	-7.228.000	-7.228.000
16205 LEIEINNTEKTER GRUNN AVG.FRITT	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
16206 DIV. LEIEINNTEKTER AVG.FRITT	-2.728.000	-2.728.000	-2.728.000	-2.728.000
16207 ANNET SALG AV VARER OG TJ. AVG.FRI	-2.883.000	-2.883.000	-2.883.000	-2.883.000
16208 SALG AV MELK I SKOLEN	-765.000	-765.000	-765.000	-765.000
16290 BILLETTINNTEKTER	-923.000	-923.000	-923.000	-923.000
16300 HUSLEIE	-19.404.000	-19.404.000	-19.404.000	-19.404.000
16302 Utleie skoler/haller/anlegg	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
16400 ÅRSGEBYR EIENDOMMER AVG.PL.	-36.206.000	-36.206.000	-36.206.000	-36.206.000
16401 ÅRSAVGIFT ETTER MÅLT FORBRUK AVG	-4.300.000	-4.300.000	-4.300.000	-4.300.000
16402 TILKNYTNINGSAVGIFT AVG.PL	-2.300.000	-2.300.000	-2.300.000	-2.300.000
16501 KIOSKSALG AVG.PL	-1.190.000	-1.190.000	-1.190.000	-1.190.000
16502 REKLAMEINNTEKTER AVG.PL.	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
16504 ANNET SALG AV VARER OG TJ. AVG.PL	-860.000	-860.000	-860.000	-860.000
16506 BILLETTINNT. (KINO) AVG.PL	-2.850.000	-2.850.000	-2.850.000	-2.850.000
16560 JORDBRUK AVG.PL	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
16561 SKOGBRUK/SAGBRUK AVG.PL	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
16900 FORDELTE UTGIFTER	-1.794.000	-1.794.000	-1.794.000	-1.794.000
17000 REF. NAV	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
17002 STATSTILSKUDD FR.SPRÅK ELEVER	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000
17003 NORSKUNDERVISNING UTLENDINGER	-3.300.000	-3.300.000	-3.300.000	-3.300.000
17004 ANDRE REF.FRA STATEN	-5.653.000	-5.653.000	-5.653.000	-5.653.000
17006 REF.NAV- ARB.LIVSSENTER	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
17100 REF.SYKEPENGER/FØDSELSPENGER	-18.619.000	-18.619.000	-18.619.000	-18.619.000
17280 REF.MOMS INVESTERINGER	-4.000.000	-2.500.000	-2.400.000	-350.000
17290 REF.MOMS DRIFT	-16.411.000	-16.449.000	-16.475.000	-16.475.000
17300 REF. FRA FYLKESKOMMUNEN	-1.185.000	-1.185.000	-1.185.000	-1.185.000
17301 REF.FYLKESKOMM.- RESULTATTILSKU	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
17500 REF. FRA ANDRE KOMMUNER	-24.604.000	-24.604.000	-24.604.000	-24.604.000
17702 ANDRE REFUSJONER PRIVATE	-4.004.000	-4.004.000	-4.004.000	-4.004.000
17704 MOTTATTE GAVER PRIVATE	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000



Driftsbudsjett pr. konto

† EIGERSUND KOMMUNE (2013) - År/Periode 2013 1 - 12

01.11.2012

	Bud.forslag 2	Bud.forslag 2	Bud.forslag 2	Bud.forslag 2
	2013/V:9	2014/V:9	2015/V:9	2016/V:9
17710 ANSATTES TREKK	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000
17900 INTERNSALG	-5.096.000	-5.096.000	-5.096.000	-5.096.000
17901 INTERNSALG VANN	-1.495.000	-1.495.000	-1.495.000	-1.495.000
17902 INTERNSALG AVLØP	-1.495.000	-1.495.000	-1.495.000	-1.495.000
18000 RAMMETILSKUDD	-315.600.000	-315.000.000	-313.150.000	-313.150.000
18002 SKJØNNSMIDLER	-1.900.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
18100 VERTSKOMMUNETILSKUDD	-54.760.000	-53.300.000	-52.300.000	-51.300.000
18103 BOTILSKUDD FRA HUSBANKEN	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000
18104 ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	-9.632.000	-9.482.000	-9.282.000	-9.132.000
18105 TILSKUDD RESS.KR. BRUKER	-22.200.000	-20.915.000	-18.450.000	-18.450.000
18106 STATSTILSKUDD MIN.SPRÅKLIGE	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
18300 OVERFØRT FRA FYLKESKOMMUNEN	-1.780.000	-1.780.000	-1.780.000	-1.780.000
18500 INTEGRERINGSTILSKUDD FLYKTNINGE	-12.000.000	-12.000.000	-12.000.000	-12.000.000
18700 SKATT PÅ INNTEKT OG FORMUE	-359.750.000	-359.750.000	-359.750.000	-359.750.000
18750 EIENDOMSSKATT - ANNEN FAST EIEND	-38.000.000	-38.250.000	-38.500.000	-38.500.000
18751 EIENDOMSSKATT NÆRING	-500.000	-2.140.000	-11.940.000	-11.940.000
18770 KONSESJONSAVGIFT	-780.000	-780.000	-780.000	-780.000
18900 BEVILLINGSAVGIFT	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
19000 RENTER AV BANKINNSKUDD	-3.000.000	-2.900.000	-2.800.000	-2.800.000
19001 RENTER AV INNSKUDD FOND	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
19002 RENTER FRA ELVERK	-3.250.000	-3.300.000	-3.500.000	-3.350.000
19004 RENTER VED FOR SEN BETALING MV.	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
19005 KALKULATORISKE INNTEKTER	-18.900.000	-20.000.000	-21.000.000	-21.700.000
19009 FINANSBELASTET INV.PROSJEKT	-1.500.000	-800.000	-1.100.000	-1.100.000
19050 AKSJEUTBYTTE	-16.300.000	-17.000.000	-17.000.000	-17.000.000
19201 AVDRAG PÅ UTLÅN(SOS.LOVGIV)	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
19400 BRUK AV ANDRE DISPOSISJONSFOND	-16.068.000	-16.068.000	-15.068.000	-15.068.000
19401 BRUK AV DRIFTSFONDET	0	-850.000	0	0
19900 MOTPOST AVSKRIVNINGER	-39.000.000	-39.000.000	-39.000.000	-39.000.000
Sum inntekter	-1115.030.000	-1113.963.000	-1117.974.000	-1115.324.000
TOTALT	0	0	0	0

Budsjett og økonomiplan
2013 (2013-2016)

Økonomiske oversikter investeringer

Forklaring:

Denne oversikten viser obligatoriske oversikter i hht. forskriftene.

Viser sum inntekter, utgifter og finansieringsbehov i investering.



Økonomisk oversikt - investering

T EIGERSUND KOMMUNE - 2013

01,11,2012

	Regnskap 2011	Budsjett 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016
Inntekter						
Salg av driftsmidler og fast eiendom	2.549.704,00	950.000,00	2.000.000,00	4.500.000,00	6.500.000,00	2.500.000,00
Andre salgsinntekter	520.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer med krav til motytelse	396.000,00	0,00	2.300.000,00	2.300.000,00	5.300.000,00	8.700.000,00
Statlige overføringer	0,00	325.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre overføringer	1.991.057,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteinntekter og utbytte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum inntekter	5.457.601,64	1.275.000,00	4.300.000,00	6.800.000,00	11.800.000,00	11.200.000,00
Utgifter						
Lønnsutgifter	2.368.611,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sosiale utgifter	9.696,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	53.227.453,95	172.745.000,00	61.975.000,00	50.225.000,00	32.575.000,00	69.400.000,00
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer	7.013.893,71	77.607.000,00	7.950.000,00	6.800.000,00	5.000.000,00	1.800.000,00
Renteutgifter og omkostninger	1.137.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum utgifter	63.756.655,30	250.352.000,00	69.925.000,00	57.025.000,00	37.575.000,00	71.200.000,00
Finansstransaksjoner						
Avdrag på lån	4.208.688,75	1.145.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utlån	6.865.190,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
Kjøp av aksjer og andeler	210.695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dekning av tidligere års regnskapsmessige m	1.321.198,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til ubundne investeringsfond	7.243.312,70	2.950.000,00	3.950.000,00	5.950.000,00	7.950.000,00	3.950.000,00
Avsatt til bundne fond	78.775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansieringstransaksjoner	19.927.859,92	24.095.000,00	23.950.000,00	25.950.000,00	27.950.000,00	23.950.000,00
Finansieringsbehov	78.226.913,58	273.172.000,00	89.575.000,00	76.175.000,00	53.725.000,00	83.950.000,00
Dekket slik:						
Bruk av lån	53.318.157,91	250.630.000,00	75.600.000,00	65.000.000,00	46.000.000,00	80.500.000,00
Mottatte avdrag på utlån	5.436.115,55	2.950.000,00	2.950.000,00	2.950.000,00	2.950.000,00	2.950.000,00
Salg av aksjer og andeler	1.046.412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Økonomisk oversikt - investering

T EIGERSUND KOMMUNE - 2013

01,11,2012

	Regnskap 2011	Budsjett 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016
Overføringer fra driftsregnskapet	8.032.447,90	10.825.000,00	4.000.000,00	2.500.000,00	2.400.000,00	350.000,00
Bruk av disposisjonsfond	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av ubundne investeringsfond	9.757.827,34	7.757.000,00	4.525.000,00	5.725.000,00	2.375.000,00	150.000,00
Bruk av bundne fond	170.000,00	1.010.000,00	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansiering	78.060.960,70	273.172.000,00	89.575.000,00	76.175.000,00	53.725.000,00	83.950.000,00
Udekket/udisponert	-165.952,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Budsjett og økonomiplan
2013 (2013-2016)

Investeringer pr. prosjekt

Forklaring:

Denne oversikten viser det enkelte investeringsprosjekt, budsjetterte utgifter og finansiering.



Investeringer pr. prosjekt

T EIGERSUND KOMMUNE (2013) - År/Periode 2013 1 - 12

01.11.2012

	Bud.forslag 2 2013/V:9	Bud.forslag 2 2014/V:9	Bud.forslag 2 2015/V:9	Bud.forslag 2 2016/V:9
Prosjekt: 1101 MIDLER TIL FLOMSIKRING				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	1.000.000	1.000.000	0	0
Sum prosjekt: 1101 MIDLER TIL FLOMSIKRING	1.000.000	1.000.000	0	0
Prosjekt: 1105 BILFOND				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	500.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1105 BILFOND	500.000	0	0	0
Prosjekt: 111002 ELEKTRONISKE SKJEMA (INFO				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	100.000	100.000	100.000	100.000
Sum prosjekt: 111002 ELEKTRONISKE SKJEMA (100.000	100.000	100.000	100.000
Prosjekt: 111005 NYE PC'ER /SERVERE				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	250.000	250.000	250.000	250.000
Sum prosjekt: 111005 NYE PC'ER /SERVERE	250.000	250.000	250.000	250.000
Prosjekt: 111009 FELLES NETT				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	250.000	250.000	250.000	250.000
Sum prosjekt: 111009 FELLES NETT	250.000	250.000	250.000	250.000
Prosjekt: 111018 OPPGRADERING SOFTWARE				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	200.000	200.000	200.000	200.000
Sum prosjekt: 111018 OPPGRADERING SOFTWA	200.000	200.000	200.000	200.000
Prosjekt: 111020 IKT SKOLENE				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	950.000	950.000	950.000	950.000
Sum prosjekt: 111020 IKT SKOLENE	950.000	950.000	950.000	950.000
Prosjekt: 111021 INTEGRASJON MELLOM ULIKE				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	200.000	200.000	200.000	200.000
Sum prosjekt: 111021 INTEGRASJON MELLOM U	200.000	200.000	200.000	200.000
Prosjekt: 111022 IKT UTSTYR BARNEHAGENE				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	0	0	200.000	200.000
Sum prosjekt: 111022 IKT UTSTYR BARNEHAGE	0	0	200.000	200.000
Prosjekt: 111027 OPPGRADERING SAK-/ARKIVL				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	500.000	0	0	0
Sum prosjekt: 111027 OPPGRADERING SAK-/AR	500.000	0	0	0
Prosjekt: 111028 NOTUS PORTAL				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	250.000	0	0	0
Sum prosjekt: 111028 NOTUS PORTAL	250.000	0	0	0
Prosjekt: 111029 SELVBETJENINGSAUTOMAT BI				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	100.000	0	0	0
Sum prosjekt: 111029 SELVBETJENINGSAUTOM	100.000	0	0	0
Prosjekt: 111030 OPPGRAD. IT-UTSTYR-HO				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	250.000	250.000	250.000	250.000
Sum prosjekt: 111030 OPPGRAD. IT-UTSTYR-HO	250.000	250.000	250.000	250.000
Prosjekt: 111038 IKT-SIKKERHET				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	100.000	100.000	100.000	100.000
Sum prosjekt: 111038 IKT-SIKKERHET	100.000	100.000	100.000	100.000



Investeringer pr. prosjekt

T EIGERSUND KOMMUNE (2013) - År/Periode 2013 1 - 12

01.11.2012

	Bud.forslag 2 2013/V:9	Bud.forslag 2 2014/V:9	Bud.forslag 2 2015/V:9	Bud.forslag 2 2016/V:9
Prosjekt: 111040 ELEV PC'ER - SPESIELLE BEHO				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	150.000	150.000	150.000	150.000
Sum prosjekt: 111040 ELEV PC'ER - SPESIELLE	150.000	150.000	150.000	150.000
Prosjekt: 111041 OPPGR. FELLES UTSTYR/SERV				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	300.000	300.000	300.000	300.000
Sum prosjekt: 111041 OPPGR. FELLES UTSTYR/	300.000	300.000	300.000	300.000
Prosjekt: 111045 DATA TIL FORLKEVALGTE				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	0	0	400.000	0
Sum prosjekt: 111045 DATA TIL FORLKEVALGTE	0	0	400.000	0
Prosjekt: 1117 IP-TELEFONI				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	150.000	150.000	150.000	150.000
Sum prosjekt: 1117 IP-TELEFONI	150.000	150.000	150.000	150.000
Prosjekt: 1150 DIGITALE REGULERINGSPLEANER				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	600.000	600.000	0	0
Sum prosjekt: 1150 DIGITALE REGULERINGSPLEANER	600.000	600.000	0	0
Prosjekt: 1196 LÅN TIL VIDERE UTLÅN				
35200 UTLÅN HUSBANKMIDLER	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
39100 BRUK AV LÅN	-20.000.000	-20.000.000	-20.000.000	-20.000.000
Sum prosjekt: 1196 LÅN TIL VIDERE UTLÅN	0	0	0	0
Prosjekt: 1203 EIGERØY SKOLE-BYGN.TEKN. OP				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	1.500.000	6.000.000	0	0
Sum prosjekt: 1203 EIGERØY SKOLE-BYGN.TEKN	1.500.000	6.000.000	0	0
Prosjekt: 1208 HUSABØ SKOLE - NYE VINDU, UT				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	2.100.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1208 HUSABØ SKOLE - NYE VIND	2.100.000	0	0	0
Prosjekt: 1215 HUSABØ USKOLE - MODULBYGG				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	5.000.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1215 HUSABØ USKOLE - MODULB	5.000.000	0	0	0
Prosjekt: 1220 HUSABØ B.SKOLE - BYGNINGSM				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	500.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1220 HUSABØ B.SKOLE - BYGNIN	500.000	0	0	0
Prosjekt: 1221 HUSABØ U.SKOLE - TILSYNSKRA				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	0	0	1.000.000	1.500.000
Sum prosjekt: 1221 HUSABØ U.SKOLE - TILSYN	0	0	1.000.000	1.500.000
Prosjekt: 1222 HUSABØ U.SKOLE - PERSONALT				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	150.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1222 HUSABØ U.SKOLE - PERSO	150.000	0	0	0
Prosjekt: 1224 SLETTEBØ BARNEHAGE - NY TAK				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	0	0	0	800.000
Sum prosjekt: 1224 SLETTEBØ BARNEHAGE - NY	0	0	0	800.000
Prosjekt: 1225 GR.BRÅDEN BARNEHAGE - NY TA				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	0	0	0	800.000
Sum prosjekt: 1225 GR.BRÅDEN BARNEHAGE - N	0	0	0	800.000



Investeringer pr. prosjekt

T EIGERSUND KOMMUNE (2013) - År/Periode 2013 1 - 12

01.11.2012

	Bud.forslag 2 2013/V:9	Bud.forslag 2 2014/V:9	Bud.forslag 2 2015/V:9	Bud.forslag 2 2016/V:9
Prosjekt: 1226 HUSABØ BARNEHAGE - TAKTEKK				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	0	0	0	400.000
Sum prosjekt: 1226 HUSABØ BARNEHAGE - TAK	0	0	0	400.000
Prosjekt: 1252 GRØNE BRÅDEN SKOLE - KLEDNI				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	0	850.000	0	0
Sum prosjekt: 1252 GRØNE BRÅDEN SKOLE - KL	0	850.000	0	0
Prosjekt: 1253 LAGÅRD U.SKOLE - BYGG P OG G				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	1.300.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1253 LAGÅRD U.SKOLE - BYGG P	1.300.000	0	0	0
Prosjekt: 1255 LAGÅRD U.SKOLE - NYTT SKOLE				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	2.000.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1255 LAGÅRD U.SKOLE - NYTT SK	2.000.000	0	0	0
Prosjekt: 1303 TRYGGHETSALARMER OG NØKKE				
32000 INVENTAR (VERDI OVER 100000)	75.000	75.000	75.000	0
Sum prosjekt: 1303 TRYGGHETSALARMER OG N	75.000	75.000	75.000	0
Prosjekt: 1312 SAMHANDLING - PASIENTUTSTY				
32007 DIV. INVENTAR OG UTSTYR (OVER 1000	100.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1312 SAMHANDLING - PASIENTUT	100.000	0	0	0
Prosjekt: 1315 NYTT SENTER LAGÅRD - PROSJE				
32702 BYGGELEDELSE, PROSJEKTERING MV.	2.500.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1315 NYTT SENTER LAGÅRD - PR	2.500.000	0	0	0
Prosjekt: 1320 BUSS LYSGÅRDEN				
32100 KJØP AV TRANSPORTMIDLER	600.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1320 BUSS LYSGÅRDEN	600.000	0	0	0
Prosjekt: 1333 INVENTAR H&S				
32000 INVENTAR (VERDI OVER 100000)	400.000	100.000	100.000	0
Sum prosjekt: 1333 INVENTAR H&S	400.000	100.000	100.000	0
Prosjekt: 1401 NYANLEGG LEKEPLASSER				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Sum prosjekt: 1401 NYANLEGG LEKEPLASSER	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Prosjekt: 1414 NÆRMILJØANLEGG				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	100.000	100.000	100.000	100.000
Sum prosjekt: 1414 NÆRMILJØANLEGG	100.000	100.000	100.000	100.000
Prosjekt: 1417 MINIBUSS TRANSPORTAVDELING				
32100 KJØP AV TRANSPORTMIDLER	0	0	450.000	0
Sum prosjekt: 1417 MINIBUSS TRANSPORTAVD	0	0	450.000	0
Prosjekt: 1425 NYANLEGG OMBYGGING FRILUFT				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	250.000	250.000	250.000	250.000
Sum prosjekt: 1425 NYANLEGG OMBYGGING FRI	250.000	250.000	250.000	250.000
Prosjekt: 1502 KULTURHUS HEIS TIL STOR SAL				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	0	0	800.000	0
Sum prosjekt: 1502 KULTURHUS HEIS TIL STOR	0	0	800.000	0



Investeringer pr. prosjekt

T EIGERSUND KOMMUNE (2013) - År/Periode 2013 1 - 12

01.11.2012

	Bud.forslag 2 2013/V:9	Bud.forslag 2 2014/V:9	Bud.forslag 2 2015/V:9	Bud.forslag 2 2016/V:9
Prosjekt: 1585 PLANLEGGING NY KIRKEGÅRD				
34700 TILSKUDD/ERSTATNING TIL PRIVATE	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0
Sum prosjekt: 1585 PLANLEGGING NY KIRKEGÅRD	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0
Prosjekt: 1586 NYTT TAK BAKKEBØ KIRKE				
34700 TILSKUDD/ERSTATNING TIL PRIVATE	1.000.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1586 NYTT TAK BAKKEBØ KIRKE	1.000.000	0	0	0
Prosjekt: 1587 NYTT TAK EIGERSUND KIRKE				
34700 TILSKUDD/ERSTATNING TIL PRIVATE	1.000.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1587 NYTT TAK EIGERSUND KIRKE	1.000.000	0	0	0
Prosjekt: 1588 RENOVERING EIGERSUND KIRKE				
34700 TILSKUDD/ERSTATNING TIL PRIVATE	750.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1588 RENOVERING EIGERSUND KI	750.000	0	0	0
Prosjekt: 1589 RENOVERING GAMLE PRESTEGÅ				
34700 TILSKUDD/ERSTATNING TIL PRIVATE	200.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1589 RENOVERING GAMLE PREST	200.000	0	0	0
Prosjekt: 1590 NYE TOALETT OG NØDUTGANG B				
34700 TILSKUDD/ERSTATNING TIL PRIVATE	0	0	0	1.200.000
Sum prosjekt: 1590 NYE TOALETT OG NØDUTGA	0	0	0	1.200.000
Prosjekt: 1591 NYE TOALETT EIGERSUND KIRKE				
34700 TILSKUDD/ERSTATNING TIL PRIVATE	0	0	0	600.000
Sum prosjekt: 1591 NYE TOALETT EIGERSUND KI	0	0	0	600.000
Prosjekt: 1592 VANNTÅKLEANLEGG EIGERSUND				
34700 TILSKUDD/ERSTATNING TIL PRIVATE	0	1.800.000	0	0
Sum prosjekt: 1592 VANNTÅKLEANLEGG EIGERS	0	1.800.000	0	0
Prosjekt: 1601 VANN NORDRE EIGERØY				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	600.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1601 VANN NORDRE EIGERØY	600.000	0	0	0
Prosjekt: 1604 UTBYGGING NY VANNKILDE				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	0	2.000.000	0	20.000.000
Sum prosjekt: 1604 UTBYGGING NY VANNKILDE	0	2.000.000	0	20.000.000
Prosjekt: 1605 SANERING VANNLEDN.SENTRUM				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	0	0	4.000.000	0
Sum prosjekt: 1605 SANERING VANNLEDN.SENT	0	0	4.000.000	0
Prosjekt: 1610 UTBEDRING DAM HELLELAND VA				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	5.000.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1610 UTBEDRING DAM HELLELAN	5.000.000	0	0	0
Prosjekt: 1647 TILTAK PÅ VANNL.NETTET				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	500.000	500.000	500.000	500.000
Sum prosjekt: 1647 TILTAK PÅ VANNL.NETTET	500.000	500.000	500.000	500.000
Prosjekt: 1650 KLOAKKPUMPESTASJON				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0
Sum prosjekt: 1650 KLOAKKPUMPESTASJON	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0



Investeringer pr. prosjekt

T EIGERSUND KOMMUNE (2013) - År/Periode 2013 1 - 12

01.11.2012

	Bud.forslag 2 2013/V:9	Bud.forslag 2 2014/V:9	Bud.forslag 2 2015/V:9	Bud.forslag 2 2016/V:9
Prosjekt: 1651 OPPGR. SKJERPE RENSEANLEGG				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	0	4.000.000	0	0
Sum prosjekt: 1651 OPPGR. SKJERPE RENSEAN	0	4.000.000	0	0
Prosjekt: 1654 AVLØP-RUNDEVOLLSVEIEN				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	4.000.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1654 AVLØP-RUNDEVOLLSVEIEN	4.000.000	0	0	0
Prosjekt: 1657 SANERING AVLØPSLEDN.SENTR				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	0	0	5.000.000	0
Sum prosjekt: 1657 SANERING AVLØPSLEDN.SE	0	0	5.000.000	0
Prosjekt: 1659 SANERING STRANDGT.-LERVICA				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	2.000.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1659 SANERING STRANDGT.-LER	2.000.000	0	0	0
Prosjekt: 1669 AVLØPSLEDN./RENSEANL. YSTE				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	4.000.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1669 AVLØPSLEDN./RENSEANL. Y	4.000.000	0	0	0
Prosjekt: 1697 TILTAK PÅ AVLØPSNETTET				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	500.000	500.000	1.000.000	1.000.000
Sum prosjekt: 1697 TILTAK PÅ AVLØPSNETTET	500.000	500.000	1.000.000	1.000.000
Prosjekt: 1700 RENOVERING STRANDGATEN				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	2.000.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1700 RENOVERING STRANDGATE	2.000.000	0	0	0
Prosjekt: 1705 SKOLEVEI VADLÅSEN(GRAUTGR				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	300.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1705 SKOLEVEI VADLÅSEN(GRAU	300.000	0	0	0
Prosjekt: 1709 PÅKOSTNING BRO-LOVPÅLAGT				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	150.000	100.000	0	0
Sum prosjekt: 1709 PÅKOSTNING BRO-LOVPÅL	150.000	100.000	0	0
Prosjekt: 1711 TILTAK VEGANLEGG				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	500.000	500.000	500.000	500.000
Sum prosjekt: 1711 TILTAK VEGANLEGG	500.000	500.000	500.000	500.000
Prosjekt: 1713 NYE MASKINER MILJØAVDELING				
32100 KJØP AV TRANSPORTMIDLER	1.050.000	900.000	800.000	800.000
Sum prosjekt: 1713 NYE MASKINER MILJØAVDE	1.050.000	900.000	800.000	800.000
Prosjekt: 1714 STØRRE RENOVERINGSPROSJEK				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	3.000.000	3.000.000	2.000.000	3.000.000
Sum prosjekt: 1714 STØRRE RENOVERINGSPRO	3.000.000	3.000.000	2.000.000	3.000.000
Prosjekt: 1774 TRAFIKKSIKRINGSTILTAK				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	500.000	500.000	500.000	500.000
Sum prosjekt: 1774 TRAFIKKSIKRINGSTILTAK	500.000	500.000	500.000	500.000
Prosjekt: 1792 OPPMÅLINGSUTSTYR (KIKKERT/				
32006 TEKNISK/ELEKTRISK UTSTYR	0	0	300.000	0
Sum prosjekt: 1792 OPPMÅLINGSUTSTYR (KIKK	0	0	300.000	0



Investeringer pr. prosjekt

T EIGERSUND KOMMUNE (2013) - År/Periode 2013 1 - 12

01.11.2012

	Bud.forslag 2 2013/V:9	Bud.forslag 2 2014/V:9	Bud.forslag 2 2015/V:9	Bud.forslag 2 2016/V:9
Prosjekt: 1793 KART I 3D				
32006 TEKNISK/ELEKTRISK UTSTYR	0	0	200.000	0
Sum prosjekt: 1793 KART I 3D	0	0	200.000	0
Prosjekt: 1794 OPPMÅLING - NY BIL				
32100 KJØP AV TRANSPORTMIDLER	250.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1794 OPPMÅLING - NY BIL	250.000	0	0	0
Prosjekt: 1821 FJELLFEIM - ISOLERING VEGGER,				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	0	2.400.000	1.000.000	0
Sum prosjekt: 1821 FJELLFEIM - ISOLERING VEG	0	2.400.000	1.000.000	0
Prosjekt: 1822 RÅDHUSET - BRANNTÉKNISK O				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	300.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1822 RÅDHUSET - BRANNTÉKNIN	300.000	0	0	0
Prosjekt: 1830 RENOVERING				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Sum prosjekt: 1830 RENOVERING	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Prosjekt: 1833 SLETTEBØ IDRETTSBYGG				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	400.000	0	0	1.000.000
Sum prosjekt: 1833 SLETTEBØ IDRETTSBYGG	400.000	0	0	1.000.000
Prosjekt: 1838 EIGERSUNDSHALLEN - UU/WC				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	0	0	200.000	0
Sum prosjekt: 1838 EIGERSUNDSHALLEN - UU/W	0	0	200.000	0
Prosjekt: 1840 EIGERSUNDSHALLEN - SKIFTE DU				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	0	0	0	500.000
Sum prosjekt: 1840 EIGERSUNDSHALLEN - SKIFT	0	0	0	500.000
Prosjekt: 1841 RÅDHUSET - NYTT VARMESTYRIN				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	500.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1841 RÅDHUSET - NYTT VARMES	500.000	0	0	0
Prosjekt: 1844 TENGSAREIDVEIEN 2 OG 3 - BASE				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	200.000	0	250.000	4.000.000
Sum prosjekt: 1844 TENGSAREIDVEIEN 2 OG 3 -	200.000	0	250.000	4.000.000
Prosjekt: 1880 ERVERV GRUNNAREAL				
32800 KJØP AV TOMT OG GRUNN	3.000.000	3.600.000	2.000.000	0
Sum prosjekt: 1880 ERVERV GRUNNAREAL	3.000.000	3.600.000	2.000.000	0
Prosjekt: 1888 TUÅ BOLIGFELT				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	0	0	0	500.000
Sum prosjekt: 1888 TUÅ BOLIGFELT	0	0	0	500.000
Prosjekt: 1890 SALG AV TOMTER I HESTNES				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	5.000.000	15.000.000	0	20.000.000
Sum prosjekt: 1890 SALG AV TOMTER I HESTNE	5.000.000	15.000.000	0	20.000.000
Prosjekt: 1893 UTBYGGING RAMLAND - DELFELT				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	0	400.000	3.000.000	0
Sum prosjekt: 1893 UTBYGGING RAMLAND - DEL	0	400.000	3.000.000	0



Investeringer pr. prosjekt

T EIGERSUND KOMMUNE (2013) - År/Periode 2013 1 - 12

01.11.2012

	Bud.forslag 2 2013/V:9	Bud.forslag 2 2014/V:9	Bud.forslag 2 2015/V:9	Bud.forslag 2 2016/V:9
Prosjekt: 1962 GAMLE EIGERØYV. M/PUMPEST.				
32319 KJØP AV TJ.- DIVERSE	0	0	0	2.000.000
Sum prosjekt: 1962 GAMLE EIGERØYV. M/PUMP	0	0	0	2.000.000
Prosjekt: 1981 FORNYELSE MASKINPARK				
32200 KJØP AV MASKINER OG UTSTYR(OVER	2.550.000	1.950.000	2.050.000	1.950.000
Sum prosjekt: 1981 FORNYELSE MASKINPARK	2.550.000	1.950.000	2.050.000	1.950.000
Prosjekt: 1986 BILER BRANN				
32100 KJØP AV TRANSPORTMIDLER	250.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1986 BILER BRANN	250.000	0	0	0
Prosjekt: 1987 NY BRANNBIL (UTSK. 1988)				
32100 KJØP AV TRANSPORTMIDLER	0	0	0	4.200.000
Sum prosjekt: 1987 NY BRANNBIL (UTSK. 1988)	0	0	0	4.200.000
Prosjekt: 1999 FINANSIERING INVESTERINGER				
35480 AVSETNING TIL INVESTERINGFONDET	2.950.000	2.950.000	2.950.000	2.950.000
35486 AVSETNING TOMTEUTV.FOND	1.000.000	3.000.000	5.000.000	1.000.000
36700 SALG AV FAST EIENDOM	-2.000.000	-4.500.000	-6.500.000	-2.500.000
37702 REFUSJONER FRA PRIVATE	-2.300.000	-2.300.000	-5.300.000	-8.700.000
39100 BRUK AV LÅN	-55.600.000	-45.000.000	-26.000.000	-60.500.000
39202 AVDRAG FRA ELVERK	-2.950.000	-2.950.000	-2.950.000	-2.950.000
39480 BRUK AV INVESTERINGSFONDET	-1.525.000	-2.125.000	-375.000	-150.000
39486 BRUK AV TOMTEUTVIKL.FOND	-3.000.000	-3.600.000	-2.000.000	0
39501 BRUK AV BUNDNE INVESTERINGFOND	-2.500.000	0	0	0
39700 OVERFØRING FRA DRIFTSREGNSKAPE	-4.000.000	-2.500.000	-2.400.000	-350.000
Sum prosjekt: 1999 FINANSIERING INVESTERING	-69.925.000	-57.025.000	-37.575.000	-71.200.000
TOTALT	0	0	0	0

Budsjett og økonomiplan
2013 (2013-2016)

Kontoplanens oppbygging

Forklaring:
*Denne oversikten viser hvilke ansvar/
resultatenheter vi har.*

KONTOPLANENS OPPBYGGING 2013

1	SENTRALADMINISTRASJON
10	POLITISKE STYRINGS- OG KONTROLLORGAN
1000	ORDFØRER
1010	KOMMUNESTYRET
1011	FORMANNSKAPET
1014	PLANTEKNISK UTVALG
1023	FELLES BRUKERUTVALG
1025	ADMINISTRASJONSUTVALGET
1030	POLITISKE PARTI
1031	VALG
1041	KONTROLLUTVALG/REVISJONEN
1070	GJELDSRÅDGIVNING
1071	OVERFORMYNDERIET
1076	"JULEBYEN"
1080	NÆRINGSFONDET
1081	ØVRIGE RÅD OG UTVALG
1082	TILSKUDD NÆRINGSSJEFEN
1083	TILSKUDD MAGMA GEOPARK
1084	TILSKUDD VISIT DALANE
1085	KONTINGENT KOMM.SENTRALFORBUND
1090	DIVERSE BEVILGNINGER
1091	TILSKUDD IPARK DALANE
1096	ORGANISASJONSGJENNOMGANG
1097	TILSKUDD STAVANGER NÆRINGSFORR.
1098	TILSKUDD BRUSSELKONTORET
1099	TILLEGGSBEVILGNINGER
11	RÅDMANNSKONTORET
1100	RÅDMANNSKONTORET
1101	INFORMASJON - WEB
1111	PLANKONTORET
1120	EIENDOMSFORVALTNING
1130	SIVILFORSVARET
1132	OLJEVERN
1133	BEREDSKAP
1140	POSTOMBRINGING
1150	KIRKELIG FELLESRÅD
1151	RELIGIØSE TROSSAMFUNN
12	PERSONAL-/ORG.UTVIKLING
1200	PERSONALSEKSJONEN
1205	BEDRIFTSELSETJENESTE
1206	SYKEFRAVÆRSARBEIDE
1210	TRIVSELSFREMMEDE TILTAK
1211	ERKJENNELIGHETSGAVER
1230	OPPLÆRING
1231	LÆRLINGER
1250	HOVEDTILLITSVALGT (HTV)
1251	HOVEDVERNEOMBUD (HVO)
1290	FELLESTJENESTER FRA PERSONAL
1295	OU FOND PERSONAL
13	ØKONOMI/MERKANTILE STØTTEFUNKSJONER
1300	ØKONOMISJEFEN - FELLES FUNKSJONER
1310	IKT-KONTORET
1311	EDB ON-LINE
1320	SKATTEKONTORET
1321	REGNSKAPSKONTORET
1322	LØNNINGSKONTORET
1331	SENTRALARKIV
1340	POLITISKE SEKRETARIAT
1342	SENTRALBORD/EKSPEDISJON
1343	WEB/PORTAL
14	NÆRING
1400	TOMTELEIE/FESTEAVGIFTER
1410	NYDYRKNING/DYREVERNEMD
1430	LANDBRUKSVIKAR
1440	LANDBRUKSKONTORET
1460	SKOGEINDOMMER
19	FELLESKOSTNADER
1900	FELLESKOSTNADER SENTRALADMINISTRASJONEN

2	SKOLE- OG OPPVEKSTAVDELING
21	ADMINSTRASJON
2000	INTERKOMM. OPPLÆRING
2100	SKOLE- OG OPPVEKSTADM.
2101	PP-TJENESTEN
22	SKOLER
2200	UNDERVISNING GENERELT
2201	SFO FELLES
2203	KULTURSKOLETILBUD FUNK.HEMMEDE
2210	EIGERØY SKOLE
2211	EIGERØY SFO
2220	GRØNE BRÅDEN SKOLE
2221	GRØNE BRÅDEN SFO
2222	FORSTERKET AVD.GRØNE BRÅDEN SKOLE
2230	HUSABØ SKOLE
2231	HUSABØ SFO
2233	SKOLEBIBLIOTEKUTVIKLING
2240	RUNDEVOLL SKOLE
2241	RUNDEVOLL SFO
2242	FORSTERKET AVD. RUNDEVOLL SKOLE
2250	HELLELAND SKOLE
2251	HELLELAND SFO
2260	HELLVIK SKOLE
2261	HELLVIK SFO
2270	HUSABØ UNGDOMSSKOLE
2280	LAGÅRD UNGDOMSSKOLE
2292	KUNNSKAPSLØFTE
2293	UTDANNINGSVALG
2294	FRISK I FRILUFT
2295	ARBEISLIVSFAG
2296	VURDERING FOR LÆRING
23	KULTURSKOLEN
2310	EIGERSUND KULTURSKOLE
2311	HAPPY PLAYERS
2312	FYRFESTIVALEN
24	VOKSENOPPLÆRING
2410	VOKSENOPPLÆRINGEN
2411	FLYKTNINGSKONSULENTEN
25	BARNEHAGER
2500	BARNEHAGER GENERELT
2501	TILSKUDD PRIVATE BARNEHAGER
2520	GRØNE BRÅDEN BARNEHAGE
2530	HUSABØ BARNEHAGE
2540	RUNDEVOLL BARNEHAGE
2550	SLETTEBØ BARNEHAGE
2560	HELLVIK BARNEHAGE
2570	TUSENBEINET ÅPEN BARNEHAGE
26	HELSE/SOSIALTJENESTE I SKOLEN
2610	JORDMØDRE
2611	HELSESØSTRE
27	BARNEVERN
2720	DALANE BARNEVERN (ADMINISTRASJON)
2721	BARNEVERNET – TILTAK I EIGERSUND KOMMUNE
2723	BARNEVERNET I EIGERSUND KOMMUNE – ENSLIGE MINDREÅRIGE
2725	BARNEVERN – NYE INTERKOMMUNALE STILLINGER
2727	BARNEVERN SVAKT
2731	BARNEVERNET – TILTAK I LUND KOMMUNE
2741	BARNEVERNET – TILTAK I SOKNDAL KOMMUNE
28	UNGDOMSKONTAKTEN
2830	UNGDOMSKONTAKTEN
2831	SLT
29	KORTVARIGE PROSJEKT
2911	BOKAS DAG
2913	ELEVER MED TILPASNINGSPROBLEMER
2914	”ALLE MED”
2916	LEVENDE LÆRING
2917	KULTURELL SKOLESEKK
2918	RAMMEPLAN BARNEHAGER

3	HELSE & OMSORG
31	ADMINSTRASJON
3100	H. & OMSORG ADM.
32	HELSETJENESTER
3200	ADM/SENTR. HELSETJENESTER
3201	FOLKEHELSE
3210	MILJØRETTET HELSEVERN
3212	LOKALT KRISETEAM
3220	FYSIO- OG ERGOTERAPITJENESTE(HÅNDVERKHUSET)
3221	TEKNISKE HJELPEMIDLER
3230	LEGETJENESTER
3231	LEGEVAKTSENTRAL
3233	LEGEKONTOR SENTRUMSGÅRDEN
3234	KOMMUNALT HELSESENTER
3240	DRIFTSTILSKUDD LEGER
3241	DRIFTSTILSKUDD FYSIOTERAPAUTER
33	SOSIALE TJENESTER
3301	SOSIALE TJENESTER GENERELT
3302	SOSIALE TJENESTER FLYKTNINGER
3303	SOSIALE TJENESTER UTLENDINGER
3304	FYRLYSSENTERET- FRELSESARMEEN
3305	KVALIFISERINGSPROGRAM
3306	EIGERØYVEIEN 33
3307	VTA-PLASSER/KOMM.SYSSELSETTINGSTILTAK
3308	FELLESUTGIFTER NAV
3309	KAFETERIA LUNDEÅNE (KVAL.PROGR)
3310	EDRUSKAPSVERN
3321	MATOMBRINGING ELDRE
3322	TILSKUDD ETABLERING
3326	FRIVILLIGHETSSENTRALEN
34	FELLES
3410	FELLESTJENESTER OR
3412	OMSORGLØNN
3414	PRIVAT AVLASTNING
3415	STØTTEKONTAKTER
35	SONER
3504	SONE SLETTEBØ I
3505	REGNBUEEN SANSEHUSET
3506	OKKA KLUBB
3530	SONE SLETTEBØ II
3531	SLETTEBØ II/MIDTSTUA/SKOGSTJERNA
3540	SONE SENTRUM/HELLVIK - ÅPEN OMSORG
3550	SONE HAVSØY/HELLELAND - ÅPEN OMSORG
3560	SONE EIGERØY/LAGÅRD - ÅPEN OMSORG
3570	SONE RUNDEVOLL - ÅPEN OMSORG
3571	AVLASTNINGSBOLIG - ÅPEN OMSORG
3572	KOORDINATOR-BARN OG UNGE
3580	IBO INTERKOMMUNALT BOFELLESSKAP
3581	IBO EIGERSUNDS ANDEL
3590	PSYKISK HELSETJENESTE
3591	PSYKISK HELSETJENESTE BOFELLESSKAP
3592	OBD
3593	RUSOMSORG
3594	MILJØTERAPI I BOLIG
36	BO- OG SERVICESENTERE
3600	ADM. - KJERJANESET B/S-SENTER
3601	KAFETERIA - KJERJANESET B/S-SENTER
3602	DAGSENTER - KJERJANESET B/S-SENTER
3603	BOFELLESSKAP - KJERJANESET B/S-SENTER
3604	SERVICELAIL. - KJERJANESET B/S-SENTER
3610	ADM. - LUNDEÅNE B/S-SENTER
3613	BOFELLESSKAP- LUNDEÅNE B/S-SENTER
3615	NATTPATRULJE
3650	ÅRSTADTUNET
37	SJUKEHEIMER
3700	LAGÅRD-ADMINISTRASJON
3711	2.ETG.LAGÅRD SJUKEHEIM
3712	3.ETG.LAGÅRD SJUKEHEIM
3723	1. OG 2.ETG. LAGÅRD B/S-SENTER
3724	3.ETG. LAGÅRD B/S-SENTER
3725	3.ETG. SYKEHJEM LAGÅRD B/S-SENTER
3731	LAGÅRD-HUSØKONOM

3732 LAGÅRD-ADM.SIR
3733 LAGÅRD-TEKNISK
3734 LAGÅRD-KJØKKEN

3750 SH – KOMMUNAL ADM.
3751 SH – KOMMUNAL MEDFINANSIERING
3752 SH – UTSKRIVNINGSKLARE PASIENTER

5 KULTUR

51 ADMINISTRASJON

5100 KULTURADMINISTRASJON
5110 REGIONANTIKVAR
5120 DALANE FOLKEMUSEUM

52 BIBLIOTEK

5210 BIBLIOTEKET I EGRSUND
5220 BIBLIOTEKET PÅ HELLELAND
5230 BIBLIOTEKET PÅ HELLVIK

53 FRITID

5320 PINGVINEN FRITIDSKLUBB
5390 HELLVIK FRITIDSKLUBB
5391 HELLELAND FRITIDSKLUBB

54 KINO

5410 KINO
5411 KIOSK KINO

55 KULTURFORVALTNING

5500 KULTURHUSET
5510 UNGDOMMENS KULTURMØNSTRING
5610 UTLEIE BYTELT

57 TILSKUDDSORDNINGER

5700 DRIFTSTILSKUDD LAG OG FORENINGER
5701 IDRETTSRÅDET
5703 MUSIKKRÅDET
5720 DRIFTSTILSKUDD PRIVATE ANLEGG
5730 DRIFTSTILSKUDD KOMMUNALE AVGIFTER
5740 KULTURPRIS/KULTURSTIPEND
5770 TILSKUDD BARN OG UNGE

59 KORTVARIGE PROSJEKT

5903 AKT.FUNKSJONSHEMMEDE
5904 "SOMMER EGRSUND"
5909 NYTTÅRSFEIRING TORGET
5911 FAMILIENS DAG
5913 OKKA FESTIVAL
5914 KULTURFESTIVAL I DALANE
5918 VERDENS BOKDAG
5921 TV-AKSJONEN
5923 KULTURELLE SPASERSTOKK

6	MILJØAVDELING
6005	RUNDKJØRING EIGERØY BRO
61	ADMINISTRASJON
6100	ADMINISTRASJON - MILJØ
6110	DRIFT AV BASER/BILER
6120	FELLES ADM PLAN/BYGGESAK/OPPMÅLING
6210	BYGGESAKER
63	BYGNINGER
6310	EIENDOMSFORVALTING
6311	ENERGI – EIENDOMMER
6399	BAKKEBØ BORETTSLAG
64	OPPMÅLING
6411	EIENDOMSTAKSERING
6412	AJOURHOLD KARTVERK
6413	OPPMÅLING-DELINGSLOV
6414	OPPMÅLING-HUSSTIKKING
6415	OPPMÅLING-GEODATA
65	BRANNVERN
6510	BRANN - BEREDSKAP
6511	BRANN – FOREBYGGENDE
6512	BJERKREIM BRANNVESEN
6520	FEIERVESENET
66	TRANSPORT
6610	TRANSPORTTJENESTE
67	UTEMILJØ
6710	NATURFORVALTNING
6711	VILTSTELL
6712	FISKESTELL
6715	EIGERØY FYRSTASJON
6716	MAURHOLEN STASJON
6720	PARKER
6730	IDRETTSANLEGG
6740	SMÅBÅTHAVNER
6750	GRAVLUNDER
6751	DRIFT HELLELAND KIRKEGÅRD
6770	KOMMUNALE VEIER/GATER
6771	VEI- OG GATELYS
6772	MILJØ- OG TRAFIKKSIKKERHETSTILTAK
6776	MASKINFØRERE NY MASKIN
6777	VINTERVEDLIKEHOLD
68	VANN, AVLØP OG RENOVASJON
6820	VANNFORSYNING
6830	AVLØP OG RENSING

7	FELLESUTGIFTER
7100	NEDBEMANNING/OMORGANISERING
7410	PERSONALFORSIKRINGER
7420	SKADEFORSIKRINGER
7430	PENSJONSORDNINGER
7431	PREMIEAVVIK PENSJON
7490	LØNNSPOTT
8	SKATTER, RAMMETILSKUDD M.V.
80	INNTEKTER
8000	SKATT OG INNTEKT OG FORMUE
8010	EIENDOMSSKATT
8040	STATLIGE RAMMEOVERFØRINGER
8041	MVA-REFUSJON
8042	INV.TILSKUDD GR97
8043	KOMPENSASJONSTILSKUDD
8044	TILSKUDD RENTEFRIE SKOLELÅN
8045	ØVRIGE STATSTILSKUDD
8050	STATSTILSKUDD FLYKTNINGER
8099	KALKULATORISKE UTGIFTER (INTERN REGN)
9	RENTER, AVDRAG, FINANSKOSTNADER M.V.
90	FINANSPOSTER
9000	RENTER
9005	AMORTISERINGSTILSKUDD
9008	KONSESJONSKAFT
9009	AKSJEUTBYTTE
9010	AVDRAG PÅ LÅN
9011	FIN.DEKNING MASKINPARK
9020	MOTTATT AVDRAG PÅ UTLÅN
9030	DEKN./DISPONERING TIDLIG. TAP/OVERSKUDD
9040	DISPOSISJONSFOND
9050	BUNDNE DRIFTSFOND
9080	OVERFØRING TIL INVESTERINGSREGNSKAPET

Kontaktinformasjon - Eigersund kommune.

Postadresse: Postboks 580, 4379, 4379 Egersund - **Besøksadresse,** Politisk/Sentraladm: Bøckmanns gate 2, Rådhusets 4 et, 4370 Egersund
Telefon: 51 46 80 00 – **Telefaks:** 51 46 80 39 – **Mobiltelefon:** 474 84 564
Epost: post@eigersund.kommune.no – **Internett:** www.eigersund.kommune.no

Formannskapetssalen:

Formannskapetssalen er i utgangspunktet reservert for politisk møtevirksomhet alle dager etter endt arbeidstid og hele dagen lørdag og søndag i perioden fra rådmannens budsjettpresentasjon til kommunestyrets budsjettmøte. For reservasjon, kontakt politisk sekretariat eller kommunens Sentralbord på tlf. 51 46 80 00. Ved reservasjon via sentralbordene; oppgi at det gjelder politisk møte. Kantinen på rådhuset kan også reserveres via Kommunens sentralbord.

Sentrale politikere

Ordfører	Leif Erik Egaas (H)	Sjukehusveien 45	4370	Egersund	51 49 16 00	901 25 117	leif.erik.egaas@eigersund.kommune.no
Varaordfører	Unn Therese Omdal (AP)	Lyngveien 60	4370	Egersund	51 31 88 06	932 60 872	unn.therese.omdall@eigersund.kommune.no

Stilling	Navn	Adresse	Pnr	Poststed	Mobiltelefon	Epostadresse
Formannskapet	Leif Erik Egaas	Sjukehusveien 45	4370	Egersund	902 15 117	leif.erik.egaas@eigersund.kommune.no
Planteknisk utvalg	Bjørn Reidar Berentsen	Husabøveien 10	4370	Egersund	900 32 438	reidbere@online.no
Havnestyret	Leif Erik Egaas	Sjukehusveien 45	4370	Egersund	901 25 117	leif.erik.egaas@eigersund.kommune.no
Kontrollutvalget	Sølvi Ege	Eigesveien 284	4375	Hellvik	994 23 577	solvi.ege@gmail.com
Felle brukerutvalg	Edmund Iversen	Ryggleveien 11	4370	Egersund	415 76 828	edmundi@c2i.net
Gruppeleder AP	Odd Stangeland	Løvenborgveien 22	4370	Egersund	488 91 802	odd.stangeland@dabb.no
Gruppeleder FrP	Tommy Bjellås	Rundevollsveien 76	4370	Egersund	920 21 602	tommy@bjellas.no
Gruppeleder H	Arne Stapnes	Oreveien 3	4370	Egersund	416 00 942	arne.stapnes@gmail.com
Gruppeleder KrF	Solveig Ege Tengesdal	Hoveræget 7	4370	Egersund	907 22 027	setengesdal@gmail.com
Gruppeleder SP	Ruth Evy Berglyd	Dyrnesbakken 1	4370	Egersund	412 17 844	ffbe@frisurf.no
Gruppeleder SV	Halvor Østerman Thengs	Tengsveien 11	4370	Egersund	476 36 856	hthengs@gmail.com
Gruppeleder V	Tor Inge Rake	Kjerjanesveien 1	4370	Egersund	916 81 522	toringerake@hotmail.com

Administrasjon

Stilling	Navn	Telefon	Mobiltelefon	Epostadresse
Rådmann	Ketil Helgevold	51 46 80 13	917 68 073	ketil.helgevold@eigersund.kommune.no
Kommunalsjef levekår	Kåre Ingvar Helland	51 46 80 14	911 39 715	kaare.ingvar.helland@eigersund.kommune.no
Kommunasjef tekn.tjenester	Anne-Grethe Woie	51 46 83 01	932 53 264	anne.grethe.woie@eigersund.kommune.no
Kommunalsjef personal	Kristin Bø Haugeland	51 46 80 15	994 37 147	kristin.haugeland@eigersund.kommune.no
Kommunalsjef økonomi	Tore L. Oliversen	51 46 80 41	900 67 425	tore.oliversen@eigersund.kommune.no
Regnskapsleder	Bente Bø Torvaldsen	51 46 80 53	994 41 546	bente.boe.torvaldsen@eigersund.kommune.no
Økonomikonsulent	Jorunn Stapnes	51 46 80 49	481 43 864	jorunn.stapnes@eigersund.kommune.no
Plansjef	Dag Kjetil Tonheim	51 46 83 21	958 84 976	dag.kjetil.tonheim@eigersund.kommune.no
Informasjonssjef	Leif E. Broch	51 46 80 23	908 81 568	leif.broch@eigersund.kommune.no
Politisk sekretær	Irene Randen	51 46 80 45	489 98 285	irene.randen@eigersund.kommune.no
Politisk sekretær	Målfrid Espeland	51 46 80 25	489 98 717	maalfrid.espeland@eigersund.kommune.no
Politisk sekretær	Randi Haugstad	51 46 80 24	489 98 284	randi.haugstad@eigersund.kommune.no



Eigersund kommune

PB 580, 4379 Eigersund

Tel.: 51 46 80 00 - Faks.: 51 46 80 39

post@eigersund.kommune.no

www.eigersund.kommune.no

