



Eigersund kommune – Saksframlegg politisk sak

Dato: 28.11.2013
Arkiv: :FE-151
Arkivsaksnr.:
13/1312
Journalpostløpenr.:
13/29260

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

Sentraladministrasjonen
Seksjon økonomi
Tore L. Oliversen
Kommunalsjef økonomi
51 46 80 41
tore.ludvig.oliversen@eigersund.kommune.no

Saksnummer	Utvalg/komite	Møtedato
015/13	Hovedarbeidsmiljøutvalget	11.11.2013
011/13	Administrasjonsutvalget	12.11.2013
042/13	Felles brukerutvalg	20.11.2013
073/13	Formannskapet	27.11.2013
078/13	Kommunestyret	16.12.2013

Budsjett 2014 - økonomiplan 2014 - 2017

Sammendrag:

Iht. K-sak 011/04 legger rådmannen frem et felles forslag til budsjett og økonomiplan for politisk behandling. En viser til vedlagt dokument.

Saksgang:

Hvem	Hva	Tidspunkt
Regjeringen	Fremleggelse av forslag til statsbudsjett 2014.	14.10.2013
Rådmannen	Presentasjon av rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan 2014 – 2017.	05.11.2013
Arbeidsmiljøutvalget	Avgi høring til Formannskapets behandling.	11.11.2013
Administrasjonsutvalget	Avgi høring til Formannskapets behandling.	12.11.2013
Formannskapet	Behandle budsjett og øk.plan 2014 – 2017.	27.11.2013
"Allmennheten"	Budsjettet ligger ute til offentlig ettersyn.	01.12.13 - 16.12.13
Kommunestyret	Vedta budsjett og øk.plan 2014 – 2017.	16.12.2013
Stortinget	Vedta statsbudsjett.	Desember 2013

Budsjettdokumentene oversendes til Fylkesmann i Rogaland – iht. forskrift.

Rådmannens forslag til vedtak 28.11.2013:

Formannskapet innstiler til kommunestyret:

1. Rådmannens forslag til drifts- og investeringsbudsjett for Eigersund kommune for 2014 vedtas.
2. Inntektsskatten for 2013 utliknes etter de satser som Stortinget bestemmer.
3. Formuesskatten til kommunen for 2014 utliknes etter de satser som Stortinget bestemmer.
4. Marginavsetning av innbetalt skattebeløp settes til 9%.
5. Budsjettrammene for 2014 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 01.01.2014 økes feiegebyret med 10% .
7. Fra 01.01.2014 settes renovasjonsgebyret til
 - a. 2.500 kroner for boliger.

- b. 1.430 kroner for hytter/fritidsboliger.
 - c. 2.500 kroner for septiktanktømming (standard tank)
 - d. Alle beløp er oppgitt eksklusiv merverdiavgift.
 - e. Dalane Miljøverk IKS fakturerer alle beløp for Eigersund kommune.
8. Rådmannen får fullmakt til å foreta følgende stillingsøkninger:
 - a. Bemanning ved grunnskolene knyttet til nytt skoleår fra 01.08.2014.
 - b. Bemanningen ved barnehagene knyttet til nytt barnehageår fra 01.08.2014.
 - c. En 100% stilling som barnehagekonsulent.
 - d. En 100% stilling knyttet opp mot eiendomsskatt (taksering).
 - e. Stillinger knyttet til budsjettmessige endringer vedrørende tiltak.
 - f. Ett årsverk knyttet opp mot mottak av flyktninger.
 - g. Endringer som følge av prosjekt og prosjektmidler innenfor tjenesteproduksjon.
 9. Driftsprosjektet "Eigersund 2015" videreføres og rådmannen rapporterer 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 tilsvarende de innarbeidede beløp i avdelingens økonomiske rammer.
 10. For 2014 legges det opp til en samlet låneramme på 97.000.000 kroner (inkludert Start-lån). Lånene gis løpetid i samsvar med kommunelovens bestemmelser i paragraf 50. Avdragstid på nye lån settes til maksimalt 40 år.
 11. Eigersund kommune betaler avdrag etter minimumsavdragsprinsippet iht. Kommunelovens §50 pkt 7a.
 12. Rådmannen gis fullmakt til å ta opp likviditetslån / økt trekkrettighet på bankkonto innenfor en kredittamme begrenset oppad til 50 millioner kroner. Likviditetslån / økt trekkrettighet må være innfridd innen årets utgang.
 13. Det tas opp kommunale etableringslån (Start-lån) til videre utlån på 20.000.000 kroner. Nedbetalingstid for Eigersund kommune settes lik Husbankens vilkår.
 14. Rådmannen gis fullmakt til å godkjenne lånevilkår innenfor nevnte lånerammer.
 15. 100% av mindretgiftene i forhold til vedtatt budsjett gjøres overførbare til 2015 – forutsatt driftsoverskudd.
 16. Ved mindreforbruk i avdelingene og enkelt ansvar, har rådmannen fullmakt til å sette av inntil 100% av mindreforbruket på investeringsfond og / eller driftsfond – forutsatt driftsoverskudd.
 17. Det enkelte hovedutvalg gis fullmakt til å disponere respektive avdelingens poster som eventuelt er reservert til tilleggsbevilgninger samt å foreta flyttinger innenfor egen ramme.
 18. Formannskapet skal snarest underrettes dersom det viser seg at bevilgende midler ikke vil bli tilstrekkelig, eller de oppførte inntektsanslag vil svikte.
 19. Rådmannen får fullmakt til å fordele midler fra den sentrale lønnsporten i Kap. 7 til avdelingene i forbindelse med lønnsforhandlingene.
 20. Rådmannen får fullmakt til å omarbeide Kap. 7.
 21. Rådmannen får fullmakt til å se IKT-prosjektene under ett.
 22. Rådmann får fullmakt til å justere husleiene (utleie) ved kommunale eiendommer til gjengs leie fortløpende.
 23. Pris for kommunale tjenester – som ikke er endret gjennom egne reguleringer – justeres i den grad det er mulig med 5%.
 24. Skatteinntekter og rammetilskudd (løpende inntektsutjevning) ut over eventuelt justert budsjett settes av på "Skattereguleringsfondet".
 25. 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.
 26. 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.
 27. Ved tilførsel av mer midler avsettes disse til driftsfondet eller investeringsfond.
 28. For eiendomsskatt 2014 vedtas følgende:

- a. Eiendomsskatten for 2014 utskrives med 2‰ av takstgrunnlaget på bolig- og fritidseiendommer.
- b. Eiendomsskatten for 2014 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.

For økonomiplan:

1. Rådmannens forslag til Økonomiplan 2014 - 2017 vedtas og drifts- og investeringsrammer legges til grunn ved kommunens budsjettarbeid og øvrige planleggingsvirksomhet.
2. Neste rullering av økonomiplan finner sted høsten 2014.

12.11.2013 Administrasjonsutvalget

Møtebehandling:

Inger Elin Gridsvåg (Utdanningsforbundet) foreslo:

"Budsjett 2014 – økonomiplan 2014 – 2017 tas til orientering med følgende tillegg:

1. Utdanningsforbundet mener vi må balansere budsjettet slik at overføringene til grunnbemanning skole blir økt tilsvarende som en kutter i spesialundervisning.
2. En må sette av midler til forprosjektering i budsjettet for 2014 og ta høyde for utbygging/ny skole i Husabø krets i 2015-2017."

Votering:

Gridsvåg`s forslag enstemmig vedtatt

ADM-011/13 Vedtak:

Budsjett 2014 – økonomiplan 2014 – 2017 tas til orientering med følgende tillegg:

1. *Utdanningsforbundet mener vi må balansere budsjettet slik at overføringene til grunnbemanning skole blir økt tilsvarende som en kutter i spesialundervisning.*
2. *En må sette av midler til forprosjektering i budsjettet for 2014 og ta høyde for utbygging/ny skole i Husabø krets i 2015-2017.*

Vedtaket er enstemmig

11.11.2013 Hovedarbeidsmiljøutvalget

Møtebehandling:

KOMMUNALSJEF PERSONAL KRISTIN B. HAUGELAND- ARG foreslo:

"Budsjett 2014 – økonomiplan 2014 – 2017 tas til orientering."

Votering:

Enstemmig vedtatt.

AMU-015/13 Vedtak:

Budsjett 2014 – økonomiplan 2014 – 2017 tas til orientering.

Vedtaket er enstemmig.

20.11.2013 Felles brukerutvalg

Møtebehandling:

ALF STÅLE EGELANDSDAL (BRU) foreslo:

"Rådmannen har i sak 41 for brukerutvalgets møte 13.11.2013 fremlagt et intensjonsvedtak om en dreining av ressursbruk i skolen fra spesialundervisning til

tilpasset undervisning i klassene. Det blir i denne saken presisert at ressursene skal beholdes i skolene selv om spesialundervisning reduseres. Målet med denne dreiningen er IKKE å spare ressurser men å omfordele ressursene til tilpasset opplæring for de fleste og spesialundervisning for de få skrives det. Brukerutvalget reagerer på at rådmannen ikke følger opp intensjonsvedtaket i sak 13/41 (brukerutvalgets møte 13.11.13) i budsjettet for kultur- og oppvekst 2014.

På bakgrunn av denne saken blir det helt feil å redusere rammen ved Kultur og oppvekst med 2,3 mill nettopp med henvisning til denne nevnte dreining av ressursbruk (jfr. budsjettkommentar side 27). Dette kuttet i rammen for kultur- og oppvekst må derfor strykes.”

JON AARSLAND (KRF) foreslo:

”Felles brukerutvalg mener at det må sikres ressurser til rusomsorg tilsvarende det som kommunen i dag bruker gjennom Oppsøkende Behandlingsteam Dalane (OBD).”

BERIT WOLD (BRU) foreslo:

”Det avsettes midler til en halv stilling som koordinator for et dagtilbud for unge demente.”

INGER MARIE R. SVINDLAND (BRU) foreslo:

”Det avsettes midler til å koordinere et aktivitetssentertilbud (på Lundeåne bo- og servicesenter) for eldre.”

LEDER EDMUND IVERSEN (BRU) foreslo:

”Rådmannens budsjett 2014 og økonomiplan 2014-2017 tas til orientering.”

Votering:

Egelandsdals forslag enstemmig vedtatt.

Aarlands forslag enstemmig vedtatt.

Wolds forslag enstemmig vedtatt.

Svindlands forslag vedtatt med 7 stemmer mot 2 stemmer (Alf Ståle Egelandsdal og Veli Akalp).

Iversens forslag enstemmig vedtatt.

BRU-042/13 Vedtak:

Budsjett 2014 – økonomiplan 2014 – 2017 tas til orientering med følgende:

- *Rådmannen har i sak 41 for brukerutvalgets møte 13.11.2013 fremlagt et intensjonsvedtak om en dreining av ressursbruk i skolen fra spesialundervisning til tilpasset undervisning i klassene. Det blir i denne saken presisert at ressursene skal beholdes i skolene selv om spesialundervisning reduseres. Målet med denne dreiningen er IKKE å spare ressurser men å omfordele ressursene til tilpasset opplæring for de fleste og spesialundervisning for de få skrives det. Brukerutvalget reagerer på at rådmannen ikke følger opp intensjonsvedtaket i sak 13/41 (brukerutvalgets møte 13.11.13) i budsjettet for kultur- og oppvekst 2014. På bakgrunn av denne saken blir det helt feil å redusere rammen ved Kultur og oppvekst med 2,3 mill nettopp med henvisning til denne nevnte dreining av ressursbruk (jfr. budsjettkommentar side 27). Dette kuttet i rammen for kultur- og oppvekst må derfor strykes.*
- *Felles brukerutvalg mener at det må sikres ressurser til rusomsorg tilsvarende det som kommunen i dag bruker gjennom Oppsøkende Behandlingsteam Dalane (OBD).*

- Det avsettes midler til en halv stilling som koordinator for et dagtilbud for unge demente.
- Det avsettes midler til å koordinere et aktivitetssentertilbud (på Lundeåne bo- og servicesenter) for eldre.

Listen er ikke i prioritert rekkefølge.

Vedtaket stemmetall fremgår av voteringen.

27.11.2013 Formannskapet

Møtebehandling:

Leie av lokaler korttidslager (Regneark Helse- og omsorg / Drift - endringer)

Leie av lokaler til Korttidslager	Nytt		240	240	240	240
-----------------------------------	------	--	-----	-----	-----	-----

- Solveig Ege Tengesdal (KrF) erklærte seg ugild og trådte ut idet hun er leder av Uninor som er part i saken jf. fvl. § 6, 1. ledd, bokstav e. Det fremkom ikke merknader til saken, og formannskapet var 10 under behandling av saken.

~ 0 ~

Behandling – votering:

Leie av lokaler til Korttidslager enstemmig vedtatt.

~ 0 ~

Arne Stapnes (H) foreslo slikt vedtak (fellesforslag AP+FrP+H+KrF+SP+V):

Nytt punkt 1: Fellesforslag fra AP+FrP+H+KrF+SP+V til drifts- og investeringsbudsjett for Eigersund kommune for 2014 vedtas. (F-29)

Nytt punkt: Rådmannen legger fram sak senest til KS 12.5.14 der båndtvangsbestemmelsene i Eigersund tas opp til ny vurdering. (F-30)

Nytt punkt: Innen KS 16.6.14 legger Rådmannen fram en utredning om etablering av felles base for Teknisk Avdeling, der også samlokalisering av Brannvesenet inngår. Lokalisering avklares først politisk. (F-31)

Arne Stapnes (H) foreslo slike vedtak (fellesforslag AP/H):

Nytt punkt: Rådmannen legger frem en sak høsten 2014, der alternative organiseringsformer av hele, eller deler av, teknisk avdeling vurderes. Rådmannen vurderer spesielt å organisere vann og avløp i et eget kommunalt foretak. (F-32)

Nytt punkt: løpet av våren 2014 legges det fram en sak der investering i og leasing av driftsmidler vurderes på generelt grunnlag. (F-33)

Odd Stangeland (AP) foreslo slike vedtak (fellesforslag AP+FrP+H+KrF+SP+V):

Nytt punkt: Eigersund kommune er positive til en ny flerbrukshall på Lagård, og rådmannen søker å forsere realiseringen ved å finne en løsning der Eigersund kommune deltar som eier i et eventuelt utbyggingsprosjekt. (F-34)

Nytt punkt: Det avsettes 50.000,- til lørdagsåpen kafè på Lundeåne. Rådmannen tar i første omgang kontakt med NAV om de er interessert i å holde åpent på lørdager fra ca. kl.10-13. Dersom rådmannen ikke finner en løsning med NAV, tar rådmannen kontakt med frivillighetsentralen og/eller lokale lag og foreninger for å forsøke å finne en løsning. Rådmannen informere Formannskapet i møtet 12.02.14 om fremdrift. (F-35)

Nytt punkt: Rådmannen får fullmakt til å bruke inntil 500.000,- av parkeringsfondet til prosjektering av nytt parkeringsanlegg for langtidsparkering i Egersund sentrum jmf. vedtak i Kommunestyresak 029/13. (F-36)

Nytt punkt: Innenfor kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon skal Rådmannen påse at alle avdelinger minst har tilbakeholdt 15% av budsjettet ramme pr 1.9.2014. (F-37)

Nytt punkt: Eigersund kommune øker satsingen på tidlig innsats i 1. - 4. trinn. Det legges særlig vekt på å styrke den grunnleggende lese-, skrive- og regneopplæringen både gjennom økt lærertetthet og gjennomføring av systemrettede opplæringsprogram. De mest erfarne og velkvalifiserte pedagogene bør benyttes på 1. - 4. trinn. Kompetanseheving for lærere i småskoletrinnet prioriteres, særlig innen grunnleggende lese-, skrive og regneopplæring. (F-38)

Odd Stangeland (AP) foreslo slikt vedtak (fellesforslag AP+H):

Nytt punkt: Eigersund kommune stiller seg positive til etablering og realisering av havnepromenade med start fra Egersund kirke. Rådmannen tar kontakt med prosjektleder og tilbyr at Eigersund kommune kan innta en mer aktiv rolle i realiseringen av promenaden. En eventuell kommunal medfinansiering vurderes i forbindelse med budsjett 2015 og økonomiplan 2016-2018. (F-39)

Solveig Ege Tengesdal (KrF) foreslo slike vedtak (fellesforslag AP+FrP+H+KrF+SP+V):

Nytt punkt: Avhengig av rådmannens anbefalinger av nødvendige tiltak innenfor rusomsorg, så prioriteres midler i størrelsesorden kr 450.000 av det budsjetterte overskuddet for 2014. (F-40)

Nytt punkt: Eigersund kommune setter av kr 100.000 i driftstilskudd til Magma Geopark i 2014, men legger samtidig til grunn at prosjektet fortsatt framstår som et regionalt prosjekt. (F-41)

Tor-Inge Rake (V) foreslo slikt vedtak (fellesforslag AP+FrP+H+KrF+SP+V):

Nytt punkt: Rådmannen fremmer i løpet av 2014 en sak om lys på turveiene i Vannbassengan (jf kartvedlegg), Hellvik-Eie og Langevann. Rådmannen foreslår en prioritert liste over turveier som skal lyssettes i løpet av økonomiplanperioden. (F-42)

Frank Emil Moen (AP) foreslo slike vedtak (fellesforslag AP+H):

Nytt punkt: Innen helse- og omsorgssektoren skal det satses målrettet på velferdsteknologi, - i første omgang gjennom kompetanseheving og småskala utprøving gjennom f.eks. installasjon av velferdsteknologi i en "demobolig" (eksisterende omsorgsbolig) i samarbeid med lokalt / regionalt / nasjonalt kompetansemiljø. (F-43)

Nytt punkt: Ved innkjøp / leasing av nye "personbiler" til bruk i kommunal tjeneste skal Eigersund kommune fra og med 2014 skaffe seg erfaringer gjennom utprøving av elbiler. Det etableres ladepunkter og reserveres parkeringsplasser for elbiler i sentrum, og det vurderes etablering av en hurtigladestasjon gjennom støtteordningen til Transnova. (F-44)

Varaordfører foreslo slike vedtak (fellesforslag AP+H):

Nytt punkt: Rådmannen legger frem en sak som belyser behovet for å øke fysioterapidekningen i Eigersund kommune. Eigersund kommune har utpekt hverdagsrehabilitering og forebygging som satsingsområder i den vedtatte rehabiliteringsplanen for 2011 - 2015, men har dårligere fysioterapidekning enn landsgjennomsnittet. Dette påpekes også i den nylig vedtatte Folkehelseplanen. (F-45)

Nytt punkt: Rådmannen legger frem en sak om fremtidig lokalisering og utvikling av Eigersund Folkebibliotek. (F-46)

Arne Stapnes (H) foreslo slikt vedtak (fellesforslag AP+FrP+H+KrF+SP+V):

Nytt punkt 1 - Økonomiplan: Fellesforslag fra AP+FrP+H+KrF+SP+V forslag til Økonomiplan 2014 - 2017 vedtas og drifts- og investeringsrammer legges til grunn ved kommunens budsjettarbeid og øvrige planleggingsvirksomhet. (F-47)

Votering:

Fellesforslag punkt 1 (F-29) enstemmig vedtatt mot 0 stemmer for rådmannens innstilling punkt 1. Rådmannens innstilling punkt 2 – 28 enstemmig vedtatt.
Stapnes fellesforslag (AP+FrP+H+KrF+SP+V) (F-30) enstemmig vedtatt.
Stapnes fellesforslag (AP+FrP+H+KrF+SP+V) (F-31) enstemmig vedtatt.
Stapnes fellesforslag (AP+H) (F-32) enstemmig vedtatt.
Stapnes fellesforslag (AP+H) (F-33) enstemmig vedtatt.
Stangelands fellesforslag (AP+FrP+H+KrF+SP+V) (F-34-38) enstemmig vedtatt.
Stangelands fellesforslag (AP+H) (F-39) enstemmig vedtatt.
Tengesdals fellesforslag (AP+FrP+H+KrF+SP+V) (F-40-41) enstemmig vedtatt.
Rakes fellesforslag (AP+FrP+H+KrF+SP+V) (F-42) enstemmig vedtatt.
Moens fellesforslag (AP+H) (F-43) enstemmig vedtatt.
Moens fellesforslag (AP+H) (F-44) enstemmig vedtatt.
Varaordføreres fellesforslag (AP+H) (F-45) enstemmig vedtatt.
Varaordføreres fellesforslag (AP+H) (F-46) enstemmig vedtatt.

FS-073/13 Vedtak:

Formannskapet innstiller til kommunestyret:

1. *Fellesforslag fra AP+FrP+H+KrF+SP+V til drifts- og investeringsbudsjett for Eigersund kommune for 2014 vedtas.*
2. *Inntektsskatten for 2014 utliknes etter de satser som Stortinget bestemmer.*
3. *Formuesskatten til kommunen for 2014 utliknes etter de satser som Stortinget bestemmer.*
4. *Marginavsetning av innbetalt skattebeløp settes til 9%.*
5. *Budsjetttrammene for 2014 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 01.01.2014 økes feiegebyret med 10% .*
7. *Fra 01.01.2014 settes renovasjonsgebyret til*
 - a. *2.500 kroner for boliger.*
 - b. *1.430 kroner for hytter/fritidsboliger.*
 - c. *2.500 kroner for septiktømtømming (standard tank)*
 - d. *Alle beløp er oppgitt eksklusiv merverdiavgift.*
 - e. *Dalane Miljøverk IKS fakturerer alle beløp for Eigersund kommune.*

8. Rådmannen får fullmakt til å foreta følgende stillingsøkninger:
 - a. Bemanning ved grunnskolene knyttet til nytt skoleår fra 01.08.2014.
 - b. Bemanningen ved barnehagene knyttet til nytt barnehageår fra 01.08.2014.
 - c. En 100% stilling som barnehagekonsulent.
 - d. Stillinger knyttet til budsjettmessige endringer vedrørende tiltak.
 - e. Ett årsverk knyttet opp mot mottak av flyktninger.
 - f. Endringer som følge av prosjekt og prosjektmidler innenfor tjenesteproduksjon.
9. Driftsprosjektet "Eigersund 2015" videreføres og rådmannen rapporterer 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 tilsvarende de innarbeidede beløp i avdelingens økonomiske rammer.
10. For 2014 legges det opp til en samlet låneramme på 94.400.000 kroner (inkludert Start-lån). Lånene gis løpetid i samsvar med kommunelovens bestemmelser i paragraf 50. Avdragstid på nye lån settes til maksimalt 40 år.
11. Eigersund kommune betaler avdrag etter minimumsavdragsprinsippet iht. Kommunelovens §50 pkt 7a.
12. Rådmannen gis fullmakt til å ta opp likviditetslån / økt trekkrettighet på bankkonto innenfor en kredittamme begrenset oppad til 50 millioner kroner. Likviditetslån / økt trekkrettighet må være innfridd innen årets utgang.
13. Det tas opp kommunale etableringslån (Start-lån) til videre utlån på 20.000.000 kroner. Nedbetalingstid for Eigersund kommune settes lik Husbankens vilkår.
14. Rådmannen gis fullmakt til å godkjenne lånevilkår innenfor nevnte lånerammer.
15. 100% av mindreutgiftene i forhold til vedtatt budsjett gjøres overførbare til 2015 – forutsatt driftsoverskudd.
16. Ved mindreforbruk i avdelingene og enkelt ansvar, har rådmannen fullmakt til å sette av inntil 100% av mindreforbruket på investeringsfond og / eller driftsfond – forutsatt driftsoverskudd.
17. Det enkelte hovedutvalg gis fullmakt til å disponere respektive avdelingens poster som eventuelt er reservert til tilleggsbevilgninger samt å foreta flyttinger innenfor egen ramme.
18. Formannskapet skal snarest underrettes dersom det viser seg at bevilgende midler ikke vil bli tilstrekkelig, eller de oppførte inntektsanslag vil svikte.
19. Rådmannen får fullmakt til å fordele midler fra den sentrale lønnsputten i Kap. 7 til avdelingene i forbindelse med lønnsforhandlingene.
20. Rådmannen får fullmakt til å omarbeide Kap. 7.
21. Rådmannen får fullmakt til å se IKT-prosjektene under ett.
22. Rådmann får fullmakt til å justere husleiene (utleie) ved kommunale eiendommer til gjengs leie fortløpende.
23. Pris for kommunale tjenester – som ikke er endret gjennom egne reguleringer – justeres i den grad det er mulig med 5%.
24. Skatteinntekter og rammetilskudd (løpende inntektsutjevning) ut over eventuelt justert budsjett settes av på "Skattereguleringsfondet".
25. 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.
26. 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.
27. Ved tilførsel av mer midler avsettes disse til driftsfondet eller investeringsfond.
28. For eiendomsskatt 2014 vedtas følgende:
 - a. Eiendomsskatten for 2014 utskrives med 2‰ av takstgrunnlaget på bolig- og fritidseiendommer.
 - b. Eiendomsskatten for 2014 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.
29. Rådmannen legger fram sak senest til KS 12.5.14 der båndtvangsbestemmelsene i Eigersund tas opp til ny vurdering.
30. Innen KS 16.6.14 legger Rådmannen fram en utredning om etablering av felles base for Teknisk Avdeling, der også samlokalisering av Brannvesenet inngår. Lokalisering avklares først politisk.
31. Rådmannen legger frem en sak høsten 2014, der alternative organiseringsformer av hele, eller deler av, teknisk avdeling vurderes. Rådmannen vurderer spesielt å organisere vann og avløp i et eget kommunalt foretak.
32. Løpet av våren 2014 legges det fram en sak der investering i og leasing av driftsmidler vurderes på generelt grunnlag.
33. Eigersund kommune er positive til en ny flerbrukshall på Lagård, og rådmannen søker å forsere realiseringen ved å finne en løsning der Eigersund kommune deltar som eier i et eventuelt utbyggingsprosjekt.
34. Det avsettes 50.000,- til lørdagsåpen kafè på Lundeåne. Rådmannen tar i første omgang kontakt med NAV om de er interessert i å holde åpent på lørdager fra ca. kl.10-13. Dersom rådmannen ikke finner en løsning med NAV, tar rådmannen kontakt med frivillighetssentralen og/eller lokale lag og foreninger for å forsøke å finne en løsning. Rådmannen informere Formannskapet i møtet 12.02.14 om fremdrift.
35. Rådmannen får fullmakt til å bruke inntil 500.000,- av parkeringsfondet til prosjektering av nytt parkeringsanlegg for langtidsparkering i Eigersund sentrum jmf. vedtak i Kommunestyresak 029/13.
36. Innenfor kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon skal Rådmannen påse at alle avdelinger minst har tilbakeholdt 15% av budsjettert ramme pr 1.9.2014.
37. Eigersund kommune øker satsingen på tidlig innsats i 1. - 4. trinn. Det legges særlig vekt på å styrke den grunnleggende lese-, skrive- og regneopplæringen både gjennom økt lærertetthet og gjennomføring av systemrettede opplæringsprogram. De mest erfarne og velkvalifiserte pedagogene bør benyttes på 1. - 4. trinn. Kompetanseheving for lærere i småskoletrinnet prioriteres, særlig innen grunnleggende lese-, skrive og regneopplæring.
38. Eigersund kommune stiller seg positive til etablering og realisering av havnepromenade med start fra Eigersund kirke. Rådmannen tar kontakt med prosjektleder og tilbyr at Eigersund kommune kan innta en mer aktiv rolle i realiseringen av promenaden. En eventuell kommunal medfinansiering vurderes i forbindelse med budsjett 2015 og økonomiplan 2016-2018.
39. Avhengig av rådmannens anbefalinger av nødvendige tiltak innenfor rusomsorg, så prioriteres midler i størrelsesorden kr 450.000 av det budsjetterte overskuddet for 2014.
40. Eigersund kommune setter av kr 100.000 i driftstilskudd til Magma Geopark i 2014, men legger samtidig til grunn at prosjektet fortsatt framstår som et regionalt prosjekt.

41. *Rådmannen fremmer i løpet av 2014 en sak om lys på turveiene i Vannbassengan (jf kartvedlegg), Hellvik-Eie og Langevann. Rådmannen foreslår en prioritert liste over turveier som skal lyssettes i løpet av økonomiplanperioden.*
42. *Innen helse- og omsorgssektoren skal det satses målrettet på velferdsteknologi, - i første omgang gjennom kompetanseheving og småskala utprøving gjennom f.eks. installasjon av velferdsteknologi i en "demobolig" (eksisterende omsorgsbolig) i samarbeid med lokalt / regionalt / nasjonalt kompetansemiljø.*
43. *Ved innkjøp / leasing av nye "personbiler" til bruk i kommunal tjeneste skal Eigersund kommune fra og med 2014 skaffe seg erfaringer gjennom utprøving av elbiler. Det etableres ladepunkter og reserveres parkeringsplasser for elbiler i sentrum, og det vurderes etablering av en hurtigladestasjon gjennom støtteordningen til Transnova.*
44. *Rådmannen legger frem en sak som belyser behovet for å øke fysioterapidekningen i Eigersund kommune. Eigersund kommune har utpekt hverdagsrehabilitering og forebygging som satsingsområder i den vedtatte rehabiliteringsplanen for 2011 - 2015, men har dårligere fysioterapidekning enn landsgjennomsnittet. Dette påpekes også i den nylig vedtatte Folkehelseplanen.*
45. *Rådmannen legger frem en sak om fremtidig lokalisering og utvikling av Eigersund Folkebibliotek.*

For økonomiplan:

1. *Fellesforslag fra AP+FrP+H+KrF+SP+V forslag til Økonomiplan 2014 - 2017 vedtas og drifts- og investeringsrammer legges til grunn ved kommunens budsjettarbeid og øvrige planleggingsvirksomhet.*
2. *Neste rullering av økonomiplan finner sted høsten 2014.*

Vedtaket stemmetall fremgår av voteringen.

Eventuell tidligere politisk behandling:

Budsjettforslaget er ikke tidligere behandlet.

Andre opplysninger / fakta i saken:

En viser til vedlagt dokument.

Saksbehandlers vurderinger:

En viser til vedlagt dokument.

Universell utforming:

Ikke knyttet opp mot selve saken, men i budsjettforslaget er det satt av midler knyttet opp mot universell utforming.

Økonomiske konsekvenser:

En viser til vedlagt dokument.

~ o ~

Alternative løsninger:

Foreslå endringer i rådmannens forslag.

~ o ~

Dokumenter - vedlagt saken:

Dok.nr	Tittel på vedlegg
299941	Budsjett for kontrollutvalget 2014
299868	Tertialrapport
308560	Budsjett og regnskap for kontrollutvalget
308559	Økonomiplan 2014-2017
308835	Rådmannens budsjettforslag 2014 PDF.pdf
310251	Innspill budsjett 2014 - økonomiplan 2014 - 2017
310250	Oversendelsesbrev
311321	Informasjon om endringer i statsbudsjettet for 2014 - konsekvenser for Eigersund kommune (B2014)
312308	2013-11-27 Formannskapetets vedtak Budsjett 2013.pdf
312310	Kartutsnitt - Lys turstil Vannbassengan - Vedlegg Formannskapetets forslag Tor-Inge Rake V.pdf

Journalposter i arkivsaken – ikke vedlagte dokumenter

Nr	Dok.dato	Avsender/Mottaker	Tittel
1	X 22.07.2013	Ketil Helgevold; Anne-Grethe Woie; Kristin Bø Haugeland; Nina Bolme Steinsholt; Eivind Galtvik	Ang. budsjett 2014 - hjemler og investeringsmessige forhold
27	I 03.09.2013	Kontrollutvalget	Budsjett og regnskap for kontrollutvalget
6	I 12.09.2013	Kommunal- og regionaldepartementet	Rundskriv - forutsetninger for beregning av pensjonskostnader regnskapsåret 2014
19	I 16.10.2013	Julebyen Egersund	Ang. spørsmål til praktisk arbeid i forbindelse med Julebyen 2013
20	U 17.10.2013	Henrik Einar Seglem	Ang. Julebyen - tilbakemelding
22	N 25.10.2013	Ketil Helgevold; Tore L. Oliverson	Behov for økte stillingsressurser på IKT og sentralarkivet
28	I 04.11.2013	Kommunenes sentralforbund	Kommunene og norsk økonomi, nøkkeltallsrapport 2013 - Kommunal eiendomsmasse: store investeringer og mindre vedlikeholdsetterslep
29	I 04.11.2013	Kommunenes sentralforbund	Kommunene og norsk økonomi 2013 - Olje og aldring styrer kommuneøkonomien
26	I 05.11.2013	Eigersund kirkelig fellesråd	Økonomiplan 2014-2017
34	N 12.11.2013	Tore L. Oliverson	Budsjettforslag - stillingsmidler gjeldsrådgiver
35	I 13.11.2013	Utdanningsforbundet Egersund	Innspill budsjett 2014 - økonomiplan 2014 - 2017

Parter i saken:



Eigersund kommune – Saksframlegg politisk sak

Dato: 11.09.2013

Arkiv: :FE-151, FE-033

Arkivsaksnr.:

13/1834

Journalpostl penr.:

13/24318

Avdeling:

Enhet:

Saksbehandler:

Stilling:

Telefon:

E-post:

Kontrollutvalgssekretariatet

Bjørn Martin Øvrebø Svendsen

Kontrollutvalgssekret r

51 81 56 00

kontrollutvalget@eigersund.kommune.no

Saksnummer	Utvalg/komite	Møtedato
026/13	Kontrollutvalget	23.09.2013
	Kommunestyret	30.09.2013

Budsjett for kontrollutvalget 2014

Sammendrag:

Kontrollutvalget må før utgangen av 2013 utarbeide budsjett for kontrollutvalgets virksomhet i 2014.

Saksgang:

Budsjettet skal godkjennes av kommunestyret.

Rådmannens forslag til vedtak 11.09.2013:

Budsjettforslaget for 2014 godkjennes og oversendes formannskapet for videre behandling iht. kontrollutvalgsforskriftens § 18.

23.09.2013 Kontrollutvalget

Møtebehandling:

Votering:

Sekreteriatets forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

KON-026/13 Vedtak:

Kontrollutvalget innstiller ovenfor kommunestyret:

Budsjettforslaget for 2014 godkjennes 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 formannskapet/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 2014. 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 økning i timepris samt en liten økning i antall timer.

Utgiftene til sekretariatsfunksjonen er fast. Det er dog tatt høyde for årlig oppjustering iht. endring i konsumprisindeks.

I budsjettet er det lagt opp til gjennomføring av to forvaltningsrevisjoner for 2014.

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 2014.

Budsjett 2014	
Grunnlag	Beløp
Møtegodtgjørelse:	91 000
Tapt arbeidsfortjeneste:	9 000
Arbeidsgiveravgift:	14 100
Bevertning:	3 000
Kjøp av diverse tjenester:	9 000
Abonnement	1 800
Sum	127 900
Kontrolloppgaver:	720 400
Fordelt på:	
Rogaland Revisjon IKS	338 400
Forvaltningsrevisjon/selskapskontroll	252 000
Sekretariatet	130 000

Mva	180 100
Totalt:	1 028 400

Økonomiske konsekvenser:

Økonomiske konsekvenser vil i stor grad påvirkes av kontrollutvalgets ambisjonsnivå

Alternative løsninger:

Det fremlegges ikke alternative løsninger

~ o ~

Dokumenter - vedlagt saken:

Dok.nr	Tittel på vedlegg
299868	Tertialrapport
299953	Budsjett og regnskap for kontrollutvalget

Journalposter i arkivsaken – ikke vedlagte dokumenter

Nr	Dok.dato	Avsender/Mottaker	Tittel
1	31.07.2013	Rogaland Revisjon IKS	Tertialrapport
3	03.09.2013	Økonomiavdelingen	Budsjett og regnskap for kontrollutvalget

Parter i saken:

Tertialrapport

Timeføring oppdatert 31.07.2013

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

Kunde 10001 Eigersund kommune

Timer inneværende år

Sum R2C	Fakt.gr.							
Måned	FR	RR	ATT	KU	RÅD	Totalsum	NOK ekskl mva	
1	20,0	28,5	5,5			54,0	37 530	
2	94,0	64,5	12,0	7,5	0,5	178,5	124 058	
3	25,5	43,0	8,0			76,5	53 168	
4	42,0	6,0	12,5	12,0		72,5	50 388	
5	126,5	15,5	9,0			151,0	104 945	
6	94,5	36,5	12,0	14,0		157,0	109 115	
7	0,5					0,5	348	
8							0	
9							0	
10							0	
11							0	
12							0	
Totalsur	403,0	194,0	59,0	33,5	0,5	690,0	479 550	

Kunde 10001 Eigersund kommune

Budsjett og regnskap tidligere år

Data	Fakt.gr.							
	FR	RR	ATT	KU	RÅD	Totalsum	NOK ekskl mva	
B2012	350,0	390,0	90,0	60,0		890,0	600 750	
R 2012	260,5	437,5	49,5	54,0		801,5	541 013	
B2013	350,0	355,0	65,0	45,0		815,0	566 425	
R 2013	403,0	194,0	59,0	33,5	0,5	690,0	479 550	
B 2014	350,0	355,0	65,0	50,0		820,0	590 400	

Kommentarer

Budsjett 2014: Styrebehandlet 29.08.13 og i representantskap høsten 2013 med timepris 720 for kommuner og 770 for andre + mva. Budsjettet vedtas som et rammebudsjett. Det er lagt inn en liten økning i antall timer i budsjettet for 2014, som oppleves stramt men nå med en rettere fordeling mellom forvaltnings -og regnskapsrevisjon.

Forbruk 2013: I regnskapsrevisjonen er årsoppgjør 2012 gjennomført og interimrevisjonen for 2013 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 selskapskontroll av Interkommunalt arkiv (IKA) log byggesaksbehandling levert, mens prosjektene integrering og psykisk helse er i arbeid. Det er mottatt egne midler for prosjekt integrering som ikke er lagt inn i budsjettet.



1 EIGERSUND KOMMUNE (2013) - År/Periode 2013 1 - 12 03.09.2013

Budsjett og regnskap for Kontrollutvalget i Eigersund kommune

Budsjettoppfølging

2013 Drift m/havn

1 EIGERSUND KOMMUNE

0 EIGERSUND KOMMUNE

2013 1 12 Ta med IB

Sortering/Gruppering Kolonneinnhold

Ansvar	1041	104
Funksjon	0	95
Konto-Art	0	1995
<ingen>		
<ingen>		



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

03.09.2013

	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Avvik(per.) 0	Regnskap 2012	Buds(end) 2012	Avvik(per.) 0
Ansvar: 1041 KONTROLLUTVALG/REVISJONEN						
10802 MØTEGODTGJØRELSE	45.785	91.000	-45.215	66.594	91.000	-24.406
10803 TAPT ARB.FORTJENESTE - SOM UT BET.O/LØNN	9.382	0	9.382	4.757	0	4.757
10990 ARBEIDSGIVERAVGIFT	7.779	18.000	-10.221	10.060	12.000	-1.940
11003 ABONNEMENT	1.750	2.000	-250	10.000	0	10.000
11151 BEVERTNING	1.350	3.000	-1.650	2.182	1.000	1.182
11206 ANNET FORBRUKSMATERIELL/REKVISITA	430	0	430	0	0	0
11209 KJØP AV DIVERSE TJENESTER	0	9.000	-9.000	0	7.000	-7.000
11301 MOBILTELEFON	923	0	923	0	0	0
11302 DATAKOMMUNIKASJON/LINJE- SAMB.LEIE	871	0	871	3.046	0	3.046
11500 KURS/OPPLÆRING	0	0	0	1.800	0	1.800
11600 SKYSSGODTGJØRELSE/REISEUTG.	0	0	0	257	0	257
11952 KONTIGENTER	3.500	0	3.500	3.390	0	3.390
12701 KONTROLLOPPGAVER	62.400	120.000	-57.600	120.000	650.000	-530.000
12704 KONTROLLUTVALG - REVISJON	23.283	325.000	-301.717	36.450	0	36.450
12705 BEKREFTELSE - REVISJON	41.005	0	41.005	29.363	0	29.363
12706 FORVALTNINGSREVISJON	280.084	250.000	30.084	177.863	0	177.863
12707 REGNSKAPSREVISJON	137.372	0	137.372	297.125	0	297.125
12709 RÅDGIVNING - REVISJON	348	0	348	0	0	0
14290 BETALT MOMS DRIFT	136.572	285.000	-148.428	165.418	160.000	5.418
Sum utgifter	752.833	1.103.000	-350.167	928.305	921.000	7.305
Sum ansvar: 1041 KONTROLLUTVALG/REVISJONEN	752.833	1.103.000	-350.167	928.305	921.000	7.305
TOTALT	752.833	1.103.000	-350.167	928.305	921.000	7.305

Tertialrapport

Timeføring oppdatert 31.07.2013

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

Kunde 10001 Eigersund kommune

Timer inneværende år

Sum RZC	Fakt.gr.							
Måned	FR	RR	ATT	KU	RÅD	Totalsum	NOK ekskl mva	
1	20,0	28,5	5,5			54,0	37 530	
2	94,0	64,5	12,0	7,5	0,5	178,5	124 058	
3	25,5	43,0	8,0			76,5	53 168	
4	42,0	6,0	12,5	12,0		72,5	50 388	
5	126,5	15,5	9,0			151,0	104 945	
6	94,5	36,5	12,0	14,0		157,0	109 115	
7	0,5					0,5	348	
8							0	
9							0	
10							0	
11							0	
12							0	
Totalsur	403,0	194,0	59,0	33,5	0,5	690,0	479 550	

Kunde 10001 Eigersund kommune

Budsjett og regnskap tidligere år

Data	Fakt.gr.							
	FR	RR	ATT	KU	RÅD	Totalsum	NOK ekskl mva	
B2012	350,0	390,0	90,0	60,0		890,0	600 750	
R 2012	260,5	437,5	49,5	54,0		801,5	541 013	
B2013	350,0	355,0	65,0	45,0		815,0	566 425	
R 2013	403,0	194,0	59,0	33,5	0,5	690,0	479 550	
B 2014	350,0	355,0	65,0	50,0		820,0	590 400	

Kommentarer

Budsjett 2014: Styrebehandlet 29.08.13 og i representantskap høsten 2013 med timepris 720 for kommuner og 770 for andre + mva. Budsjettet vedtas som et rammebudsjett. Det er lagt inn en liten økning i antall timer i budsjettet for 2014, som oppleves stramt men nå med en rettere fordeling mellom forvaltnings -og regnskapsrevisjon.

Forbruk 2013: I regnskapsrevisjonen er årsoppgjør 2012 gjennomført og interimrevisjonen for 2013 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 selskapskontroll av Interkommunalt arkiv (IKA) log byggesaksbehandling levert, mens prosjektene integrering og psykisk helse er i arbeid. Det er mottatt egne midler for prosjekt integrering som ikke er lagt inn i budsjettet.



DEN NORSKE KIRKE

Eigersund kirkelige fellestråd

Eigersund kommune
v/ kommunalsjef økonomi

Vår ref.: 111.0 361 - 2013

Deres ref.:

Datert: 02.09.13

Kommentarer til økonomiplan for perioden 2014 til 2017. Framlagt i sak 22/2013 i møte 21. august 2013.

Nye tiltak drift.

*Justere tjenesteytingsavtalens verdi opp med kr 300.000 for å få en realistisk verdifastsettelse på leie kontorlokalene kirken benytter i Damsgårdsgate 4 A. I dette inngår også vask og IKT støtte.

*Justere opp tjenesteytingsavtalens verdi på gravlundsarbeidet med kr 300.000 samtidig som rammen reduseres med kr 100.000. I dag overføres kr 100.000 av rammen direkte til kommune for gravstellet ved Helleland kirkegård. Denne tjenesten bør inngå i tjenesteytingsavtalen og nettoøkningen blir da på kr 200.000.

I 2004 økte verdien av tjenesteytingen på gravlundene fra kr 885.000 til 985.000. For å kunne holde gravlundene på et rimelig nivå vedlikeholdsmessig, må det tilføres mer midler. Det er årlig oppslag i media om tilstanden på våre gravlunder, dette må vi gjøre noe med, og friske midler må tilføres.

*En generell rammeøkning på 2 % for å møte ordinær prisstigning, bør være et mål. Lønnstigningen blir kompensert fullt ut fra kommunen, med de varer og tjenester vi kjøper blir stadig dyrere, derfor må rammen justeres.

Nye tiltak investering

* Asfalt i hovedgangene ved Eigersund gravlund. Hovedtraseene blir mye brukt av både folk og maskiner, og er i store deler av vinterhalvåret gjørmete. Asfalt her vil også hjelpe når det er store nedbørmengder, da går sandfangerne fulle og sanden renner ut på plenen og på gravene. Asfalt i hovedtraseene vil være et svært godt driftsmessig tiltak.

* Legge om avløpsledninger på Eigersund gravlund. Det går i dag avløpsledninger over nedre del av gravlund. Det er besluttet å anlegge ny gravlund på Rundevoll, men det vil ennå ta noen år før den er på plass. Ved å flytte på disse avløpsledningene, vil en få minst 25 ny graver.

* Ombygning av Eigerøy arbeidskirke. Det er innvilget lån med rentekompensasjon til dette prosjektet. Prosjektet ble imidlertid tatt ut av økonomiplanen til Eigersund kommune og bør komme på plass igjen ved denne budsjettbehandlingen.

* Det er en fuktskade i kjølerommet i Eigersund kapell. Dette må utbedres før eller senere, velges senere vil skadene bare bli større. Dette arbeidet bør derfor utføres i 2014.

Adresse:
Damsgårdsgate 4 A
4370 Eigersund

Tlf.: 51 46 33 40
Fax: 51 46 33 31
e-post: kirkevergen@ekf.no

Org.nr.: 976 993 144

* Rullestolrampen ved Helleland kirke er lite bruker vennlig. Dørene i kirken slår utover på rampen slik at dørene må åpnes og lukkes når rullestoler skal passere. I lys av universell utforming må denne utbedres med et større repos foran dørene. Helleland menighetsråd hadde dette på sin prioriteringsliste for 2013 og blir derfor videreført, nå oppsatt i 2015.

* Helleland menighetsråd har i lengre tid arbeidet med en visjon om en kirkestue i tilknytning til kirken. Disse planene begynner nå å bli så konkrete at de må synliggjøres i økonomiplanen. Totalbudsjettet på et slikt bygg vil nok ligge på omlag kr 5.000.000, men bygdefolket og menighetsrådet vil gjøre en betydelig innsats i denne saken, så et tilskudd fra Eigersund kommune på kr 2.000.000 vil være rimelig. Bygget vil ivareta funksjoner som handikoptolett for kirken, visningsrom for bårer og muligens også kjølecelle for bårer. Dette tiltaket er satt opp i 2016.

* Det er i økonomiplanen avsatt i 2016 kr 600.000 til nye toalett i Eigersund kirke. Dette må sees på som en delfinansiering av prosjektet. Det må tilføres prosjektet ytterligere midler for å få det realisert. Det er derfor ført opp en million i 2017 som en fullfinansiering.

Rentekompensasjonsordningen er en måte for kommunene å kunne finansiere større vedlikeholdsoppdrag på kirkebygg med en rimelig finansiering. Staten ved Husbanken betaler rentene for de tiltak som kommer inn under denne ordningen. I Eigersund har vi stående igjen tre prosjekt som ikke er påbegynt men som har fått tilsagn om midler fra ordningen.

Det er:

- Vanntåke anlegg i Eigersund kirke - satt opp i økonomiplanen i år 2014.
- Det er nye toalett i Bakkebø kirke - satt opp i økonomiplanen i år 2016
- Det er ombygging av Eigerøy arbeidskirke - er tatt ut av økonomiplanen.

Først av alt må det være klart at de tilsagn som er gjort har en tidsramme som går fram til 1.1.2015. Det er derfor avgjørende at alle tiltakene blir med i denne økonomiplanen.

Nye toalett til Bakkebø kirke må flyttes fram fra 2016 til 2014.

Videre må ombyggingen av Eigerøy arbeidskirke inn i planen for 2014. Vegg mot veien må fornyes på grunn av råte. Videre må toalettene flyttes til inngangspartiet, det er lite brukervennlig å la publikum gå gjennom hele kirkebygget for å komme til toalettene. En ombygning vil også løse problemet med flatt tak på kirkestuen. Dette taket er svært utsatt for lekkasjer.

Med vennlig hilsen



Jørgen Tore Omdal
Kirkeverge

Eigersund kirkelig fellestråd

Vedtatt i sak 22/2013

Tallene er oppgitt i 1000 kr

Drift

	2013	2014	2015	2016	2017
Nye trådløse mikrofoner	50				
Lynvernanlegg	75				
Nye salmebøker	100				

Nye tiltak

Justering av tjenesteytingsavtalen husleie		300	300	300	300
Justering av tjenesteytingsavtalen gravlundene		300	300	300	300
justering av tjenesteytingsavtale Helleland		-100	-100	-100	-100
Juserting av rammen til fellestrådet med 2 %		120	120	120	120

Investering

	2013	2014	2015	2016	2017
Ny gravlund	5000	5000	5000	5000	
Tak egersund	1000				
Tak bakkebø	1000				
Renovering	750				
Gamlis	200				
Vanntåkeanlegg Egersund		1800			
Nye toalett bakkebø kirke		1200			
Nye toalett egersund kirke				600	

Nye tiltak

Asfalt i hovedgangene på Egersund gravlund		200			
Omlegging av avløpsrør på Egersund gravlund		100			
Ombygning Eigerøy arbeidskirke		3000			
Utbedre fuktskade i kjølerom Egersund kapell		100			
Ny rullestol rampe Helleland			500		
Kirkestue Helleland				2000	
Nye toalett egersund kirke					1000



Budsjett 2014 og Økonomiplan 2014 - 2017



Rådmannens budsjettforslag

FREMDRIFTSPLAN FOR BUDSJETTET 2014

Hvem	Hva	Tidspunkt
Regjeringen	Fremleggelse av forslag til statsbudsjett 2014.	14.10.2013
Rådmannen	Presentasjon av rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan 2014 – 2017.	05.11.2013
Arbeidsmiljøutvalget	Avgi høring til Formannskapetets behandling.	11.11.2013
Administrasjonsutvalget	Avgi høring til Formannskapetets behandling.	12.11.2013
Formannskapet	Behandle budsjett og øk.plan 2014 – 2017.	27.11.2013
”Allmennheten”	Budsjettet ligger ute til offentlig ettersyn.	01.12.2013 - 16.12.13
Kommunestyret	Vedta budsjett og øk.plan 2013 – 2016.	16.12.13
Stortinget	Vedta statsbudsjett.	Desember 2013

Oktober 2013	November 2013	Desember 2013
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	44 1 2 3	48 1
41 7 8 9 10 11 12 13	45 4 5 6 7 8 9 10	49 2 3 4 5 6 7 8
42 14 15 16 17 18 19 20	46 11 12 13 14 15 16 17	50 9 10 11 12 13 14 15
43 21 22 23 24 25 26 27	47 18 19 20 21 22 23 24	51 16 17 18 19 20 21 22
44 28 29 30 31	48 25 26 27 28 29 30	52 23 24 25 26 27 28 29
		1 30 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 5.11.2013
- Alle Økonomirapporter for 2013.
- Siste tilgjengelige årsmelding for Eigersund kommune (2012).
- Siste tilgjengelige regnskap for Eigersund kommune (2012).
- Budsjett- og regnskapsdokumenter for tidligere år, herunder rådmannens forslag, partienes forslag, formannskap og kommunestyrets behandling – med endelig vedtak.

RÅDMANNENS FORSLAG TIL BUDSJETTVEDTAK

1. Rådmannens forslag til drifts- og investeringsbudsjett for Eigersund kommune for 2014 vedtas.
2. Inntektsskatten for 2013 utliknes etter de satser som Stortinget bestemmer.
3. Formuesskatten til kommunen for 2014 utliknes etter de satser som Stortinget bestemmer.
4. Marginavsetning av innbetalt skattebeløp settes til 9%.
5. Budsjettrammene for 2014 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 01.01.2014 økes feiegebyret med 10% .
7. Fra 01.01.2014 settes renovasjonsgebyret til
 - a. 2.500 kroner for boliger.
 - b. 1.430 kroner for hytter/fritidsboliger.
 - c. 2.500 kroner for septiktanktømming (standard tank)
 - d. Alle beløp er oppgitt eksklusiv merverdiavgift.
 - e. Dalane Miljøverk IKS fakturerer alle beløp for Eigersund kommune.
8. Rådmannen får fullmakt til å foreta følgende stillingsøkninger:
 - a. Bemanning ved grunnskolene knyttet til nytt skoleår fra 01.08.2014.
 - b. Bemanningen ved barnehagene knyttet til nytt barnehageår fra 01.08.2014.
 - c. En 100% stilling som barnehagekonsulent.
 - d. En 100% stilling knyttet opp mot eiendomsskatt (taksering).
 - e. Stillinger knyttet til budsjettmessige endringer vedrørende tiltak.
 - f. Ett årsverk knyttet opp mot mottak av flyktninger.
 - g. Endringer som følge av prosjekt og prosjektmidler innenfor tjenesteproduksjon.
9. Driftsprosjektet "Eigersund 2015" videreføres og rådmannen rapporterer 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 tilsvarende de innarbeidede beløp i avdelingens økonomiske rammer.
10. For 2014 legges det opp til en samlet låneramme på 97.000.000 kroner (inkludert Start-lån). Lånene gis løpetid i samsvar med kommunelovens bestemmelser i paragraf 50. Avdragstid på nye lån settes til maksimalt 40 år.
11. Eigersund kommune betaler avdrag etter minimumsavdragsprinsippet iht. Kommunelovens §50 pkt 7a.
12. 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.
13. Det tas opp kommunale etableringslån (Start-lån) til videre utlån på 20.000.000 kroner. Nedbetalingstid for Eigersund kommune settes lik Husbankens vilkår.
14. Rådmannen gis fullmakt til å godkjenne lånevilkår innenfor nevnte lånerammer.
15. 100% av mindretgiftene i forhold til vedtatt budsjett gjøres overførbare til 2015 – forutsatt driftsoverskudd.
16. Ved mindreforbruk i avdelingene og enkelt ansvar, har rådmannen fullmakt til å sette av inntil 100% av mindreforbruket på investeringsfond og / eller driftsfond – forutsatt driftsoverskudd.
17. Det enkelte hovedutvalg gis fullmakt til å disponere respektive avdelingens poster som eventuelt er reservert til tilleggsbevilgninger samt å foreta flyttinger innenfor egen ramme.
18. Formannskapet skal snarest underrettes dersom det viser seg at bevilgende midler ikke vil bli tilstrekkelig, eller de oppførte inntektsanslag vil svikte.

19. Rådmannen får fullmakt til å fordele midler fra den sentrale lønnpotten i Kap. 7 til avdelingene i forbindelse med lønnsforhandlingene.
20. Rådmannen får fullmakt til å omarbeide Kap. 7.
21. Rådmannen får fullmakt til å se IKT-prosjektene under ett.
22. Rådmann får fullmakt til å justere husleiene (utleie) ved kommunale eiendommer til gjengs leie fortløpende.
23. Pris for kommunale tjenester – som ikke er endret gjennom egne reguleringer – justeres i den grad det er mulig med 5%.
24. Skatteinntekter og rammetilskudd (løpende inntektsutjevning) ut over eventuelt justert budsjett settes av på ”Skattereguleringsfondet”.
25. 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.
26. 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.
27. Ved tilførsel av mer midler avsettes disse til driftsfondet eller investeringsfond.
28. For eiendomsskatt 2014 vedtas følgende:
 - a. Eiendomsskatten for 2014 utskrives med 2% av takstgrunnlaget på bolig- og fritidseiendommer.
 - b. Eiendomsskatten for 2014 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 2014 - 2017 vedtas og drifts- og investeringsrammer legges til grunn ved kommunens budsjettarbeid og øvrige planleggingsvirksomhet. Neste rullering av økonomiplan finner sted høsten 2014

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.

Drift - endringer	Ansvar	Regnskap 2012	Justert budsjett 2013	Økonomiplan			
				Budsjett 2014	2015	2016	2017
Frie inntekter							
Skatteinngang	8000	-328 223	-359 750	-378 150	-373 100	-368 150	-368 150
Rammetilskudd	8040	-291 751	-315 600	-328 850	-334 750	-337 715	-337 715
Skjønnsmidler fra fylkesmannen	8040		-2 175	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Ressurskrevende tjenester HO	8040	-8 597	-22 200	-25 400	-22 600	-22 600	-22 600
Rente-tilskudd omsorg	8043	-21 657	-3 750	-3 445	-3 400	-3 345	-3 295
Vertskommunetilskudd	8045	-3 620	-54 980	-55 030	-54 000	-53 000	-52 000
Statstilskudd flyktninger	8050	-55 400	-15 740	-15 600	-15 600	-15 600	-15 600
Eiendomsskatt	8010	-39 293	-25 550	-25 550	-25 600	-25 700	-25 800
Eiendomsskatt vindmøller (næring)	8010		-500		-1 500	-11 940	-11 940
Eiendomsskatt (økt boligbygging)	8010		-450				
Endring eiendomsskatt	8010		-600				
Momskompensasjon - drift	8041	-17 663	-17 659	-17 500	-17 500	-17 500	-17 500
Investerings tilskudd GR97	8042		-500	-450	-450	-450	-450
Refusjon rentefrie skolelån	8044	-1 569	-1 750	-1 415	-1 380	-1 280	-1 175
Kalk. rent./avd.	8099	-15 944	-18 900	-17 550	-19 095	-20 010	-21 295
Sum frie disponible inntekter		-783 717	-840 104	-870 940	-870 975	-879 290	-879 520
Finansposter							
Renteutgifter på lån	9000	21 150	22 600	22 600	24 250	25 200	26 400
Avdrag på lån	9010	27 530	29 350	30 800	33 350	35 000	37 000
Amortiseringstilskudd 1 og 2	9005	-1 220	-1 220	-1 220	-1 220	-1 220	-1 220
Netto renteutg på forvaltningslån	9020	-13	500	500	500	500	500
Renter av innskudd fond	9000	-529	-200	-200	-200	-200	-200
Andre statlige tilskudd/utbytte	9000		-20	-100	-100	-100	-100
Renter ved for sen betaling	9000	-65	-50	-50	-50	-50	-50
Renteinntekter av bankinnskudd	9000	-5 572	-3 000	-4 950	-4 950	-4 950	-4 950
Konsesjonskraft	9008	-334	-650	-500	-500	-500	-500
Utbytte Dalane Energi IKS	9009	-5 545	-1 560	-4 600	-5 000	-6 000	-6 500
Utbytte Lyse Energi AS	9009	-10 328	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000
Rente Lyse Energi AS	9000	-3 256	-3 250	-2 850	-2 750	-2 620	-2 505
Finansbelastning prosjekt	9080	-1 001	-1 500	-800	-1 100	-1 100	-1 100
Netto finansposter		20 817	30 000	27 630	31 230	32 960	35 775
Avsetninger							
Bundne avsetninger	9000	2 401	200	200	200	200	200
Avsetning Vertskommunetilskudd til EK	9040		4 500				
Frie avsetninger til Driftsfond	9040	262	450				
Bruk av Driftsfond	9040	-800		-1 100			
Bruk/avsetning Finansfondet	9040		-2 900			5 600	4 900
Bruk av Samhandlingsfond	9040				-570		
Bruk av Strømfondet	9040			-950			
Bruk av Barnehagefondet	9040		-1 000	-2 000			
Bruk av Finansfondet	9040	-2 470	-3 200		-	-	-
Netto avsetninger		-607	-1 950	-3 850	-370	5 800	5 100
Momskompensasjon - investering	8041	-6 411	-4 840	(9 000)	(7 000)	(4 000)	(3 000)
Overføringer investeringsbudsjett	9080	7 120	4 840	9 000	7 000	4 000	3 000
Til fordeling drift							
Sentraladministrasjonen		47 666	47 820	47 053	46 453	45 753	46 453
Fellesfunksjoner - Kap 7		-5 464	13 838	27 836	30 986	32 286	32 286
Kirken		6 631	6 207	6 082	5 982	5 982	5 982
Kultur og oppvekst		325 247	321 607	330 513	327 413	327 513	327 513
Helse- og omsorg		319 454	350 975	364 075	358 940	357 935	356 930
VA-sektoren - selvfinansierende							
Teknisk avdeling		69 264	71 567	71 567	70 338	71 023	69 468
Sum fordelt til drift		762 798	812 014	847 126	840 112	840 492	838 632
Resultat (avsetn. fond)		0	-40	-34	-3	-38	-13

Samlet resultat 2014 - 2017 -88

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2013	Økonomiplan			
			Budsjett 2014	2015	2016	2017
Nettobudsjett		47 871	47 820	47 820	47 820	47 820
Fratrekk engangsforhold 2013		-1 213	-1 185	-1 185	-1 185	-1 185
Varige rammeendringer:						
Lønnsøkninger	Diverse	1 455	343	343	343	343
Reduksjon overtid	Diverse	-117				
Regnskapskontrollør Skattekontoret 40%	1320		100	200	200	200
Kontrollutvalget	1041	100		-100	-100	-100
Eigersund 2015	Diverse			-900	-900	-900
Tilskudd iPark Dalane	1091	-150				
Tilskudd til Vinerlandbruksskolen	1440	-44				
Tilskudd til Dalanerådet/Næringssjefen	1082	-715				
Endringer rådmann/ordfører	1000/1100	140				
Gjeldsrådgiver flyttes til HO/NAV	1070		-275	-275	-275	-275
Velferdstiltak	12xx	100				
Kompetanseheving	1230	300				
Næringssjef / studiesenter		715				
Økte utgifter andre trossamfunn	1151	100				
Flytte husleie Voksenoppl/K-sal	1010	-18				
Flytte stilling mellom Tekn. og Sent.adm	1300	125				
Opprettelse av lederskole i EK	1230	150				
Tilskudd Dalanerådet/Næringssjefen			-800	-800	-800	-800
Tilskudd Visit Dalane		-290				
Tilskudd iPark Dalane	1091	300				
Stilling som Næringsutvikler			650	650	650	650
Overformynderiet over til fylkesmann		-109				
Overføring Landbrukskontoret til Tekn.avd.	1440	-2 065				
Sum varige rammeendringer:		-23				
Tidsbegrensede rammeendringer:						
Valg	1031	700				700
Tilskudd Magma Geopark	1090	210				
Flytting av midler - hjemmel	1300					
Områderegulering Eie og Kaupanes	Diverse		400			
Prosjektmidler - Sammen for alle - deltid		275				
Kommunevalg	1031			700		
Sum tidsbegrensede rammeendringer		1 185				
Samlet ramme avd.		47 820	47 053	46 453	45 753	46 453

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2013	Økonomiplan			
			Budsjett 2014	2015	2016	2017
Nettobudsjett	1150	5 858	6 207	6 207	6 207	6 207
Fratrekk engangsförhold 2013	1150	-100	-225	-225	-225	-225
Varige rammeendringer:						
Lønnskompensasjon blir gitt (kap 7)		224				
Sum varige rammeendringer		224				
Tidsbegrensede rammeendringer:						
Nye mikrofoner	1150	50				
Gjennomgang lynvern kirkebygg	1150	75				
Utbedre fuktskade kjølerom kapell	1150		100			
Nye salmebøker	1150	100				
Sum tidsbegrensede rammeendringer		225				
Samlet ramme avd.		6 207	6 082	5 982	5 982	5 982

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2013	Økonomiplan			
			Budsjett	2015	2016	2017
			2014			
Nettobudsjett		-2 697	13 838	13 838	13 838	13 838
Fratrekk engangsforhold 2013		30 300	15 170	15 170	15 170	15 170
Varige rammeendringer:						
Reduksjoner sykefravær	7100	-1 500				
Forsikringspremie - endring	7410	-5				
Avsetning lønnsnett - helårsvirkning 2012	7490	-487				
Avsetning lønnsnett - halvårsvirkning 2013	7490	1 597	-3 822	-3 822	-3 822	-3 822
Avsetning lønnsnett - halvårsvirkning 2014			17 000	17 000	17 000	17 000
Pensjon - økte utgifter	7430	2 400				
Redusert tilleggsbemanning	7100	-600				
Sum varige rammeendringer		1 405				
Tidsbegrensede rammeendringer:						
Bruk av Premieavviksfondet (eget fond EK)	7430		-3 000	-1 300		
Bruk av Pensjonsfondet (eget fond EK)	7430	-1 600	-950			
Bruk av årets premieavvik	7431	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Premieavvik SPK	7431	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200
Premieavvik KLP	7431	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100
Premieavvik DNB	7431	-3 000	-2 500	-2 000	-2 000	-2 000
Øk.rap - Red Lønnsnetten	7490	-2 400				
Endr lønnsnett ett årig	7490	-270				
Amortisert premieavvik - kostnad	7431	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Sum tidsbegrensede rammeendringer		-15 170				
Samlet ramme avd.		13 838	27 836	30 986	32 286	32 286

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2013	Økonomiplan			
			Budsjett 2014	2015	2016	2017
Nettobudsjett		310 720	321 607	321 607	321 607	321 607
Fratrekk engangsforhold 2013		224	5 150	5 150	5 150	5 150
Varige rammeendringer:						
Lønnsøkninger	Diverse	9 439	1 256	1 256	1 256	1 256
Reduksjon overtid	Diverse	-174				
Økt ant. ansatte i barnehage - kommunale		700	800	800	800	800
Økt tilsk. private barneh. - økt bemanning		2 500	2 000	2 000	2 000	2 000
Endring tilskudd private barnehager		2 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Barnehagekonsulent	2100		300	600	600	600
Økt tilskudd private barnehager	2501	4 300	200	200	200	200
Justering SFO-betaling fra foreldre	2500	-400				
Økt barnehagebetaling (makspris alle)	2201	-150				
Økt stilling flyktningekonsulent	2411	250	250	250	250	250
Flytte flyktningetjenesten	2411	-5 042	-250	-250	-250	-250
Barnevern - tiltak utenfor/i familie	2722		-100	-300	-300	-300
Mottak flyktninger - integrasjonslønn	2411	-2 020				
Mottak flyktninger - sak 2012	2411	-120				
Reetablere ungdomskontakten	2830	-200				
Tidlig innsats - økt stillingsressurs	2101	200	500	1 000	1 000	1 000
Eigersund 2015	Diverse		-2 300	-5 400	-5 400	-5 400
Mottak av 35 flyktninger	2000		500	500	500	500
Voksenoppl. - redusert transport pga lokaler	2410	-100				
Justering for kulturskoletilbud i SFO	2200	203	300	300	300	300
Justering for valgfag ungdomsskolen	2200	187	460	460	460	460
Økt egenandel barnevern - statsbudsjettet	2721		450	450	450	450
Ressurskrevende tjenester barn	2200/2500	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100
Ressurskrevende tjenester barn	2200/2500		-500	-1 000	-1 000	-1 000
Flytting av hjemmel til HO	2501	-224				
Økt foreldrebetaling - forsterket SFO - helår	2000	-600				
Ny giv - Tiltak mot 10. kl gitte elever	2200	150				
Overføring helsesøstre/jordmødre til HO	2610/11	-5 375				
Overføring av tidl. kulturavd. til kultur og skole	5xxx	11 389	-10	-110	-10	-10
Sum varige rammeendringer:		15 813				
Tidsbegrensede rammeendringer:						
Nye stillinger barnevernet interkommunale		1 000				
Tilsk. stillinger barnevernet		-950				
Avvik skole og barnehage - tiltak		1 050				
Øk.rap - fond ressurskrevende elever		-1 050				
Øk.rap - økt bruk av Barnehagefondet		-2 200				
Øk.rap - bruk Lønnsputtfondet - barnehagene		-3 000				
Sum tidsbegrensede rammeendringer		-5 150				
Samlet ramme avd.		321 607	330 513	327 413	327 513	327 513

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2013	Økonomiplan			
			Budsjett	2015	2016	2017
			2014			
Nettobudsjett		318 134	350 975	350 975	350 975	350 975
Fratrekk engangsforhold 2013		824	-900	-900	-900	-900
Varige rammeendringer:						
Lønnsøkninger	Diverse	13 484	2 990	2 990	2 990	2 990
Reduksjon overtid	Diverse	-365				
Mottak 35 flyktninger (inkl. en stilling)	3311		4 200	4 200	4 200	4 200
Skolehelsetjenste - statsbudsjettet	3250		550	550	550	550
Nytt nødnett	3230		260	260	260	260
Bo- og skoletiltud TIPO (E2015)	3594	150	-550	-550	-550	-550
Tilskudd OBD (E2015)	3592		-450	-680	-680	-680
Eigersund 2015	Diverse			-3 900	-3 900	-3 900
Øk.rap - utvidelse BPA	3550	120	60	60	60	60
Øk.rap - respiratorpasient	3711	1 900	1 300	1 300	1 300	1 300
Øk.rap - ny bruker fra A1 (Helseforetaket)			4 100	4 100	4 100	4 100
Flytte flyktningetjenesten	3311	5 042	250	250	250	250
Økt utgifter flyktningetjesten	3311	1 200	600	600	600	600
Endring finansiering krisesenter	3100	-400				
Gjeldsrådgiver - flyttes fra Sent. adm		275				
Rusforebyggende tiltak/tidlig innsats	3592	500	200	200	200	200
Statsbudsjett - rustiltak	3592	682				
Rus/psykiatri	3304	1 220				
Tilskudd til Fyrlyssenteret	3304	-1 220				
Leasingbiler - åpen omsorg	3410		240	240	240	240
Lønnsreguleringer legeavtaler	Diverse		275	275	275	275
Lønnsreguleringer fysioterapeuter	Diverse	115				
Ressurskrevende tjenester - ny bruker	35xx	350	350	350	350	350
G-regulering Kvalifiseringsprogram	3305	122				
Brukerbetalinger	Diverse	-5	-5	-10	-15	-20
Div. prisreguleringer - avtaler	Diverse	410				
IBO - flytting mellom Miljø og HO	3410	150				
Red. vertskom.tilskudd	Diverse	-1 000	-1 000	-2 000	-3 000	-4 000
Mottak flyktninger - økt sosialstøtte	3302	130	60	60	60	60
Kveldsvakt Kjerjaneset	3603	45				
Deling Levekårsjef - HO-sjef/Skole- og opp	3100	570				
Overføring av hjemmel	3100	-129				
Samhandlingsreformen - medfinansiering	3000	690	570	570	570	570
Overføring av Transporttj. fra Tekn. avd.	3616	1 706				
Overføring av Helsestasjon fra Skole	3250/51	5 375				
Sum varige rammeendringer		31 117				
Tidsbegrensede rammeendringer:						
Øk.rap - 1,5 stilling fra stillingsbanken		900				
Sum tidsbegrensede rammeendringer		900				
Samlet ramme avd.		350 975	364 075	358 940	357 935	356 930

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2013	Økonomiplan			
			Budsjett 2014	2015	2016	2017
Nettobudsjett		68 411	71 567	71 567	71 567	71 567
Fratrekk engangsforhold 2013		-504	-870	-870	-870	-870
Varige rammeendringer:						
Lønnsendringer	Diverse	3 383	420	420	420	420
Reduksjon overtid	Diverse	-344				
Oppl. Deltidsbrannpersonell - statsbudsjett	6510		127	127	127	127
Arbeidsoppg. Eiendomsskatt + omtaksering	6413		200	500	500	500
Eigersund 2015	Diverse			-1 200	-1 200	-1 200
Økt husleie	6310	95				
Vedlikehold lekeplasser	6720	40	40	80	120	120
Utskifting større anleggsmaskiner	6770	-200				
Utskifting kjøretøy	Diverse	-60				
Utskifting av mindre maskiner	Diverse	-30				
Brann - lønnskomp vikar, kveld/natttill.	6510	150				
Tap på krav (husleie)	6310	100				
Div. prisreguleringer	Diverse	150				
Vedlikehold gravlund/idrettsanlegg	6720/6730	70				
Verneutstyr brann	6510	50				
Ventilasjonsanlegg kulturhus	6311	-90				
Energiutgifter -10%	6311	-2 250	-500	-1 000	-1 500	-1 500
Momsmessige endringer vei	6770/6777	470				
Brukerbetaling	Diverse	-5	-5	-10	-15	-20
IBO - flytting mellom Teknisk og HO	6310	-150				
Utg. nye lokaler Voksenopplæringsent/HO	6310	457	188	324	324	324
Flytting av hjemmel	6770	540				
Overføring av Transporttj. til HO	6610	-1 706				
Overf. av Landbrukskontoret fra Sentraladm.	6611	2 065				
Overføring av regionantikvar fra Kultur	6211	55				
Sum varige rammeendringer		2 790				
Tidsbegrensede rammeendringer:						
Lovpålagt brokontroll i kommunen	6770		100	100		
Pålagt utskifting av gammel diseltank	6770	150				
Maling Lundeåne	6310				750	
Eiendomstaksering - eiendomsskatt	6411				500	
Sysselby	6100	300	300	300	300	
Utredning dobbeltspor	6100	150				
Korrigeringer ett årige	Diverse	270				
Finansutgifter	6100					
Sum tidsbegrensede rammeendringer		870				
Samlet ramme avd.		71 567	71 567	70 338	71 023	69 468

Investeringer	Prosjekt	Justert budsjett 2013	Økonomiplan			
			Budsjett 2014	2015	2016	2017
Den enkelte sektor						
Sentraladministrasjonen		4 850	12 100	10 500	10 100	9 950
Kirken		7 950	11 300	5 000	12 100	1 500
Kultur og skole		13 080	26 850	1 800	1 900	0
Helse- og omsorg		3 675	1 475	425	425	1 075
Vannsektoren		6 100	8 000	4 500	20 500	20 500
Avløpssektoren		11 500	13 000	9 000	2 000	1 000
Teknisk avdeling		39 370	23 750	28 800	21 300	14 650
Investeringer i anleggsmidler		86 525	96 475	60 025	68 325	48 675
Start lån	1196	30 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Årlig finansieringsbehov		116 525	116 475	80 025	88 325	68 675
Finansiering						
Bruk av lånemidler (VA)	1999	17 600	21 000	13 500	22 500	21 500
Bruk av lånemidler (kommunalt)	1999	42 300	56 000	35 000	38 000	24 000
Låneopptak Start lån	1196	30 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Sum ekstern finansiering		89 900	97 000	68 500	80 500	65 500
Avsetning til Investeringfondet	1999	1 250	2 950	2 950	2 950	2 950
Avsetning til Tomteutv.fondet	1999	1 000	3 000	5 000	1 000	3 000
Egenkapital						
Bidrag fra drift (mva-refusjon)	1999	4 000	9 000	7 000	4 000	3 000
Bruk av investeringsfondet	1999	2 925	275	325	825	175
Bruk av fond - forskuttering vei	1106	10 700				
Avdrag ansvarlig lån Lyse	1999	2 950	2 950	2 950	2 950	2 950
Salg av tomter	1999	1 000	3 000	5 000	1 000	3 000
Refusjon infrastruktur tomter	1999	2 300				
Salg av bygninger	1999	2 000	3 000	3 000	3 000	
Bruk av Investeringsfondet	1999	3 000	1 000			
Bruk fond tilb.ført pensjonsm. 04			5 000			
Spillemidler/tilskudd Langevann	1999	0	1 200	1 200		
Sum egenkapital		28 875	25 425	19 475	11 775	9 125
Udekket / udisponert		0	0	0	0	0

Investeringer	Prosjekt	Justert budsjett 2013	Økonomiplan			
			Budsjett 2014	2015	2016	2017
Inventar/utstyr HO	1333	100	350	350	350	350
Trygghetsalarmer og nøkkelbokser	1303	75	75	75	75	75
Lysgården buss	1320	600				650
Samhandling - pasientutstyr	1312	100				
Prosjekteringsmidler nytt senter Lagård	1315	2 500				
Hvilestoler 2-vest	1333	300				
Nødnett	1322		400			
Transporttjenesten - ny buss m/lift	1323		650			
Samlet ramme avd.		3 675	1 475	425	425	1 075

Investeringer	Prosjekt	Justert budsjett 2013	Økonomiplan			
			Budsjett	2015	2016	2017
			2014			
Vannforsyning						
Tiltak på vannledningsnettet	1647	500	500	500	500	500
Vann Nordre Eigerøy	1601	600				
Planlegging/utbygging ny vannkilde	1604		2 000		20 000	20 000
Sanering vannledning sentrum	1605			4 000		
VA-infrastrukturiltak	1903		5 000			
Vann/avløp Segleim	1901		500			
Utbedring dam Helleland vannverk.	1610	5 000				
Sum vannforsyning		6 100	8 000	4 500	20 500	20 500
Avløp						
Tiltak på avløpsnettet	1697	500	500	1 000	1 000	1 000
Oppgradering Skjerpe renseanlegg	1651		2 000	2 000		
Avløp Skadberg -Ystebrød m/renseanl.	1669	4 000				
Nye kloakkpumpestasjoner	1650	1 000	1 000	1 000	1 000	
Sanering Strandgt. - Lervika	1659	2 000				
VA-infrastrukturiltak	1903		5 000			
Gamle Eigerøyvein - slamavskiller/ledningsnett	1962		2 500			
Avløp - Rundevollsveien	1654	4 000	1 500			
Vann/avløp Segleim	1901		500			
Sanering avløpsledning sentrum	1657			5 000		
Sum avløp		11 500	13 000	9 000	2 000	1 000
Samlet ramme avd.		17 600	21 000	13 500	22 500	21 500

Investeringer	Prosjekt	Justert budsjett 2013	Økonomiplan			
			Budsjett 2014	2015	2016	2017
Ny brannbil (1988 skiftes ut)	1987			4 500	0	
Vaktbiler brannvesen (2 stk 2012/2013)	1986	250	250			
Utskifting brannbiler/redningsbiler	1986					1 000
Brann - klippeutstyr/redning	1982					300
Nødnett brann	1995		400			
Renovering kommunale broer	1709	150	500	1 000	1 000	1 000
Gatebelysning - utfasing av HQL lyskilder	1710		800	800	800	800
Utstyr til vintervedlikehold (vei/utemiljø)	1981	400	200	200	200	200
Tiltak på veianlegg	1711	500	500	500	500	800
Utskifting lastebil	1981	1 400				
Egenandel trafikkisikkerhetstiltak	1774	420	500	500	500	500
Utskifting hjulgraver til veidrift	1981				1 500	
Nærmiljøanlegg	1414	300	300	300	300	300
Friluftsområder	1425	250	250	250	250	250
Utskifting bil m/plan (transporter) og varebil	1713			800		
Opprustning lekeplasser	1401	1 000	1 000	1 000	1 000	3 000
Utskifting utstyrbærere (Wille)	1981		1 850			
Renovering kommunale bygninger	1830	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Utskifting 2 varebiler m/4 hjulstrek	1713				800	
Oppgradering Kjeld Buggesgate	1702	950				
Rådhuset - brannteknisk oppgradering	1822	300	200			
Fjellheim-isolering vegger, vinduer, dører	1821		2 400	2 000		
Midler til flomsikring	1101	1 000	1 000			
Større renoveringsprosjekt veisektor	1714	3 000	3 000	2 000	3 000	3 000
Utskifting mindre maskiner/utstyr vei	1981	250	250	250	250	
Utbygging Hestnes-Rundevoll	1890	5 000				
Skolevei Vadlåsen (Grautgramsen)	1705	300				
Egersundshallen - univ.utf./wc	1838			200		
Egersundshallen	1840				500	
Rådhus -varmestyringsanlegg	1841	500				
Tengsareidveien 2 og 3 - base	1844	200	250	5 300	5 000	
Erverv grunnareal	1880	3 000				
Oppmålingsutstyr (kikkert + GPS)	1792			300		
Kart i 3D	1793			200		
Oppmåling - ny bil	1794	250				
Kryssutbedring Strandgt. og skiltplan	1700	2 000				
Utskifting stor feiemaskin	1981			1 600		
Utskifting biler med plan og tipp (avskiltet)	1713	1 050				
Utskifting kassebil caravell (avskiltet 2012)	1713		900			
Slettebø idrettsbygg	1833	400	2 000	1 800		
Ny lift	1981	500				
Slettebø barnehage - ny takteking	1224				900	
Gr.Bråden barnehage - ny takteking	1225				900	
Husabø barnehage - takteking, kledning	1226				400	
Næringstomter Eigestad	1106	12 000				
Næringstomter Svanavågveien	1107	3 000				
Tilpassning/renovering/inventar skoler/barneh	1207		2 500	2 500	2 500	2 500
Egersundshallen - UU heis til tribuner	1515		1 500			
Turvei Langevann vest	1775		1 800	1 800		
Luftegård hund - uten bånd	1402		400			
Samlet ramme avd. (ex tilbakebet)		39 370	23 750	28 800	21 300	14 650

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.

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 utvalg:

- Administrasjonsutvalget
- Arbeidsmiljøutvalget.

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

Kommunestyret fatter endelig politiske vedtak (på nettoramme). Endringer som kommunestyret foretar blir innarbeidet i detaljbudsjettene for den enkelte avdeling. Detaljbudsjettene vil ikke bli behandlet som egen sak i utvalgene. Detaljbudsjettet blir i utgangspunktet periodisert for den enkelte måned.

Eigersund kommune vektlegger arbeidet med forebygging og tidlig innsats blant annet gjennom fokuset på folkehelse, et eget sykkelbyprosjekt, systemisk arbeid innenfor oppvekstsektoren og ikke minst gjennom et stadig bedre samarbeid med frivillige lag, foreninger og organisasjoner. Det siste vil spesielt være en særskilt oppgave for kulturavdelingen i tiden fremover. I tillegg jobbes det godt med universell utforming og generell tilrettelegging for aktivitet. Det foregår også et meget godt arbeid innenfor helse- og omsorg knyttet til velferdsteknologi og hverdagsrehabilitering. Samordningen av lokale forebyggende tiltak mot rus og kriminalitet og gjenopprettelsen av ungdomskontakt er også viktige elementer i forebyggingsarbeidet i kommunen. Alle disse tiltakene har som formål å skape et godt lokalsamfunn hvor innbyggernes totale livskvalitet er høy. Dette er et langsiktig arbeid som vil gi resultater.

Rådmannens overordnede vurdering er at kommuneorganisasjonen leverer kvalitativt gode tjenester til sine innbyggere og at det gjøres på en effektiv og målrettet måte. Det jobbes kontinuerlig med å ytterligere strømlinjeforme produksjonen. Et viktig moment i dette er prosesseffektiviserings-programmet Eigersund 2015. Et annet viktig virkemiddel er lederskolen som hadde oppstart høsten 2013. Rådmannen legger til grunn at begge disse tiltakene vil gi positive effekter på sikt.

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 driftsmessige reduksjoner – som vil ha konsekvenser for tjenesteproduksjonen. Disse ligger inne i både 2014 og 2015 – som en del av ”Eigersund 2015”. Samtidig arbeider en for at dette skal skje ved endringer av prosesser – mer enn avvikling av tiltak. 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 fremlagt forslag til budsjett og økonomiplan har en



ikke foreslått endringer på promillesatsene knyttet opp mot eiendomsskatt. En endring av satsene på boliger og fritidseiendommer vil kunne skape en økt inntekt. Rådmannen viser til at kommunestyret selv har lagt inn økt eiendomsskatt knyttet opp mot vindmøller i økonomiplanen. Hvis disse ikke blir realisert må dette kompenseres ved økte inntekter eller reduserte utgifter. En kommer til å komme nærmere inn på dette, men rådmannen påpeker at det er rådmannens plikt å fremlegge et budsjett og en økonomiplan i balanse – samtidig som tjenestetilbudet skal være forsvarlig. Ut fra det vil eiendomsskatten og promillesatsen på denne bli vurdert i hvert budsjettforslag.

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.

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. Budsjettforskriftene peker på at både økonomiplanperioden og det enkelte år skal / må være i balanse. Videre må reduksjoner synliggjøres (ansvarliggjøres) på den enkelte avdeling – herunder tiltak.

En viser videre til at budsjettprosessen for 2015 vil bli endret og hvor formannskapet, i sterkere grad, vil være med i prosessen. For B2014 har det kommet innspill på gode tiltak, som det ikke har vært rom for å legge inn i rådmannens budsjettforslag.

Med budsjettet menes året 2014, mens økonomiplanen er for 2014 – 2017. 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 åttende sparerunde på 9 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 utgiftene, 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. Dvs. at vi må være innstilt på endringer og hvor en her må ha økt fokus på prosesser.

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, 05.11.2013

Ketil Helgevold

Rådmann

Tore L. Oliverson

Kommunalsjef økonomi

Innholdsfortegnelse

FORORD	1
BUDSJETTERT OVERSKUDD I ØKONOMIPLANPERIODEN	7
ØKONOMISKE MÅL FOR EIGERSUND KOMMUNE	7
BUDSJETTERT MINDREFORBRUK (OVERSKUDD) 2014 - 2017.....	8
REGNSKAPSMESSIG OG BUDSJETTMESSIG DRIFTSRESULTAT.....	8
SAMLEDE ØKONOMISKE HOVEDTALL FOR EIGERSUND KOMMUNE	9
Samlede driftsinntekter i 2014.....	9
Samlede driftskostnader i 2014	10
Samlet investeringsbudsjett for økonomiplanperioden.....	10
DEN VIDERE FREMDRIFTSPLAN FOR BUDSJETTET 2014	11
RÅDMANNENS FORSLAG TIL BUDSJETTVEDTAK	11
RÅDMANNENS FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN VEDTAK	12
RÅDMANNENS OPPSUMMERING OG KOMMENTARER	13
UTGANGSPUNKT FOR BUDSJETTBEHANDLINGEN	13
EIGERSUND KOMMUNE SINE INNTEKTER I 2013 – HERUNDER VERRAN-SAKEN	13
FORSLAG TIL STATSBUDEJETT FOR 2014 – INFORMASJON OG KOMMENTARER	13
Nye statlige endringer i B2014	14
Nye statlige endringer knyttet opp mot tilskudd til ressurskrevende tjenester HO	14
Vertskommunetilskuddet i statsbudsjettet	15
Samlet økonomisk vekst for Eigersund kommune fra 2013 til 2014 – samt dekning.....	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	21
FORUTSETNINGER I FREMLAGT BUDSJETT OG ØKONOMIPLAN	23
Kommentarer knyttet opp mot etablering av ett nytt næringssselskap	23
POSITIVE INDIKATORER (MULIGE SCENARIER)	24
NEGATIVE INDIKATORER (MULIGE SCENARIER)	24
KONSEKVENSER OG ALTERNATIV HVOR BUDSJETTFORUTSETNINGENE IKKE HOLDER	25
Konsekvenser hvis budsjettforutsetningene ikke holder.....	25
Informasjon om ROBEK	25
Alternativer hvis budsjettforutsetningene ikke holder.....	26
FORSLAG TIL KUTT I BUDSJETT / ØKONOMIPLAN 2014 – 2017	26
Kommentarer knyttet til prosjektet ”Eigersund 2015” i B2014	27
Kommentarer knyttet til prosjektet ”Eigersund 2015” i økonomiplanen	27
FORSLAG TIL ØKTE INNTEKTER I BUDSJETT / ØKONOMIPLAN 2014 – 2017	28
ALTERNATIVE FORSLAG TIL KUTT I DRIFTEN.....	28
FORHOLD SOM RÅDMANNEN VIL KOMME TILBAKE TIL I 2014	28
ENDRINGER INNENFOR FORMANNSKAPETS ANSVAR	29
ANSVAR SOMRÅDE/ENHETER FOR UTVALGET	29
KOMMENTARER KNYTTET TIL KAP. 7 FELLESOMRÅDET/FELLESUTGIFTER	29
NØKKELDATA FOR KAP. 7 FELLESOMRÅDET/FELLESUTGIFTER	29
Enheter ved Kap. 7 Fellesområdet/fellesutgifter	29
Antall ansatte ved Kap. 7.....	29
Økonomiske hovedtall for Kap. 7	30
KOSTRA-TALL FOR KAP. 7	30
FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN FOR KAP. 7 FOR PERIODEN 2014 – 2017.....	31
Kommentarer knyttet opp mot rammeendringer (reduksjoner).....	31
Kommentarer knyttet opp til avsetningen ved lønnsputten.....	32
Kommentarer knyttet opp mot pensjonskostnader og AFP.....	33
Bruk av premieavviket for å dekke pensjonsfaktura	34

<u>ENDRINGER I BRUKERBETALINGER FOR TJENESTER VED KAP. 7</u>	34
KOMMENTARER KNYTTET TIL KAP. 8	35
<u>NØKKELDATA FOR KAP. 8 SKATT OG STATLIGE TILSKUDD</u>	35
<i>Enheter ved Kap. 8</i>	35
<i>Antall ansatte ved Kap. 8</i>	35
<i>Økonomiske hovedtall for Kap. 8</i>	35
<u>FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN FOR KAP. 8 SKATT/ TILSKUDD I PERIODEN 2014 – 2017</u>	35
<i>Kommentarer knyttet til spesielle inntekter</i>	36
Forventet skatteinntang i 2014 - 2017	36
Forventet rammetilskudd i 2014 - 2017.....	37
Skjønnsmidler for 2014 - 2017	37
Endringer knyttet til reduksjon og endringer i vertskommunetilskuddet	37
Momsrefusjonsordning.....	38
Ressurskrevende tjenester innenfor HO	39
<u>ENDRINGER I BETALINGSSATSER FOR TJENESTER VED KAP. 8</u>	39
<i>Kommentarer knyttet opp mot eiendomsskatt</i>	39
<i>Informasjon om lovmessige forhold innenfor eiendomsskatten</i>	40
<i>Kommentarer knyttet opp mot eiendomsskatt på vindmøller</i>	40
<i>Kommentarer knyttet opp mot eiendomsskatt</i>	40
KOMMENTARER KNYTTET TIL KAP. 9	41
<u>KOSTRA-TALL KNYTTET TIL KAP. 9</u>	41
<u>NØKKELDATA FOR KAP. 9 FINANSPOSTER</u>	42
<i>Enheter ved Kap. 9</i>	42
<i>Antall ansatte ved Kap. 9</i>	42
<i>Økonomiske hovedtall for Kap. 9</i>	42
<u>FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN FOR KAP. 9 FINANSPOSTER 2014 – 2017</u>	42
<i>Renteutgifter på lån</i>	42
<i>Avdrag på lån</i>	43
<i>Minimumsavdragsbetaling i økonomiplanperioden</i>	43
<i>Amortiseringstilskudd</i>	43
<i>Renteinntekter av bankinnskudd</i>	44
<i>Ordinært utbytte fra Dalane energi IKS og Lyse energi AS</i>	44
<i>Rente fra ansvarlig lån i Lyse energi</i>	44
KOMMENTARER KNYTTET TIL SENTRALADMINISTRASJONEN	44
<u>NØKKELTALL FOR SENTRALADMINISTRASJONEN</u>	44
<i>Enheter ved Sentraladministrasjonen</i>	44
<i>Økonomiske hovedtall for avdelingen</i>	45
<u>KOSTRA-TALL FOR SENTRALADMINISTRASJONEN</u>	45
<u>MÅL FOR SENTRALADMINISTRASJONEN – OVERORDNEDE MÅL</u>	46
<u>FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN FOR SENTRALADMINISTRASJONEN 2014 – 2017</u>	47
<i>Forslag til driftsreduksjoner ved avdelingen</i>	48
<i>Kommentarer knyttet til enkelt poster / tiltak ved Sentraladministrasjon:</i>	48
<u>ENDRINGER I BRUKERBETALINGER FOR TJENESTER VED AVDELINGEN</u>	48
<u>FORSLAG TIL INVESTERINGER INNENFOR SENTRALADMINISTRASJONEN</u>	48
<i>Kommentarer knyttet til gitte investeringsprosjekt for Sentraladministrasjon</i>	49
<i>Forslag til investeringsmessige reduksjoner ved Sentraladministrasjonen</i>	49
KOMMENTARER KNYTTET TIL KIRKEN	49
<u>ØKONOMISK ANSVAR OVERFOR KIRKEN</u>	49
<u>KOSTRA-TALL FOR KIRKEN</u>	49
<u>FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN FOR KIRKEN 2014 – 2017</u>	50
<i>Kommentarer knyttet til enkelt poster / tiltak overfor kirken:</i>	50
<u>FORSLAG TIL INVESTERINGER INNENFOR KIRKEN</u>	50
KOMMENTARER KNYTTET TIL HELSE OG OMSORGSAVD	51
<u>NØKKELDATA HELSE- OG OMSORGSAVDELINGEN (HO)</u>	51
<i>Enheter ved HO</i>	51
<i>Økonomiske hovedtall HO</i>	51

<u>KOSTRA-TALL FOR HO</u>	52
<u>MÅL OG PRIORITERINGER FOR HELSE- OG OMSORGSAVDELINGEN</u>	53
<u>FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN FOR HO 2014 – 2017</u>	53
<i>Kommentarer til noen driftsmessige endringer ved Levekårsavdelingen HO</i>	53
<i>Forslag til driftsmessige reduksjoner ved HO</i>	54
<u>ENDRINGER I BRUKERBETALINGER FOR TJENESTER VED AVDELINGEN</u>	54
<u>FORSLAG TIL INVESTERINGER INNENFOR HO</u>	54
<i>Kommentarer til investeringene ved HO</i>	54
<i>Forslag til investeringsmessige reduksjoner ved HO</i>	54
KOMMENTARER KNYTTET TIL KULTUR- OG OPPVEKSTSAVDELINGEN (KO)	55
<u>NØKKELDATA FOR KULTUR- OG OPPVEKSTSAVDELINGEN (KO)</u>	55
<i>Enheter ved Kultur- og oppvekstavdelingen</i>	55
<i>Økonomiske hovedtall KO</i>	55
<u>KOSTRA-TALL FOR KULTUR- OG OPPVEKSTSAVDELINGEN</u>	56
<u>MÅL OG PRIORITERINGER FOR KULTUR- OG OPPVEKSTSAVDELINGEN</u>	58
<u>FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN FOR KULTUR- OG OPPVEKSTSAVDELINGEN 2014 – 2017</u>	59
<i>Kommentarer til driftsmessige endringer ved Kultur- og oppvekstavdelingen</i>	59
<i>Forslag til driftsmessige reduksjoner ved Kultur- og oppvekstavdelingen</i>	59
<i>Oversikt over beregnet barnehagetilskudd til private barnehager for 2014</i>	60
<u>ENDRINGER I BRUKERBETALINGER FOR TJENESTER VED AVDELINGEN</u>	61
<i>Kommentarer knyttet til barnehagesatsene</i>	61
<u>FORSLAG TIL INVESTERINGER INNENFOR KULTUR- OG OPPVEKSTSAVDELINGEN</u>	61
<i>Kommentarer til foreslåtte investeringer ved Kultur- og oppvekstavdelingen</i>	61
<i>Forslag til investeringsmessige reduksjoner ved Kultur- og oppvekstavdelingen</i>	61
ENDR. INNENFOR PLANTEKNISK UTVALG SITT ANSVAR	62
<u>ANSVARsomRÅDE/ENHETER FOR UTVALGET</u>	62
KOMMENTARER KNYTTET TIL TEKNISK AVDELING	62
<u>NØKKELDATA FOR TEKNISK AVDELING</u>	62
<i>Enheter ved Teknisk avdeling</i>	62
<i>Økonomiske hovedtall Teknisk avdeling</i>	62
<u>KOSTRA-TALL FOR TEKNISK AVDELING</u>	63
<u>MÅL OG PRIORITERINGER FOR TEKNISK AVDELING</u>	63
<u>FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN FOR TEKNISK AVDELINGEN 2014 – 2017</u>	64
<i>Kommentarer til driftsmessige endringer ved Teknisk avdeling</i>	64
<i>Driftsmessige reduksjoner ved Teknisk avdeling</i>	64
<i>Informasjon om forhold som burde vært lagt inn</i>	64
<u>ENDRINGER I BRUKERBETALINGER FOR TJENESTER VED AVDELINGEN</u>	65
<i>Endringer i leiebeløp for båt plassene som Eigersund kommune eier</i>	65
<i>Endringer i kommunale gebyrer for vann og avløp</i>	66
<i>Ingen endringer i Avløpsgebyr</i>	66
<i>Ingen endringer i Vanngebyr</i>	66
<i>En økning på 10% i Feiegebyr</i>	67
<i>Endringer i Renovasjonsgebyr</i>	67
<i>Dato for fakturering av kommunale gebyr</i>	67
<u>SAMLET ENDRING I KOMMUNALE GEBYR FOR 2014</u>	67
<u>FORVENTET ENDRING I KOMMUNALE GEBYR FOR PERIODEN 2004 - 2017</u>	68
<u>FORSLAG TIL INVESTERINGER INNENFOR TEKNISK AVDELING</u>	69
<i>Investeringer innenfor Teknisk avdeling – vann- og avløpssektoren</i>	69
<i>Kommentarer knyttet til investeringsprosjekt ved Teknisk avdeling VA-sektoren</i>	69
<i>Investeringer innenfor Teknisk avdeling – kommunal del</i>	70
<i>Kommentarer knyttet til investeringsprosjekt ved Teknisk avdeling</i>	71
<i>Salg av bygninger</i>	71
<i>Forslag til investeringsmessige reduksjoner ved Teknisk avdeling</i>	71
LIKVIDITETSMESSIG SITUASJON	71
FINANSIERING AV FORESLÅTTE INVESTERINGER	72
<i>Informasjon om Start-lån</i>	72

<i>Informasjon om punktene ”bidrag fra driften”</i>	73
<i>Informasjon om bruk av lån i økonomirapporten</i>	73
GJELDSSITUASJON FOR EIGERSUND KOMMUNE	73
<u>GJELDSUTVIKLINGEN I ØKONOMIPLANPERIODEN</u>	73
<u>MULIGE TILTAK FOR Å REDUSERE GJELDEN TIL EIGERSUND KOMMUNE</u>	74
AVSETNINGER/DISPONERINGER FOR BUDSJETTET	75
PERSONALMESSIGE FORHOLD OG ANTALL STILLINGER	75
<u>ANTALL ÅRSVERK I EIGERSUND KOMMUNE</u>	75
<i>Antall årsverk pr 30.09.2010:</i>	75
<i>Antall årsverk pr 30.09.2011:</i>	76
<i>Antall årsverk pr. 30.09.2012:</i>	76
<i>Antall årsverk pr. 30.09.2013:</i>	76
<u>UTVIKLINGSTREKK ANTALL ÅRSVERK I EIGERSUND KOMMUNE</u>	76
<u>ALDERSFORDELING – ANSATTE</u>	78
<u>SYKEFRAVÆR I EIGERSUND KOMMUNE - UTVIKLING</u>	79
<u>PERSONALFORVALTNING - HELSE, MILJØ OG SIKKERHET</u>	80
VEDLEGG TIL RÅDMANNENS BUDSJETTFORSLAG	81
VEDLEGG 1 - DRIFTSMESSIGE FORHOLD SOM IKKE ER MED	81
VEDLEGG 2 – INVESTERINGER SOM IKKE ER MED	83
VEDLEGG 3 – ANDRE VEDLEGG	84

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. Dvs. at det må være balanse i hele økonomiplanperioden – og det enkleste år. Rådmannens forslag legger opp til et lite overskudd (balanse) i perioden. Samlede inntekter for Eigersund kommune er i 2014 budsjettet til å utgjøre 1.165.591.000 kroner.

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 2014 ha utgjort ca. 31,7 millioner kroner – hvor våre totale driftsinntekter er budsjettet til 1,056 millioner kroner (i tillegg kommer finansinntektene og avskrivninger). Netto driftsoverskudd i 2014 er budsjettet til 3.563.000 kroner. En vil ikke nå målet til KS og DTB om et netto driftsoverskudd på 3% av driftsinntektene for Eigersund kommune i perioden 2014 – 2017. 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:

- *Forvalter og utnytte våre verdier til beste for våre innbyggere.*
- *Sikre en forsvarlig tjenesteproduksjon.*
- *Skape økonomisk balanse.*
- *Arbeide etter kommuneplanens / økonomiplanens vedtatte prosjekt.*
- *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 viktig og vil gå over en periode på flere år. 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 driftsutgiftene 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 omstilling, hvor vi vil få reduksjoner innenfor gitte områder og økninger innenfor andre områder. Dette er forhold som vi må tilpasse oss til – på samme måte som tidligere år.

Budsjettert mindreforbruk (overskudd) 2014 - 2017

I rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan fremkommer følgende resultat for de siste årene – samt for kommende økonomiplanperiode 2014 – 2017:

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:	Udisponert mindreforbruk var 139.109 kr. Netto driftsresultat var 19.688.850 kr.
2013:	Budsjettert til å ha et mindreforbruk (overskudd) på 40.000 kr. Netto driftsresultat er budsjettert til -4.223.000 kroner.
2014:	Budsjettert til å ha et mindreforbruk (overskudd) på 34.000 kr. Netto driftsresultat er budsjettert til 3.563.000 kroner.
2015:	Budsjettert til å ha et mindreforbruk (overskudd) på 3.000 kr. Netto driftsresultat er budsjettert til 5.012.000 kroner.
2016:	Budsjettert til å ha et mindreforbruk (overskudd) på 38.000 kr. Netto driftsresultat er budsjettert til 8.217.000 kroner.
2017:	Budsjettert til å ha et mindreforbruk (overskudd) på 13.000 kr. Netto driftsresultat er budsjettert til 6.492.000 kroner.

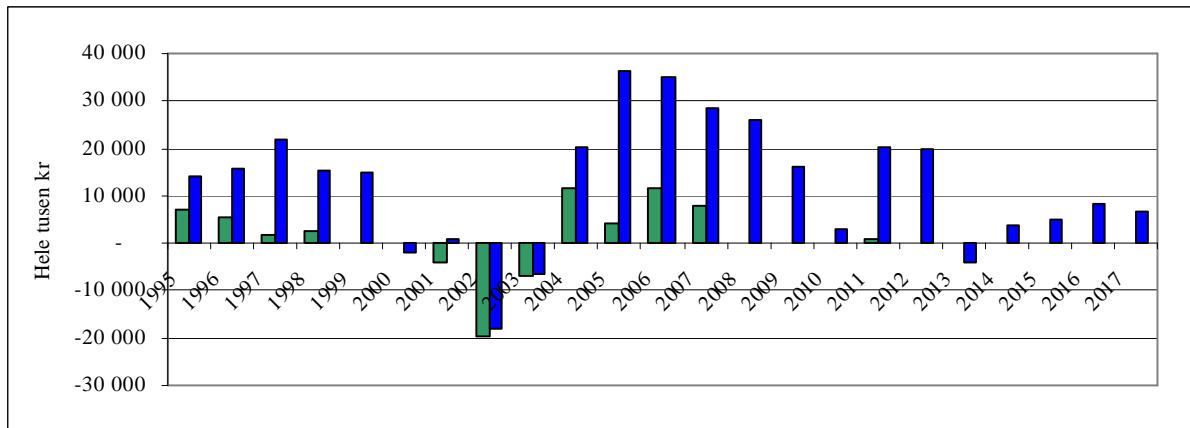
Totalt for økonomiplanen 2014 – 2017 har rådmannens fremlagte forslag et samlet mindreforbruk (driftsoverskudd) på 88.000 kroner. Midlene er budsjettert avsatt på Driftsfondet. En påpeker at dette baserer seg på gitte forutsetninger (herunder reduksjoner) og beregnet overskudd er for lite – både for 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). Videre klarte vi å sette av midler på ulike fond i forbindelse med årsregnskapene for både 2011 og 2012. Disse midlene (som ble avsatt) er disponert i 2013 og 2014.

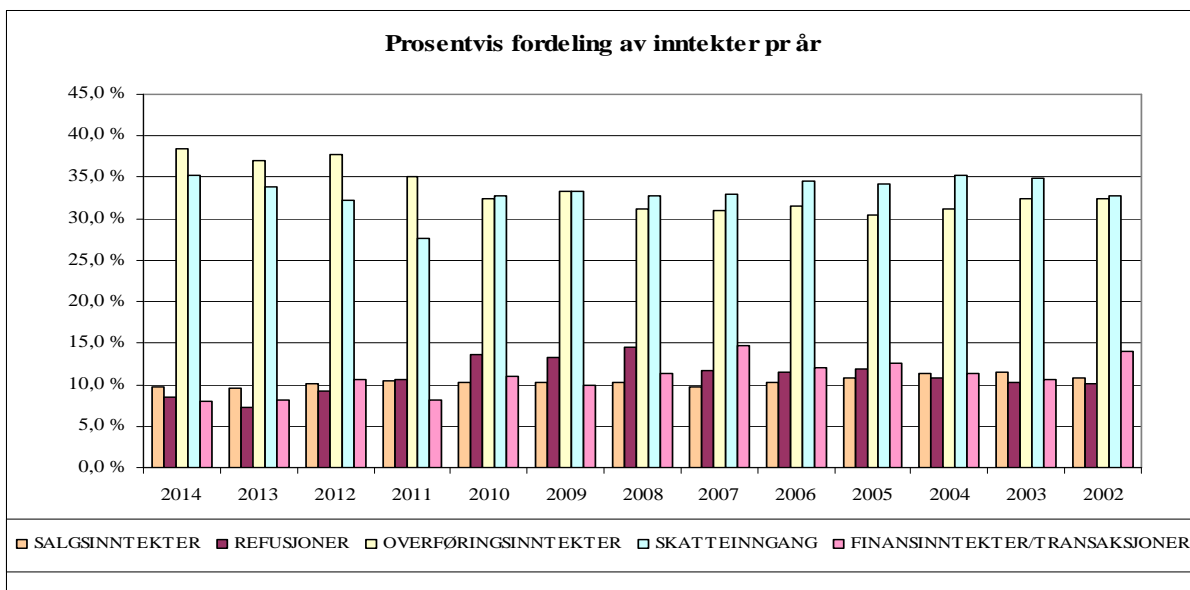
Ved at midler er avsatt på fond kan en lettere utjevne svingninger i økonomien og på den måten gi et forutsigbart tjenestenivå. Dvs. at det er ikke fondsmidler disponibelt i kommende økonomiplanperiode til å ta svingninger eller utsette kutt/driftstilpasninger. Det vil være en økonomisk utfordring når driftsfondene er disponert fullt ut i løpet av 2014.

Samlede økonomiske hovedtall for Eigersund kommune

Eigersund kommune har følgende hovedtall i fremlagt forslag til budsjett:

Samlede driftsinntekter i 2014

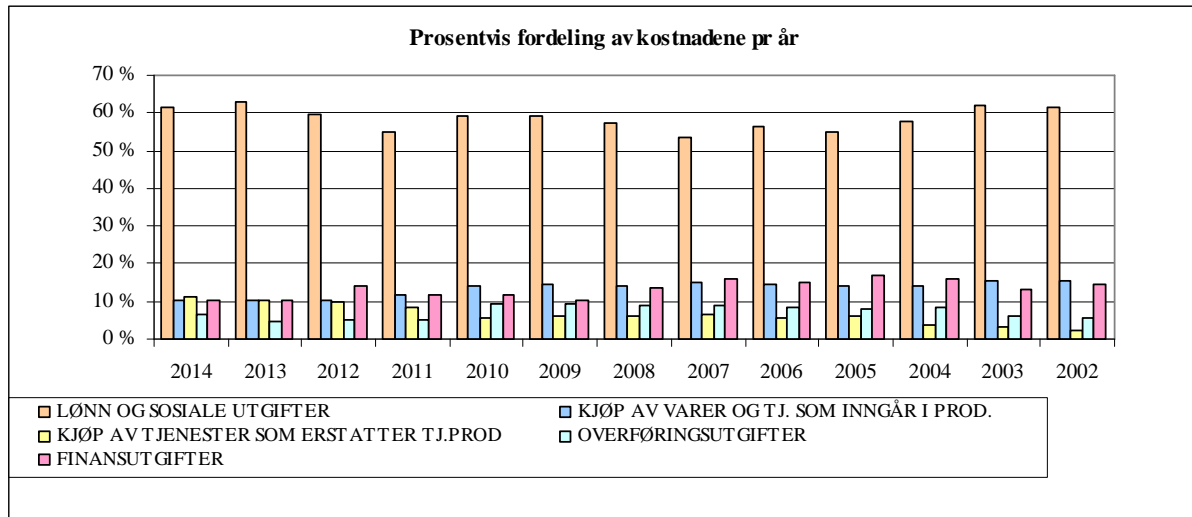
Samlede driftsinntekter for Eigersund kommune i 2014 er budsjettert til å være 1.056.100.000 kroner (i tillegg kommer finansinntektene). Samlede inntekter for Eigersund kommune for budsjettåret 2014 er budsjettert til å være totalt 1.165.591.000 kroner.



Samlet skatteinngang (inkludert eiendomsskatt) utgjør 35,2% av våre samlede inntekter, mens ulike overføringsinntekter fra staten (inkludert rammetilskudd) utgjør 38,5%. I sum utgjør disse inntektspostene totalt 73,7% av samlede inntekter – mot 65,1% i årsregnskapet 2002 – for Eigersund kommune. For kommunesektoren totalt utgjør disse inntektene 75,8%.

Samlede driftskostnader i 2014

Samlede driftutgifter for Eigersund kommune i 2014 er budsjettert til å være 1.165.557.000 kroner. I rådmannens budsjettforslag for 2014 utgjør lønn og sosiale utgifter totalt 61,3% av samlede utgifter. I forbindelse med årsregnskapet for 2002 utgjorde disse postene 61,4%.



En viser her til budsjettdokumentet – *Ark - Oversikt drift*. En viser samtidig til dette i tillegg til overnevnte tall fortas avsetninger og interne finanstransaksjoner av netto driftsresultat. Når det gjelder differansen mellom inntekter og utgifter henger dette med på avsetning til Driftsfondet (på 34.000 kroner).

Samlet investeringsbudsjett for økonomiplanperioden

Samlede investeringer for Eigersund kommune i perioden 2014 – 2017 er for det enkelte år:

- 2014 – 116.475.000 kroner
- 2015 – 80.025.000 kroner
- 2016 – 88.325.000 kroner
- 2017 – 68.675.000 kroner
- Samlede investeringer for perioden 2014 – 2017 er på 353.500.000 kroner.
- I dette ligger tildeling av Start-lån (lån som Eigersund kommune viderefremidler / 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 2014

Hvem	Hva	Tidspunkt
Regjeringen	Fremleggelse av forslag til statsbudsjett 2014.	14.10.2013
Rådmannen	Presentasjon av rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan 2014 – 2017.	05.11.2013
Arbeidsmiljøutvalget	Avgi høring til Formannskapetets behandling.	11.11.2013
Administrasjonsutvalget	Avgi høring til Formannskapetets behandling.	12.11.2013
Formannskapet	Behandle budsjett og øk.plan 2014 – 2017.	27.11.2013
”Allmennheten”	Budsjettet ligger ute til offentlig ettersyn.	01.12.13 - 16.12.13
Kommunestyret	Vedta budsjett og øk.plan 2014 – 2017.	16.12.2013
Stortinget	Vedta statsbudsjett.	Desember 2013

RÅDMANNENS FORSLAG TIL BUDSJETTVEDTAK

- Rådmannens forslag til drifts- og investeringsbudsjett for Eigersund kommune for 2014 vedtas.
- Inntektsskatten for 2013 utliknes etter de satser som Stortinget bestemmer.
- Formuesskatten til kommunen for 2014 utliknes etter de satser som Stortinget bestemmer.
- Marginavsetning av innbetalt skattebeløp settes til 9%.
- Budsjettrammene for 2014 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.
- Fra 01.01.2014 økes feiegebyret med 10% .
- Fra 01.01.2014 settes renovasjonsgebyret til
 - 2.500 kroner for boliger.
 - 1.430 kroner for hytter/fritidsboliger.
 - 2.500 kroner for septiktanktømming (standard tank)
 - Alle beløp er oppgitt eksklusiv merverdiavgift.
 - Dalane Miljøverk IKS fakturerer alle beløp for Eigersund kommune.
- Rådmannen får fullmakt til å foreta følgende stillingsøkninger:
 - Bemanning ved grunnskolene knyttet til nytt skoleår fra 01.08.2014.
 - Bemanningen ved barnehagene knyttet til nytt barnehageår fra 01.08.2014.
 - En 100% stilling som barnehagekonsulent.
 - En 100% stilling knyttet opp mot eiendomsskatt (taksering).
 - Stillinger knyttet til budsjettmessige endringer vedrørende tiltak.
 - Ett årsverk knyttet opp mot mottak av flyktninger.
 - Endringer som følge av prosjekt og prosjektmidler innenfor tjenesteproduksjon.
- Driftsprosjektet ”Eigersund 2015” videreføres og rådmannen rapporterer 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 tilsvarende de innarbeidede beløp i avdelingens økonomiske rammer.
- For 2014 legges det opp til en samlet låneramme på 97.000.000 kroner (inkludert Start-lån). Lånene gis løpetid i samsvar med kommunelovens bestemmelser i paragraf 50. Avdragstid på nye lån settes til maksimalt 40 år.
- Eigersund kommune betaler avdrag etter minimumsavdragsprinsippet iht. Kommunelovens §50 pkt 7a.
- 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.
- Det tas opp kommunale etableringslån (Start-lån) til videre utlån på 20.000.000 kroner. Nedbetalingstid for Eigersund kommune settes lik Husbankens vilkår.

14. Rådmannen gis fullmakt til å godkjenne lånevilkår innenfor nevnte lånerammer.
15. 100% av mindretgiftene i forhold til vedtatt budsjett gjøres overførbare til 2015 – forutsatt driftsoverskudd.
16. Ved mindreforbruk i avdelingene og enkelt ansvar, har rådmannen fullmakt til å sette av inntil 100% av mindreforbruket på investeringsfond og / eller driftsfond – forutsatt driftsoverskudd.
17. Det enkelte hovedutvalg gis fullmakt til å disponere respektive avdelingers poster som eventuelt er reservert til tilleggsbevilgninger samt å foreta flyttinger innenfor egen ramme.
18. Formannskapet skal snarest underrettes dersom det viser seg at bevilgende midler ikke vil bli tilstrekkelig, eller de oppførte inntektsanslag vil svikte.
19. Rådmannen får fullmakt til å fordele midler fra den sentrale lønnspotten i Kap. 7 til avdelingene i forbindelse med lønnsforhandlingene.
20. Rådmannen får fullmakt til å omarbeide Kap. 7.
21. Rådmannen får fullmakt til å se IKT-prosjektene under ett.
22. Rådmann får fullmakt til å justere husleiene (utleie) ved kommunale eiendommer til gjengs leie fortløpende.
23. Pris for kommunale tjenester – som ikke er endret gjennom egne reguleringer – justeres i den grad det er mulig med 5%.
24. Skatteinntekter og rammetilskudd (løpende inntektsutjevning) ut over eventuelt justert budsjett settes av på ”Skattereguleringsfondet”.
25. 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.
26. 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.
27. Ved tilførsel av mer midler avsettes disse til driftsfondet eller investeringsfond.
28. For eiendomsskatt 2014 vedtas følgende:
 - a. Eiendomsskatten for 2014 utskrives med 2% av takstgrunnlaget på bolig- og fritidseiendommer.
 - b. Eiendomsskatten for 2014 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 2014 - 2017 vedtas og drifts- og investeringsrammer legges til grunn ved kommunens budsjettarbeid og øvrige planleggingsvirksomhet.
2. Neste rullering av økonomiplan finner sted høsten 2014.

RÅDMANNENS OPPSUMMERING OG KOMMENTARER

Utgangspunkt for budsjettbehandlingen

Utgangspunktet for budsjettet for 2014 (B2014) er justert budsjett for 2013 (dvs. det budsjett vi har etter kommunestyrets vedtak i økonomirapporten for perioden januar – august 2013, som ble behandlet av Kommunestyret 30.09.2013). Med justert budsjett mener vi budsjettet for 2013 som kommunestyret vedtok i desember 2012– korrigerert med de endringer som fremkommer i forbindelse med økonomirapporter i 2013 (hvor det ligger vedtak fra kommunestyret).

Det er alltid knyttet usikkerhet til fremtidige forhold. Det gjelder også for kommunens virksomhet og påvirker selvsagt budsjettbehandlingen for 2014.

Eigersund kommune sine inntekter i 2013 – herunder Verran-saken

Vi ligger over budsjettet skatteinngangen for 2013 . Hvis det ikke skjer uforutsette forhold i november 2013 (stor skattemåned med et omfordelingsoppgjør i tillegg) så vil Eigersund kommune kunne oppjustere skatteanslaget for 2013. Dette vil få regnskapsmessige konsekvenser for regnskapet i 2013 (R2012). Etter at rådmannens budsjettforslag er lagt frem vil en ha en ny gjennomgang av økonomisk situasjon i Eigersund kommune og fremme en egen økonomirapport for perioden januar – november 2013. I denne sammenheng peker vi på følgende forhold:

- Avgått regjerings forslag til statsbudsjett har oppjustert skatteinngangen for 2013 – for kommunene samlet. Antatt skatteøkning på 1,8 milliarder kroner i 2013.
- Skatteveksten for Eigersund kommune er høyere enn for landet. Dvs. at vi ikke får beholde hele skatteinngangen, men at rammetilskuddet blir redusert i forbindelse med det som kalles løpende inntektsutjevning.
- Pr. 02.11.2013 har Verran-saken ikke fått en løsning knyttet opp mot flytting av utenlandske arbeidstakere til Eigersund kommune fra Verran kommune. Dette er en sak som vi må forvente vil ta ytterligere tid og som vi må forvente strekker seg til november 2014 – og mulig lengre. Denne saken er – senest på Skatteoppkreverkonferansen i uke 44 - på ny tatt opp med ledelse i Skatt Vest. Saken vil bli fulgt opp administrativt.
- Eigersund kommune har tilsvarende saker pågående og som også vil strekke seg inn i 2014. Muntlig tilbakemelding fra Skatt Vest er at gitte av disse sakene skal være avklart og korrigerert, men vi har ikke fått god nok tilbakemelding fra Skatt Vest, Skattedirektoratet og Finansdepartementet. Sakene vil bli fulgt opp administrativt.

Forslag til statsbudsjett for 2014 – informasjon og kommentarer

Rådmannen trekker her frem noen spesielle forhold for Eigersund kommune.

Totalt sett beregner staten at kommunesektoren har et samlet driftsbudsjett på formidable 422 milliarder kroner i 2014. Dette utgjør ca. 18% av brutto nasjonalprodukt til Fastlands-Norge. Det pekes på at kommunesektoren har fått et økonomisk løft fra 2005 til 2014 på totalt 68 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 3,0% for 2014 – hvor lønnsveksten er beregnet til 3,5%).

Realveksten i kommunesektorens inntekter i 2014 er anslått slik:

- Frie inntekter: 5,2 milliarder kroner.
- Øremerkede tilskudd: 1,2 milliarder kroner.
- Tiltak finansiert over rammetilskuddet: 1,0 milliarder kroner
- Gebyrinntekter: 0,3 milliarder kroner
- *Samlet reel inntektsvekst: 7,7 milliarder kroner*
- Realvekst i frie inntekter er beregnet av staten til å være 3,3 milliarder kr i 2014

Samtidig er det grunn til å peke på at Det Tekniske Beregningsutvalg (TBU) har anslått kommunens behov for å dekke befolkningsmessige endringer til å utgjøre 3,3 millioarder kroner for 2014. Dette beløpet er det ikke diskusjon om, men diskusjonen går mer på hvordan dette blir finansiert. Statens konklusjonen er at dette dekkes slik:

- 2,8 mrd kr i frie inntekter
- 0,5 mrd kr i øremerkede midler

Nye statlige endringer i B2014

I forslag til statsbudsjett ligger følgende endringer for kommunene – med tilhørende beregnet utgift for Eigersund kommune:

- Makspris foreldrebetaling barnehage – 690.000
- To barnehageopptak i året – 680.000
- Valgfag 10. klasse – 190.000
- Økt egenandel barnevern – 450.000 kr
- ”Opptrapping” private barnehager – 480.000 kr
- Valgfag 9. klasse – 270.000 kr
- Kulturskole og SFO – 300.00
- Skolehelsetjeneste – 550.000
- Opplæring deltidsbrannpersonell – 127.000 kr
- Redusert dekningsgrad på ressurskrevende brukere innenfor HO – 713.000 kr
- *Sum – 4,4 millioner kroner*

Dette er forhold som rådmannen har innarbeidet i rådmannens budsjettforslag.

Nye statlige endringer knyttet opp mot tilskudd til ressurskrevende tjenester HO

Det er en egen ordning knyttet opp mot ressurskrevende tjenester innenfor HO.

Hovedpunktene for denne ordningen kan oppsummeres til:

- Brukere med stor ressursinnsats – delfinansieres
- Gjelder for personer under 67 år
- En god ordning – for både brukere og kommune
- Statlig andel vil utgjøre 6,65 mrd kr i 2014.
- Omfatter 6.700 personer i 2014.
- Endringer i tilskuddet
 - Innslagpunktet økes fra 975.000 til 1.010.000 kr
 - Kompensasjonsgraden reduseres fra 80% til 77,5%. Dette fører til en redusert inntekt (tilskudd) på 713.000 kroner for Eigersund kommune.
 - Vil ha konsekvenser for 2013!
- Ressurskrevende tjenester HO i Eigersund kommune:
 - 21 brukere i Eigersund kommune
 - Brutto driftsutgifter: 58,2 mil kr
 - Samlet tilskudd fra staten – 31,9 mill kr

- Tilskudd ressurskrevende tjenester fra staten: 24,4 mill kr.
- Egenandel – 26,3 mill kr + det vi ikke kan ta med
- Tre personer har blitt over 67 år – som vi tidligere fikk tilskudd for.
- I 2015 faller en ny bruker ut av ordningen pga. alder (blir over 67 år).

Vertskommunetilskuddet i statsbudsjettet

Tilskuddet videreføres – korrigert for naturlige endringer (frafall). Det en viser til er at det er et krav om at vertskommunene fører prosjektregnskap for tilskuddet. Kommunene må kunne framvise dette til Helsedirektoratet ved forespørsel.

Den 21.10.13 hadde LVSH en større konferanse knyttet opp mot statsbudsjettet og prosjektregnskap. Representanter fra staten deltok i møtet. Det som kom frem var at indirekte utgifter skulle med i prosjektregnskapet. Dette har ikke Eigersund kommune lagt til grunn tidligere. Videre ble det oppgitt at pensjonsutgiftene var større enn tidligere antatt. Ett fullstendig prosjektregnskap vil bli utarbeidet for R2013, dog så har en foretatt foreløpig gjennomgang – basert på informasjon fra nevnte konferanse/statlige signaler. Dette er forhold som rådmannen har tatt hensyn til i utarbeidelse av budsjettforslaget.

Vertskommunetilskuddet er beregnet til å utgjøre 55.030.000 kroner i 2014. Dette føres som en inntekt i driftsbudsjettet og basert på ny informasjon settes det ikke av midler til fond.

En påpeker at dette vil bli gjennomgått og vurdert løpende i forbindelse med utarbeidelse av prosjektregnskap for det enkelte år.

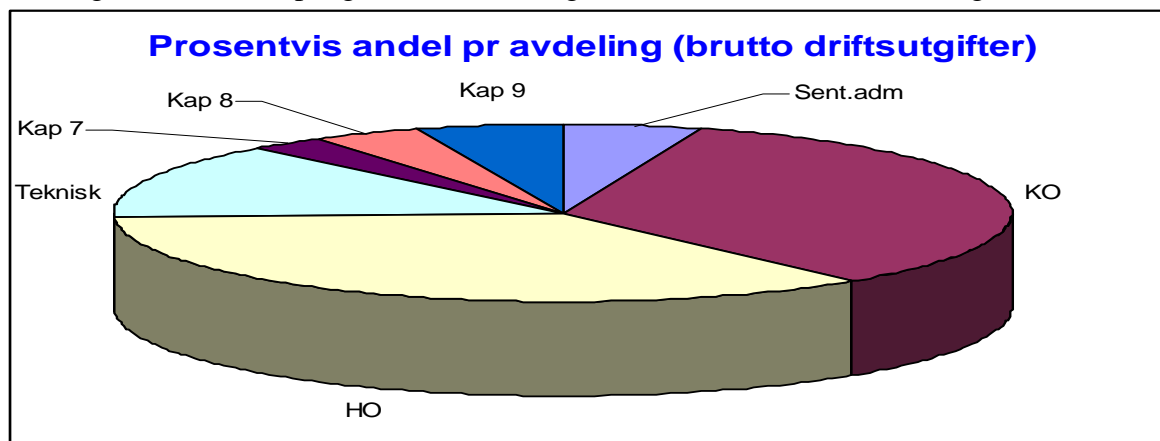
Samlet økonomisk vekst for Eigersund kommune fra 2013 til 2014 – samt dekning

Økning for Eigersund kommune er avhengig av utgangspunkt, men vi anslår økningen i statens beregnede inntekter på 28 millioner kroner. Dette skal da dekke:

- Lønnsøkning 2014 – 2015 (lagt til 3,5%).
- Pensjon små stillinger – 2,4 mill kr.
- Endringer helligdagstillegg – 1,5 mill kr
- Reduserte inntekter innenfor bla. eiendomsskatt og kalkulatoriske inntekter fra VA-sektoren (vann og avløp)
- Nye lokale tiltak – herunder nye brukere
- Nye statlige endringer (se punkt over)
- Pensjon.
- Økte finansutgifter knyttet opp mot nye investeringer

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 2014 er brutto driftsutgifter (kostnader) fordelt på følgende måte mellom avdelingene:

Avdeling	Budsjett 2014	Prosentvis andel	Budsjett 2013	Prosentvis andel
Sent.adm	59 141	5,1 %	59 974	5,4 %
KO	395 555	33,9 %	380 677	34,3 %
HO	408 410	35,0 %	395 335	35,6 %
Teknisk	163 165	14,0 %	157 429	14,2 %
Kap 7 - Fellesutg.	32 186	2,8 %	15 838	1,4 %
Kap 8 - Skatt/ramme	44 000	3,8 %	39 000	3,5 %
Kap 9 - Finans	63 134	5,4 %	62 480	5,6 %
TOTALT	1 165 591	100 %	1 110 733	100,00 %

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

En viser til at budsjett 2014 her viser brutto driftsutgifter i hele tusen kroner. Videre er det gitte ansvar som har betydelige inntektsposter (som ikke fremkommer i denne tabellen). En peker videre på at under Kap. 7 ligger det felles poster – bla. lønnsporten – som blir overført til avdelingene i løpet av driftsåret.

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

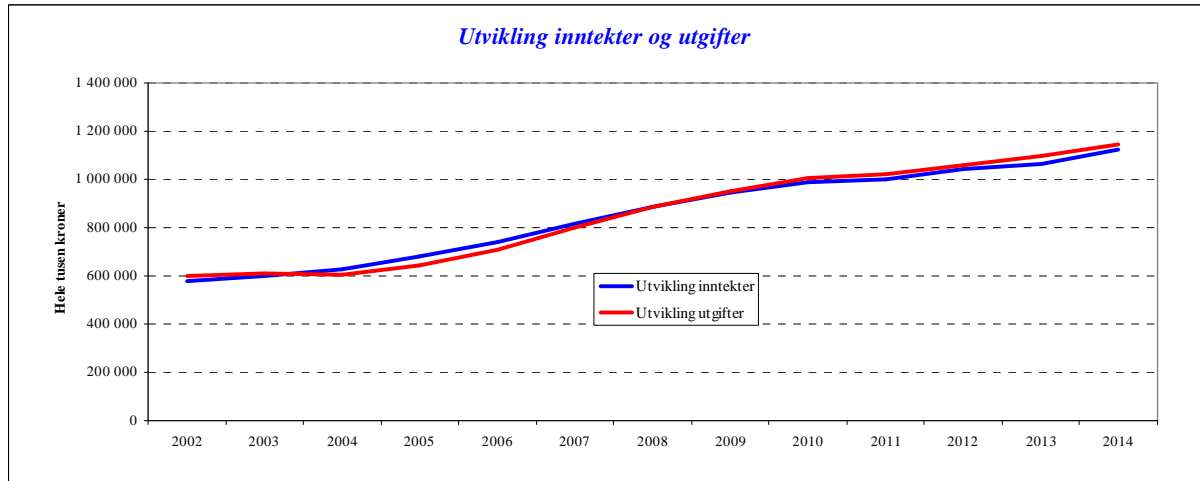
Avdeling	Budsjett 2014	Prosentvis andel
Sent.adm	53 135	6,0 %
KO	330 513	37,6 %
HO	364 075	41,4 %
Teknisk	71 567	8,1 %
Kap 7 - Fellesutg.	27 836	3,2 %
Kap 9 - Finans	32 814	3,7 %
TOTALT	879 940	100 %

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

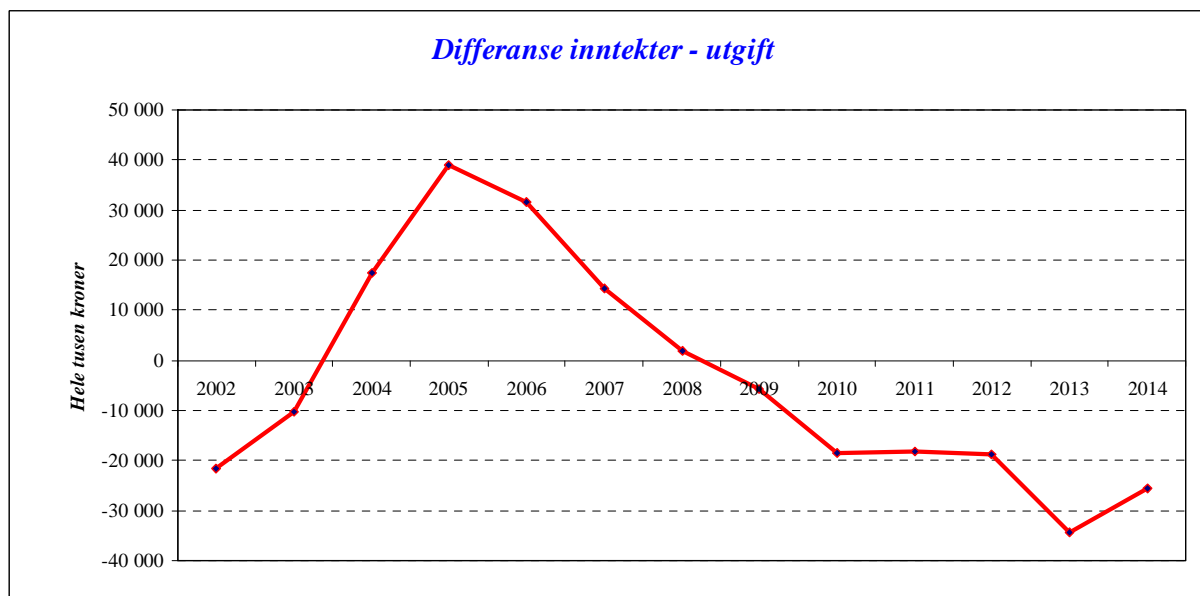
Netto driftsutgifter (netto driftsramme) danner den økonomiske rammen til avdelingene. Det er kommunestyret som vedtar hvilken nettoramme den enkelte avdeling skal ha. Netto driftsramme fremkommer ved at en trekker fra inntektene som avdelingene har selv (for eksempel brukerbetaling) fra brutto driftsutgifter (alle utgiftene avdelingen har). I denne oversikt er Kap. 8 – Skatt/tilskudd trukket ut – da det er her inntektene som dekker netto driftsbudsjett ligger.

Økonomisk utvikling for Eigersund kommune

Vi ser i fremlagt forslag til økonomiplan for perioden 2014 - 2017 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 2014 anslår vi samlede inntekter til å utgjøre 1.165,6 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 bruk opp.

- For budsjettåret 2014 har vi gjort ulike grep for å redusere bruken av fond, men resten av frie fondsmidler brukes opp – og derfor må det i økonomiplanperioden igangsettes nye tiltak for å redusere driften. Rådmannen foreslår at Eigersund 2015 videreføres og hvor det legges til grunn at prosjektet samlet sett skal redusere utgiftene med totalt 12 millioner kroner i 2015.
- 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).

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 i grunnskole
- 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, for høyt satt skatt/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.

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.

Videre er det ikke tatt hensyn til økte utgifter for kommunene knyttet opp mot helligdagstillegg og pensjon på små stillinger. For bare Eigersund kommune utgjør dette en netto utgift på 3,9 millioner kroner for 2014. For Kommune-Norge betyr dette 1,3 milliarder kroner – som da ikke er dekket, men hvor den enkelte kommune må finne egen dekning. Det er helt klart at dette gjør at igangsetting av nye og viktige tiltak må reduseres i omfang.

Generelle forhold som forklarer en presset kommuneøkonomi

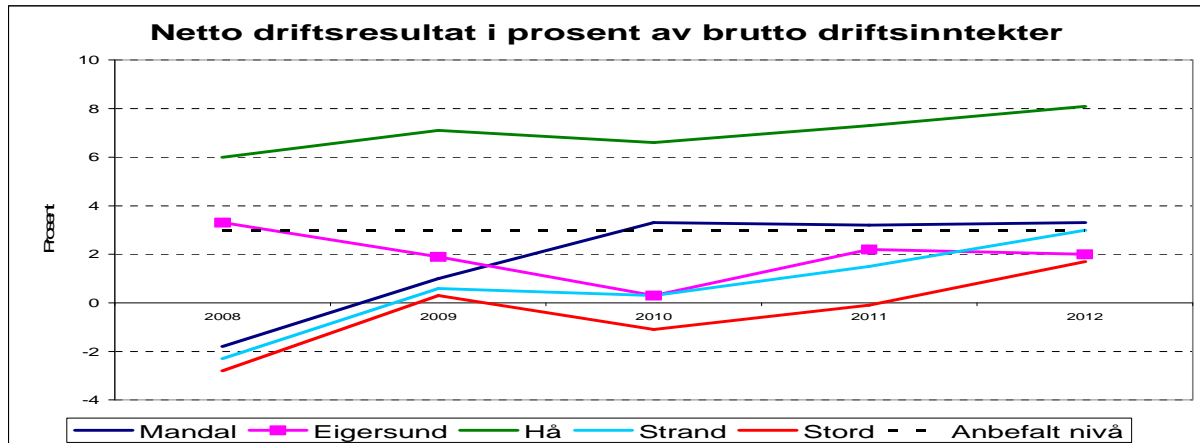
- Forventninger og krav om økt tjenesteproduksjon.
- Økte utgifter knyttet opp tjenesteproduksjon til enkelt brukere.
- Behov for økt tjenesteproduksjon knyttet opp mot demografi og økt behov innenfor flere områder.
- Flere beregninger (både fra KS, SSB og andre aktører) viser at behovet er høyere enn 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.
- 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% av pensjonsgrunnlaget. 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 ble 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.
- Staten har sendt ut en høring på føring av premieavviket. Utgangspunktet er at tidshorizonten for utgiftsføring skal reduseres ytterligere. Dette vil føre til økte utgifter for kommunene – som ikke skal kompenseres. Denne høringen viser at hele ordningen har blitt en problemordning – som vi beskrev alt i 2002, men hvor regningen blir veltet over på kommunene. Rådmannen kommer til å sende en administrativ tilbakemelding på denne høringen.
- 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.
- 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
- Raskere utskrivning 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 - 2013 har kommet gjennom året i form av økt skatteinntang – 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 68 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 2014 – og det som de viser er en presset kommuneøkonomi og hvor en må foreta kutt.

Vedlagt oversikt viser økonomisk resultat (i prosent) for utvalgte kommuner – hentet fra Kostra-rapporteringen for regnskapet 2012:



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 2014 – 2017 ser en at denne utviklingen fortsetter. Dette ser en tydelig ved følgende forhold:

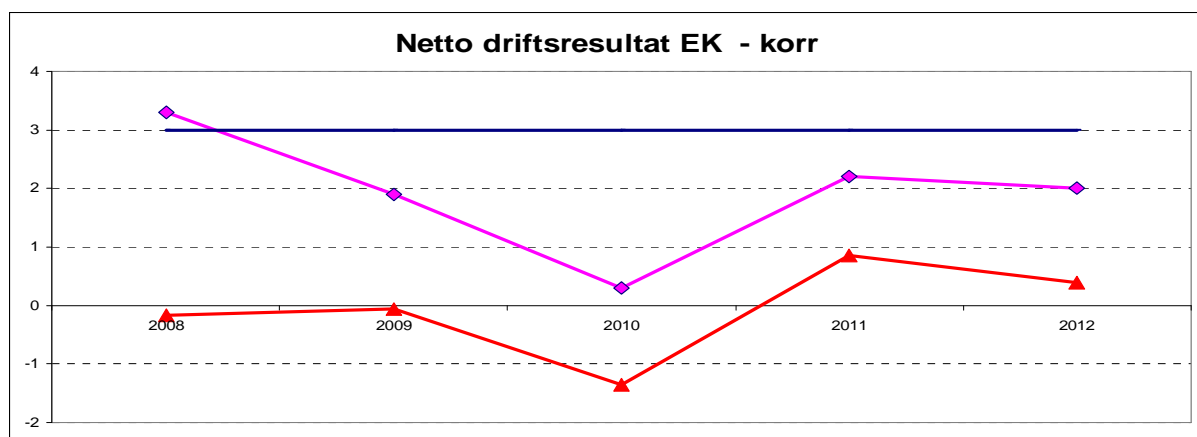
- Det er gode tiltak som ikke kan bli igangsatt – av økonomiske årsaker. Dette omfatter bla. en ny sjukeheim.
- Det er skissert kutt.
- Gjelden øker betydelig mer enn de avdrag som blir betalt hvert år.
- Frie inntekter (skatt og rammetilskudd) er økt mer enn statens anslag.
- Forventet (mulig) renteøkning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

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), mens som vertskommune utgjør dette en større andel hos oss.
- 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 6,7 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
 - 2013: 7.279.000 kr
- Behovet for ressurskrevende tjenester har økt – også de som i helse- og omsorgssektoren ligger rett under innslagspunktet for den statlige refusjonsordningen.
 - Tre – fire personer som mottar ressurskrevende tjenester har blitt eller blir 67 år. Dette fører til at ekstra tilskuddsmidler på millionbeløp opphører / faller ut.
 - 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 tjenestoområder 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 tjenesteressurser (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. Eigersund 2015 skulle ha kutt tilsvarende 6 millioner kroner i 2014, hvorav 3 millioner kroner dekkes ved bruk av Premieavviksfondet.

Iht. staten bør en kommune ha ett netto driftsresultat på 3%. I oversikten viser vi regnskapsmessig nettodriftsresultat. Videre har vi lagt inn korrigert driftsresultat (korrigert for momsrefusjon knyttet opp mot investeringer og selvkost). Oversikten viser at den økonomiske situasjonen i Eigersund kommune er presset.



Rosa strek viser regnskapsmessig netto driftsresultat (prosentvis), mens rød strek viser korrigert netto driftsresultat)

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.

Forutsetninger i fremlagt budsjett og økonomiplan

I rådmannens forslag til budsjett 2014 og økonomiplan 2014 – 2017 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 skatteinngangen opp – basert på økt antall ansatte ved Aker Solutions.
- Anslag på pensjonskostnader i perioden er basert på informasjon fra livselskapene – dette gjelder også AFP-ordningen. En viser til at disse beregningene er mottatt fra DNB – samtidig som det er vedtatt at Eigersund kommune går over til KLP fra 2014.
- Stramme økonomiske rammer ved avdelingene – som må holdes.
- Ingen endringer innenfor promillesatsen på eiendomsskatt.
- Et lønnsoppgjør på 3,5% - i samsvar med statens anslag.
- Nytt bo- og servicesenter realiseres ikke på nåværende tidspunkt. En viser til at det er satt av midler til planlegging i budsjettet for 2013 – som videreføres. Rådmannen vil komme tilbake til dette forhold.
- Omfordelinger innenfor investeringsbudsjettene.
- Avvikling av Dalanerådet / Næringsssjefen i Dalane. Er i ferd med å avvikles. Det vil være utbetalinger og innbetalinger i 2014. Det arbeides for å avvikle pensjonsordningene. Samlet sett vil dette føre til at kommunene må dekke et udekket beløp på totalt 1 million kroner. Avviklingen styres av Dalanerådet – herunder videreføring av Dalane Studiesenter.
- Etablering av ett nytt næringssselskap.

Kommentarer knyttet opp mot etablering av ett nytt næringssselskap

Det er vedtatt at havn, turisme, boligtomter og næringsstomter skal samles i ett kommunalt foretak (KF). Nytt styre er oppnevnt i selskapet og er i arbeid. Det pågår ulike prosesser for å få selskapet operativt – herunder ansettelse av daglig leder.

Som en konsekvens av at næringssselskapet skal stå for realisering og salg av boligtomter er følgende prosjekt tatt ut av budsjettforslaget for Eigersund kommune:

Forhold	Prosjektnr	2014	2015	2016	2017
Utbygging av delfelt Tuå 2	1888			500	
Utbygging Ramsland - delfelt	1893	400	3 000		
Utbygging Hestnes-Rundevoll	1890	15 000		20 000	
Erverv grunnareal	1880	3 600	2 000		
Sum (i hele tusen kr)		19 000	5 000	20 500	0

Dette vil være investeringsprosjekt som det nye selskapet må/vil se på.

Det nye foretaket skal formelt sett overta en del av oppgavene som så langt har ligget til rådmannen. I økonomiplanen legges disse oppgavene selvsagt til foretaket fra 01.01.14. For praktiske formål må det likevel være slik at noen oppgaver i en overgangsfase kan utføres av rådmannen. Dette må være saker som det er viktig at ikke blir utsatt i påvente av et fullt operativt foretak. Slike oppgaver må løses i overensstemmelse med foretaket - og dette er kun ment utført i en overgangsfase. Så raskt foretaket signaliserer at de er i stand til å håndtere sin oppgaveportefølje vil foretaket selv løse sine oppgaver. I første omgang vil dette gjelde forhold knyttet opp mot Eigestad og boligbyggingen på Hestnes (hvor midler er avsatt i budsjettet for 2013).

I forbindelse med overføring av oppgaver vil rådmannen komme tilbake med ulike saker knyttet opp mot selskapet.

Positive indikatorer (mulige scenarier)

- I første omgang er lav og stabil rente positivt.
- I forbindelse med Eigersund 2015 blir det sett på flere forhold som kan ha positiv effekt på økonomi og drift. Dette går bla. på hvordan vi arbeider og de prosesser som vi har – herunder hva som kan endres av prosesser.
- 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. En viser til at sentrale politikere tidligere har tatt til orde for økte overføringer – herunder øremerkede midler. En ser at så ikke har skjedd til nå. Basert på det er det grunn til å ikke være for optimistisk på at noe slik vil skje. En viser til at staten mener (med rette rent kronemessig) at de har overført betydelig midler til sektoren.
- En positiv avgjørelse knyttet opp mot Verran-saken.

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 budsjettet for 2012 – et forhold som er videreført av rådmann.

- Fortsatt økningen innenfor barnevernet.
- Fortsatt økning (nye tilfeller) vedrørende ressurskrevende tjenester innenfor barnhage, skole og pleie/omsorg.
- Effekten av Eigersund 2015 har – til nå – blitt mindre enn forventet.

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.

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

Informasjon om ROBEK

”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 framlagt, 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 45 kommuner som er i ROBEK-registeret. Ingen fylkeskommuner er i ROBEK-registeret. Fra Rogaland er Haugesund kommune i 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. – herunder mot konkrete tiltak.
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).
5. Øke inntektene ved å endre eiendomskatten på boliger og fritidseiendommer fra 2 promille til 4 promille. Basert på beregninger kan dette øke inntektene med 12 millioner kroner.

Kommuneøkonomien har det siste 10-året vært preget av til dels store svingninger, og selv om det i framlagt budsjett/økonomiplan 2014 – 2017 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 bør/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”.

Forslag til kutt i budsjett / økonomiplan 2014 – 2017

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

- Tilskudd til Magma Geopark videreføres ikke i fra 2014 og utover (ref. egen sak).
- Utgifter knyttet opp mot tiltak mot barn/elever med behov for ekstra hjelp.
- Eigersund 2015 - 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).

Kommentarer knyttet til prosjektet ”Eigersund 2015” i B2014

Prosjektet ble lansert i rådmannens budsjettforslag for B2013 (uten beløp). I den politiske behandlingen vedtok kommunestyret at det skulle legges inn 6 millioner kroner – med virkning fra 2014. Dette knyttet opp mot prosjektet. Det arbeides med ulike forhold innenfor prosjektet – noe rådmannen kommer tilbake til i egen sak til formannskapet.

For 2014 er følgende dekning foretatt i rådmannens budsjettforslag:

1. Ved Helse- og omsorgsavdelingen (HO) foretas følgende reduksjoner av rammen:
 - a. Tilskudd til OBD utgår (550.000 kroner). Tiltaket avvikles.
 - b. Tilskudd til et konkret bo- og skoletilbud (TIPO) reduseres med 450.000 kroner. En viser til at brukeren går over på ett annet skoletilbud (videregående skole) og på den måten vil vårt økonomiske ansvar bli redusert. En påpeker at brukeren får et tilbud – som da blir dekket av fylket.
2. Ved Kultur- og oppvekstavdelingen (KO) foretas følgende reduksjoner:
 - a. 2.300.000 kroner opp mot Eigersund 2015. Gjennom 2014 vil administrasjonen sammen med rektorgruppa og PPT gjøre et arbeid der en dreier fokus fra spesialundervisning mot tilpassa opplæring. Gjennom å tenke mer systemisk der skolene får mer ressurser til grunnbemanning. Gjennom denne styrkingen av ordinær undervisning i fellesskap, så skal behovet for individuell tilpassing gjennom spesialundervisning minske. Dette skal skje i tett samarbeid med lederne inkl PPT, fagforeningene, de ansatte og foreldrerådene.
 - b. En viser til at dette må sees opp mot forslag om fast ansettelse av barnehagekonsulent – som skal være en del av ”tidlig innsats” og på den måten føre til reduserte utgifter.
3. Bruk av Premieavviksfondet (ved Kap. 7) på 3,0 millioner kroner.

Kommentarer knyttet til prosjektet ”Eigersund 2015” i økonomiplanen

Med tanke på økonomisk balanse foreslår rådmannen at prosjektet ”Eigersund 2015” økes til totalt 12 millioner kroner fra og med 2015. Rådmannen påpeker at dette er inkludert de forhold som er skissert for 2014. I årene 2016 – 2017 skal Eigersund 2015 føre til økonomisk handlingsrom til å sette av midler på Finansfondet – som i neste omgang kan brukes til å dekke økte finansutgifter knyttet opp mot renovering av skolebygg (en viser her til kommentarer under KO).

Et slikt kutt må fordeles på den enkelte avdeling – iht. budsjettforskriften. Fordelingen har skjedd etter en modell som tar utgangspunkt i budsjett, selvkostområder og ”øremerkede ordninger” ved den enkelte avdeling og foreløpig er reduksjonene fordelt slik i 2015:

1. Sentraladministrasjonen – 900.000 kroner.
2. KO – Totalt 5,4 millioner kroner.

3. HO – totalt 5,1 millioner kroner. Dette omfatter/inkluderer:
 - a. Tilskudd til OBD. Tiltaket avvikles.
 - b. Tilskudd til et konkret bo- og skoletilbud (TIPO) reduseres.
 - c. Utenom nevnte punkter vil det blir reduksjoner på 3,9 millioner kroner.
4. Teknisk avdeling – 1,2 millioner kroner.

Rådmannen påpeker at dette beløp som er satt opp ”matematisk” etter gitte forhold. I forbindelse med prosessene i Eigersund 2015 kan/vil det bli endringer i forhold til den enkelte avdeling. Rådmannen vil rapportere til formannskapet knyttet opp dette prosjektet – i egen rapportering (derfor trekkes ikke enkelt momentene opp her).

Forslag til økte inntekter i budsjett / økonomiplan 2014 – 2017

I rådmannen forslag til budsjett og økonomiplan følger en vedtatt økning fra tidligere budsjettvedtak.

Alternative forslag til kutt i driften

Det er forhold rådmannen vil komme tilbake til i forbindelse med prosjektet ”Eigersund 2015”.

Forhold som rådmannen vil komme tilbake til i 2014

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:

- Parkeringsplasser på Mydland. Dette er en sak som har pågått i flere år – uten en løsning.
- Prosjekt ”Eigersund 2015” – og med oppfølging av prosjekt ”Eigersund 2020”.
- Oppfølging av forhold i OU2012 – herunder momenter knyttet opp mot etablering av et samlende næring- og tomteselskap.

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
- Kultur- og oppvekstavdelingen
- Helse- og omsorgsavdelingen

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 kapittel.

Økonomiske hovedtall for Kap. 7

Moment/år	B-2014	B-2013	R-2012
Utgifter	32.186	15.838	31.062
- Inntekter/tilskudd	-4.350	-2.000	-36.527
Netto ramme	27.836	13.838	-5.464

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

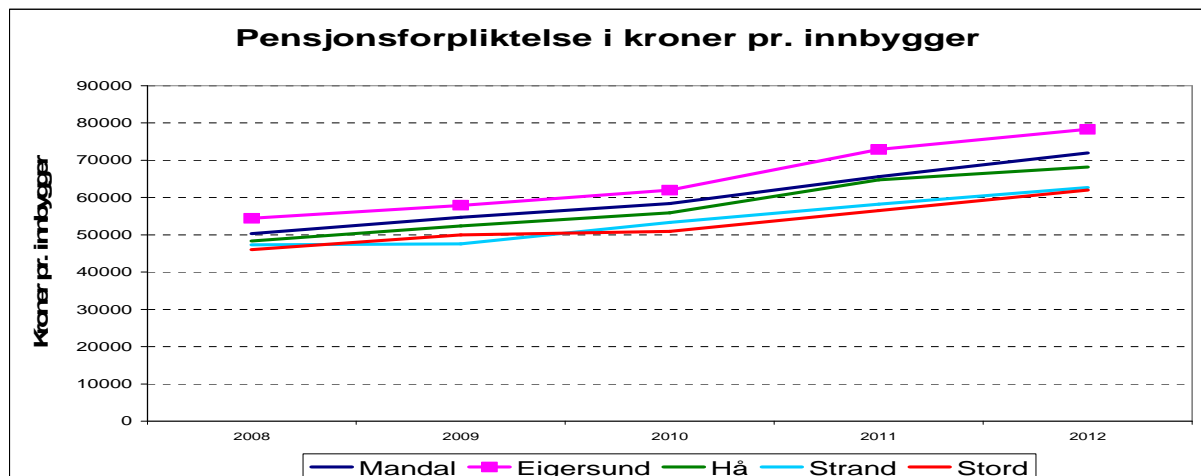
En påpeker at tabellen kan gi en noe feil fremstilling. I forbindelse med både R2012 og B2013 er det flyttet midler fra bla. lønnsporten ut til avdelingene. Videre vil dette også skje med gitte pensjonsmidler i både B2013 og B2014. Ut fra dette er dette et ansvar som ”tømmes og fylles”.

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 2012 – 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. oversikten at pensjonsutgiftene har steget over perioden – for samtlige kommuner.



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.

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. Fra og med 2014 blir pensjonsordningene som ligger i DNB flyttet til KLP.

Forslag til økonomiplan for Kap. 7 for perioden 2014 – 2017

Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan:

Drift - endringer	2014	2015	2016	2017
Nettobudsjett	13 838	13 838	13 838	13 838
Fratrekk engangsforhold 2013	15 170	15 170	15 170	15 170
Varige rammeendringer:				
Avsetning lønnsnett - helårsvirkning 2012	-3 822	-3822	-3822	-3822
Avsetning lønnsnett - halvårsvirkning 2013	17 000	17 000	17 000	17 000
Tidsbegrensede rammeendringer:				
Bruk av årets premieavvik	-3 000	-1 300		
Bruk av Pensjonsfondet (eget fond EK)	-950			
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	-2 500	-2 500	-2 000	-2 000
Amortisert premieavvik - kostnad	6 000	6 000	6 000	6 000
Samlet ramme avd.	27 836	30 986	32 286	32 286

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 2014:

- Rammeendringer sykefravær – 1.500.000 kr
 - Vil bli innarbeidet og overført til den enkelte avdeling i forbindelse med årsregnskapet det enkelte år.
- Redusert tilleggsbemanning – 600.000 kr
 - Vil bli innarbeidet og overført til den enkelte avdeling i forbindelse med årsregnskapet det enkelte år.

- Rammeendring overtid – 1.000.000 kr
 - Forholdet er overført til avdelingene i 2013 og videreført i B2014.
 - Som en har vist i både økonomirapporter og i innmeldte forhold til dette budsjett er det et betydelig merforbruk innenfor overtid. Dette er forhold som det ikke gis kompensasjon på i fremlagt budsjettforslag. Vi kommer til å arbeide for å dekke disse forholdene innenfor eksisterende rammer og vil komme tilbake til dette forhold i forbindelse med årsregnskapet for 2013.
- Rammeendring i forbindelse med Eigersund 2015 – 6.000.000 kr. Rådmannens viser til egne kommentar / avsnitt om Eigersund 2015.

Disse er videreført og innarbeidet i rådmannens forslag til budsjett. Dette var forhold som ble kommentert i forbindelse med budsjettprosessen for B2013 – noe som rådmannen viser til.

Kommentarer knyttet opp til avsetningen ved lønnsputten

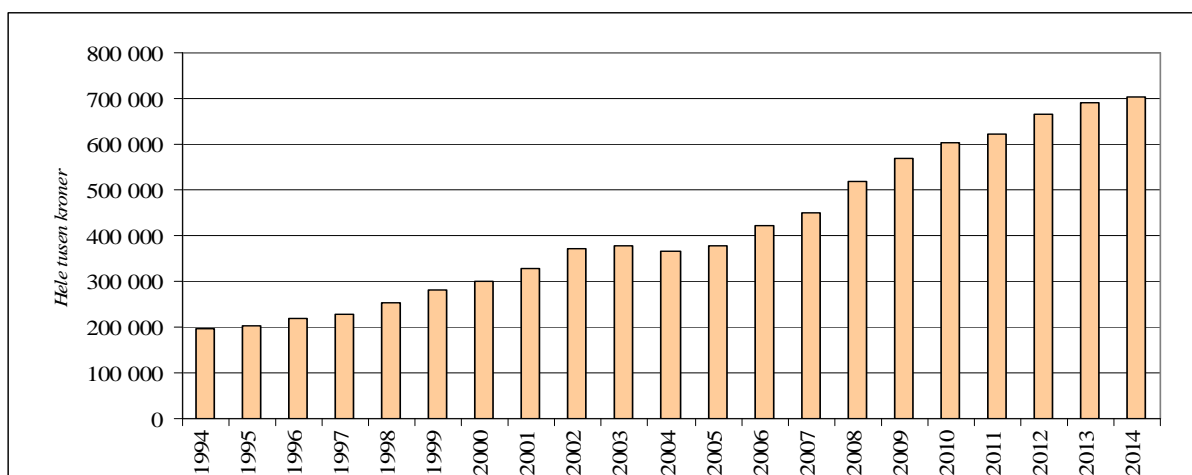
Lønnsmidlene som er foreslått avsatt på lønnsputten skal dekke:

- Gitte lokale lønnsforhandlinger – som gjennomføres i 2013 med helårsvirkning i 2014 (fordelingen av midlene mellom avdelingene er ikke kjent i skrivende stund).
- Lønnsforhandlinger for Kirken i både 2013 og 2014.
- Variable tillegg som kommer som en følge av lønnsoppgjøret.
- Lønnsoppgjøret som skal skje i 2014 – med effekt for 2014.

En peker på at lønnsmidlene som avdelingene har fått kompensert gjelder de økonomiske konsekvensene etter det sentrale lønnsoppgjøret 2013 samt helårsvirkningen av dette.

Videre viser en til regjeringens forslag til statsbudsjett for 2014 hvor forventet lønnsvekst i 2014 er forventet å bli 3,5%. 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 må forvente at for lønnsoppgjøret for 2013 kan bli høyere enn de anslag som staten har. Dette er også et forhold som KS har påpekt. Dog så er det ikke økonomisk rom for økt avsetning. Dette er videre et forhold som må vurderes i 2014 og sees opp mot skatteinngang.

Tabellen nedenfor viser utviklingen innenfor lønn og sosiale utgifter for Eigersund kommune.



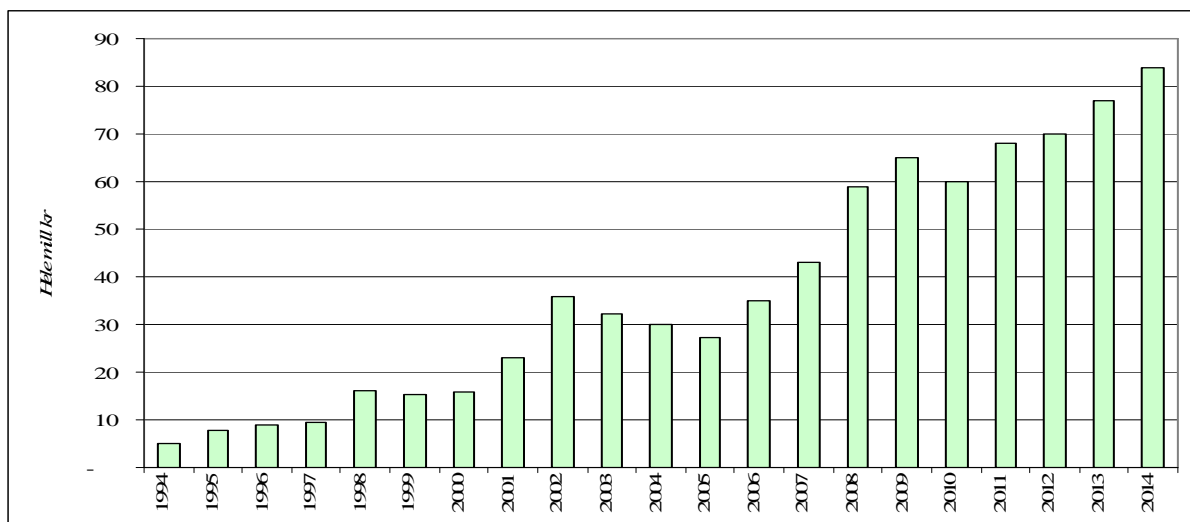
En påpeker at endringene henger sammen med flere faktor – herunder lønnsøkninger, økt pensjon og økt tjenestetilbud. Samtidig så har en samme tid foretatt driftsmessige reduksjoner.

Kommentarer knyttet opp mot pensjonskostnader og AFP

Vi ser nå at en større andel ansatte har mulighet til å ta ut AFP-ordningen eller pensjon med særalder 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.

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 KRD kan komme til å fastsette nye kriterier på nyåret knyttet opp mot pensjonsberegningene for 2013 / 2014 – utslaget er ikke kjent før årsregnskapene for 2013 og 2014 utarbeides. Videre vil lønnsoppgjør og vedtak i for eksempel Finanstilsynet ha konsekvenser.

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 redusering 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 premieavviket for å dekke pensjonsfaktura

Premieavviket er en regnskapsteknisk føring. Føringsen 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 i 2014 (etter beregninger foretatt av egne fagfolk i livselskapene). Dette videreføres i økonomiplanen. 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 77 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. Samtidig skal en være klar over at ved skifte til KLP kan beregningene av premieavviket bli forskjellig fra DNB (basert på erfaringer fra andre kommuner).

Endringer i brukerbetalinger 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 prosentats 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 kapitel.

Økonomiske hovedtall for Kap. 8

Moment/år	B-2014	B-2013	R-2012
Utgifter	44.000	39.000	44.249
- Inntekter/tilskudd	-923.940	-883.944	-827.966
Netto ramme	-879.940	-844.944	-783.717

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

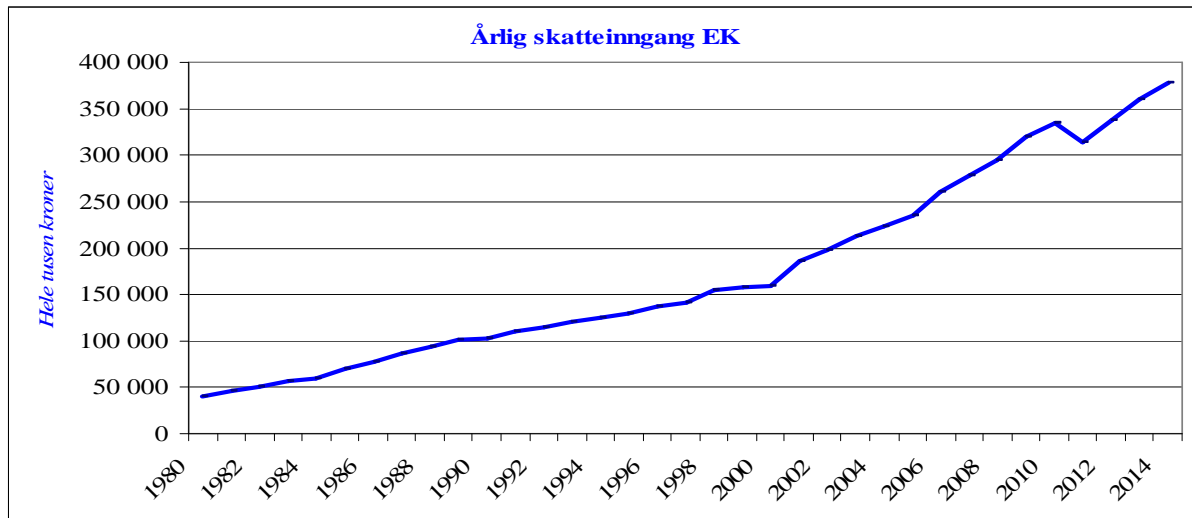
Forslag til økonomiplan for Kap. 8 Skatt/ tilskudd i perioden 2014 – 2017

Drift - endringer	2014	2015	2016	2017
Skatteinntang	-378 150	-373 100	-368 150	-368 150
Rammetilskudd	-328 850	-334 750	-337 715	-337 715
Skjønnsmidler fra fylkesmannen	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Ressurskrevende tjenester HO	-25 400	-22 600	-22 600	-22 600
Rente-tilskudd omsorg	-3 445	-3 400	-3 345	-3 295
Vertskommunetilskudd	-55 030	-54 000	-53 000	-52 000
Statstilskudd flyktninger	-15 600	-15 600	-15 600	-15 600
Eiendomsskatt	-25 550	-25 600	-25 700	-25 800
Eiendomsskatt vindmøller (næring)		-1 500	-11 940	-11 940
Momskompensasjon - drift	-17 500	-17 500	-17 500	-17 500
Investerings tilskudd GR97	-450	-450	-450	-450
Refusjon rentefrie skolelån	-1 415	-1 380	-1 280	-1 175
Kalk. rent./avd.	-17 550	-19 095	-20 010	-21 295
Sum frie disponible inntekter	-870 940	-870 975	-879 290	-879 520

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 skatteinntang i 2014 - 2017**

Grunnlaget for skatteanslaget er basert på forventet skatteinntang i 2013, statens grunnlag og en Aker-effekt knyttet opp mot innleid arbeidskraft / utenlandsk arbeidskraft.



En må i denne sammenheng være klar over at skatteinntangen 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 2014 reduseres med 0,2% til 11,4%.

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. I budsjettforutsetningene ligger det at skattegrunnlag for muligens en større gruppe personer blir rettet og skattelikningen skjer med utgangspunkt i Eigersund kommune (på lik linje som for 2013).

Ut fra dette budsjetterer rådmannen med en Aker – effekt i 2014, 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 2014. Dette er basert på kjente historiske fakta – dvs. faktisk skatteinntang fra 2012 og tidligere år. Utviklingstrekk i 2013 og lokale forhold for 2014 må den enkelte kommune selv anslå.

	2013	2014	2015	2016	2017
Skatteinntang	356 400	368 150	368 150	368 150	368 150
Ramme inkl skjønn	314 460	334 643	335 550	335 550	335 550
Skjønn	-1 900	-2 000			
Netto inntektsutjevning	2 080	2 165	2 165	2 165	2 165
Sum stat/prognosemod	671 040	702 958	705 865	705 865	705 865

Vi har høyere skatteinntang i 2013 – enn budsjettet. Dette gir utslag i 2013. Videre legger rådmannen til grunn følgende forutsetninger:

For budsjettet i 2013:

- Økt skatteinntang - dvs. skatten blir like høy som den vi har pt.

For budsjettforslaget i 2014:

- Aker effekt. Uten den vil skatten for 2014 falle i forhold til 2013.

- Staten legger opp til en vekst på 3,3%.
- Vi vet at mellom 350 - 500 vil være innom portene - som kommer fra utlandet - dette iht. samtaler og info.
- Videre ser det ut som om den grunnleggende skatteinngangen vår er bedre og større enn det den skulle være rent statistisk.
- Legges ikke inn som innbyggere - får derfor en effekt på inntektsutjevning.
- Legger inn en AKER effekt på 10 mill kr i 2014 i forhold til staten.

For året 2015 i økonomiplanperioden:

- Med endringene i både 2013 og 2014 vil dette føre til at effekten videreføres i modellen. Dette er at modellen oppfatter at økt skatteinngang ett år er knyttet opp mot faste innbyggere - noe som ikke er status hos oss.
- En legger opp til at Aker effekten reduseres over perioden.
- Fra 2015 halveres Aker-effekten og bygges videre ned.

Rådmannens anslag for skatt/rammetilskudd blir etter dette:

	2013	2014	2015	2016	2017
Skatteinngang	365 950	378 150	373 100	368 150	368 150
Ramme inkl skjønn	314 460	334 643	335 550	335 550	335 550
Skjønn	-1 900	-2 000			
Netto inntektsutjevning	-3 640	-3 770	-800	2 165	2 165
Sum nytt anslag	674 870	707 023	707 850	705 865	705 865

Dvs. at frie inntekter (for 2014) er budsjettet 4.065.000 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.

Forventet rammetilskudd i 2014 - 2017

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 2014 - 2017

For 2014 har vi fått totalt 2,0 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 – 2017. 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.

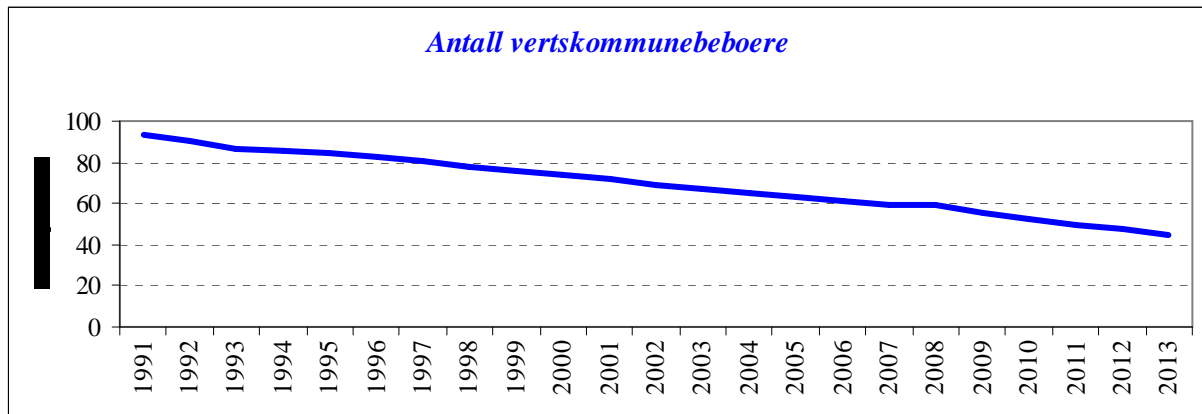
Endringer knyttet til reduksjon og endringer i vertskommunetilskuddet

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 2013 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.

Den 21.10.13 hadde LVSH en større konferanse knyttet opp mot statsbudsjettet og prosjektrengskap. Representanter fra staten deltok i møtet. Det som kom frem var at indirekte utgifter skulle med i prosjektrengskapet (i motsetning til for eksempel regleverket knyttet opp mot ressurskrevende tjenester innenfor HO). Dette har ikke Eigersund kommune lagt til grunn tidligere. Videre ble det oppgitt at pensjonsutgiftene var større enn tidligere antatt. Ett fullstendig prosjektrengskap vil bli utarbeidet for R2013, dog så har en foretatt foreløpig gjennomgang – basert på informasjon fra nevnte konferanse/statlige signaler. Dette er forhold som rådmannen har tatt hensyn til i utarbeidelse av budsjettforslaget.

Vertskommunetilskuddet er beregnet til å utgjøre 55.030.000 kroner i 2014. Dette føres som en inntekt i driftsbudsjettet og basert på ny informasjon settes det ikke av midler til fond. Dvs. midlene går med til dekning av direkte og indirekte utgifter for brukerne. En påpeker at dette vil bli gjennomgått og vurdert løpende i forbindelse med utarbeidelse av prosjektrengskap for det enkelte år.

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 1.010.000 kroner pr bruker (som må være under 67 år). Ut over dette får vi dekket 77,5% - mens 22,5% av overskytende beløp må vi dekke som egenandel. Kompensasjonsgraden har nå blitt redusert fra 80% til 77,5%. Dette fører til en redusert inntekt (tilskudd) på 713.000 kroner for Eigersund kommune. En påpeker at det er flere utgifter knyttet opp mot denne tjenesteproduksjonen som ikke er med i tilskuddsgrunnlaget.

Budsjettposten er basert på en gjennomgang av aktuelle brukere. I grunnlag for budsjettet har vi 21 brukere som omfattes av ordningen. I løpet av periode 2014 – 2017 vil 1 bruker gå ut av refusjonsordningen pga. alder (men hvor vi fortsatt har utgiftene 100%). I løpet av en periode på noen få år hva da totalt 4 personer gått ut av ordningen.

Brutto utgifter knyttet opp mot tjenesteproduksjon (ikke bygg) for disse personer er 58,2 millioner kroner. Den dyreste brukeren er budsjettet til å koste 8,8 millioner kroner. Samlet refusjon knyttet opp mot denne ordningen er budsjettet til å utgjøre 24,4 millioner kroner. Dvs. at selv om refusjonsordningen er god (før var det ingen ordning) så har vi en kommunal andel.

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

Endringer i betalingssetter 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 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.*
5. *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.*

Vedtaket ble fattet i forbindelse med at ny taksering har funnet sted av eiendommer i hele Eigersund kommune - for påfølgende budsjettår. I budsjettet for 2012 ble promillesatsen for næring satt opp til 7‰ fra og med budsjettåret 2013. Fra og med 2012 ble bunnfradraget tatt ut.

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 2014 – og det enkelte kalenderår..*

Kommentarer knyttet opp mot eiendomsskatt på vindmøller

Vi har fått følgende tilbakemelding:

- Dalane Vind AS: Vindmøllene på Svåheia skal stå klar til produksjonsstart sommeren 2015. Finansiering må på plass.
- Nord vindenergi AS: Fremdriftsplanen deres tilsier at vindparken skal stå klar sommeren 2016.

Rådmannen har videreført politisk vedtak – men hvor anslått eiendomsskatt er justert i 2014.

Kommentarer knyttet opp mot eiendomsskatt

I rådmannens budsjettforslag for 2013 ble det foreslått en økning på eiendomsskatten på boliger og fritidseiendommer (fra 2‰ til 4‰). Dette ble ikke vedtatt – og i dette budsjettforslag foreslår ikke rådmannen noen endringer.

Rådmannen viser til at det skal foregå en taksering av samtlige nye bygg – etter ett gitt regelverk. Pr. i dag har vi ikke bemanning til denne oppgaven. Videre må vi gjennomføre ny taksering av samtlige eiendommer innen utgangen av 2017 (for budsjettåret 2018). Sistnevnte er et omfattende arbeid (som vil ha en utgiftspost som ikke er lagt inn i dette budsjettforslag). For å kunne foreta årlig taksering av nye bygg samt å forberede takseringen frem mot 2017 foreslår rådmannen at det settes av midler til å lyse ut en stilling på dette (100%-stilling). Stillingen vil bli organisert på Teknisk avdeling.

Eiendomsskatten for perioden 2014 – 2017 (med unntak av vindmøller) baserer seg på faktiske tall og forventet endring.

Kommentarer knyttet til Kap. 9

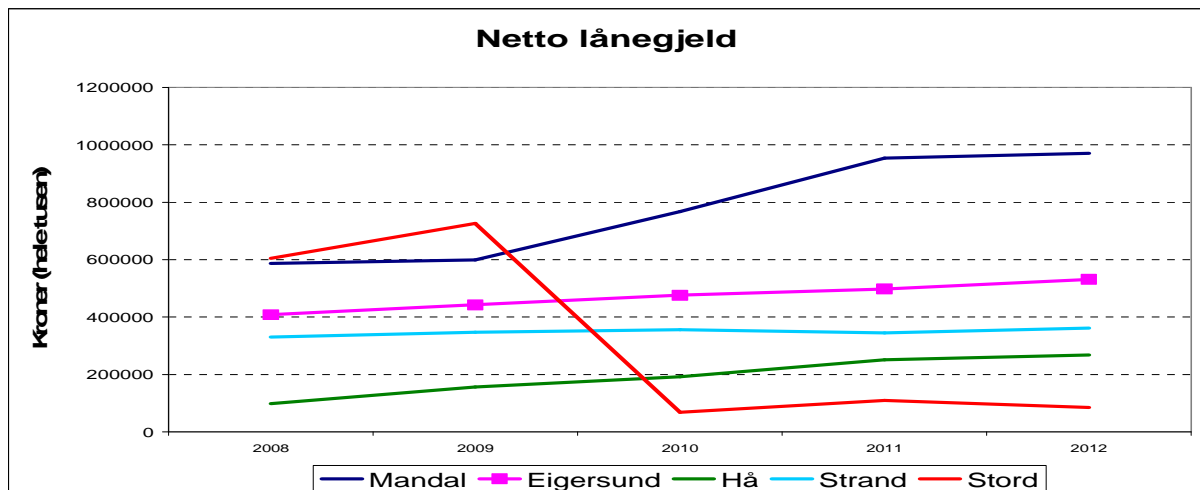
Kostra-tall knyttet til Kap. 9

Kostra er forkortelse for **K**ommune **S**tat **R**apportering og er en felles rapporteringsmåte for økonomiske og tjenestemessige data fra samtlige av landets kommuner til staten.

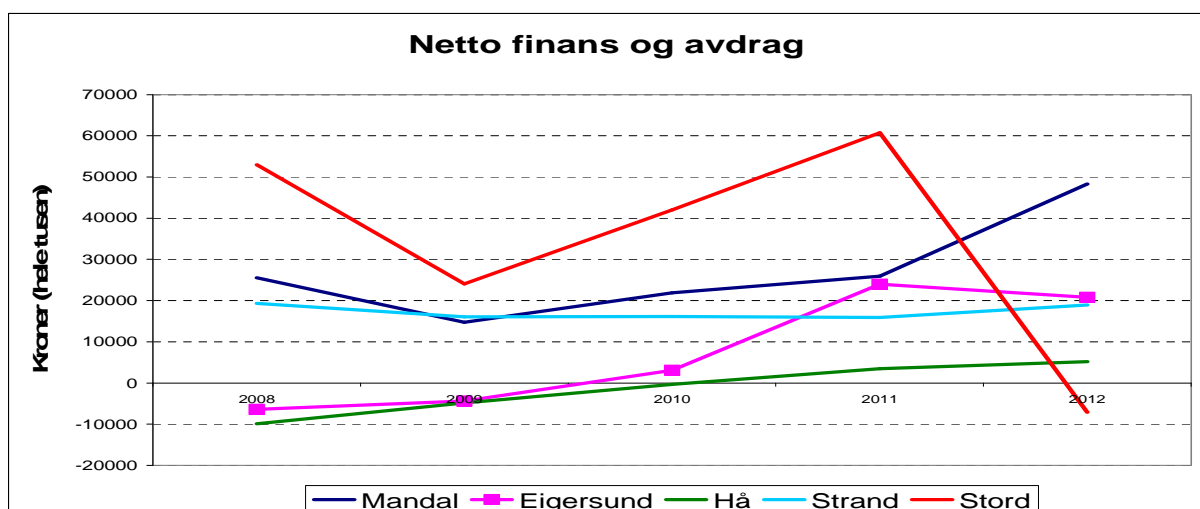
Rapporteringen finner sted løpende i året på gitte områder, men hvor hovedrapporteringen finner sted i forbindelse med årsregnskapet. I denne oversikten viser vi Kostra-data i forbindelse med årsregnskapet for 2012 – for avdelingen. En har valgt noen kommuner som vi naturlig kan sammenligne oss med. 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 gjeldsutvikling viser vi til følgende tabell for nevnte kommuner:



For årlige finansutgifter viser vi til følgende oversikt fra Kostra-rapporteringen:



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 kapitel.

Økonomiske hovedtall for Kap. 9

Moment/år	B-2014	B-2013	R-2012
Utgifter	63.134	62.480	59.943
- Inntekter/tilskudd	-30.320	-29.550	-39.024
Netto ramme	32.814	32.930	20.919

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Forslag til økonomiplan for Kap. 9 Finansposter 2014 – 2017

Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan:

Drift - endringer	2014	2015	2016	2017
Renteutgifter på lån	22 600	24 250	25 200	26 400
Avdrag på lån	30 800	33 350	35 000	37 000
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	-100	-100	-100	-100
Renter ved for sen betaling	-50	-50	-50	-50
Renteinntekter av bankinnskudd	-4 950	-4 950	-4 950	-4 950
Konesjonskraft	-500	-500	-500	-500
Utbytte Dalane Energi	-4 600	-5 000	-6 000	-6 500
Utbytte Lyse Energi AS	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000
Rente Lyse Energi AS	-2 850	-2 750	-2 620	-2 505
Finansbelastning prosjekt	-800	-1 100	-1 100	-1 100
Bundne avsetninger	200	31 230	32 960	35 775
Overføringer investeringsbudsjett	9 000	7 000	4 000	3 000
Bruk/avsetning fond	-4250	-570	5600	4900
Sum kap 9	32 814	37 860	42 760	43 875

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Renteutgifter på lån

På rentesiden legges det vekt på følgende forhold:

- NIBOR 3 mnd er i skrivende stund 1,66%. Lån – med flytende rente - i Kommunalbanken prises (i skrivende stund) til 2,1 – 2,2% (nominell rente).

- 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 55,6% av lånene våre fast rente.
 - c. Pr. 31.12.2011 hadde 82,3% av lånene våre fast rente.
 - d. Pr. 31.12.2012 har 76,5% 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.
- Låneopptaket for 2013 er ikke gjort, men vil bli fremforhandlet i november/desember og med utbetaling i 2014. Dette til flytende betingelser.
- Hvis vi tar utgangspunkt i rentebilinger og renteanslag ligger gjennomsnittlig rente på eksisterende lån slik (herunder rentebindinger) på 3,0%.
 - a. Rentebindingene varierer.
 - b. Rentebindingene varierer fra 2 – 10 år.

Det legges videre til grunn at nye låneopptak må tas opp i desember det enkelte år – og med utbetaling påfølgende år. Dette for å skyve på finansutgiftene. Dette er en endring fra tidligere budsjett og vil presse likviditeten – og alt neste år må dette vurderes på ny. Nye lån blir tatt opp med flytende rente. Ved utbetaling av nye lån – til flytende rente – vil renteprosenten endre seg.

I oppsatt budsjett er det ingen ”rentebuffere”.

Avdrag på lån

Nye lån opptas med 30 – 40 års nedbetalingstid for kommunale lån og 30 – 40 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 – 22,9 år
- 2014 – 22,0 år
- 2015 – 21,0 år
- 2016 – 20,2 år
- 2017 – 19,2 år

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 eksisterende 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



Nøkkeltall for Sentraladministrasjonen

Enheter ved Sentraladministrasjonen

Avdelingen består av følgende administrative enheter/kontor:

- Rådmannskontoret
- Plankontoret
- Felles funksjoner (inkludert Sentralarkiv)
- Seksjon Personal
- Seksjon Økonomi
- 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-2014	B-2013	R-2012
Utgifter	59.141	59.974	64.484
- Inntekter/tilskudd	-6.006	-5.947	-10.187
Netto ramme	53.135	54.027	54.297

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

Kostra-tall for Sentraladministrasjonen

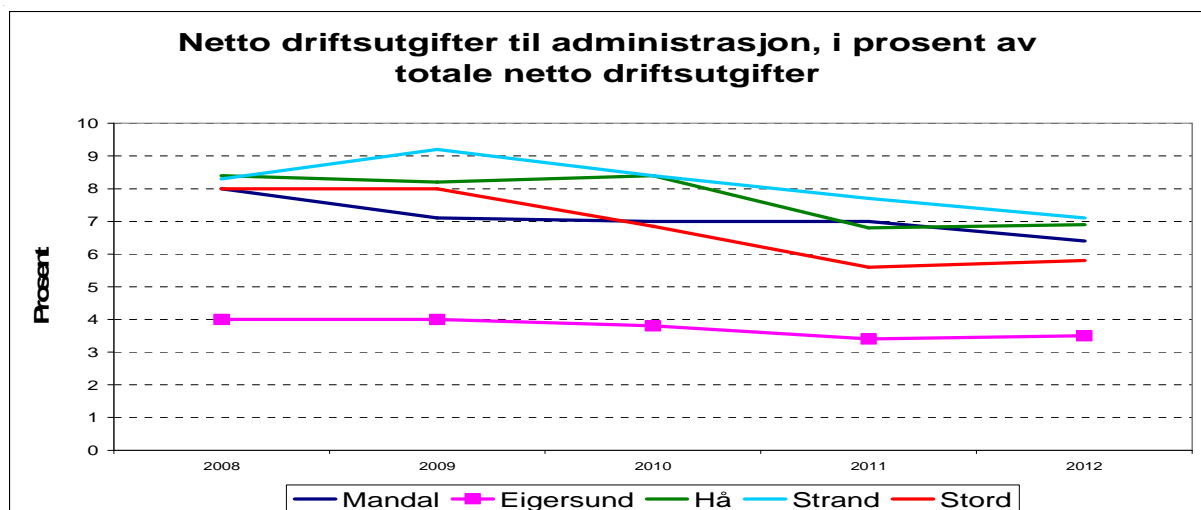
Kostra er forkortelse for **Kommune Stat Rapportering** og er en felles rapporteringsmåte for økonomiske og tjenestemessige data fra samtlige av landets kommuner til staten.

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 2012 – 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.

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



Det foreligger ikke konkrete gebyrsatser innenfor Sentraladministrasjonen som vi kan sammenligne i Kostra-rapporteringen.

På budsjettdagen med formannskapet (21.10.13) fremkom det spørsmål om hvilke administrative stillinger en ”kunne tenkt seg”. I uprioritert rekkefølge viser rådmannen til følgende stillinger – som vi burde hatt/vurdert (100% stillinger):

1. To 100%-stillinger til IKT. Dette knyttet opp mot økte system og med tanke på velferdsteknologi innenfor HO. I dagens situasjon kan kapasiteten på IKT føre til at ønskede prosjekt/tiltak blir redusert eller ikke kan gjennomføres.
2. Samlet sett en 100%-stilling fordelt mellom Seksjon Økonomi og Seksjon Personal.
3. En prosentvis stillingsstørrelse knyttet opp mot beredskap.
4. En prosentvis stillingsøkning ved Sentralarkivet.
5. En utrederstilling.

Ellers informerer en om at vi arbeider med å etablere et samarbeide med ulike kommuner knyttet opp mot arbeidsgiverkontrollørstillinger – hvor Stavanger kommune er vertskommune. Dette er en oppgave som vi er pålagt å gjennomføre og som har vært oppe i tidligere saker i løpet av 2013. Det som er nytt er at Eigersund kommune har tilbudt Bjerkreim kommune bistand i en overgangsperiode knyttet opp mot skatteområdet. I tillegg har vi tilbudt å overta skatteoppgavene for Bjerkreim kommune på permanent basis. Dette er et forhold som skal opp til politisk behandling i Bjerkreim kommune i løpet av 2013 og hvor vi mener en slik løsning vil være fordelaktig for samtlige aktører – herunder innbyggerne.

Mål for Sentraladministrasjonen – overordnede mål

Kommunens visjon er:

Sammen for alle!

Våre verdier er:

- Løsningsorientert
- Kompetent
- Vennlig

Med løsningsorientert mener vi å få ting til å skje på en måte som er i tråd med lover og regler og samtidig oppfattes som imøtekommende, effektive og smidige. Vi setter innbyggeren i sentrum for alt vi gjør. Vi ser på muligheter heller enn begrensninger.

Med kompetent mener vi dyktig, flink og i stand til å utføre oppgaver på en kvalifisert måte. Vår kompetansemessige styrke gir innbyggerne kvalitativt gode tjenester – og vi kan styre samfunnsutviklingen i en positiv retning.

Med vennlig mener vi at vi er imøtekommende, blide og glade. Vi har et gjennomgående godt humør og behandler folk med respekt. Vi møter verden med et positivt blikk – og har glimt i øyet.

Disse verdiene skal gjennomsyre organisasjonen og være ledestjerner i vårt daglige virke.

Hovedmål

1. Eigersund skal være det naturlige senteret i Regionen.
2. Eigersund kommune skal være et godt og trygt sted å bo og leve for alle.
3. Eigersund kommune skal være en inkluderende kommune. Vi skal tilby gode leve- og oppvekstvilkår for alle våre innbyggere.
4. God mental og fysisk helse er et viktig aspekt ved høy livskvalitet som kommunen skal tilrettelegge for.
5. Hensyn til miljø, landskap, universell utforming og arkitektur skal legges til grunn ved alle kommunal virksomhet.

6. Folkehelsearbeidet skal styrkes. Dette skal blant annet skje gjennom sykkelbyprosjektet og tilrettelegging for fysisk aktivitet.
7. Eigersund kommune skal være en attraktiv og fremtidsrettet tilrettelegger for næringslivet.
8. Eigersund kommune skal være en pådriver for utbygging og utbedring av en god infrastruktur lokalt og regionalt.
9. Kommunen skal være en aktiv pådriver for å utvikle byens sentrum gjennom handel, service og kulturtilbud.
10. Kommunen skal bidra til at det etableres flere kompetanse- og kvinnearbeidsplasser.
11. Eigersund er kjent for mange festivaler, og det er viktig for å skape liv i byen. Frivillige lag, foreninger og organisasjoner har stor kompetanse og yter en stor innsats innen ulike felt. Kommunen vil støtte opp om og videreutvikle samarbeidet med frivillige lag, foreninger og organisasjoner.
12. Eigersund kommune ønsker å være en attraktiv arbeidsplass for begge kjønn. For å lykkes som arbeidsgiver må vi ha:
 - a. dyktige og inkluderende ledere
 - b. kompetente og tjenestevillige medarbeidere
 - c. et godt arbeidsmiljø
 - d. en effektiv tjenesteproduksjon
 - e. et godt samarbeid innad i enhetene og på tvers av enheter

Helt kort kan en si at målene er å ha rett antall ansatte med rett kompetanse til enhver tid. Eigersund kommune sin arbeidsgiverpolitikk skal bidra til å sikre kvalitative gode tjenester

Forslag til økonomiplan for Sentraladministrasjonen 2014 – 2017

Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan:

Drift – endringer	2014	2015	2016	2017
Nettobudsjett	47 820	47 820	47 820	47 820
Fratrekk engangsforhold 2013	-1 185	-1 185	-1 185	-1 185
Varige rammeendringer:				
Lønnsøkninger	343	343	343	343
Kontrollutvalget		-100	-100	-100
Regnskapskontr. Skattekontoret	100	200	200	200
Eigersund 2015		-900	-900	900
Gjeldsrådgiver flyttes til HO/NAV	-275	-275	-275	-275
Tilskudd Dalanerådet/Næringssejfen	-800	-800	-800	-800
Stilling som Næringsutvikler	650	650	650	650
Tidsbegrensede rammeendringer:				
Valg				700
Omregulering Eie og Kaupanes	400			
Kommunevalg		700		
Samlet ramme avd.	47 053	46 453	45 753	46 453

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Forslag til driftsreduksjoner ved avdelingen

- Rådmannen foreslår følgende reduksjoner:
 - Tilskuddet til Magma Geopark er ikke videreført fra 2014. Det fremmes egen sak.
 - Eigersund 2015 innarbeides (en viser til egen kommentar).

Kommentarer knyttet til enkelt poster / tiltak ved Sentraladministrasjonen:

- Det settes av midler til gjennomføring av valg.
- Budsjettet til Kontrollutvalget er iht. kontrollutvalgets vedtak.
- 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).
- Det er satt av 150.000 kroner knyttet opp mot turisme. Det må avklares om hvordan disse midlene skal disponeres. Hvis ikke annet blir avklart vil midlene bli overført til Eigersund Næring og Havn KF.
- Det er i rammen (som følge av omdisponeringer) satt av 50.000 kroner til en "Pølsedag". En henter her frem en tidligere ide hvor en fortok grilling i sentrum av pølser – som ble gitt gratis. Intensjonen med dette er å skape engasjement i sentrum samt å ha fokus på viktige arbeidsplasser i kommunen (herunder Nortura, jordbruk og handel/sentrum).

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	2014	2015	2016	2017
Nye PC'er/servere	250	250	250	250
IKT-skolene utskifting utstyr	200	200	200	200
Oppgradering software	200	200	200	200
Nettverk	250	250	250	250
Oppgradering av IKT-utstyr – HO	250	250	250	250
Oppgradering av felles utstyr/servere	300	300	300	300
IP-telefoni	150	150	150	150
IKT-sikkerhet	100	100	100	100
Elektroniske skjema/Bank-ID	100	100	100	100
Nytt IKT-utstyr skolene (økt tetthet)	750	750	750	750
Integrasjon mellom ulike system	200	200	200	200
IKT-utstyr barnehagene		200	200	200
Data til folkevalgte (egen sak)		400		
Oppgradering Sak-/arkivløsning	250			
Notus Portal	200			
PC-er til elever med spesielle behov	150	150	150	150
Digitalisering av reguleringsplaner	750			
Egenkapitalinnskudd KLP	5 000	5 000	5 000	5 000
Årlig egenkapitalinnskudd KLP	2 000	2 000	2 000	2 000
Utredning rådhus/kulturhus/brannst.	1 000			
Samlet ramme avd.	12 100	10 500	10 100	9 950

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 (på lik linje med tidligere budsjettvedtak).

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

Rådmann foreslår videre at det settes av 1.000.000 kroner til utredning av et nytt rådhus/kulturhus. Dette vil da også omfatte brannstasjon og bibliotek. Utredningen må få frem et romprogram og hvor en også må se på mulighetene med eksisterende rådhus.. Tanken må være å samle mest mulig aktivitet – innenfor en økonomisk løsning. Basert på denne utredning blir det ikke satt av midler til renovering av eksisterende bygg. Dette omfatter også brygger og båthus i området (som det foreligger innspill på – herunder riving av bygg og anlegg).

En viser til at DNB avvikler sin rolle som leverandør av pensjon til kommuner – i den forbindelse må Eigersund kommune bytte livselskap. I KLP er en både kunde og eier. I den forbindelse må Eigersund kommune ha to former for egenkapitalinnskudd: Ett årlig og ett for å bli eier (oppjustere egenkapitalinnskuddet for premiereserven). Dette er forhold som skal føres i investeringsbudsjettet – som kan lånefinansieres. For å bli eier igjen er prognosen at vi må skyte inn et samlet egenkapitalinnskudd på 20 millioner kroner – som fordeles over 4 år. Sistnevnte forhold er noe vi vil komme tilbake til i forbindelse med ett flytteoppgjør.

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 vedlegg.

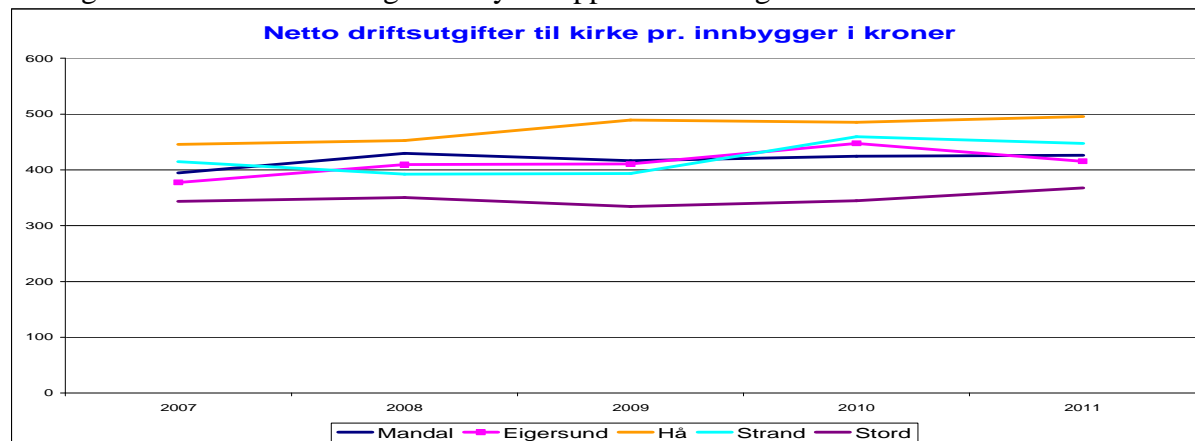
Kostra-tall for Kirken

Kostra er forkortelse for **K**ommune **S**tat **R**apportering 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 (utviklingen for 2012 er lik). 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.

Vedlagt oversikt viser våre utgifter knyttet opp mot kirkelige formål:



Forslag til økonomiplan for Kirken 2014 – 2017

Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan:

Drift - endringer	2014	2015	2016	2017
Nettobudsjett	6 207	6 207	6 207	6 207
Fratrekk engangsforhold 2013	-225	-225	-225	-225
Tidsbegrensede rammeendringer:				
Utbedre fuktskade kjølerom kapell	100			
Samlet ramme avd.	6 082	5 982	5 982	5 982

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 2013 vil bli innarbeidet i løpet av 2013. Dette vil føre til endringer i den økonomiske rammen.

Forslag til investeringer innenfor Kirken

Investeringer	2014	2015	2016	2017
Ny gravlund - gravlund	5 000	5 000	11 500	
Nye toalett og nødutgang Bakkebø kirke	1 200			
Vanntåkeanlegg Eigersund kirke	1 800		600	1 000
Endringer gravlund Eigersund asfalt/drenering	300			
Ombygging Eigerøy Arbeidskirke	3 000			
Ny rullestolrampe Helleland kirke				500
Samlet ramme avd.	11 300	5 000	12 100	1 500

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

For å utvide eksisterende gravplass settes det av 100.000 kroner i 2014. Dette vil gi ekstra graver. Videre følger rådmannens kirkens forslag om asfalt på gangveiene.

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

KOMMENTARER KNYTTET TIL HELSE OG OMSORGSAVD



Nøkkeldata Helse- og omsorgsavdelingen (HO)

Enheter ved HO

HO omfatter bla.:

- Helsetjenester (Helsestasjon, jordmor, legevaktsentral, kommunalt legesenter, driftstilskudd leger)
- Fysio-/Ergoterapitjeneste
- Tre større bo- og servicesenter / Sjukeheimsenheter
- Hjemmebaserte tjenester (inkl. Transporttjenesten)
- Psykisk helsetjeneste
- Avlastningsboliger
- NAV (sosiale tjenester, flyktninger etc.).
- Tiltak overfor rus.

Økonomiske hovedtall HO

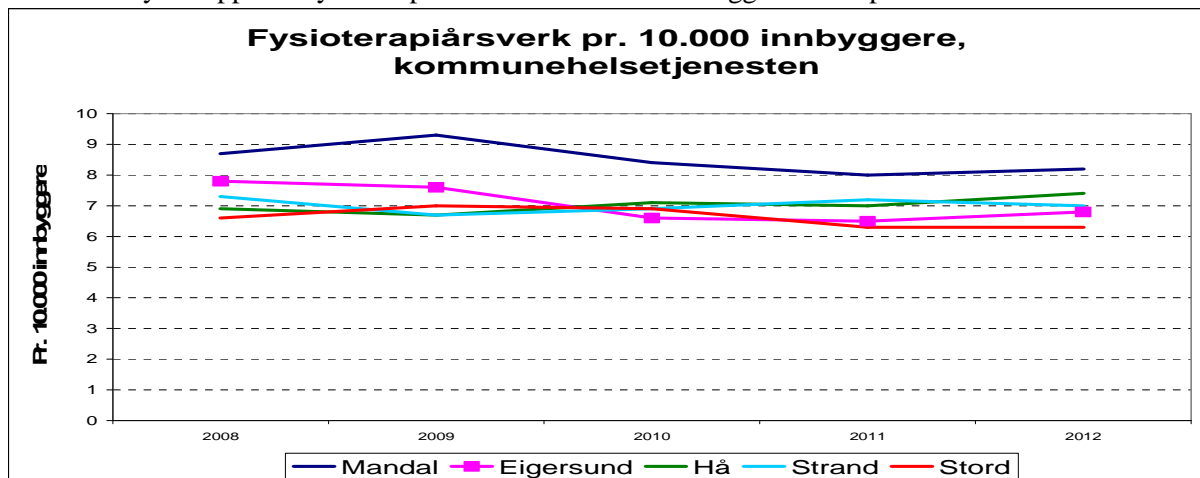
Moment/år	B-2014	B-2013	R-2012
Utgifter	408 410	395.335	370.258
- Inntekter/tilskudd	-44.335	-44.360	-50.804
Netto ramme	364.075	350.975	319.454

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Kostra-tall for HO

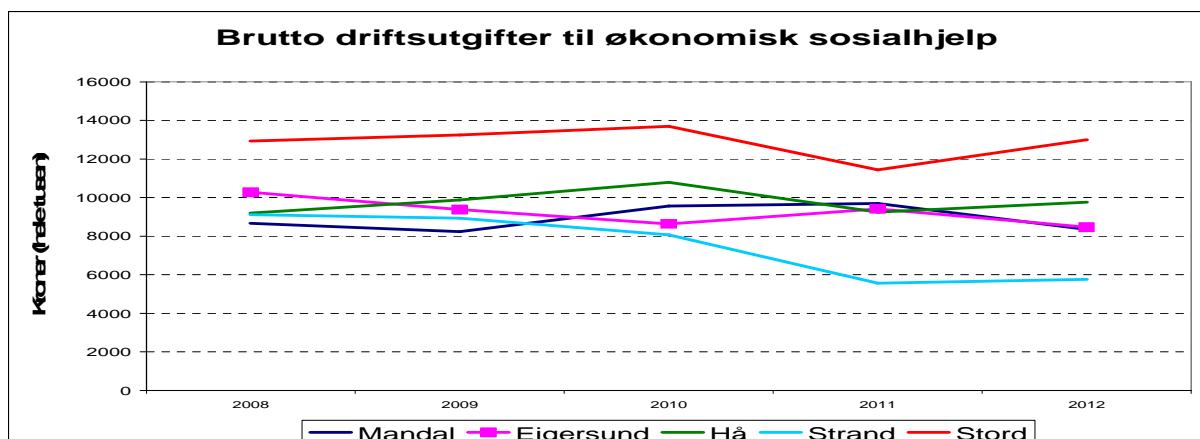
Fysioterapi

Etter formannskapetets budsjettmøte 21.10.13 har varaordfører oversendt innspill knyttet opp mot økte ressurser knyttet opp mot fysioterapi. Iht. Kostra-oversikten ligger vi lavt på dette området:



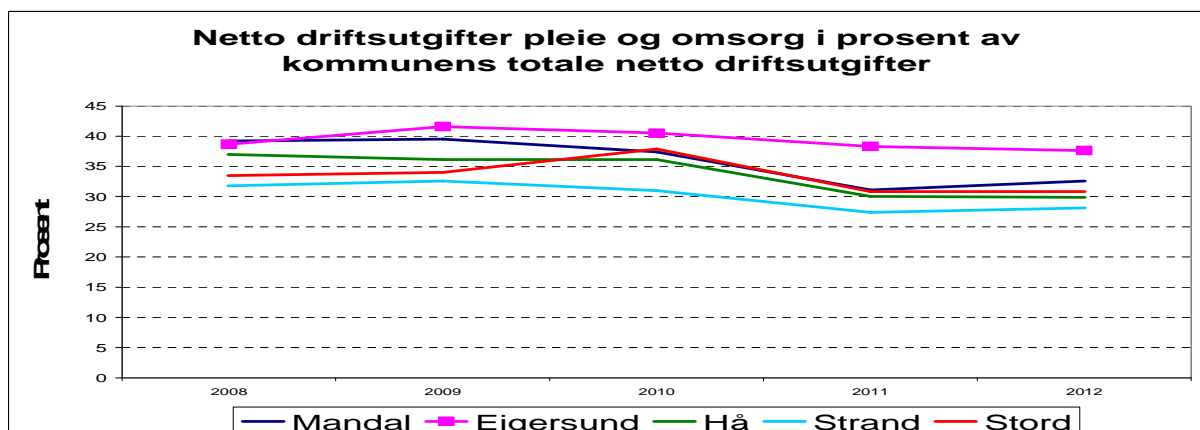
Basert på økonomisk situasjon har ikke rådmannen funnet rom for å legge inn økte midler til denne tjenesten.

Sosialtjenesten



Kostnader innenfor pleie- og omsorgstjenesten

En viser til utviklingstrekkene – hentet fra Kostra.



Mål og prioriteringer for Helse- og omsorgsavdelingen

1. Minst 25 % dekning av boenheter med heldøgnsomsorg for eldre over 80 år.
2. Rekruttere og beholde kvalifisert helsepersonell. Øke andel høgskoleutdanna
3. Jobbe tverrfaglig med tidlig innsats for barn og unge, folkehelse og forebyggende arbeid
4. Være delaktig i utprøving og iverksetting av velferdsteknologi

Forslag til økonomiplan for HO 2014 – 2017

Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan:

Drift - endringer	2014	2015	2016	2017
Nettobudsjett	350 975	350 975	350 975	350 975
Fratrekk engangsforhold 2013	-900	-900	-900	-900
Varige rammeendringer:				
Lønnsøkninger	2 990	2 990	2 990	2 990
Mottak av 35 flyktninger (inkl.en stilling)	4 200	4 200	4 200	4 200
Skolehelsetjeneste – statsbudsjettet	550	550	550	550
Nytt nødnett	260	260	260	260
Bo- og skoletilbud TIPO (E2015)	-550	-550	-550	-550
Tilskudd OBD (E2015)	-450	-680	-680	-680
Eigersund 2015		-3900	-3900	-3900
Øk.rap – utvidelse BPA	60	60	60	60
Øk.rap – respiratorpasient	1 300	1 300	1 300	1 300
Øk.rap – ny bruker fra A1 (Helseforetaket)	4 100	4 100	4 100	4 100
Flytte flyktningstjenesten	250	250	250	250
Økte utgifter flyktningstjenesten	600	600	600	600
Rusforebyggende tiltak/tidlig innsats	200	200	200	200
Leasingbiler – åpen omsorg	240	240	240	240
Lønnsreguleringer legeavtaler	275	275	275	275
Ressurskrevende tjenester – ny bruker	350	350	350	350
Brukerbetalinger	-5	-10	-15	-20
Red. vertskommunetilskudd	-1 000	-2 000	-3 000	-4 000
Mottak av flyktninger – økt sosialstøtte	60	60	60	60
Samhandlingsreformen - medfinansiering	570	570	570	570
Samlet ramme avd.	364 075	358 940	357 935	356 930

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Kommentarer til noen driftsmessige endringer ved Levekårsavdelingen HO

- I forbindelse med samhandlingsreformen får vi økt krav om medfinansiering. Samtidig ser vi ikke at tilsvarende beløp er kompensert via rammetilskuddet. Dette er et forhold som rådmannen kommer til å følge – herunder ta opp med fylkesmann. Dog så blir økningen finansiert i rådmannens budsjettforslag.
- Det legges inn midler til to ny ressurskrevende brukere.

Forslag til driftsmessige reduksjoner ved HO

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

- Tilskudd til OBD utgår (550.000 kroner). Tiltaket avvikles.
- Tilskudd til et konkret bo- og skoletilbud (TIPO) reduseres med 450.000 kroner. En viser til at brukeren går over på ett annet skoletilbud (videregående skole) og på den måten vil vårt økonomiske ansvar bli redusert. En påpeker at brukeren får et tilbud – som da blir dekket av fylket.
- Begge forhold er en del av prosjektet Eigersund 2015.
- Fra og med 2015 økes reduksjonen knyttet opp mot Eigersund 2015 med nye 3,9 millioner kroner. En viser til tidligere kommentarer knyttet opp mot Eigersund 2015.

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).
- 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. 33 - 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 HO

Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan:

Investeringer	2014	2015	2016	2017
Inventar/utstyr HO	350	350	350	350
Trygghetsalarmer og nøkkelbokser	75	75	75	75
Lysgården buss				650
Nødnett	400			
Transporttjenesten – ny buss m/lift	650			
Samlet ramme avd.	1 475	425	425	1 075

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.

Forslag til investeringsmessige reduksjoner ved HO

Det er ikke funnet økonomisk rom for nytt bo- og servicesenter / sykehjem for eldre iht. omsorgsplanen. En viser dog til at det er satt av midler til planlegging i 2013 – et arbeid som ikke blir stoppet. Bygging av nytt bo- og servicesenter / sykehjem for eldre iht. omsorgsplanen er beregnet til å komme på 130 millioner kroner. Det er mulig å søke om tilskuddsmidler på dette, men det ligger en betydelig egenandel som rådmannen ikke har funnet økonomisk rom for – i denne omgang.

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

Kommentarer knyttet til Kultur- og oppvekstsvdelingen (KO)



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

Nøkkeldata for Kultur- og oppvekstsvdelingen (KO)

Enheter ved Kultur- og oppvekstsvdelingen

Enhetene omfatter bla.:

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

Økonomiske hovedtall KO

Moment/år	B-2014	B-2013	R-2012*
Utgifter	395.555	380.677	393.118
- Inntekter/tilskudd	-65.042	-59.070	-67.872
Netto ramme	330.513	321.607	325.247

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

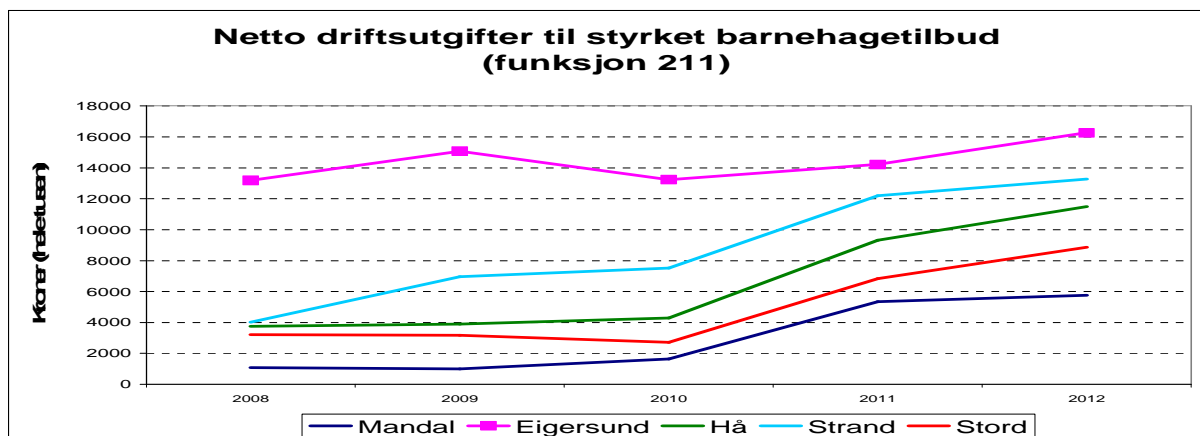
**Kulturavdelingen var egen avd. i 2012, men er tillagt tall i R2012.*

Kostra-tall for Kultur- og oppvekstsavdelingen

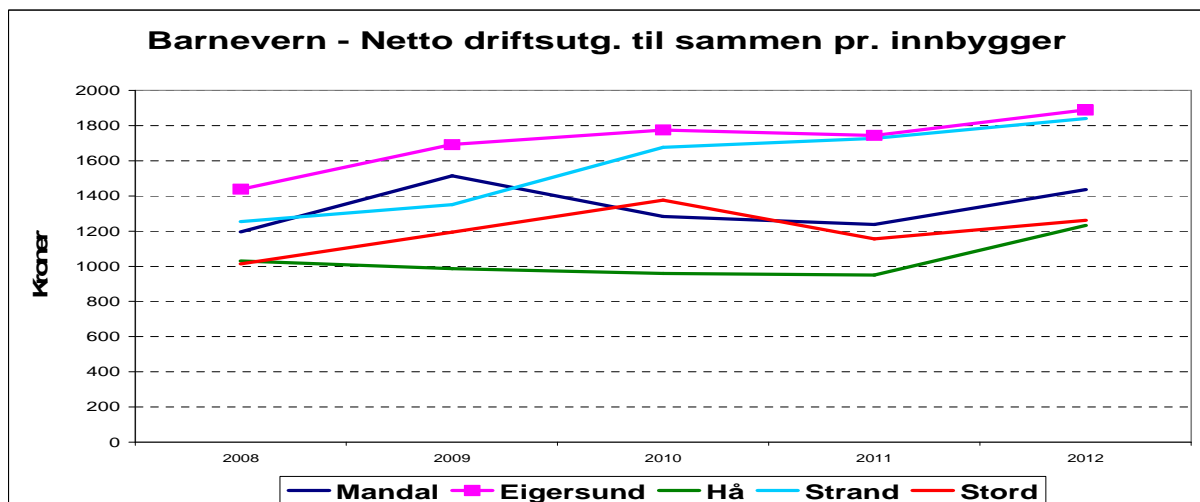
Kostra er forkortelse for **Kommune Stat Rapportering** og er en felles rapporteringsmåte for økonomiske og tjenestemessige data fra samtlige av landets kommuner til staten. Rapporteringen finner sted løpende i året på gitte områder, men hvor hovedrapporteringen finner sted i forbindelse med årsregnskapet. I denne oversikten viser vi Kostra-data i forbindelse med årsregnskapet for 2012 – 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).

Eigersund kommune ligger i det øverste sjiktet når det gjelder andel barn som får ekstra ressurser til styrket tilbud til førskolebarn (ift. alle barn i barnehage). Eigersund kommune ligger her på 15,1 % i 2012, mens de andre kommunene varierer mellom 10,6 % og 15,6 % i 2012. Som det fremgår av grafen har prosenttallet variert for Eigersund kommune på dette området de fire siste årene, fra 13 % i 2011 (lavest) til 15,1 % i 2012 (høyest).



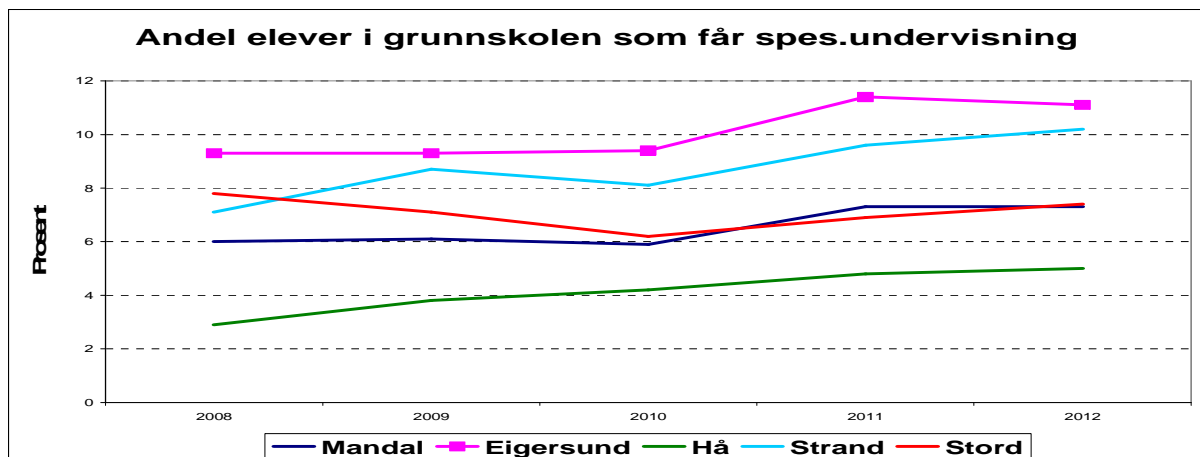
Når det gjelder barnevernet ligger vi i det øverste sjiktet, blant kommunene vi sammenligner oss med, når det gjelder netto driftsutgifter pr. innbygger til barnevern og på antall barn med undersøkelse eller tiltak.



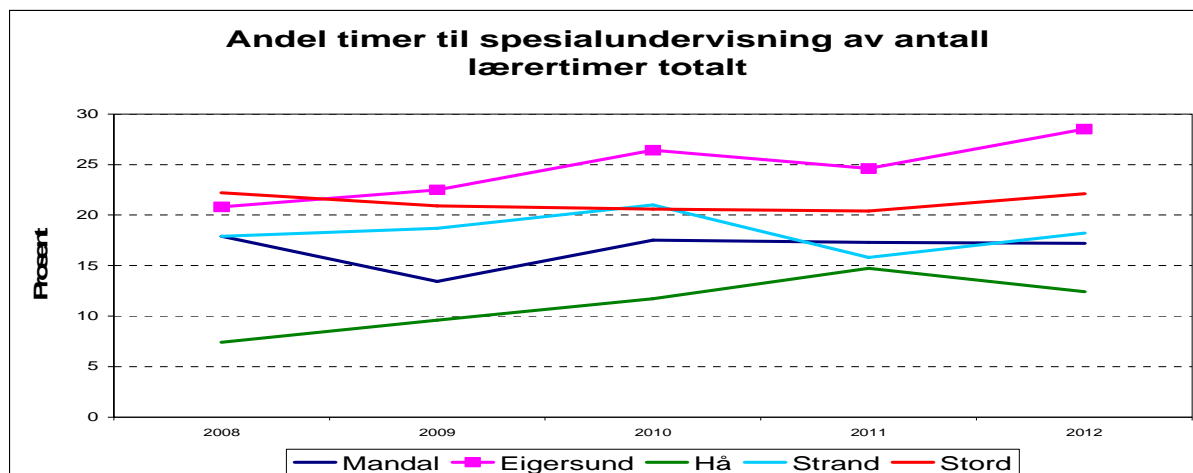
Tabellen nedenfor viser antall elever i kommunale grunnskoler (6 - 15 år) fra 2008 - 2012. For Eigersund kommune viser tabellen at det etter noen år med nedgang i antall elever i kommunale grunnskoler, økte antallet med 16 stk. fra 2011 til 2012.

Kommune	2008	2009	2010	2011	2012
Mandal	1962	1998	2038	2073	2108
Eigersund	1832	1824	1800	1794	1810
Hå	2330	2326	2348	2321	2299
Strand	1664	1654	1663	1679	1736
Stord	2682	2662	2593	2598	2600

Grafen nedenfor for viser andel elever i grunnskolen (1. - 10. trinn) som får spesialundervisning, og en ser at Eigersund kommune har en klart større andel elever som får spesialundervisning enn de andre kommunene. Nærmest Eigersund kommune ligger Strand kommune, som har hatt en økning de siste årene. For Eigersund kommune var det en nedgang i andel elever fra 11,4 til 11,1 %, fra 2011 til 2012. Hvis vi ser til tallene i tabellen ovenfor, betyr dette at 201 av de 1810 elevene i grunnskolen i Eigersund kommune fikk spesialundervisning i 2012.



Vi har videre vist tre grafene som viser andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning, fordelt på de ulike trinnene. For 1. - 4. trinn og 5. - 7. trinn ser en at Eigersund kommune ligger langt høyere enn de andre kommunene, mens på 8. - 10. trinn viser det seg at Eigersund kommune ligger mer jevnt med de andre kommunene, og flere av årene har Eigersund kommune mindre andel elever som får spesialundervisning enn de andre kommunene. En naturlig konsekvens av forbruket på de ulike trinn er at Eigersund kommune bruker flere lærertimer til spesialundervisning enn kommunene vi sammenligner oss med. Grafen nedenfor viser andel timer som går med til spesialundervisning av antall lærertimer totalt, og man ser igjen at Eigersund kommune har en høyere andel enn de andre kommunene. I 2012 gikk 28,5 % av lærertimene i Eigersund kommune til spesialundervisning, mens tilsvarende tall for de andre kommunene varierer mellom 12 % (Hå) og 22 % (Stord).



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. Dette er noe avdelingen kommer til å arbeide mer med.

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.

Mål og prioriteringer for Kultur- og oppvekstavdelingen

1. Fokus på tidlig innsats.
2. Lage modell for tildeling av ressurser i grunnskolen som sikrer mest mulig likeverdig tilbud til alle elever.
3. Videreutvikle driftstrukturen på de kommunale barnehagene.
4. Sikre gode samarbeidsarenaer på tvers av enhetene.
5. Legge til rette for gode kulturopplevelser for innbyggerne i Eigersund kommune.

Forslag til økonomiplan for Kultur- og oppvekstavdelingen 2014 – 2017

Rådmannens forslag til budsjett/økonomiplan:

Drift - endringer	2014	2015	2016	2017
Nettobudsjett	321 607	321 607	321 607	321 607
Fratrekk engangsforhold 2013	5 150	5 150	5 150	5 150
Varige rammeendringer:				
Lønnsøkninger	1 256	1 256	1 256	1 256
Økt ant. ansatte i barnehager - kommunale	800	800	800	800
Økt tilsk. private barnehager – økt bemanning	2 000	2 000	2 000	2 000
Endring tilskudd private barnehager	1 000	1 000	1 000	1 000
Barnehagekonsulent	300	600	600	600
Økt tilskudd private barnehager	200	200	200	200
Økt stilling flyktingekonsulent	250	250	250	250
Flytte flyktingetjenesten	-250	-250	-250	-250
Barnevern – tiltak utenfor/i familien	-100	-300	-300	-300
Tidlig innsats – økt stillingsressurs	500	1 000	1 000	1 000
Eigersund 2015	-2 300	-5 400	-5 400	-5 400
Mottak av 35 flyktinger	500	500	500	500
Justering av kulturskoletilbud SFO	300	300	300	300
Justering for valgfag i ungdomsskolen	460	460	460	460
Økt egenandel barnevern – statsbudsjettet	450	450	450	450
Ressurskrevende tjenester barn	-1 600	-2 100	-2 100	-2 100
Overføring av tidl.kulturavd. til kultur og oppvekst	-10	-110	-10	-10
Samlet ramme avd.	330 513	327 413	327 513	327 513

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Kommentarer til driftsmessige endringer ved Kultur- og oppvekstavdelingen

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.
 - Beregningene for 2014 baserer seg på ny forskrift for 2014.
 - For å finansiere økt tilskudd må en for 2013 og 2014 bruke av Barnehagefondet – avsatt tidligere år.
 - Det er klager på tilskuddet knyttet opp mot barnehagetilskuddet for 2013.
- En tar videre hensyn til forhold som ligger i statsbudsjettet knyttet opp mot valgfag, kulturskoletilbud i SFO og barnehageformål.
- Iht. avdelingen skal det foretas endringer knyttet opp mot bemanning og barneantall i de enkelte avdelingene ved barnehagene. Dette knyttet opp mot barnehagetilsyn fra Fylkesmann i Rogaland. Den enkelte avdeling vil gå ned på antall barn. Dette fører til behov for en ny barnehage – som bemannes med eksisterende bemanning.

Forslag til driftsmessige reduksjoner ved Kultur- og oppvekstavdelingen

Ved Kultur- og oppvekstavdelingen (KO) foretas følgende reduksjoner:

- 2.300.000 kroner opp mot Eigersund 2015. Gjennom 2014 vil administrasjonen sammen med rektorgruppa og PPT gjøre et arbeid der vi dreier fokus fra spesialundervisning mot tilpassa opplæring. Gjennom å tenke mer systemisk der skolene får mer ressurser til grunnbemanning. Gjennom denne styrkingen av ordinær undervisning i fellesskap, så vil behovet for individuell tilpassing gjennom spesialundervisning minske. Dette skal skje i tett samarbeid med alle lederne inkl PPT, fagforeningene, de ansatte og foreldrerådene.

- En viser til at dette må sees opp mot forslag om fast ansettelse av barnehagekonsulent – som skal være en del av ”tidlig innsats” og på den måten føre til reduserte utgifter.
- 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.
- Det er ikke rom for økte driftsutgifter knyttet opp mot en ny skole.

Oversikt over beregnet barnehagetilskudd til private barnehager for 2014

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 2014 (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 2013. I begynnelsen av 2014 skal tilskuddet (iht. forskrift) beregnes etter antall barn på fastsatt tidspunkt (15.12.2013). 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. Videre påpeker vi at vi har tatt utgangspunkt i forslag til ny forskrift – beregningsmåte – hvor regnskap 2012 skal brukes (korrigert for økt bemanning i EK).

Tilskudd drift pr omholdstime (inkl. administrative kostnader):

- Små barn – 77,01 kr
- Store barn – 39,10 kr

Tilskudd drift pr heltidsplass, inkludert administrasjonskostnader:

- Små barn – 166.343 kroner
- Store barn – 84.449 kroner

Når det gjelder sum tilskudd viser en til følgende tabell (som gir en foreløpig oversikt):

Barnehage	Driftstilskudd	Kapitaltilskudd	Totalt tilsk. 2014	Søskenmod	SUM
Jernhagen	4 015 232	247 500	4 262 732		4 262 732
Helleland	3 628 090	270 080	3 898 170		3 898 170
Raketten	4 017 788	255 000	4 272 788		4 272 788
Varden	5 609 546	360 000	5 969 546		5 969 546
Lykkeliten	7 226 395	525 556	7 751 951		7 751 951
Eigerøy	5 585 962	392 897	5 978 859		5 978 859
Robåten	6 051 340	433 500	6 484 840		6 484 840
Kiellandsskogen	8 570 593	570 565	9 141 158		9 141 158
Skattekosten	12 261 532	863 200	13 124 732		13 124 732
Hestnes	10 139 814	666 080	10 805 894		10 805 894
	67 106 291	4 584 378	71 690 669	1 000 000	72 690 669

Beregnet ut fra sammensetning barn sept. 2013 – vil bli endring.

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). Det ligger ikke inne ekstra tilskudd til Helleland FUS barnehage eller Varden Andelsbarnehage.

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 2014, men nominelt videreføres.

Andre inntekter

De inntekter som vi kan justeres iht. budsjettvedtak for 2014 – og som videreføres i rådmannens forslag for 2014.

Forslag til investeringer innenfor Kultur- og oppvekstavdelingen

Rådmannens forslag til budsjett/økonomiplan:

Investeringer	2014	2015	2016	2017
Grøne Bråden skole - kledning/vinduer	850			
Eigerøy skole – bygningstekn. oppgradering	6 000			
Husabø u.skole – tilsynskrav brannteknisk		1 000	1 500	
Kulturhuset – heis til stor sal (UU)		800	400	
Barnehage (modul/nytt bygg)	20 000			
Samlet ramme avd.	26 850	1 800	1 900	0

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Kommentarer til foreslåtte investeringer ved Kultur- og oppvekstavdelingen

- En viser til det enkelte investeringsprosjekt.
- Det settes av midler til barnehagebygg.
- En viser videre til at under Teknisk avdeling settes det av årlige midler knyttet opp mot tilpassninger, renovering og inventar til skoler og barnehager.
- Det vil bli foretatt en mindre ombygging på Husabø skole – for å dekke inn kommende antall elever fra høsten 2014.

Forslag til investeringsmessige reduksjoner ved Kultur- og oppvekstavdelingen

Det skal utarbeides en skolebruksplan. Denne skal bla. se på fremtidig skolestruktur. I den forbindelse er det ikke lagt inn nye midler til ombygging av skolebygg. Vi peker på at det ligger inne midler knyttet opp mot Eigerøy skole, Lagård ungdomsskole og Husabø-skolene. Dog så er avsatte midler for lite iht. nye prognoser.

En prognose på ombygging av Eigerøy skole ligger på 82,5 millioner kroner, mens en prognose knyttet opp mot ombygginger på Lagård ungdomsskole (eldre bygg) ligger på ca. 40 millioner kroner. Det er heller ikke lagt inn midler til eventuell ny skole i kommunen (inkludert driftsutgifter). Dette er forhold som rådmannen vil komme tilbake til i forbindelse med en skolebruksplan. Tilbakemelding er at en vil se skisserte løsninger en gang til – for å redusere beløpene og tiltakene. En viser videre til at en ombygging kan foregå i ulike omganger. De tall vi her viser er for en total renovering. Med de beløp som fremkommer kan ett alternativ være å rive hele eller deler av nevnte bygg – for så å bygge nytt.

Når det gjelder Husabø skole (vindu og fasade) kommer rådmannen tilbake til dette bygg i forbindelse med økonomirapporten for november 2013.

ENDR. INNENFOR PLANTEKNISK UTVALG SITT ANSVAR



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

Ansvarsområde/enheter for utvalget

Ansvarsområdet for Planteknisk utvalg er Teknisk avdeling.

Kommentarer knyttet til Teknisk avdeling

Nøkkeldata for Teknisk avdeling

Enheter ved Teknisk avdeling

Avdelingen omfatter følgende seksjoner/kontor:

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

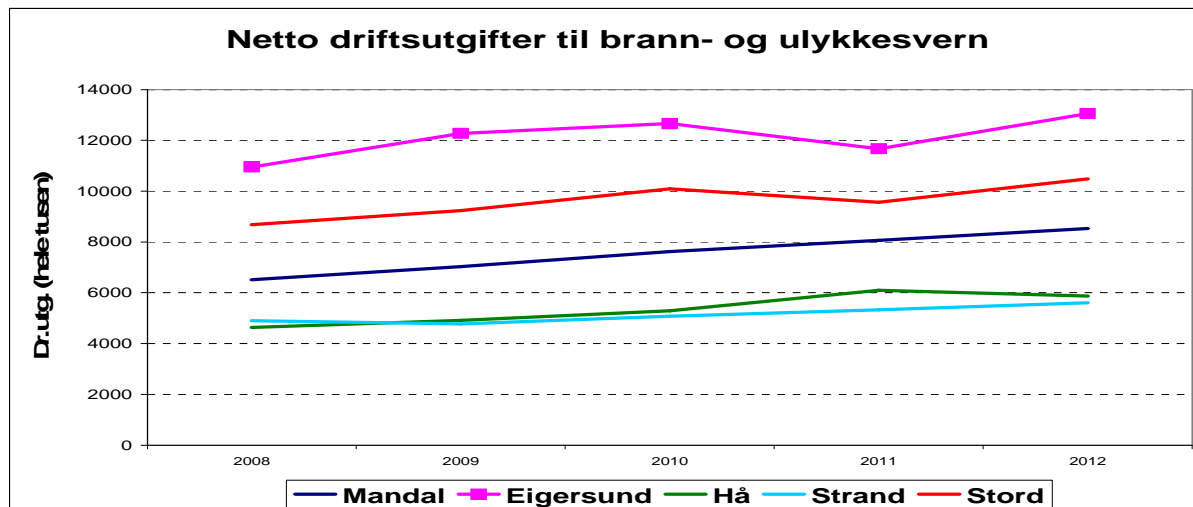
Økonomiske hovedtall Teknisk avdeling

Moment/år	B-2014	B-2013	R-2012
Utgifter	163.165	157.429	158.857
- Inntekter/tilskudd	-91.598	-85.862	-89.593
Netto ramme	71.567	71.567	69.264

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Kostra-tall for Teknisk avdeling

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



Mål og prioriteringer for Teknisk avdeling

For 2014 etableres følgende mål for Teknisk avdeling med kommuneplanen 2007-2018 som bakteppe

1. Innbyggerne
 - a. Eigersund kommune skal ha en løsnings- og serviceorientert administrasjon
 - i. Vi skal effektivt levere gode tjenester innenfor vedtatte rammer.
 - ii. Vi skal sikre en god saksbehandling gjennom bruk av digitale løsninger og effektive arbeidsprosesser.
 - iii. Vi skal videreutvikle elektroniske tjenester for våre innbyggere.
2. Attraktiv arbeidsgiver
 - a. Vi skal skape et positivt arbeidsmiljø og rekruttere dyktige medarbeidere til alle ledige stillinger

Forslag til økonomiplan for Teknisk avdelingen 2014 – 2017

Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan:

Drift - endringer	2014	2015	2016	2017
Nettobudsjett	71 567	71 567	71 567	71 567
Fratrekk engangsforhold 2013	-870	-870	-870	-870
Varige rammeendringer:				
Lønnsendringer	420	420	420	420
Oppl.deltidspersonell – statsbudsjett	127	127	127	127
Arbeidsoppg.eiendomsskatt + omtaksering	200	500	500	500
Eigersund 2015		-1 200	-1 200	-1 200
Vedlikehold lekeplasser	40	80	120	120
Energiutgifter -10%	-500	-1 000	-1 500	-1 500
Brukerbetalinger	-5	-10	-15	-20
Utg.nye lokaler voksenopplæringsent/HO	188	324	324	324
Tidsbegrensede rammeendringer:				
Lovpålagt brokontroll i kommune	100	100		
Maling Lundeåne			750	
Eiendomstaksering - eiendomsskatt			500	
Sykkelby	300	300	300	
Samlet ramme avd.	71 567	70 338	71 023	69 468

*Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.*Kommentarer til driftsmessige endringer ved Teknisk avdeling

En viser til tabellen.

Driftsmessige reduksjoner ved Teknisk avdeling

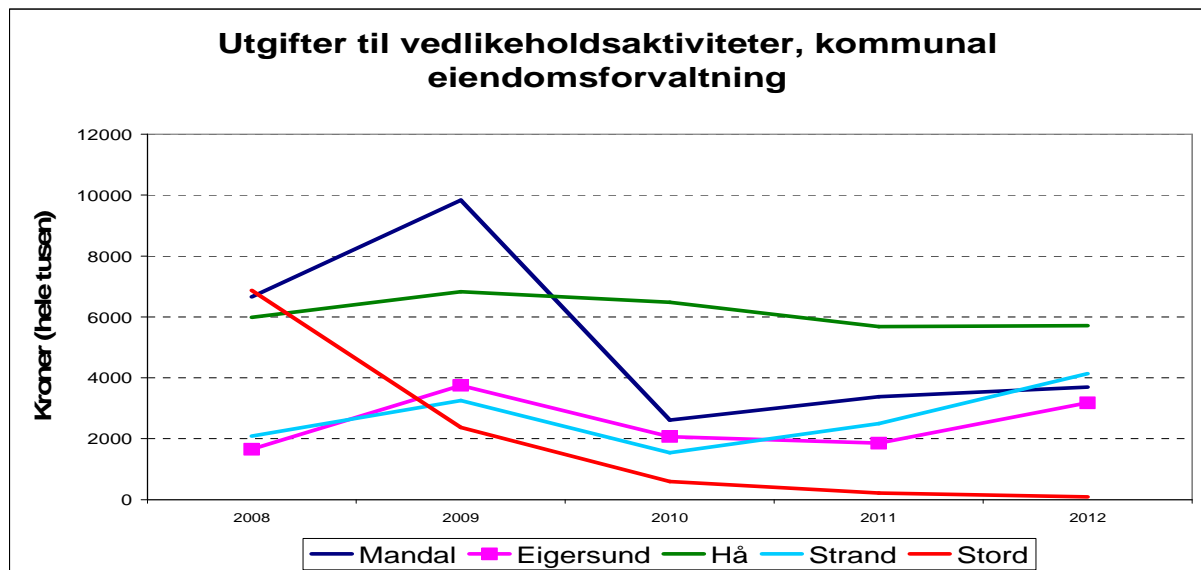
Det er lagt inn driftsmessige reduksjoner knyttet opp mot kjøp av nye maskiner.

Ellers viser rådmannen til at det er vedtatt en reduksjon knyttet opp mot energiutgiftene (B2012 og B2013 – 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. Kostra-oversikten knyttet opp mot vedlikehold på bygg viser at vi ligger lavt sammenliknet med andre kommuner:



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.

Endringer i brukerbetaling for tjenester ved avdelingen

Endringer 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.

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 2014.
- Vurderinger som er gjort knyttet opp mot gebyret:
 - Ved utgangen av 2013 (31.12.2013) skal det iht. B2013 stå 14.517.800 kroner på Avløpsfondet.
 - 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 2014 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 2014 har vi en budsjettert bruk på 795.000 kroner.
 - For 2015 vil vi bruke 2.506.000 kroner av Avløpsfondet.
 - For 2016 vil vi bruke 4.025.000 kroner av Avløpsfondet.
 - For 2017 vil vi bruke 4.443.000 kroner av Avløpsfondet
 - På denne måten blir det få endringer i gebyret for innbyggerne. Videre er det endringer som både kan/vil skje som vil påvirke gebyrfastsettelsen for det enkelte år.
 - Hvis en foretar en reduksjon av gebyret i 2014 betyr dette at gebyret må økes på et tidligere tidspunkt.
 - En hovedårsak til at vi kan holde gebyret uforandret henger sammen med lav kalkylerente. Ved endringer i denne vil dette få konsekvenser mht. bruk av fond og fastsettelse av årlig gebyr.

Ingen endringer i Vanngebyr

- Tjenester innenfor vannsektoren er et selvkostområde – hvor faktiske utgifter kan dekkes via gebyr.
- Rådmannen foreslår ingen endringer i vanngebyret for 2014.
- Vurderinger som er gjort knyttet opp mot gebyret:
 - Ved utgangen av 2013 (31.12.2013) skal det iht. B2013 stå 12.235.000 kroner på Vannfondet.

- 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 2014 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 2015 vil vi bruke 1.331.000 kroner av Vannfondet.
 - For 2016 vil vi bruke 2.179.000 kroner av Vannfondet.
 - For 2017 vil vi bruke 3.625.000 kroner av Vannfondet.
 - På denne måten blir det få endringer i vanngebyret for innbyggerne.
 - Hvis en foretar en reduksjon av vanngebyret i 2014 betyr dette at gebyret må økes med tidlig i perioden.
- En hovedårsak til at vi kan holde gebyret uforandret henger sammen med lav kalkylerente. Ved endringer i denne vil dette få konsekvenser mht. bruk av fond og fastsettelse av årlig gebyr.

En økning på 10% i Feiegebyr

- Feiing er et selvkostområde – hvor faktiske utgifter skal dekkes via gebyr. Feiegebyret for 2013 er 260 kroner (eks. mva).
- Rådmannen foreslår en økning på 10% på feiegebyret for 2014. Dette er bla. knyttet opp mot innleie av personell for å øke antall feieoppdrag og ta igjen et ”etterslep”.
- I 2014 legges rådmannen også opp til å bruke 310.000 kroner av Feiefondet.

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 2014 – overfor representasjonsskapet. DIM har foreslått følgende (eks. mva.) fra 01.01.2014, hvor renovasjonsgebyret settes til :

- 2.500 kroner for boliger (en reduksjon på 75 kroner i forhold til 2013).
- 1.430 kroner for hytter/fritidsboliger (som i 2013).
- 2.500 kroner for septiktanktømming (standard tank). Opp fra 2.430 kr i 2013.
- 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 2014. Til info har DIM forfall 31.01 og 31.07.

Samlet endring i kommunale gebyr for 2014

Gebyrtype	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	Endr.
Vannavgift	1 386	1 649	1 888	2 209	2 430	2 430	2 430	2 430	2 430	0
Avløpsavgift	2 429	3 011	3 612	4 155	4 155	4 155	4 155	4 155	4 155	0
Renovasjonsavgift	1 730	1 870	2 220	2 400	2 300	2 300	2 500	2 575	2 500	0
Feieavgift	175	175	175	175	250	260	260	260	286	26
<i>Sum netto avgifter</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>9 371</i>	<i>26</i>
Merverdiavgift	1 430	1 676	1 974	2 235	2 284	2 286	2 336	2 355	2 343	7
Sum totalt	9 228	8 381	9 869	11 174	11 419	11 431	11 681	11 775	11 714	33

Forventet endring i kommunale gebyr for perioden 2004 - 2017

Tabellen nedenfor viser vi beregnede økninger innenfor kommunale avgifter.

Gebyrtype	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Avløp	2,5 %	-10 %	9 %	24 %	20 %	15 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %
Vann	2,5 %	0 %	8 %	19 %	14,5 %	17 %	10 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %
Feier	0,0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	43 %	4 %	0 %	0 %	10 %	0 %	0 %	0 %

Veksten i årene 2014 - 2017 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.
- Endringer i markedsrenten.
- 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 Teknisk avdeling

Investeringer innenfor Teknisk avdeling – vann- og avløpssektoren

Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan:

Investeringer	2014	2015	2016	2017
Vannforsyning				
Tiltak på vannledningsnettet	500	500	500	500
Planlegging/utbygging ny vannkilde	2 000		20 000	20 000
Sanering vannledning sentrum		4 000		
VA-infrastrukturtiltak	5 000			
Vann/avløp Segleim	500			
Sum vannforsyning	8 000	4 500	20 500	20 500
Avløp				
Tiltak på avløpsnettet	500	1 000	1 000	1 000
Oppgradering Skjerpe renseanlegg	2 000	2 000		
Nye kloakkpumpestasjoner	1 000	1 000	1 000	
VA_infrastrukturtiltak	5 000			
Gamle Eigerøyvn.- slamavskiller/ledningsnett	2 500			
Avløp - Rundevollsveien	1 500			
Vann/avløp Segleim	500			
Sanering avløpsledning sentrum		5 000		
Sum avløp	13 000	9 000	2 000	1 000
Samlet ramme avd.	21 000	13 500	22 500	21 500

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

En viser til at nytt vannverk (med ledningsnett, pumper, vei og vannbehandlingsanlegget) vil komme på 120 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 Teknisk avdeling VA-sektoren

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

Investeringer innenfor Teknisk avdeling – kommunal del

Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan:

Investeringer	2014	2015	2016	2017
Ny brannbil (1988 skiftes ut)		4 500		
Vaktbiler brannvesen (2 stk 2012/2013)	250			
Utskrifting brannbiler/redningsbiler				1 000
Brann – klippeutstyr/redning				300
Nødnett brann	400			
Renovering kommunale broer	500	1 000	1 000	1 000
Gatebelysning - utfasing av HQL lyskilder	800	800	800	800
Utstyr til vintervedlikehold (vei/utemiljø)	200	200	200	200
Tiltak på veianlegg	500	500	500	800
Egenandel trafiksikkerhetstiltak	500	500	500	500
Utskifting hjulgraver til veidrift			1 500	
Nærmiljøanlegg	300	300	300	300
Friluftsområder	250	250	250	250
Utskifting bil m/plan (transporter) og varebil		800		
Opprustning lekeplasser	1 000	1 000	1 000	3 000
Utskifting utstyrbærere (Wille)	1 850			
Renovering kommunale bygninger	1 000	1 000	1 000	1 000
Utskifting 2 varebiler m/4 hjulstrekk			800	
Rådhuset - brannteknisk oppgradering	200			
Fjellheim-isolering vegger, vinduer, dører	2 400	2 000		
Midler til flomsikring	1 000			
Større renoveringsprosjekt veisektor	3 000	2 000	3 000	3 000
Utskifting mindre maskiner/utstyr vei	250	250	250	
Egersundshallen - univ.utf./wc		200		
Egersundshallen			500	
Tengsareidveien 2 og 3 - base	250	5 300	5 000	
Oppmålingsutstyr (kikkert + GPS)		300		
Kart i 3D		200		
Utskifting stor feiemaskin		1 600		
Utskifting kassebil caravell (avskiltet 2012)	900			
Slettebø idrettsbygg	2 000	1 800		
Slettebø barnehage - ny takteking			900	
Gr.Bråden barnehage - ny takteking			900	
Husabø barnehage - takteking, kledning			400	
Tilpassning/renovering/inventar skoler/barneh	2 500	2 500	2 500	2 500
Egersundshallen - UU heis til tribuner	1 500			
Turvei Langevann vest	1 800	1 800		
Luftegård hund - uten bånd	400			
Samlet ramme avd.	23 750	28 800	21 300	14 650

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner.

Kommentarer knyttet til investeringsprosjekt ved Teknisk avdeling

Kommentarer:

- Investeringer knyttet opp mot tomteutvikling (både bolig og næring) er tatt ut av økonomiplan da dette skal overføres til et eget selskap (Eigersund Næring og Havn KF).
- Rådmannen legger inn midler for å bygge ny en felles base på Tengs. Dette betyr en samling av virksomhet og hvor eksisterende bygg rives. Dette for å få en mer funksjonell base.
- Det legges inn midler til realisering av turveien rundt Langevann iht. vedtatt plan. Vi kommer til å søke om totalt 2,4 millioner kroner i ulike tilskudd på dette anlegg.
- Det legges inn midler til luftegård for hund i Vannbassengene.

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.

Forslag til investeringsmessige reduksjoner ved Teknisk avdeling

En viser til egen oversikt.

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.
- Iht. finansieringen av lån tas lånene opp senere (for å redusere årlige finansutgifter). Dette vil presse likviditeten og vil bli løpende vurdert.
- 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. Dette vil føre til økte finansutgifter.
- 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.
- Eigersund kommune har ikke inngått kreative finanstransaksjoner.

FINANSIERING AV FORESLÅTTE INVESTERINGER

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

Investeringer	2013	2014	2015	2016	2017
Bruk av lånemidler (VA)	17 600	21 000	13 500	22 500	21 500
Bruk av lånemidler (kommunalt)	42 300	56 000	35 000	38 000	24 000
Låneopptak Start lån	30 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Sum eksternt finansiering	89 900	97 000	68 500	80 500	65 500
Avsetning til Investeringsfondet	1 250	2 950	2 950	2 950	2 950
Avsetning til Tomteutv.fondet	1 000	3 000	5 000	1 000	3 000
Egenkapital					
Bidrag fra drift (mva-refusjon)	4 000	9 000	7 000	4 000	3 000
Bruk av investeringsfondet	2 925	275	325	825	175
Bruk av fond-forskudtering vei	10 700				
Avdrag ansvarlig lån Lyse	2 950	2 950	2 950	2 950	2 950
Salg av tomter	1 000	3 000	5 000	1 000	3 000
Refusjon infrastruktur tomter	2 300				
Salg av bygninger	2 000	3 000	3 000	3 000	
Bruk av Investreringsfondet	3 000	1 000			
Bruk fond tilb.ført pensjonsm.04		5 000			
Spillemidler/tilskudd Langevann		1 200			
Sum egenkapital	28 875	25 425	19 475	11 775	9 125

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). En viser til at en ny forskrift har vært på høring. En forstår det slik at denne blir innført. Konsekvensene av denne er at topplånfinansiering faller ut – hvor vi har de største utlånene våre i både 2012 og 2013.

Rådmann foreslår at låneopptak for kommende periode settes til 20 millioner kroner i 2014. 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”. Med ny forskrift blir dette ytterligere skjerpet og hvor risikoen vil stige.

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

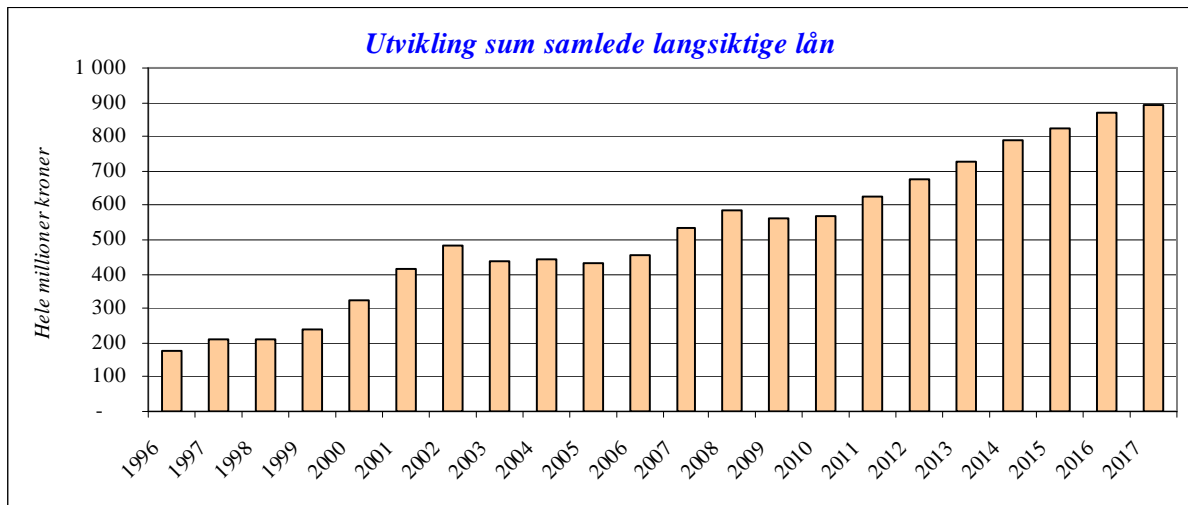
Legger en til grunn rådmannens forslag til låneopptak får vi følgende gjeldsutvikling (merk at hovedlånet for investeringer i 2013 tas opp i 2013, men hvor vi av økonomiske grunner forsøker å legge utbetalingene i 2014):

Gjeldsutvikling	2013	2014	2015	2016	2017
Saldo pr 01.01	670 264	726 939	791 139	824 289	867 839
Nye låneopptak totalt	88 025	97 000	68 500	80 500	65 500
Samlede avdrag på lån	31 350	32 800	35 350	36 950	38 950
Sum lånegjeld pr 31.12	726 939	791 139	824 289	867 839	894 389

Alle beløp er oppgitt i hele tusen kroner.

Det som en ser er at gjelden er budsjettet til å komme opp i 894 millioner kroner ved utgangen av 2017. 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. [Rådmannen vurderer gjelden som for høy](#). Samtidig peker en på at vi kan forvente betydelige investeringer innenfor renovering/nybygg av skoler og nytt bo og servicesenter innenfor HO.

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” – i perioden som vi går inn blir denne redusert.



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. Salg er innarbeidet i budsjettforslaget – og vil da skje til Eigersund Næring og Havn KF.
- *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 og avdrag ansvarlig lån på totalt 21.400.000 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 48 millioner kroner. Dvs. at vi hadde frigjort ca. 26,6 millioner kroner – hvert år (avhengig av skatteløsning).

- 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 lønnpotten 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 30.09.2010:

Avd.	Enhet	Totalt årsverk	Årsverk, Prosjekt	Læringer	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
Teknisk avd		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
Teknisk avd		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
Teknisk avd		120,67	0,62		120,05	2,50
Totalt		1009,00	57,30	15,51	936,19	5,29

Antall årsverk pr. 30.09.2013:

Avd.	Totalt årsverk	Årsverk, Prosjekt	Lærlinger	Faste, årsverk	Diff faste still.
Sentraladm.	56,65	0,50	15,51	40,64	- 0,80
Kultur/ oppv	406,09	42,94		363,15	- 1,23
Helse/ omsorg	437,29	9,45		427,84	17,52
Miljøavdelingen	123,67	1,62		122,05	2,00
Totalt	1023,70	54,51	15,51	953,68	17,49

Tallene viser en økning i antall stillinger det siste året. Eigersund kommune har startet en del viktige prosjekter/ tiltak som: hverdagsrehabilitering, prosjekt heltidskultur, barnehagekonsulent, prosjektledere teknisk og sykkelbykoordinator. En har videre tatt over driften av fyrlyssenteret og etablert forsterket avdelinger ved Lagård ungdomsskole og Husabø ungdomsskole. Kommunen har fått tilført statlige midler for å styrke barnevernet, og det er enkeltbrukere innen helse/ omsorg som har behov for ekstra bemanning. Dette gjelder også for brukere innen skole/ barnehage. Det er foretatt en vurdering om det er enkelte prosjektstillinger som kan gjøres om til faste stillinger innen skole/ oppvekst. Boligen Bakken er lagt ned ved Sone Slettebø II.

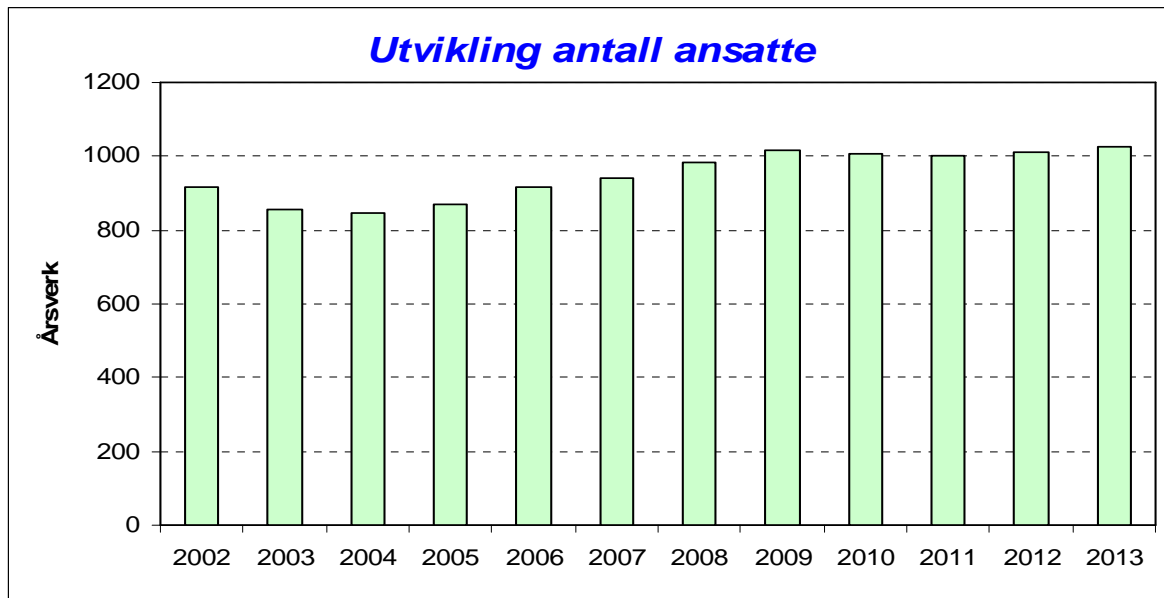
Utviklingstrekk antall årsverk i Eigersund kommune

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

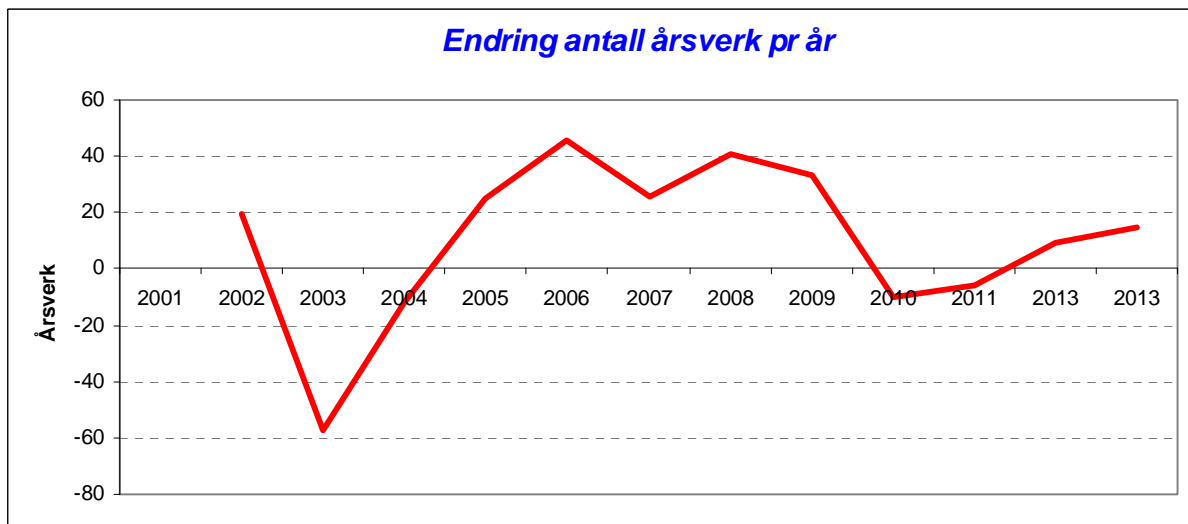
- Igangsetting av nye prosjekt (for eksempel IBO, Dalane barnevern, hverdagsrehabilitering, Fyrlyssenteret)
- Ressurskrevende tjenester – hvor enkelt brukere krever økt bemanning.

- 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 1023,7 årsverk i 2013.



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



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 %

* oppdatert tall vil bli utarbeidet i forbindelse med revidering av personalpolitisk plan 1. kvartal 2014. Det er ikke grunn til å tro at endringene er store

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. Planen er nå til revidering slik at den blir i tråd med visjon ”Sammen for alle” og at ansatte skal være kompetente, løsningsorienterte og vennlige.

Høsten 2013 er det blitt gjennomført en medarbeiderundersøkelse for alle ansatte i Eigersund kommune. Denne vil bli fulgt opp på alle nivå i organisasjonen november/ desember 2013. Hver enhet skal utarbeide en tiltaksliste i samarbeid mellom leder, tillitsvalgt, verneombud og ansatte. En kan sammenligne med andre kommuner som benytter denne medarbeiderundersøkelsen på landsbasis, og tall fra undersøkelsen for Eigersund kommune i 2011.

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.

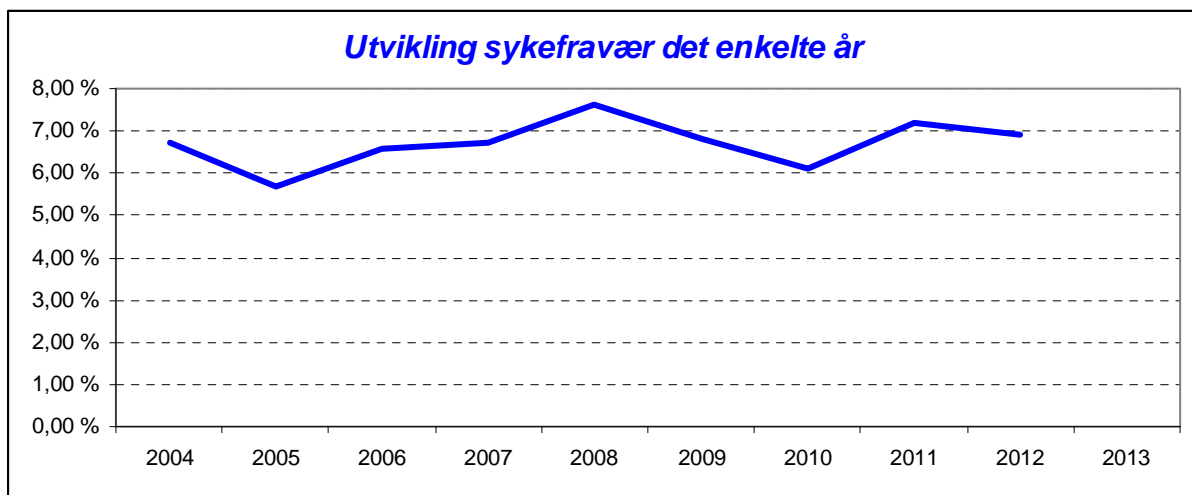
Kommunen har en egen delplan for likestilling og mangfold som belyser utfordringene nevnt i personalpolitisk plan, samt angi videre satsningsområder.

Eigersund kommune er deltaker i det statlige prosjektet ”Saman for alle” – og skal ha fokus på å jobbe med Heltidskultur. Eigersund kommune har over flere år hatt fokus på dette med uønsket deltid. En så imidlertid behovet for en prosjektlederstilling som kunne ha fokus på denne problemstillingen og være pådriver til å prøve ut ulike tiltak sammen med ledere, tillitsvalgte og ansatte. En har fått prosjektmidler ut 2015 under forutsetning av videre statlig satsning og at en kan vise til progresjon i egen organisasjon.

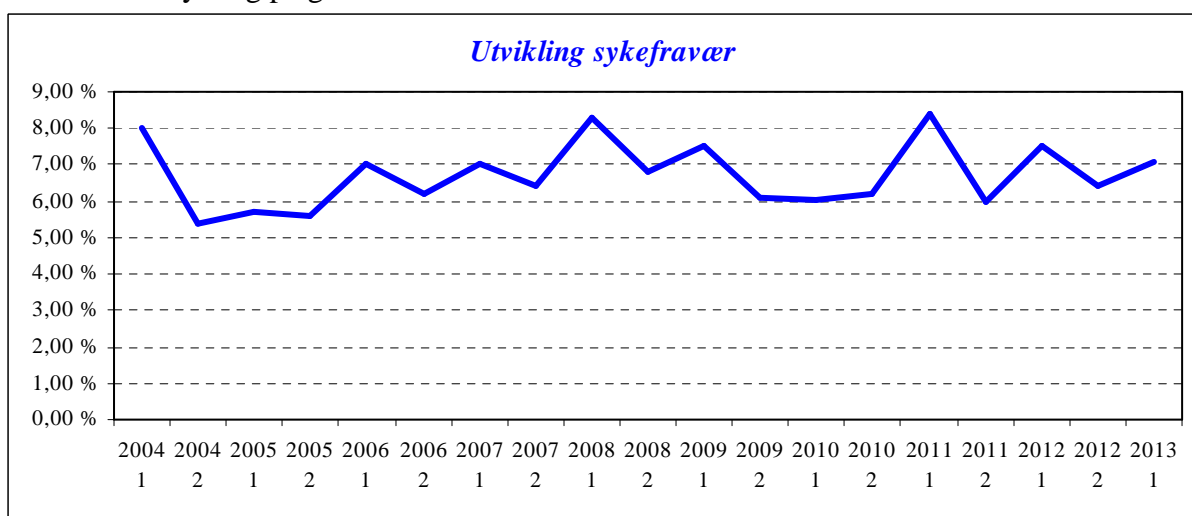
Sykefravær i Eigersund kommune - utvikling

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 %	6,4 %	6,9 %
2013	7,1 %		

Grafisk har en følgende utvikling innenfor sykefraværet totalt sett (for hele året sett under ett):



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 og 2013. 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 som skiller mellom halvårene:



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

Basert på at vi ikke får dekket pensjon eller arbeidsgiveravgiften koster sykefravær betydelig – både kortidsfravær og langtidsfravær.

Personalforvaltning - Helse, miljø og sikkerhet

Det er foretatt en revidering av det overordnede HMS-systemet i kommunen i 2013. Det er foretatt en gjennomgang av tidligere rutiner, revidert disse samt utarbeidet rutiner som mangler. Rutinene er lagt inn i kommunens kvalitetssystem Qm+. Neste satsningsområde blir å videreføre dette arbeidet på avdelings-/ enhetsnivå.

Det er foretatt en anbudsrunde knyttet til ekstern bedriftshelsetjeneste våren 2013, og Samko ble valgt som bedriftshelsetjeneste for de neste to årene. Det er gjennomført hms-grunnkurs for ledere og verneombud om manglet dette.

Høsten 2013 er det gjennomført medarbeiderundersøkelse. Enkelte enheter vil ha behov for ekstra oppfølging/ støtte, mens de fleste enheter har resultater som tilsier at de kan følge denne opp selv på enhetsnivå. Det er etablert kontrollrutiner som sikrer at alle enheter leverer inn en tiltaksplan.

Det er iverksatt et lederutviklingsprogram som skal gjelde fra høsten 2013 til våren 2015. En har startet dette programmet med en 360 graders evaluering av lederne våre.

Lønnspolitisk plan er revidert våren 2013, og det er utarbeidet kompetanseplan for helse. Det er utarbeidet retningslinjer knyttet til sosiale medier.

Prosjekt heltidskultur er et viktig virkemiddel for å få fokus på heltidskultur og at ansatte får den stillingsstørrelse de ønsker seg. Kommunen har det siste året prøvd ut forhandlingsturnus ved en av våre enheter. Dette er en svært god erfaring å ha med seg inn i arbeidet med prosjekt heltidskultur.

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

I 2014 vil en følge opp medarbeiderundersøkelsen, lederutviklingsprogrammet og prosjekt heltidskultur. Personalpolitisk plan vil bli revidert. Det er ønskelig å revidere følgende reglementer: permisjonsreglementet, arbeidsreglement, medarbeidersamtaler og reglement for erkjentlighetsgaver. Det vil bli gjennomført hms-grunnkurs for nye ledere, verneombud og medlemmer av AMU som mangler dette.

VEDLEGG TIL RÅDMANNENS BUDSJETTFORSLAG

Vedlegg 1 - Driftsmessige forhold som ikke er med

Det foretas en gjennomgang av behov i forbindelse med hvert budsjettet. Tabellen viser hvilke innmeldte forhold som er kommet inn fra avdelingene (alle tall er oppgitt i hele tusen kroner):

Forhold	Avd	2014	2015	2016	2017
Lundeåne 10% stilling - Enkeltbruker	HO	45	45	45	45
Lagård b/s - Grunnbemanning Bekkefaret	HO	840	840	840	840
Lagård b/s - Grunnbemanning Solglimt	HO	590	590	590	590
Ny legehjemmel	HO		500	500	500
Kommuneoverlege 20% - økning	HO		275	275	275
Egenandel 50% kreftkoordinator (prosj.	HO	75	75	300	300
50% stilling ved Uninor - korttidslager	HO	265	265	265	265
50% stilling Helsesøster forebyggende	HO	300	300	300	300
Bemanning nytt sykehjem	HO				27 400
Økning reparasjon av trygghetsalarmer	HO	30	30	30	30
1 stilling fra stillingsbanken	HO	600	600	600	600
G-regulering kvalifiseringsprogram	HO	100	100	100	100
Overtid	HO	3 000	3 000	3 000	3 000
25% stilling resp.pasient	HO	170	170	170	170
Lundeåne Velferdstiltak beboere	HO	10	10	10	10
Krisesenter - økning av sats	HO	50	50	50	50
Kjerjanaset - Veiledning, vaktthold inkl.serv.	HO	26	26	26	26
Mestringsenheten - Leasingbil	HO	90	90	90	90
Legevakt - supportavtale IKT	HO	20	20	20	20
Leie lokaler korttidslager	HO	240	240	240	240
Egenandel Voldtekstmottak	HO	15	15	15	15
Miljørettet helsevern	HO	72	72	72	72
Div. prisjusteringer kontrakter/husleier	HO	63	63	63	63
Komm. legesenter - manglende inntekt	HO	-450	-450	-450	-450
Bruk av private rusinstitusjoner	HO	250	250	250	250
Leasingkostnader på biler	HO	270	270	270	270
Sansehuset - stenging	HO	173	173	173	173
Transportkostnader blodprøver	HO	54	54	54	54
Bandasjemateriell	HO	900	900	900	900
Handlingsplanen - Hverdagsrehabilitering	HO	649	974	974	974
Handlingsplanen - Kompetanseheving	HO	808	852	869	940
Handlingsplanen - Styrke nattpatrolen	HO	2 223	2 223	2 223	2 223
Handlingsplanen - Styrke tj.tilb. i hjemmetj.	HO	3 021	3 021	3 021	3 021
Handlingsplanen - Dagsenter for demente	HO	1 092	1 092	1 092	1 092
Handlingsplanen - Dagsenter u. demente	HO	546	546	546	546
Handlingsplanen - Åpent dagtilb. Lundeåne	HO				
Handlingsplanen - Styrke frivilliges arbeid	HO	20	20	20	20
Handlingsplanen - Styrke psy. Helsetj	HO	649	1 298	1 947	1 947
Handlingsplanen - Tilsynslege bo/serv.sent	HO	630	630	630	630
Rehab.plan Økte stillinger	HO	600	600	600	600

Forhold	Avd	2014	2015	2016	2017
Rehab.plan Utv. Drifstilskudd	HO	380	380	380	380
Folkehelseplan - Koordinator 50%	HO	300	300	300	300
Folkehelseplan - Frisklivsentral 50%	HO	300	300	300	300
Boligsosial handlingsplan	HO				
Universell utformingsplan	HO				
Ruspolitisk handl.plan-Barn- og fam.senter	HO				
Strategiplan utbygging av omsorgsboliger					
Lundeåne - Maling av bygg (lagt inn 600')	Teknisk	750			
Lundeåne - Inngang/utgang i 4. etasje.	Teknisk	20			
Egersundshallen - Nye dører i gard/dusj	Teknisk	300			
Egersundshallen - Sliping av gulv	Teknisk	350			
Egersundshallen - Lysarmaturer	Teknisk	150			
Egersundhall-Overløpsrenne svømmebass.	Teknisk	150			
Egersundshallen - Drenering bakkesig	Teknisk	200			
Lagård Ungdomsskole - Svømme/idr.hall	Teknisk	700			
Rådhuset - Nytt / rep. Betongavskalling	Teknisk		400		
Kjerjaneset bo-serv., utskifting av lamper	Teknisk	200			
Kjerjaneset, renovering av postkjøkken 3	Teknisk	60			
Damsgårdsgaten 11, rengjøring	Teknisk				
Damsgårdsgaten 13, rengjøring	Teknisk				
Lagård bo/servicesenter, gjerde	Teknisk	40			
Maling av bygg - diverse bygg	Teknisk	750			
Helleland skole - støvasug sløydrom	Teknisk	100			
Helleland skole - utvendig solavskjerming	Teknisk	60			
Vedl.(asfaltering/grøntanlegg) b/s+div bygg	Teknisk	600	600	600	600
Utbyggingsavtale Silkemyra	Teknisk	19	19	19	19
Vedlikehold	Teknisk	145	160	180	200
Beverting	Teknisk	8	9	9	10
Vikar ferie	Teknisk	50	56	63	70
Overføringer til andre kommuner	Teknisk	30	32	35	38
Kurs 160 (utrykningskjøring)	Teknisk	100	100	50	50
Beredskapsvakt	Teknisk	30	30	30	30
Befalsvakt	Teknisk	25	25	25	25
Alarmsystemer (Nødnett) abonnement	Teknisk	200	450	450	450
Alarmsystemer (Nødnett) vedlikehold	Teknisk	30	30	30	30
Overlapping ny utrykningsleder	Teknisk	100			
Leasing av industrivaskemaskin	Teknisk	14	14	14	14
Feiervesenet - Ønske om leasing av 2 biler	Teknisk	84	84	84	84
Feiervesenet - Kontrollutstyr for pipeløp	Teknisk	17			
Landbrukskontoret, skanne eldre saker	Teknisk	75			
Alle kostnader må justeres for prisstigning	Teknisk				
Drift av grønntanlegg - skoler og lekepl.	Teknisk	600	600	600	600
Generell budsjettøkning pga lav kjøpekraft	Teknisk	300	300	300	300
To fagarb.st. park, lekeplass og bydrift	Teknisk	950	950	950	950
Vintervedlikehold - kjøp av eksterne tj.	Teknisk	400	400	400	400
Generell økn. pga manglende kjøpekraft	Teknisk	250	250	250	250
Diverse utg. til fontene på Torget	Teknisk	100			
Overtid inkl. arbeidsgiveravgift	Teknisk	1 170	1 170	1 170	1 170
Kjøp av diverse varer/tjenester på 6310	Teknisk	254	254	254	254

Forhold	Avd	2014	2015	2016	2017
Kjøp av diverse varer/tjenester på 67XX	Teknisk	267	267	267	267
Husleie	Teknisk	60	60	60	60
Feiervesenet - Redusert inntekt	Teknisk	250	250	250	250
Feiervesenet - Inntekt salg av biler	Teknisk	-50	-50		
		29 824	28 169	28 690	53 492

Vedlegg 2 – Investeringer som ikke er med

Det har vært en grundig gjennomgang av bygg/anlegg og hvor følgende behov (som ikke har kunnet bli prioritert) er lagt frem (alle tall er oppgitt i hele tusen kroner):

Beskrivelse	2014	2015	2016	2017
Byggn/brannteknisk oppgradering Eigerøy skole UU tiltak	7 500	28 125	10 000	
Husabø barnesk.- utv. Maling, nye vinduer P1208	3 000			
Husabø ungdomsk - Brannteknisk oppgradering - P1221		1 500	2 000	
Rundevoll barnehage - utvidelse garderobe	475			
Grønebråden skole - kledning / vinduer	1 150			
Kulturhuset - heis til stor sal (UU)		800	400	
Prosjekt 1822 brannteknisk vurdering Rådhus	200			
Nytt varmestyringsanlegg Rådhuset- P1841	1 000	9 000		
Rådhus - kloakk/ avløp	1 200			
Base Tengsareidveien 2 (og 3)	2 500	1 500		
Nytt retting av avvik el. anlegg Rådhuset	500			
Nytt eksosavsug brannstasjon Rådhuset.	850			
Ny heis Rådhus UU tiltak	700			
Rådhus - søppel container	450			
Husabø barnesk.Oppussing skolekjøkken			2 000	
Husabø skole - Inneklima og temp regulering	200	1 800		
Husabø ungdomsk.nytt tak fra barneskole til hovedinngangen				800
Husabø ungdomskole- inneklima / luftkvalitet	400	2 000		
Lagård u-skole - Svømmehall etterisolering tak		750		
Lagård u-skole - hovedbygning låssystem	175			
Grønebråden skole - nye vinduer,dører, solavskjerming syd	550			
Grøne Bråden skole - Avløp flate tak.	300			
Grøne Bråden skole - Ventilasjon/varmegjennvinning	400			
Hellvik skole - Brannalarmanlegg	350			
Hellvik skole - skolekjøkken			500	
Lerviken - Båthus (360 kvm) med gangvei	700			
Lerviken - pir brygge bredde x lengde: 2m x 65m.	300			
Lerviken - smal brygge mot torvet	100			
Lerviken - liten brygge v/ kvinne monument	40			
Lerviken - brygge mot Amfi lengde (mellom broer).				360
Rundevoll barnehage - Oppr. gulv,toalett, grovgarderobe		1 500		
Husabø barnehage - skifte taktekke, kledning mot vest	550			
Bruviksveien 9 A og B - renovering	800			

Beskrivelse	2014	2015	2016	2017
Bruviksveien 11 A og B - renovering	800			
Nonsfjellveien 26 A og B- renovering		730		
Nonsfjellveien 28 A og B - renovering		730		
Slettebø idrettsbygg - Duk over basseng	450			
Østebygget - opprustning	250			
Bakkebø BR - utv. Oppr. Granstua, Rogalandsg. og Ryggjag.	900			
Tiltak veianlegg	800	800	800	800
Opprustning av lekeplasser	3 000	3 000	3 000	3 000
Trapper i sentrum	200	0	0	0
Forstøtningsmur - Egebakken 10 - 12	850	0	0	0
Forstøtningsmur - Rundevollsv. 10	800	0	0	0
Driftsbasis Tengsareidv. 3 - uteanlegg	400	300	0	0
Sentrumspan	500	0	0	0
Mindre inv. Sentrum og parker	150	150	150	150
Skoler og barnehager - uteanlegg	400	400	400	400
P-bygget Lagård ungdomsskole	8 000	13 000		
Nytt senter Lagård		60 000	70 000	
Brannbil (1988 modell utskiftes)	4 500			
Vakthavende befalsbil	570			
Høyderedskap/Stigebil		6 200		
Tankbil			3 000	
Mannskapsbil 4x4				500
Redningsbil 4x4				4 000
Solavskjerming fellesareal bofellesskap - Lundeåne	100			
Persienner utenfor bofellesskap 3 - Kjerjaneset	80			
Nytt dekke på verandaer i leiligheter - Kjerjaneset	50	50		
Solavskjerming på nybygget - Lagård bo- og servicesenter				
Solavskjerming - Damsgårdsgaten 11	75			
Rømningsvei møterom / kontor i 2. etasje - Damsgårdsgaten	50			
Sum	47 315	132 335	92 250	10 010

En viser til følgende:

- Det foreligger ulike tall på renovering av Eigerøy skole – dette avhengig av hva en tar med i en prosess.
- Det har blitt spilt inn andre forhold fra Kultur- og oppvekstavdelingen knyttet opp mot gitte forhold med skolebygg og barnehagebygg. Dette har vært uten beløp og fremlegges ikke i denne oversikten. Videre er noen av innspillene driftsmessige forhold.

Vedlegg 3 – 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:

- Egersund kirkelige fellesråd – Økonomiplan 2014 – 2017. Sendes ut.
- Budsjett fra kontrollutvalget. Referatsak til FS.



1 EIGERSUND KOMMUNE - 2014

01,11,2013

	Regnskap 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017
Budsjettskjema 1A - drift						
Skatt på inntekt og formue	328.223.210,84	359.750.000,00	378.150.000,00	373.100.000,00	368.150.000,00	368.150.000,00
Ordinært rammetilskudd	300.597.854,00	317.775.000,00	330.850.000,00	336.750.000,00	339.715.000,00	339.715.000,00
Skatt på eiendom	24.557.992,83	27.100.000,00	25.550.000,00	27.100.000,00	37.640.000,00	37.740.000,00
Andre direkte eller indirekte skatter	466.335,24	780.000,00	630.000,00	630.000,00	630.000,00	630.000,00
Andre generelle statstilskudd	87.791.944,00	89.397.000,00	93.094.000,00	89.184.000,00	88.029.000,00	86.874.000,00
Sum frie disponible inntekter	741.637.336,91	794.802.000,00	828.274.000,00	826.764.000,00	834.164.000,00	833.109.000,00
Renteinntekter og utbytte	42.833.707,26	39.460.000,00	42.000.000,00	44.145.000,00	45.930.000,00	47.600.000,00
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidl)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	37.614.488,32	42.000.000,00	40.650.000,00	42.300.000,00	43.250.000,00	44.450.000,00
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	26.041.496,00	29.350.000,00	30.800.000,00	33.350.000,00	35.000.000,00	37.000.000,00
Netto finansinnt./utg.	-20.822.277,06	-31.890.000,00	-29.450.000,00	-31.505.000,00	-32.320.000,00	-33.850.000,00
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Til ubundne avsetninger	31.459.692,74	4.950.000,00	0,00	0,00	5.600.000,00	4.900.000,00
Til bundne avsetninger	11.327.411,62	385.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Bruk av tidligere regnks.m. mindreforbruk	876.983,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av ubundne avsetninger	26.913.132,00	14.088.000,00	4.345.000,00	865.000,00	295.000,00	295.000,00
Bruk av bundne avsetninger	2.566.874,72	350.000,00	1.326.000,00	1.326.000,00	1.326.000,00	1.326.000,00
Netto avsetninger	-12.430.113,90	9.103.000,00	5.471.000,00	1.991.000,00	-4.179.000,00	-3.479.000,00
Overført til investeringsbudsjettet	7.119.627,03	4.840.000,00	9.000.000,00	7.000.000,00	4.000.000,00	3.000.000,00
Til fordeling drift	701.265.318,92	767.175.000,00	795.295.000,00	790.250.000,00	793.665.000,00	792.780.000,00
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	701.126.209,19	767.135.000,00	795.261.000,00	790.247.000,00	793.627.000,00	792.767.000,00
Mer/mindreforbruk	139.109,73	40.000,00	34.000,00	3.000,00	38.000,00	13.000,00



1 EIGERSUND KOMMUNE - 2014

30,10,2013

	Regnskap 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017
Budsjettskjema 2A - investering						
Investeringer i anleggsmidler	69.185.792,09	176.575.000,00	89.475.000,00	53.025.000,00	61.325.000,00	41.675.000,00
Utlån og forskutteringer	13.307.366,00	30.000.000,00	27.000.000,00	27.000.000,00	27.000.000,00	27.000.000,00
Avdrag på lån	8.113.333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dekning av tidligere års udekket	165.952,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsetninger	7.700.100,82	2.250.000,00	5.950.000,00	7.950.000,00	3.950.000,00	5.950.000,00
Årets finansieringsbehov	98.472.544,79	208.825.000,00	122.425.000,00	87.975.000,00	92.275.000,00	74.625.000,00
Finansiert slik:						
Bruk av lånemidler	74.193.270,87	161.885.000,00	97.000.000,00	68.500.000,00	80.500.000,00	65.500.000,00
Inntekter fra salg av anleggsmidler	5.438.392,19	3.000.000,00	6.000.000,00	8.000.000,00	4.000.000,00	3.000.000,00
Tilskudd til investeringer	1.579.133,78	5.770.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	6.551.455,58	5.250.000,00	2.950.000,00	2.950.000,00	2.950.000,00	2.950.000,00
Andre inntekter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum ekstern finansiering	87.762.252,42	175.905.000,00	107.150.000,00	80.650.000,00	87.450.000,00	71.450.000,00
Overført fra driftsbudsjettet	7.119.627,03	9.800.000,00	9.000.000,00	7.000.000,00	4.000.000,00	3.000.000,00
Bruk av tidligere års udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av avsetninger	3.691.621,88	23.120.000,00	6.275.000,00	325.000,00	825.000,00	175.000,00
Sum finansiering	98.573.501,33	208.825.000,00	122.425.000,00	87.975.000,00	92.275.000,00	74.625.000,00
Udekket/udisponert	100.956,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Økonomisk oversikt - drift

1 EIGERSUND KOMMUNE - 2014

01,11,2013

	Regnskap 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017
Driftsinntekter						
Brukerbetalinger	20.478.785,15	21.655.000,00	22.352.000,00	22.352.000,00	22.352.000,00	22.352.000,00
Andre salgs- og leieinntekter	89.730.360,37	87.302.000,00	89.172.000,00	89.172.000,00	89.172.000,00	89.172.000,00
Overføringer med krav til motytelse	101.581.257,32	82.526.000,00	98.470.000,00	96.470.000,00	93.470.000,00	92.470.000,00
Rammetilskudd	300.597.854,00	317.775.000,00	330.850.000,00	336.750.000,00	339.715.000,00	339.715.000,00
Andre statlige overføringer	87.791.944,00	89.397.000,00	93.094.000,00	89.184.000,00	88.029.000,00	86.874.000,00
Andre overføringer	21.236.084,64	17.702.000,00	17.832.000,00	17.832.000,00	17.832.000,00	17.832.000,00
Skatt på inntekt og formue	328.223.210,84	359.750.000,00	378.150.000,00	373.100.000,00	368.150.000,00	368.150.000,00
Eiendomsskatt	24.557.992,83	27.100.000,00	25.550.000,00	27.100.000,00	37.640.000,00	37.740.000,00
Andre direkte og indirekte skatter	466.335,24	780.000,00	630.000,00	630.000,00	630.000,00	630.000,00
Sum driftsinntekter	974.663.824,39	1.003.987.000,00	1.056.100.000,00	1.052.590.000,00	1.056.990.000,00	1.054.935.000,00
Driftsutgifter						
Lønnsutgifter	519.232.837,24	531.417.600,00	540.962.000,00	540.962.000,00	540.962.000,00	540.962.000,00
Sosiale utgifter	136.281.602,11	159.108.950,00	163.074.000,00	166.224.000,00	167.524.000,00	167.524.000,00
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	115.417.270,86	116.617.250,00	119.716.000,00	119.716.000,00	119.716.000,00	119.716.000,00
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	109.248.689,99	120.559.000,00	128.882.000,00	128.882.000,00	128.882.000,00	128.882.000,00
Overføringer	58.069.804,39	52.729.200,00	76.038.000,00	65.874.000,00	64.954.000,00	63.094.000,00
Avskrivninger	43.146.602,00	39.000.000,00	44.000.000,00	44.000.000,00	44.000.000,00	44.000.000,00
Fordelte utgifter	-4.072.079,75	-4.112.000,00	-5.585.000,00	-5.585.000,00	-5.585.000,00	-5.585.000,00
Sum driftsutgifter	977.324.726,84	1.015.320.000,00	1.067.087.000,00	1.060.073.000,00	1.060.453.000,00	1.058.593.000,00
Brutto driftsresultat	-2.660.902,45	-11.333.000,00	-10.987.000,00	-7.483.000,00	-3.463.000,00	-3.658.000,00
Finansinntekter						
Renteinntekter og utbytte	42.833.707,26	39.460.000,00	42.000.000,00	44.145.000,00	45.930.000,00	47.600.000,00
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsn)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	55.727,17	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Sum eksterne finansinntekter	42.889.434,43	39.510.000,00	42.050.000,00	44.195.000,00	45.980.000,00	47.650.000,00
Finansutgifter						
Renteutgifter og låneomkostninger	37.614.488,32	42.000.000,00	40.650.000,00	42.300.000,00	43.250.000,00	44.450.000,00
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidle)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	26.041.496,00	29.350.000,00	30.800.000,00	33.350.000,00	35.000.000,00	37.000.000,00
Utlån	30.299,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00



Økonomisk oversikt - drift

1 EIGERSUND KOMMUNE - 2014

01,11,2013

	Regnskap 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017
Sum eksterne finansutgifter	63.686.283,32	71.400.000,00	71.500.000,00	75.700.000,00	78.300.000,00	81.500.000,00
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-20.796.848,89	-31.890.000,00	-29.450.000,00	-31.505.000,00	-32.320.000,00	-33.850.000,00
Motpost avskrivninger	43.146.602,00	39.000.000,00	44.000.000,00	44.000.000,00	44.000.000,00	44.000.000,00
Netto driftsresultat	19.688.850,66	-4.223.000,00	3.563.000,00	5.012.000,00	8.217.000,00	6.492.000,00
Interne finanstransaksjoner						
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	876.983,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	26.913.132,00	14.088.000,00	4.345.000,00	865.000,00	295.000,00	295.000,00
Bruk av bundne fond	2.566.874,72	350.000,00	1.326.000,00	1.326.000,00	1.326.000,00	1.326.000,00
Bruk av likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum bruk av avsetninger	30.356.990,46	14.438.000,00	5.671.000,00	2.191.000,00	1.621.000,00	1.621.000,00
Overført til investeringsregnskapet	7.119.627,03	4.840.000,00	9.000.000,00	7.000.000,00	4.000.000,00	3.000.000,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbru	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	31.459.692,74	4.950.000,00	0,00	0,00	5.600.000,00	4.900.000,00
Avsatt til bundne fond	11.327.411,62	385.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Avsatt til likviditetsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum avsetninger	49.906.731,39	10.175.000,00	9.200.000,00	7.200.000,00	9.800.000,00	8.100.000,00
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	139.109,73	40.000,00	34.000,00	3.000,00	38.000,00	13.000,00



Sentraladministrasjonen - drift

1 EIGERSUND KOMMUNE (2014) - År/Periode 2014 1 - 12

30.10.2013

	Bud.Forslag 2014/V:16	Bud.Forslag 2015/V:16	Bud.Forslag 2016/V:16	Bud.Forslag 2017/V:16
1000 ORDFØRER	1.737.000	1.737.000	1.737.000	1.737.000
1010 KOMMUNESTYRET	871.000	871.000	871.000	871.000
1011 FORMANNSKAPET	660.000	660.000	660.000	660.000
1014 PLANTEKNISK UTVALG	514.000	514.000	514.000	514.000
1023 FELLES BRUKERUTVALG	165.000	165.000	165.000	165.000
1025 ADMINISTRASJONSUTVALGET	42.000	42.000	42.000	42.000
1030 POLITISKE PARTI	235.000	235.000	235.000	235.000
1041 KONTROLLUTVALG/REVISJONEN	1.132.000	1.132.000	1.132.000	1.132.000
1076 "JULEBYEN"	150.000	150.000	150.000	150.000
1081 ØVRIGE RÅD OG UTVALG	15.000	15.000	15.000	15.000
1082 TILSKUDD NÆRINGSSJEFEN	966.000	966.000	966.000	966.000
1085 KONTIGENT KOMMUNENES SENTRALFOF	540.000	540.000	540.000	540.000
1090 DIVERSE BEVILGNINGER	715.000	715.000	715.000	715.000
1091 TILSKUDD IPARK DALANE	250.000	250.000	250.000	250.000
1097 TILSKUDD STAVANGER NÆRINGSFORR.	80.000	80.000	80.000	80.000
1100 RÅDMANNSKONTORET	1.365.000	1.365.000	1.365.000	1.365.000
1101 INFORMASJON - WEB	59.000	59.000	59.000	59.000
1111 PLANKONTORET	2.201.000	2.201.000	2.201.000	2.201.000
1120 EIENDOMSFORVALTNING	75.000	75.000	75.000	75.000
1130 SIVILFORSVARET	145.000	145.000	145.000	145.000
1132 OLJEVERN	101.000	101.000	101.000	101.000
1133 BEREDSKAP	102.000	102.000	102.000	102.000
1140 POSTOMBRINGING	819.000	819.000	819.000	819.000
1150 KIRKELIG FELLESRÅD	6.082.000	6.082.000	6.082.000	6.082.000
1151 RELIGIØSE TROSSAMFUNN	850.000	850.000	850.000	850.000
1200 PERSONALSEKSJONEN	4.447.000	4.447.000	4.447.000	4.447.000
1205 BEDRIFTSELSETJENESTE	521.000	521.000	521.000	521.000
1206 SYKEFRAVÆRSARBEIDE	80.000	80.000	80.000	80.000
1210 TRIVSELSFREMMEDE TILTAK	450.000	450.000	450.000	450.000
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	2.696.000	2.696.000	2.696.000	2.696.000
1232 KOMPETANSELØFTET 2015	100.000	100.000	100.000	100.000
1233 LEDERUTVIKLINGSPROGRAM	150.000	150.000	150.000	150.000
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	29.000	29.000	29.000	29.000
1295 OU FOND PERSONAL	590.000	590.000	590.000	590.000
1300 ØKONOMISJEFEN - FELLES FUNKSJONEF	271.000	-429.000	-1.129.000	-429.000
1310 IKT-KONTORET	5.775.000	5.775.000	5.775.000	5.775.000
1311 EDB ON-LINE	2.100.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000
1320 SKATTEKONTORET	1.934.000	1.934.000	1.934.000	1.934.000
1321 REGNSKAPSKONTORET	1.883.000	1.883.000	1.883.000	1.883.000
1322 LØNNINGSKONTORET	1.280.000	1.280.000	1.280.000	1.280.000
1330 INTERNE TJENESTER	1.129.000	1.129.000	1.129.000	1.129.000
1331 SENTRALARKIV	2.144.000	2.144.000	2.144.000	2.144.000
1340 POLITISKE SEKRETARIAT	1.495.000	1.495.000	1.495.000	1.495.000
1342 SENTRALBORD/EKSPEDISJON	596.000	596.000	596.000	596.000
1400 TOMTELEIE/FESTEAVGIFTER	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
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	53.135.000	52.435.000	51.735.000	52.435.000



Kultur og oppvekst - drift

1 EIGERSUND KOMMUNE (2014) - År/Periode 2014 1 - 12

30.10.2013

	Bud.Forslag 2014/V:16	Bud.Forslag 2015/V:16	Bud.Forslag 2016/V:16	Bud.Forslag 2017/V:16
2000 INTERKOMM.OPPLÆRING	500.000	500.000	500.000	500.000
2100 SKOLE- OG OPPVEKSTADM.	4.286.000	1.486.000	1.586.000	1.586.000
2101 PP-TJENESTEN	6.955.000	6.955.000	6.955.000	6.955.000
2105 KULTURADMINISTRASJON	1.336.000	1.336.000	1.336.000	1.336.000
2109 TURISTINFORMASJON	150.000	150.000	150.000	150.000
2110 UTLEIE BYTELLET	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
2200 UNDERVISNING GENERELT	8.446.000	8.146.000	8.146.000	8.146.000
2201 SFO FELLES	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
2203 KULTURSKOLETILBUD FUNKSJONSHEMM	64.000	64.000	64.000	64.000
2210 EIGERØY SKOLE	15.635.000	15.635.000	15.635.000	15.635.000
2211 EIGERØY SFO	535.000	535.000	535.000	535.000
2220 GRØNE BRÅDEN SKOLE	23.382.000	23.382.000	23.382.000	23.382.000
2221 GRØNE BRÅDEN SFO	1.002.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000
2222 FORSTERKET AVD.GRØNE BRÅDEN SKOI	6.660.000	6.660.000	6.660.000	6.660.000
2230 HUSABØ SKOLE	23.501.000	23.501.000	23.501.000	23.501.000
2231 HUSABØ SFO	1.021.000	1.021.000	1.021.000	1.021.000
2240 RUNDEVOLL SKOLE	15.572.000	15.572.000	15.572.000	15.572.000
2241 RUNDEVOLL SFO	602.000	602.000	602.000	602.000
2242 FORSTERKET AVD. RUNDEVOLL	5.461.000	5.461.000	5.461.000	5.461.000
2250 HELLELAND SKOLE	6.376.000	6.376.000	6.376.000	6.376.000
2251 HELLELAND SFO	464.000	464.000	464.000	464.000
2260 HELLVIK SKOLE	11.542.000	11.542.000	11.542.000	11.542.000
2261 HELLVIK SFO	679.000	679.000	679.000	679.000
2270 HUSABØ UNGDOMSSKOLE	20.151.000	20.151.000	20.151.000	20.151.000
2272 FORSTERKET AVD. HUSABØ U	1.503.000	1.503.000	1.503.000	1.503.000
2280 LAGÅRD UNGDOMSSKOLE	21.911.000	21.911.000	21.911.000	21.911.000
2282 FORSTERKET AVD. LAGÅRD U	1.617.000	1.617.000	1.617.000	1.617.000
2293 UTDANNINGSVALG	255.000	255.000	255.000	255.000
2297 NY GIV	150.000	150.000	150.000	150.000
2310 EIGERSUND KULTURSKOLE	5.070.000	5.070.000	5.070.000	5.070.000
2311 HAPPY PLAYERS	20.000	20.000	20.000	20.000
2312 FYRFESTIVALEN	151.000	151.000	151.000	151.000
2317 FREDAGSKVELD I PAVILJONGEN	30.000	30.000	30.000	30.000
2320 KULTURHUSET	83.000	83.000	83.000	83.000
2330 KINO	128.000	128.000	128.000	128.000
2331 KIOSK - KINO	129.000	129.000	129.000	129.000
2340 BIBLIOTEKET I EIGERSUND	3.366.000	3.366.000	3.366.000	3.366.000
2349 VERDENS BOKDAG	1.000	1.000	1.000	1.000
2350 DRIFTSTILSKUDD LAG OG FORENINGER	1.280.000	1.280.000	1.280.000	1.280.000
2351 DRIFTSTILSKUDD PRIVATE ANLEGG	1.235.000	1.235.000	1.235.000	1.235.000
2352 DRIFTSTILSKUDD KOMMUNALE AVGIFTEI	1.308.000	1.308.000	1.308.000	1.308.000
2354 TILSKUDD BARN OG UNGE	65.000	65.000	65.000	65.000
2355 TILSKUDD DALANE FOLKEMUSEUM	1.219.000	1.219.000	1.219.000	1.219.000
2356 KULTURPRIS/KULTURSTIPEND	22.000	22.000	22.000	22.000
2357 TILSKUDD IDRETTSRÅDET	30.000	30.000	30.000	30.000
2358 TILSKUDD MUSIKKRÅDET	30.000	30.000	30.000	30.000
2390 "SOMMER EIGERSUND"	120.000	120.000	120.000	120.000
2391 NYTTÅRSFEIRING PÅ TORGET	146.000	146.000	146.000	146.000
2392 FAMILIENS DAG	20.000	20.000	20.000	20.000
2393 TV-AKSJONEN	32.000	32.000	32.000	32.000
2394 FISKERIETS DAG	40.000	40.000	40.000	40.000
2395 KULTURELLE SPASERSTOKK	50.000	50.000	50.000	50.000
2410 VOKSENOPPLÆRINGEN	1.223.000	1.223.000	1.223.000	1.223.000
2411 FLYKTNINGEKONSULENT	7.000	7.000	7.000	7.000
2500 BARNEHAGER GENERELT	8.575.000	8.575.000	8.575.000	8.575.000
2501 TILSKUDD PRIVATE BARNEHAGER	72.926.000	72.926.000	72.926.000	72.926.000



Kultur og oppvekst - drift

1 EIGERSUND KOMMUNE (2014) - År/Periode 2014 1 - 12

30.10.2013

	Bud.Forslag 2014/V:16	Bud.Forslag 2015/V:16	Bud.Forslag 2016/V:16	Bud.Forslag 2017/V:16
2520 GRØNE BRÅDEN BARNEHAGE	5.042.000	5.042.000	5.042.000	5.042.000
2530 HUSABØ BARNEHAGE	1.489.000	1.489.000	1.489.000	1.489.000
2540 RUNDEVOLL BARNEHAGE	4.369.000	4.369.000	4.369.000	4.369.000
2550 SLETTEBØ BARNEHAGE	4.606.000	4.606.000	4.606.000	4.606.000
2560 HELLVIK BARNEHAGE	4.598.000	4.598.000	4.598.000	4.598.000
2570 TUSENBEINET ÅPEN BARNEHAGE	1.035.000	1.035.000	1.035.000	1.035.000
2720 DALANE BARNEVERN (ADMINISTRASJON)	6.472.000	6.472.000	6.472.000	6.472.000
2721 BARNEVERNET- TILTAK I EIGERSUND KO	20.548.000	20.548.000	20.548.000	20.548.000
2723 BARNEVERNET I EIGERSUND KOMMUNE	-451.000	-451.000	-451.000	-451.000
2725 BARNEVERN - NYE INTERKOMMUNALE S	73.000	73.000	73.000	73.000
2727 BARNVERNSVAKT	729.000	729.000	729.000	729.000
2741 BARNEVERNET - TILTAK I SOKNDAL KOMI	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
2810 PINGVINEN FRITIDSKLUBB	898.000	898.000	898.000	898.000
2815 HELLVIK FRITIDSKLUBB	20.000	20.000	20.000	20.000
2816 HELLELAND FRITIDSKLUBB	30.000	30.000	30.000	30.000
2819 AKT. FUNKSJONSHEMMEDE	163.000	163.000	163.000	163.000
2820 UNGDOMMENS KULTURMØNSTRING	56.000	56.000	56.000	56.000
2821 OKKA FESTIVAL	160.000	160.000	160.000	160.000
2830 UNGDOMSKONTAKTEN	520.000	520.000	520.000	520.000
2831 SLT	283.000	283.000	283.000	283.000
2911 BOKAS DAG	35.000	35.000	35.000	35.000
2913 ELEVER MED TILPASNINGSPROBLEMER	2.011.000	2.011.000	2.011.000	2.011.000
2916 LEVENDE LÆRING	718.000	718.000	718.000	718.000
2917 KULTURELL SKOLESEKK	225.000	225.000	225.000	225.000
TOTALT	330.513.000	327.413.000	327.513.000	327.513.000



Helse og omsorg - drift

1 EIGERSUND KOMMUNE (2014) - År/Periode 2014 1 - 12

30.10.2013

	Bud.Forslag 2014/V:16	Bud.Forslag 2015/V:16	Bud.Forslag 2016/V:16	Bud.Forslag 2017/V:16
3100 HELSE- OG OMSORG ADM.	3.827.000	-1.308.000	-2.313.000	-3.318.000
3200 ADM/SENTR. HELSETJENESTER	15.000	15.000	15.000	15.000
3210 MILJØRETTET HELSEVERN	491.000	491.000	491.000	491.000
3212 LOKALT KRISETEAM	168.000	168.000	168.000	168.000
3220 FYSIO- OG ERGOTERAPITJ. (HÅNDVERK-)	4.310.000	4.310.000	4.310.000	4.310.000
3221 TEKNISKE HJELPEMIDLER	475.000	475.000	475.000	475.000
3230 LEGETJENESTER	2.572.000	2.572.000	2.572.000	2.572.000
3231 LEGEVAKTSENTRAL	418.000	418.000	418.000	418.000
3233 LEGEKONTOR SENTRUMSGÅRDEN	40.000	40.000	40.000	40.000
3234 KOMMUNALT HELSESENTER	1.863.000	1.863.000	1.863.000	1.863.000
3240 DRIFTSTILSKUDD LEGER	5.358.000	5.358.000	5.358.000	5.358.000
3241 DRIFTSTILSKUDD FYSIOTERAPAUTER	1.909.000	1.909.000	1.909.000	1.909.000
3250 HELSESTASJON	5.346.000	5.346.000	5.346.000	5.346.000
3251 JORDMØDRE	1.117.000	1.117.000	1.117.000	1.117.000
3301 SOSIALE TJENESTER GENERELT	7.862.000	7.862.000	7.862.000	7.862.000
3302 SOSIALE TJENESTER FLYKTNINGER	3.935.000	3.935.000	3.935.000	3.935.000
3303 SOSIALE TJENESTER UTLENDINGER	460.000	460.000	460.000	460.000
3305 KVALIFISERINGSPROGRAM	3.165.000	3.165.000	3.165.000	3.165.000
3306 EIGERØYVEIEN 33	100.000	100.000	100.000	100.000
3307 VTA-PLASSER/KOMM.SYSSELSETTINGST	3.275.000	3.275.000	3.275.000	3.275.000
3308 FELLESGIFTER NAV	380.000	380.000	380.000	380.000
3310 EDRUSKAPSVERN	10.000	10.000	10.000	10.000
3311 FLYKTNINGSTJENSTEN	12.242.000	12.242.000	12.242.000	12.242.000
3326 FRIVILLIGHETSSENTRALEN	258.000	258.000	258.000	258.000
3410 FELLESTJENESTER OR	40.000	40.000	40.000	40.000
3412 OMSORGLØNN	671.000	671.000	671.000	671.000
3414 PRIVAT AVLASTNING	919.000	919.000	919.000	919.000
3415 STØTTEKONTAKTER	2.451.000	2.451.000	2.451.000	2.451.000
3420 TRANSPORTTJENESTE	1.730.000	1.730.000	1.730.000	1.730.000
3504 SONE SLETTEBØ I	28.289.000	28.289.000	28.289.000	28.289.000
3505 REGNBUEEN SANSEHUSET	-173.000	-173.000	-173.000	-173.000
3530 SONE SLETTEBØ II	15.717.000	15.717.000	15.717.000	15.717.000
3531 SLETTEBØ II MIDTSTUA/SKOGSTJ.	7.256.000	7.256.000	7.256.000	7.256.000
3540 SONE SENTRUM/HELLVIK - ÅPEN OMSOR	14.572.000	14.572.000	14.572.000	14.572.000
3550 SONE HAVSØY/HELLELAND - ÅPEN OMSC	13.915.000	13.915.000	13.915.000	13.915.000
3552 DAGSENTER	2.343.000	2.343.000	2.343.000	2.343.000
3560 SONE EIGERØY/LAGÅRD - ÅPEN OMSOR	16.442.000	16.442.000	16.442.000	16.442.000
3570 SONE RUNDEVOLL - ÅPEN OMSORG	15.922.000	15.922.000	15.922.000	15.922.000
3571 AVLASTNINGSBOLIG - ÅPEN OMSORG	5.817.000	5.817.000	5.817.000	5.817.000
3572 KOORDINATOR-BARN OG UNGE	637.000	637.000	637.000	637.000
3580 IBO INTERKOMMUNALT BOFELLESKAP	9.214.000	9.214.000	9.214.000	9.214.000
3581 IBO EIGERSUNDS ANDEL	10.436.000	10.436.000	10.436.000	10.436.000
3590 PSYKISK HELSETEAM	8.934.000	8.934.000	8.934.000	8.934.000
3591 MILJØTERAPITEAM	3.428.000	3.428.000	3.428.000	3.428.000
3593 RUSTEAM	3.075.000	3.075.000	3.075.000	3.075.000
3594 MILJØTERAPI I BOLIG	3.784.000	3.784.000	3.784.000	3.784.000
3595 KOMM.FYRLYSSENTER	1.219.000	1.219.000	1.219.000	1.219.000
3596 BOTILTAK A1	4.100.000	4.100.000	4.100.000	4.100.000
3600 ADM. - KJERJANESET B/S-SENTER	1.580.000	1.580.000	1.580.000	1.580.000
3601 KAFETERIA - KJERJANESET B/S-SENTER	1.880.000	1.880.000	1.880.000	1.880.000
3603 BOFELLESKAP - KJERJANESET B/S-SEN	13.397.000	13.397.000	13.397.000	13.397.000
3604 SERVICELEIL. - KJERJANESET B/S-SENTE	3.529.000	3.529.000	3.529.000	3.529.000
3610 ADM. - LUNDEÅNE B/S-SENTER	1.672.000	1.672.000	1.672.000	1.672.000
3613 BOKOLLEKTIV - LUNDEÅNE B/S-SENTER	17.211.000	17.211.000	17.211.000	17.211.000
3615 NATTPATRULJE	2.922.000	2.922.000	2.922.000	2.922.000
3650 ÅRSTADTUNET	3.000	3.000	3.000	3.000



Helse og omsorg - drift

1 EIGERSUND KOMMUNE (2014) - År/Periode 2014 1 - 12

30.10.2013

	Bud.Forslag 2014/V:16	Bud.Forslag 2015/V:16	Bud.Forslag 2016/V:16	Bud.Forslag 2017/V:16
3700 LAGÅRD-ADMINISTRASJON	-4.764.000	-4.764.000	-4.764.000	-4.764.000
3710 2.ETG.LAGÅRD SJ-LINDRENDE BEH.	200.000	200.000	200.000	200.000
3711 2.ETG.LAGÅRD SJUKEHEIM	18.963.000	18.963.000	18.963.000	18.963.000
3712 3.ETG.LAGÅRD SJUKEHEIM	17.256.000	17.256.000	17.256.000	17.256.000
3723 1.OG 2 ETG. LAGÅRD B/S-SENTER	22.172.000	22.172.000	22.172.000	22.172.000
3724 3.ETG. LAGÅRD B/S-SENTER	12.605.000	12.605.000	12.605.000	12.605.000
3731 LAGÅRD-HUSØKONOM	2.364.000	2.364.000	2.364.000	2.364.000
3732 LAGÅRD-ADM.SIR	160.000	160.000	160.000	160.000
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.	600.000	600.000	600.000	600.000
3751 SH - KOMMUNAL MEDFINANSIERING	14.294.000	14.294.000	14.294.000	14.294.000
3752 SH - UTSKRIVNINGSKLARE PASIENTER	300.000	300.000	300.000	300.000
3757 SH - HVERDAGSREHAB.TEAM	1.264.000	1.264.000	1.264.000	1.264.000
TOTALT	364.075.000	358.940.000	357.935.000	356.930.000



Teknisk - drift

1 EIGERSUND KOMMUNE (2014) - År/Periode 2014 1 - 12

30.10.2013

	Bud.Forslag 2014/V:16	Bud.Forslag 2015/V:16	Bud.Forslag 2016/V:16	Bud.Forslag 2017/V:16
6100 ADMINISTRASJON - TEKNISK	1.251.000	22.000	707.000	-848.000
6105 SYKKELBYEN	301.000	301.000	301.000	301.000
6120 FELLES ADM PLAN/BYGGESAK/OPPM	199.000	199.000	199.000	199.000
6310 EIENDOMSFORVALTNING	23.400.000	23.400.000	23.400.000	23.400.000
6311 ENERGI - EIENDOMMER	10.797.000	10.797.000	10.797.000	10.797.000
6411 EIENDOMSTAKSERING	283.000	283.000	283.000	283.000
6414 OPPMÅLING-HUSSTIKKING	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
6415 OPPMÅLING-GEODATA	998.000	998.000	998.000	998.000
6510 BRANN - BEREDSKAP	11.800.000	11.800.000	11.800.000	11.800.000
6511 BRANN - FOREBYGGENDE	1.630.000	1.630.000	1.630.000	1.630.000
6512 BJERKREIM BRANNVESEN	24.000	24.000	24.000	24.000
6620 LANDBRUKSKONTOR	2.183.000	2.183.000	2.183.000	2.183.000
6710 NATURFORVALTNING	1.946.000	1.946.000	1.946.000	1.946.000
6711 VILTSTELL	24.000	24.000	24.000	24.000
6712 FISKESTELL	50.000	50.000	50.000	50.000
6720 PARKER	4.344.000	4.344.000	4.344.000	4.344.000
6730 IDRETTSANLEGG	1.097.000	1.097.000	1.097.000	1.097.000
6740 SMÅBÅTHAVNER	-299.000	-299.000	-299.000	-299.000
6750 GRAVLUNDER	362.000	362.000	362.000	362.000
6770 KOMMUNALE VEIER/GATER	7.090.000	7.090.000	7.090.000	7.090.000
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	1.866.000	1.866.000	1.866.000	1.866.000
TOTALT	71.567.000	70.338.000	71.023.000	69.468.000



Felles- drift

1 EIGERSUND KOMMUNE (2014) - År/Periode 2014 1 - 12

30.10.2013

	Bud.Forslag 2014/V:16	Bud.Forslag 2015/V:16	Bud.Forslag 2016/V:16	Bud.Forslag 2017/V:16
7100 NEDBEMANNING/OMORGANISERING	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000	-2.100.000
7410 PERSONALFORSIKRINGER	1.662.000	1.662.000	1.662.000	1.662.000
7430 PENSJONSORDNINGER	19.963.000	22.613.000	23.913.000	23.913.000
7431 PREMIEAVVIK PENSJON	-10.400.000	-9.900.000	-9.900.000	-9.900.000
7490 LØNNSPOTT	18.366.000	18.366.000	18.366.000	18.366.000
7500 FORSIKRINGER - TIL FORDELING	345.000	345.000	345.000	345.000
TOTALT	27.836.000	30.986.000	32.286.000	32.286.000



Skatt og tilskudd - drift

1 EIGERSUND KOMMUNE (2014) - År/Periode 2014 1 - 12

30.10.2013

	Bud.Forslag 2014/V:16	Bud.Forslag 2015/V:16	Bud.Forslag 2016/V:16	Bud.Forslag 2017/V:16
8000 SKATT OG INNTEKT OG FORMUE	-378.150.000	-373.100.000	-368.150.000	-368.150.000
8010 EIENDOMSSKATT	-25.550.000	-27.100.000	-37.640.000	-37.740.000
8040 STATLIGE RAMMEOVERFØRINGER	-356.250.000	-359.350.000	-362.315.000	-362.315.000
8041 MVA-REFUSJON	-26.500.000	-24.500.000	-21.500.000	-20.500.000
8042 INV.TILSKUDD GR97	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000
8043 KOMPENSASJONSTILSKUDD	-3.445.000	-3.400.000	-3.345.000	-3.295.000
8044 TILSKUDD RENTEFRIE SKOLELÅN	-1.415.000	-1.380.000	-1.280.000	-1.175.000
8045 ØVRIGE STATSTILSKUDD	-55.030.000	-54.000.000	-53.000.000	-52.000.000
8050 STATSTILSKUDD FLYKTNINGER	-15.600.000	-15.600.000	-15.600.000	-15.600.000
8099 KALKULATORISKE UTGIFTER (INTERN RE	-17.550.000	-19.095.000	-20.010.000	-21.295.000
TOTALT	-879.940.000	-877.975.000	-883.290.000	-882.520.000



Finans - drift

1 EIGERSUND KOMMUNE (2014) - År/Periode 2014 1 - 12

30.10.2013

	Bud.Forslag 2014/V:16	Bud.Forslag 2015/V:16	Bud.Forslag 2016/V:16	Bud.Forslag 2017/V:16
9000 RENTER	14.650.000	16.400.000	17.480.000	18.795.000
9005 AMORTISERINGSTILSKUDD	-1.220.000	-1.220.000	-1.220.000	-1.220.000
9008 KONSESJONSKRAFT	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
9009 AKSJEUTBYTTE	-15.600.000	-16.000.000	-17.000.000	-17.500.000
9010 AVDRAG PÅ LÅN	30.800.000	33.350.000	35.000.000	37.000.000
9020 MOTTATT AVDRAG PÅ UTLÅN	500.000	500.000	500.000	500.000
9040 DISPOSISJONSFOND	-4.016.000	-567.000	5.638.000	4.913.000
9080 OVERFØRING TIL INVESTERINGSREGNSH	8.200.000	5.900.000	2.900.000	1.900.000
TOTALT	32.814.000	37.863.000	42.798.000	43.888.000



Driftsbudsjett pr. konto

1 EIGERSUND KOMMUNE (2014) - År/Periode 2014 1 - 12

01.11.2013

	Bud.Forslag 2014/V:16	Bud.Forslag 2015/V:16	Bud.Forslag 2016/V:16	Bud.Forslag 2017/V:16
10100 LØNN I FASTE STILLINGER - GENERELT	285.734.000	285.734.000	285.734.000	285.734.000
10101 LØNN I FASTE STILLINGER - LÆRERE	115.516.000	115.516.000	115.516.000	115.516.000
10102 LØNN I FASTE STILLINGER - ASSISTENT	27.988.000	27.988.000	27.988.000	27.988.000
10103 FAST LØNN TILLITSVALGTE	1.022.000	1.022.000	1.022.000	1.022.000
10104 KVELDS-/NATTILLEGG	16.755.000	16.755.000	16.755.000	16.755.000
10105 LØRDAGS-/SØNDAGSTILLEGG	10.621.000	10.621.000	10.621.000	10.621.000
10106 HELDIGDAGSTILLEGG	5.672.000	5.672.000	5.672.000	5.672.000
10107 ANDRE AVTALEFESTEDE TILLEGG	484.000	484.000	484.000	484.000
10110 INTRODUKSJONSSTØNAD	7.207.000	7.207.000	7.207.000	7.207.000
10200 VIKAR VED SYKDOM/SVANGERSKAP	9.236.000	9.236.000	9.236.000	9.236.000
10201 VIKAR VED ANDRE LØNNEDE PERMISJ	450.000	450.000	450.000	450.000
10202 VIKAR VED AVSPASERING OG HØYTID	1.412.000	1.412.000	1.412.000	1.412.000
10203 VIKAR VED FERIE	10.668.000	10.668.000	10.668.000	10.668.000
10204 VIKAR VED POLITISK ARB./FAGFORENI	6.000	6.000	6.000	6.000
10205 VIKAR VED KURS/OPPLÆRING	804.000	804.000	804.000	804.000
10206 AVTALEFESTEDE TILLEGG VIKARER	30.000	30.000	30.000	30.000
10207 VIKAR M/REFUSJON	9.778.000	9.778.000	9.778.000	9.778.000
10300 TILLEGGSBEMANNING	3.350.000	3.350.000	3.350.000	3.350.000
10301 ENGASJEMENTER/PROSJEKTSTILLING	1.883.000	1.883.000	1.883.000	1.883.000
10302 SOMMERHJELP/SESONGHJELP	153.000	153.000	153.000	153.000
10400 OVERTID	1.939.000	1.939.000	1.939.000	1.939.000
10401 UTRYKNING	410.000	410.000	410.000	410.000
10402 ØVELSER	150.000	150.000	150.000	150.000
10403 ANDRE OPPDRAG	36.000	36.000	36.000	36.000
10500 ANNEN LØNN (STØTTEKONT., LÆRLINC	20.007.000	20.007.000	20.007.000	20.007.000
10501 FORSKJØVET ARBEIDSTID	218.000	218.000	218.000	218.000
10502 ANDRE TREKKPLIKTIGE GODTGJØREL	395.000	395.000	395.000	395.000
10503 BEFALSVAKT	692.000	692.000	692.000	692.000
10504 BEREDSKAPSVAKT	2.368.000	2.368.000	2.368.000	2.368.000
10703 VEDLIKEHOLD GENERELT - AVTALEF. 1	45.000	45.000	45.000	45.000
10800 LØNN ORDFØRER OG VARAORDFØREF	1.191.000	1.191.000	1.191.000	1.191.000
10802 MØTEGODTGJØRELSE	1.356.000	1.356.000	1.356.000	1.356.000
10803 TAPT ARB.FORTJENESTE - SOM UTBET	74.000	74.000	74.000	74.000
10900 PENSJONSUTGIFTER	83.790.000	83.790.000	83.790.000	83.790.000
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 DNB	-17.500.000	-17.500.000	-17.500.000	-17.500.000
10952 AMO.PREMIEAVVIK DNB	6.000.000	6.500.000	6.500.000	6.500.000
10990 ARBEIDSGIVERAVGIFT	84.744.000	84.744.000	84.744.000	84.744.000
11000 KONTORMATERIELL/REKVISITA (INKL. I	1.120.000	1.120.000	1.120.000	1.120.000
11001 KOPIERINGSPAPIR/BLANKETTER/SPES	176.000	176.000	176.000	176.000
11002 FAGLITTERATUR (BØKER, TIDSSKRIFTI	268.000	268.000	268.000	268.000
11003 ABONNEMENT	344.000	344.000	344.000	344.000
11050 BØKER/LEKER/NOTER (KUN UNDERVIS	197.000	197.000	197.000	197.000
11051 ARBEIDSMATERIELL	1.764.000	1.764.000	1.764.000	1.764.000
11052 FRITT SKOLEMATERIELL	2.009.000	2.009.000	2.009.000	2.009.000
11100 MEDISINSKE FORBRUKSVARER/-REKVI	2.330.000	2.330.000	2.330.000	2.330.000
11140 INNKJØP AV MEDISINER	1.589.000	1.589.000	1.589.000	1.589.000
11150 MATVARER/KOSTHOLD	5.756.000	5.756.000	5.756.000	5.756.000
11151 BEVERTNING	591.000	591.000	591.000	591.000
11152 KIOSKVARER - AVG.PLIKTIG	414.000	414.000	414.000	414.000
11153 FRUKT I SKOLEN	250.000	250.000	250.000	250.000
11154 KJØP MELK I SKOLEN	50.000	50.000	50.000	50.000
11200 RENGJØRINGSMIDLER/TØRKEPAPIR	1.149.000	1.149.000	1.149.000	1.149.000
11202 LEIE AV FILM	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
11204 UTGIFTSDEKNING - IKKE AVG.PL.	7.116.000	7.116.000	7.116.000	7.116.000



Driftsbudsjett pr. konto

1 EIGERSUND KOMMUNE (2014) - År/Periode 2014 1 - 12

01.11.2013

	Bud.Forslag 2014/V:16	Bud.Forslag 2015/V:16	Bud.Forslag 2016/V:16	Bud.Forslag 2017/V:16
11205 VELFERDSTILTAK (ANSATTE OG BRUKI)	922.000	922.000	922.000	922.000
11206 ANNET FORBRUKSMATERIELL/REKVISI	3.445.000	3.445.000	3.445.000	3.445.000
11207 TJENESTEFRIKJØP	172.000	172.000	172.000	172.000
11208 GRUS/MASSE/KJEMIKALIER (IKKE MED	706.000	706.000	706.000	706.000
11209 KJØP AV DIVERSE TJENESTER	7.338.000	7.338.000	7.338.000	7.338.000
11210 BELYSNINGSMATERIELL	96.000	96.000	96.000	96.000
11211 EKSKURSJONER	377.000	377.000	377.000	377.000
11212 ELEVRÅDET	40.000	40.000	40.000	40.000
11213 BARN- 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	766.000	766.000	766.000	766.000
11301 MOBILTELEFON	787.000	787.000	787.000	787.000
11302 DATAKOMMUNIKASJON/LINJE- SAMB.LI	1.932.000	1.932.000	1.932.000	1.932.000
11303 PORTO/FRANKERING	529.000	529.000	529.000	529.000
11304 BETALINGSFORMIDLING OG ANDRE TJ	85.000	85.000	85.000	85.000
11400 ANNONSER/KUNNGJ./REKLAME	1.057.000	1.057.000	1.057.000	1.057.000
11401 KOPIERING/TRYKKING	703.000	703.000	703.000	703.000
11402 INFORMASJONSFORMIDLING/-MATERIE	115.000	115.000	115.000	115.000
11403 MARKEDSFØRING/REPRESENTASJON	74.000	74.000	74.000	74.000
11500 KURS/OPPLÆRING	1.885.000	1.885.000	1.885.000	1.885.000
11501 VIDEREUTDANNING/KOMPETANSEHEV	1.128.000	1.128.000	1.128.000	1.128.000
11502 FAGLIG VEILEDNING	292.000	292.000	292.000	292.000
11600 SKYSSGODTGJØRELSE/REISEUTG.	1.646.000	1.646.000	1.646.000	1.646.000
11601 DIETTGODTGJØRELSE/NATTILLEGG	88.000	88.000	88.000	88.000
11650 TELEFONGODTGJØRELSE AVG.PLIKTIC	159.000	159.000	159.000	159.000
11651 HONORAR	197.000	197.000	197.000	197.000
11652 ANDRE OPPGAVEPLIKTIGE GODTGJØR	1.119.000	1.119.000	1.119.000	1.119.000
11653 REFUSJONSBERET.KJØREGODTGJ.	103.000	103.000	103.000	103.000
11700 REISEUTGIFTER/TRANSPORT V/REISEF	1.425.000	1.425.000	1.425.000	1.425.000
11701 ANNEN PERSONTRANSPORT (SKOLESK	4.130.000	4.130.000	4.130.000	4.130.000
11702 DRIVSTOFF - BENSIN	478.000	478.000	478.000	478.000
11703 DRIVSTOFF - DIESEL	1.461.000	1.461.000	1.461.000	1.461.000
11704 ÅRSAVGIFTER	966.000	966.000	966.000	966.000
11705 VEDLIKEHOLD/SERVICE	2.818.000	2.818.000	2.818.000	2.818.000
11706 VASK OG REKVISITA	73.000	73.000	73.000	73.000
11800 EL. ENERGI	10.637.000	10.637.000	10.637.000	10.637.000
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 PERSONALFORSIKRINGER (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 VEKERTJENESTER	333.000	333.000	333.000	333.000
11854 AFP-ORDNINGEN	8.890.000	8.890.000	8.890.000	8.890.000
11855 FORSIKRING KJØRETØY	433.000	433.000	433.000	433.000
11900 HUSLEIE FOR EIENDOMMER I TJ.PROD	10.188.000	10.188.000	10.188.000	10.188.000
11901 LEIE AV GRUNN	122.000	122.000	122.000	122.000
11902 FESTEAVGIFTER	325.000	325.000	325.000	325.000
11950 AVGIFTER/GEBYRER	2.939.000	2.939.000	2.939.000	2.939.000
11951 LISENSER	797.000	797.000	797.000	797.000
11952 KONTIGENTER	939.000	939.000	939.000	939.000
12000 INVENTAR	1.614.000	1.614.000	1.614.000	1.614.000
12001 KONTORUTSTYR	29.000	29.000	29.000	29.000
12002 IT- UTSTYR	544.000	544.000	544.000	544.000



Driftsbudsjett pr. konto

1 EIGERSUND KOMMUNE (2014) - År/Periode 2014 1 - 12

01.11.2013

	Bud.Forslag 2014/V:16	Bud.Forslag 2015/V:16	Bud.Forslag 2016/V:16	Bud.Forslag 2017/V:16
12003 IT - PROGRAMMER	358.000	358.000	358.000	358.000
12004 BØKER M.V. TIL FOLKEBIBLIOTEK	400.000	400.000	400.000	400.000
12005 VERNEUTSTYR OG SPESIALTØY	193.000	193.000	193.000	193.000
12006 TEKNISK/ELEKTRIST UTSTYR	357.000	357.000	357.000	357.000
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	62.000	62.000	62.000	62.000
12102 LEASING AV TRANSPORTMIDLER	2.228.000	2.228.000	2.228.000	2.228.000
12200 KJØP AV MASKINER OG UTSTYR	388.000	388.000	388.000	388.000
12201 LEIE AV MASKINER OG UTSTYR	741.000	741.000	741.000	741.000
12202 LEASING AV MASKINER OG UTSTYR	845.000	845.000	845.000	845.000
12300 VEDLIKEHOLD GENERELT	8.558.000	8.558.000	8.558.000	8.558.000
12301 VEDLIKEHOLD MASKINER/UTSTYR	860.000	860.000	860.000	860.000
12302 VEIVEDLIKEHOLD SOMMER (TJENESTI	785.000	785.000	785.000	785.000
12303 VVEIEDLIKEHOLD VINTER (TJENESTEF	991.000	991.000	991.000	991.000
12310 VEDLIKEHOLD BYGNINGER (BYGNTEKT	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	6.000	6.000	6.000	6.000
12500 MATERIALER TIL VEDLIKEHOLD, GENEI	972.000	972.000	972.000	972.000
12501 VEDLIKEHOLD AV MASKINER OG UTST	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	41.000	41.000	41.000	41.000
12700 JURIDISK BISTAND	372.000	372.000	372.000	372.000
12701 KONTROLLOPPGAVER	130.000	130.000	130.000	130.000
12702 BYGGELEDELSE, PROSJEKTERING MV	250.000	250.000	250.000	250.000
12703 ANDRE KONSULENTTJENESTER	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
12704 KONTROLLUTVALG - REVISJON	340.000	340.000	340.000	340.000
12706 FORVALTNINGSREVISJON	255.000	255.000	255.000	255.000
12900 INTERNKJØP (FORHÅNDSAVTALT)	5.245.000	5.245.000	5.245.000	5.245.000
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	21.747.000	21.747.000	21.747.000	21.747.000
13300 KJØP AV TJENESTER FRA FYLKESKOM	1.781.000	1.781.000	1.781.000	1.781.000
13301 OPPHOLD I INSTITUSJON (BARNE-, RUS	4.340.000	4.340.000	4.340.000	4.340.000
13500 RENOVASJONSTJENESTER	1.755.000	1.755.000	1.755.000	1.755.000
13501 DALANERÅDET/NÆRINGSSJEF I DALAN	650.000	650.000	650.000	650.000
13502 GJESTEELEVER I ANDRE KOMMUNER	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
13503 NÆRINGSMIDDELKONTROLL/MILJØHYG	138.000	138.000	138.000	138.000
13507 EIGERSUND KOMMUNE	1.292.000	1.292.000	1.292.000	1.292.000
13508 KJØP FRA ANDRE KOMMUNER/INTERK	1.531.000	1.531.000	1.531.000	1.531.000
13700 DRIFTSAVTALER	2.571.000	2.571.000	2.571.000	2.571.000
13701 KJØP AV TJENESTER FRA PRIVATE	16.511.000	16.511.000	16.511.000	16.511.000
13702 TILSKUDD PRIVATE BARNEHAGER	72.876.000	72.876.000	72.876.000	72.876.000
13800 KJØP AV TJENESTER FRA EGNE SÆRE	190.000	190.000	190.000	190.000
14000 OVERFØRINGER TIL STATEN/STATL. FC	300.000	300.000	300.000	300.000
14290 BETALT MOMS DRIFT	16.735.000	16.735.000	16.735.000	16.735.000
14500 OVERFØRINGER TIL ANDRE KOMMUNE	2.045.000	2.045.000	2.045.000	2.045.000
14700 ANDRE TILSKUDD TIL PRIVATE	18.340.000	18.340.000	18.340.000	18.340.000
14701 SOSIALHJELP	9.305.000	9.305.000	9.305.000	9.305.000
14702 BOLIGTILSKUDD	700.000	700.000	700.000	700.000
14703 TILSKUDD TIL INTERKOMM.ARKIV (IKA)	165.000	165.000	165.000	165.000
14704 TILSKUDD TIL KIRKELIG FELLESRÅD	4.993.000	4.993.000	4.993.000	4.993.000



Driftsbudsjett pr. konto

1 EIGERSUND KOMMUNE (2014) - År/Periode 2014 1 - 12

01.11.2013

	Bud.Forslag 2014/V:16	Bud.Forslag 2015/V:16	Bud.Forslag 2016/V:16	Bud.Forslag 2017/V:16
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	140.000	140.000	140.000	140.000
14709 ERSTATNINGER	450.000	450.000	450.000	450.000
14710 TILSKUDD FRA SKJENKEBEV.FOND	150.000	150.000	150.000	150.000
14712 REF.EGENANDELER LEGEVAKT	462.000	462.000	462.000	462.000
14713 REFUSJON ASS.PRIVATE BARNEHAGEI	750.000	750.000	750.000	750.000
14901 ENDRING TIL RAMMENIVÅ	2.790.000	-7.374.000	-8.294.000	-10.154.000
14902 LØNNSPOTT TIL FORDELING	18.366.000	18.366.000	18.366.000	18.366.000
15000 RENTEUTGIFTER M.V.	23.100.000	24.750.000	25.700.000	26.900.000
15005 KALKULATORISKE UTGIFTER	17.550.000	17.550.000	17.550.000	17.550.000
15100 AVDRAG PÅ LÅN	30.800.000	33.350.000	35.000.000	37.000.000
15200 SOSIALE UTLÅN	50.000	50.000	50.000	50.000
15401 AVSETNING TIL DRIFTSFOND	0	0	5.600.000	4.900.000
15500 AVSETNING TIL BUNDNE DRIFTSFOND	200.000	200.000	200.000	200.000
15700 OVERFØRING TIL INVESTERINGSREGN	9.000.000	7.000.000	4.000.000	3.000.000
15800 IKKE DISP. NETTO REGNM. MINDREFOF	34.000	3.000	38.000	13.000
15900 AVSKRIVNINGER	44.000.000	44.000.000	44.000.000	44.000.000
Sum utgifter	1165.591.000	1158.096.000	1162.411.000	1162.026.000
16000 BRUKERBETALINGER	-22.352.000	-22.352.000	-22.352.000	-22.352.000
16200 MATPENGER/MIDDAGSOMBRINGING	-5.791.000	-5.791.000	-5.791.000	-5.791.000
16201 KANTINEDRIFT/MATSERVERING	-283.000	-283.000	-283.000	-283.000
16202 DELTAKERAVGIFT	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
16203 PURREGEBYR	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
16204 DIV.AVGIFTER/GEBYRER AVG.FRITT	-8.346.000	-8.346.000	-8.346.000	-8.346.000
16205 LEIEINNTEKTER GRUNN AVG.FRITT	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
16206 DIV. LEIEINNTEKTER AVG.FRITT	-860.000	-860.000	-860.000	-860.000
16207 ANNET SALG AV VARER OG TJ. AVG.FF	-3.070.000	-3.070.000	-3.070.000	-3.070.000
16290 BILLETTINNT EKTER	-840.000	-840.000	-840.000	-840.000
16300 HUSLEIE	-20.587.000	-20.587.000	-20.587.000	-20.587.000
16302 Utleie skoler/haller/anlegg	-155.000	-155.000	-155.000	-155.000
16400 ÅRSGEBYR EIENDOMMER AVG.PL.	-36.975.000	-36.975.000	-36.975.000	-36.975.000
16401 ÅRSAVGIFT ETTER MÅLT FORBRUK AV	-4.600.000	-4.600.000	-4.600.000	-4.600.000
16402 TILKNYTNINGSAVGIFT AVG.PL	-2.300.000	-2.300.000	-2.300.000	-2.300.000
16501 KIOSKSALG AVG.PL	-1.160.000	-1.160.000	-1.160.000	-1.160.000
16502 REKLAMEINNTEKTER AVG.PL.	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
16504 ANNET SALG AV VARER OG TJ. AVG.PL	-640.000	-640.000	-640.000	-640.000
16506 BILLETTINNT. (KINO) AVG.PL	-2.720.000	-2.720.000	-2.720.000	-2.720.000
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	-2.582.000	-2.582.000	-2.582.000	-2.582.000
16901 INTERNSALG PERSONELL (MILJØ)	-3.003.000	-3.003.000	-3.003.000	-3.003.000
17000 REF. NAV	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
17002 STATSTILSKUDD FR.SPRÅK ELEVER	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000
17003 NORSKUNDERVISNING UTLENDINGER	-5.851.000	-5.851.000	-5.851.000	-5.851.000
17004 ANDRE REF.FRA STATEN	-6.713.000	-6.713.000	-6.713.000	-6.713.000
17006 REF.NAV- ARB.LIVSSENTER	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
17100 REF.SYKEPENGER/FØDSELSPENGER	-22.711.000	-22.711.000	-22.711.000	-22.711.000
17280 REF.MOMS INVESTERINGER	-9.000.000	-7.000.000	-4.000.000	-3.000.000
17290 REF.MOMS DRIFT	-17.500.000	-17.500.000	-17.500.000	-17.500.000
17300 REF. FRA FYLKESKOMMUNEN	-1.260.000	-1.260.000	-1.260.000	-1.260.000
17301 REF.FYLKESKOMM.- RESULTATTILSKU	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
17500 REF. FRA ANDRE KOMMUNER	-29.679.000	-29.679.000	-29.679.000	-29.679.000
17507 EIGERSUND KOMMUNE	-750.000	-750.000	-750.000	-750.000
17702 ANDRE REFUSJONER PRIVATE	-3.735.000	-3.735.000	-3.735.000	-3.735.000



Driftsbudsjett pr. konto

1 EIGERSUND KOMMUNE (2014) - År/Periode 2014 1 - 12

01.11.2013

	Bud.Forslag 2014/V:16	Bud.Forslag 2015/V:16	Bud.Forslag 2016/V:16	Bud.Forslag 2017/V:16
17704 MOTTATTE GAVER PRIVATE	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
17709 BRUK AV PREMIEFOND LIVSELSKAP	-3.950.000	-1.300.000	0	0
17710 ANSATTES TREKK	-710.000	-710.000	-710.000	-710.000
17900 INTERNSALG	-5.245.000	-5.245.000	-5.245.000	-5.245.000
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	-328.850.000	-334.750.000	-337.715.000	-337.715.000
18002 SKJØNNSMIDLER	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
18100 VERTSKOMMUNETILSKUDD	-55.030.000	-54.000.000	-53.000.000	-52.000.000
18103 BOTILSKUDD FRA HUSBANKEN	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000
18104 ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	-11.204.000	-11.124.000	-10.969.000	-10.814.000
18105 TILSKUDD RESS.KR. BRUKER	-25.400.000	-22.600.000	-22.600.000	-22.600.000
18106 STATSTILSKUDD MIN.SPRÅKLIGE	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
18300 OVERFØRT FRA FYLKESKOMMUNEN	-1.845.000	-1.845.000	-1.845.000	-1.845.000
18500 INTEGRERINGSTILSKUDD FLYKTNINGE	-15.600.000	-15.600.000	-15.600.000	-15.600.000
18700 SKATT PÅ INNTEKT OG FORMUE	-378.150.000	-373.100.000	-368.150.000	-368.150.000
18750 EIENDOMSSKATT - ANNEN FAST EIENC	-25.550.000	-25.600.000	-25.700.000	-25.800.000
18751 EIENDOMSSKATT NÆRING	0	-1.500.000	-11.940.000	-11.940.000
18770 KONSESJONSAVGIFT	-630.000	-630.000	-630.000	-630.000
18900 BEVILLINGSAVGIFT	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
18903 ANDRE OVERFØRINGER FRA PRIVATE	-387.000	-387.000	-387.000	-387.000
19000 RENTER AV BANKINNSKUDD	-4.950.000	-4.950.000	-4.950.000	-4.950.000
19001 RENTER AV INNSKUDD FOND	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
19002 RENTER FRA ELVERK	-2.850.000	-2.750.000	-2.620.000	-2.505.000
19004 RENTER VED FOR SEN BETALING MV.	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
19005 KALKULATORISKE INNTEKTER	-17.550.000	-19.095.000	-20.010.000	-21.295.000
19009 FINANSBELASTET INV.PROSJEKT	-800.000	-1.100.000	-1.100.000	-1.100.000
19050 AKSJEUTBYTTE	-15.600.000	-16.000.000	-17.000.000	-17.500.000
19201 AVDRAG PÅ UTLÅN(SOS.LOVGIV)	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
19400 BRUK AV ANDRE DISPOSISJONSFOND	-3.245.000	-865.000	-295.000	-295.000
19401 BRUK AV DRIFTSFONDET	-1.100.000	0	0	0
19500 BRUK AV BUNDNE DRIFTSFOND	-1.326.000	-1.326.000	-1.326.000	-1.326.000
19900 MOTPOST AVSKRIVNINGER	-44.000.000	-44.000.000	-44.000.000	-44.000.000
Sum inntekter	-1165.591.000	-1158.096.000	-1162.411.000	-1162.026.000
TOTALT	0	0	0	0



Økonomisk oversikt - investering

1 EIGERSUND KOMMUNE - 2014

30,10,2013

	Regnskap 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017
Inntekter						
Salg av driftsmidler og fast eiendom	5.433.892,19	3.000.000,00	6.000.000,00	8.000.000,00	4.000.000,00	3.000.000,00
Andre salgsinntekter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer med krav til motytelse	349.538,61	2.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Statlige overføringer	102.081,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre overføringer	1.477.052,50	5.770.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00
Renteinntekter og utbytte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum inntekter	7.362.564,58	11.070.000,00	7.200.000,00	9.200.000,00	4.000.000,00	3.000.000,00
Utgifter						
Lønnsutgifter	3.334.972,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sosiale utgifter	153.725,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	57.753.028,60	79.325.000,00	89.475.000,00	53.025.000,00	61.325.000,00	41.675.000,00
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer	6.943.066,07	97.250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteutgifter og omkostninger	1.001.000,00	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	69.185.792,09	176.575.000,00	89.475.000,00	53.025.000,00	61.325.000,00	41.675.000,00
Finansransaksjoner						
Avdrag på lån	8.113.333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utlån	13.090.400,00	30.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
Kjøp av aksjer og andeler	216.966,00	0,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00
Dekning av tidligere års udekket	165.952,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til ubundne investeringsfond	7.677.245,82	2.250.000,00	5.950.000,00	7.950.000,00	3.950.000,00	5.950.000,00
Avsatt til bundne investeringsfond	22.855,00	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	29.286.752,70	32.250.000,00	32.950.000,00	34.950.000,00	30.950.000,00	32.950.000,00
Finansieringsbehov	91.109.980,21	197.755.000,00	115.225.000,00	78.775.000,00	88.275.000,00	71.625.000,00
Dekket slik:						
Bruk av lån	74.193.270,87	161.885.000,00	97.000.000,00	68.500.000,00	80.500.000,00	65.500.000,00
Salg av aksjer og andeler	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	6.201.916,97	2.950.000,00	2.950.000,00	2.950.000,00	2.950.000,00	2.950.000,00
Overført fra driftsbudsjettet	7.119.627,03	9.800.000,00	9.000.000,00	7.000.000,00	4.000.000,00	3.000.000,00



Økonomisk oversikt - investering

1 EIGERSUND KOMMUNE - 2014

30,10,2013

	Regnskap 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017
Bruk av tidligere års udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne driftsfond	530.000,00	12.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av ubundne investeringsfond	3.161.621,88	11.120.000,00	1.275.000,00	325.000,00	825.000,00	175.000,00
Bruk av bundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansiering	91.210.936,75	197.755.000,00	115.225.000,00	78.775.000,00	88.275.000,00	71.625.000,00
Udekket/udisponert	100.956,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Investeringer pr prosjekt

1 EIGERSUND KOMMUNE (2014) - År/Periode 2014 1 - 12

30.10.2013

	Bud.Forslag 2014/V:16	Bud.Forslag 2015/V:16	Bud.Forslag 2016/V:16	Bud.Forslag 2017/V:16
Prosjekt: 1101 MIDLER TIL FLOMSIKRING				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	1.000.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1101 MIDLER TIL FLOMSIKRING	1.000.000	0	0	0
Prosjekt: 111002 ELEKTRONISKE SKJEMA (INF				
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 SOFTW	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 ULIK				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	200.000	200.000	200.000	200.000
Sum prosjekt: 111021 INTEGRASJON MELLOM	200.000	200.000	200.000	200.000
Prosjekt: 111022 IKT UTSTYR BARNEHAGENE				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	0	200.000	200.000	200.000
Sum prosjekt: 111022 IKT UTSTYR BARNEHAG	0	200.000	200.000	200.000
Prosjekt: 111027 OPPGRADERING SAK-/ARKIV				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	250.000	0	0	0
Sum prosjekt: 111027 OPPGRADERING SAK-/A	250.000	0	0	0
Prosjekt: 111028 NOTUS PORTAL				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	200.000	0	0	0
Sum prosjekt: 111028 NOTUS PORTAL	200.000	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-H	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
Prosjekt: 111040 ELEV PC'ER - SPESIELLE BEI				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	150.000	150.000	150.000	0
Sum prosjekt: 111040 ELEV PC'ER - SPESIELLE	150.000	150.000	150.000	0
Prosjekt: 111041 OPPGR. FELLES UTSTYR/SEF				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	300.000	300.000	300.000	300.000
Sum prosjekt: 111041 OPPGR. FELLES UTSTYF	300.000	300.000	300.000	300.000



Investeringer pr prosjekt

1 EIGERSUND KOMMUNE (2014) - År/Periode 2014 1 - 12

30.10.2013

	Bud.Forslag 2014/V:16	Bud.Forslag 2015/V:16	Bud.Forslag 2016/V:16	Bud.Forslag 2017/V:16
Prosjekt: 111045 DATA TIL FORLKEVALGTE				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	0	400.000	0	0
Sum prosjekt: 111045 DATA TIL FORLKEVALGT	0	400.000	0	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: 1120 EGENKAP. INNSKUDD KLP				
35290 KJØP AV AKSJER OG ANDELER	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Sum prosjekt: 1120 EGENKAP. INNSKUDD KLP	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Prosjekt: 1122 EGENKAPITALINNSKUDD KLP (
35290 KJØP AV AKSJER OG ANDELER	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Sum prosjekt: 1122 EGENKAPITALINNSKUDD KLP	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Prosjekt: 1150 DIGITALE REGULERINGSPLANE				
32002 IT-UTSTYR/-PROGRAMMER (VERDI OVE	750.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1150 DIGITALE REGULERINGSPLANE	750.000	0	0	0
Prosjekt: 1160 UTREDNING RÅDHUS/KULTURH				
32702 BYGGELEDELSE, PROSJEKTERING MV	1.000.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1160 UTREDNING RÅDHUS/KULTURH	1.000.000	0	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. C				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	6.000.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1203 EIGERØY SKOLE-BYGN.TEKN. C	6.000.000	0	0	0
Prosjekt: 1207 RENOVERING/INVENTAR TIL SK				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Sum prosjekt: 1207 RENOVERING/INVENTAR TIL SK	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Prosjekt: 1221 HUSABØ U.SKOLE - TILSYNSKR				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	0	1.000.000	1.500.000	0
Sum prosjekt: 1221 HUSABØ U.SKOLE - TILSYNSKR	0	1.000.000	1.500.000	0
Prosjekt: 1224 SLETTEBØ BARNEHAGE - TAKT				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	0	0	900.000	0
Sum prosjekt: 1224 SLETTEBØ BARNEHAGE - TAKT	0	0	900.000	0
Prosjekt: 1225 GR.BRÅDEN BARNEHAGE - NY				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	0	0	900.000	0
Sum prosjekt: 1225 GR.BRÅDEN BARNEHAGE - NY	0	0	900.000	0
Prosjekt: 1226 HUSABØ BARNEHAGE - TAKTEI				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	0	0	400.000	0
Sum prosjekt: 1226 HUSABØ BARNEHAGE - TAKTEI	0	0	400.000	0
Prosjekt: 1228 NY 4-AVD. BARNEHAGE (MODUL)				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	20.000.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1228 NY 4-AVD. BARNEHAGE (MODUL)	20.000.000	0	0	0



Investeringer pr prosjekt

1 EIGERSUND KOMMUNE (2014) - År/Periode 2014 1 - 12

30.10.2013

	Bud.Forslag 2014/V:16	Bud.Forslag 2015/V:16	Bud.Forslag 2016/V:16	Bud.Forslag 2017/V:16
Prosjekt: 1252 GRØNE BRÅDEN SKOLE - KLED				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	850.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1252 GRØNE BRÅDEN SKOLE - I	850.000	0	0	0
Prosjekt: 1303 TRYGGHETSALARMER OG NØK				
32006 TEKNISK/ELEKTRISK UTSTYR	75.000	75.000	75.000	75.000
Sum prosjekt: 1303 TRYGGHETSALARMER OG	75.000	75.000	75.000	75.000
Prosjekt: 1320 BUSS LYSGÅRDEN				
32100 KJØP AV TRANSPORTMIDLER	0	0	0	650.000
Sum prosjekt: 1320 BUSS LYSGÅRDEN	0	0	0	650.000
Prosjekt: 1322 NØDNETT				
32006 TEKNISK/ELEKTRISK UTSTYR	400.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1322 NØDNETT	400.000	0	0	0
Prosjekt: 1323 TRANSPORTTJENESTEN - NY B				
32100 KJØP AV TRANSPORTMIDLER	650.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1323 TRANSPORTTJENESTEN -	650.000	0	0	0
Prosjekt: 1333 INVENTAR H&S				
32000 INVENTAR (VERDI OVER 100000)	350.000	350.000	350.000	350.000
Sum prosjekt: 1333 INVENTAR H&S	350.000	350.000	350.000	350.000
Prosjekt: 1401 NYANLEGG LEKEPLASSER				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	1.000.000	1.000.000	1.000.000	3.000.000
Sum prosjekt: 1401 NYANLEGG LEKEPLASSER	1.000.000	1.000.000	1.000.000	3.000.000
Prosjekt: 1402 LUFTEGÅRD HUND - UTEN BANI				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	400.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1402 LUFTEGÅRD HUND - UTEN	400.000	0	0	0
Prosjekt: 1414 NÆRMILJØANLEGG				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	300.000	300.000	300.000	300.000
Sum prosjekt: 1414 NÆRMILJØANLEGG	300.000	300.000	300.000	300.000
Prosjekt: 1425 NYANLEGG OMBYGGING FRILU				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	250.000	250.000	250.000	250.000
Sum prosjekt: 1425 NYANLEGG OMBYGGING F	250.000	250.000	250.000	250.000
Prosjekt: 1502 KULTURHUS HEIS TIL STOR SAI				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	0	800.000	400.000	0
Sum prosjekt: 1502 KULTURHUS HEIS TIL STO	0	800.000	400.000	0
Prosjekt: 1515 EIGERSUNDSHALLEN-UU HEIS T				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	1.500.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1515 EIGERSUNDSHALLEN-UU H	1.500.000	0	0	0
Prosjekt: 1578 ENDRINGER GRAVLUND EIGERS				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	300.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1578 ENDRINGER GRAVLUND EI	300.000	0	0	0
Prosjekt: 1579 OMBYGGING EIGERØY ARBEID:				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	3.000.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1579 OMBYGGING EIGERØY ARI	3.000.000	0	0	0



Investeringer pr prosjekt

1 EIGERSUND KOMMUNE (2014) - År/Periode 2014 1 - 12

30.10.2013

	Bud.Forslag 2014/V:16	Bud.Forslag 2015/V:16	Bud.Forslag 2016/V:16	Bud.Forslag 2017/V:16
Prosjekt: 1581 NY RULLETOLRAMPE HELLELA				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	0	0	0	500.000
Sum prosjekt: 1581 NY RULLETOLRAMPE HELI	0	0	0	500.000
Prosjekt: 1585 PLANLEGGING NY KIRKEGÅRD				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	5.000.000	5.000.000	11.500.000	0
Sum prosjekt: 1585 PLANLEGGING NY KIRKEG	5.000.000	5.000.000	11.500.000	0
Prosjekt: 1590 NYE TOALETT OG NØDUTGANG				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	1.200.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1590 NYE TOALETT OG NØDUTG	1.200.000	0	0	0
Prosjekt: 1591 NYE TOALETT EIGERSUND KIRK				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	0	0	600.000	1.000.000
Sum prosjekt: 1591 NYE TOALETT EIGERSUND	0	0	600.000	1.000.000
Prosjekt: 1592 VANNTÅKLEANLEGG EIGERSUN				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	1.800.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1592 VANNTÅKLEANLEGG EGEF	1.800.000	0	0	0
Prosjekt: 1604 UTBYGGING NY VANNKILDE				
32702 BYGGELEDELSE, PROSJEKTERING MV	2.000.000	0	20.000.000	20.000.000
Sum prosjekt: 1604 UTBYGGING NY VANNKILD	2.000.000	0	20.000.000	20.000.000
Prosjekt: 1605 SANERING VANNLEDN.SENTRU				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	0	4.000.000	0	0
Sum prosjekt: 1605 SANERING VANNLEDN.SEN	0	4.000.000	0	0
Prosjekt: 1647 TILTAK PÅ VANNL.NETTET				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	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				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0
Sum prosjekt: 1650 KLOAKKPUMPESTASJON	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0
Prosjekt: 1651 OPPGR. SKJERPE RENSEANLEI				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	2.000.000	2.000.000	0	0
Sum prosjekt: 1651 OPPGR. SKJERPE RENSEA	2.000.000	2.000.000	0	0
Prosjekt: 1654 AVLØP-RUNDEVOLLSVEIEN				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	1.500.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1654 AVLØP-RUNDEVOLLSVEIEI	1.500.000	0	0	0
Prosjekt: 1657 SANERING AVLØPSLEDN.SENTI				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	0	5.000.000	0	0
Sum prosjekt: 1657 SANERING AVLØPSLEDN.5	0	5.000.000	0	0
Prosjekt: 1697 TILTAK PÅ AVLØPSNETTET				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Sum prosjekt: 1697 TILTAK PÅ AVLØPSNETTE'	500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Prosjekt: 1709 PÅKOSTNING BRO-LOVPÅLAGT				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Sum prosjekt: 1709 PÅKOSTNING BRO-LOVPÅI	500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000



Investeringer pr prosjekt

1 EIGERSUND KOMMUNE (2014) - År/Periode 2014 1 - 12

30.10.2013

	Bud.Forslag 2014/V:16	Bud.Forslag 2015/V:16	Bud.Forslag 2016/V:16	Bud.Forslag 2017/V:16
Prosjekt: 1710 GATEBELYSNING - UTFASING H				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	800.000	800.000	800.000	800.000
Sum prosjekt: 1710 GATEBELYSNING - UTFASI	800.000	800.000	800.000	800.000
Prosjekt: 1711 TILTAK VEGANLEGG				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	500.000	500.000	500.000	800.000
Sum prosjekt: 1711 TILTAK VEGANLEGG	500.000	500.000	500.000	800.000
Prosjekt: 1713 NYE MASKINER MILJØAVDELIN				
32100 KJØP AV TRANSPORTMIDLER	900.000	800.000	800.000	0
Sum prosjekt: 1713 NYE MASKINER MILJØAVD	900.000	800.000	800.000	0
Prosjekt: 1714 STØRRE RENOVERINGSPROSJE				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	3.000.000	2.000.000	3.000.000	3.000.000
Sum prosjekt: 1714 STØRRE RENOVERINGSPR	3.000.000	2.000.000	3.000.000	3.000.000
Prosjekt: 1774 TRAFIKKSIKRINGSTILTAK				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	500.000	500.000	500.000	500.000
Sum prosjekt: 1774 TRAFIKKSIKRINGSTILTAK	500.000	500.000	500.000	500.000
Prosjekt: 1775 TURVEI LANGEVANN VEST				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	1.800.000	1.800.000	0	0
Sum prosjekt: 1775 TURVEI LANGEVANN VEST	1.800.000	1.800.000	0	0
Prosjekt: 1792 OPPMÅLINGSUTSTYR (KIKKER1				
32006 TEKNISK/ELEKTRISK UTSTYR	0	300.000	0	0
Sum prosjekt: 1792 OPPMÅLINGSUTSTYR (KIK	0	300.000	0	0
Prosjekt: 1793 KART I 3D				
32002 IT-UTSTYR-/PROGRAMMER (VERDI OVE	0	200.000	0	0
Sum prosjekt: 1793 KART I 3D	0	200.000	0	0
Prosjekt: 1821 FJELLFEIM - ISOLERING VEGGE				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	2.400.000	2.000.000	0	0
Sum prosjekt: 1821 FJELLFEIM - ISOLERING VI	2.400.000	2.000.000	0	0
Prosjekt: 1822 RÅDHUSET - BRANNTÉKNISK				
32006 TEKNISK/ELEKTRISK UTSTYR	200.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1822 RÅDHUSET - BRANNTÉKNI	200.000	0	0	0
Prosjekt: 1830 RENOVERING				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	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				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	2.000.000	1.800.000	0	0
Sum prosjekt: 1833 SLETTEBØ IDRETTSBYGG	2.000.000	1.800.000	0	0
Prosjekt: 1838 EIGERSUNDSHALLEN - UU/WC				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	0	200.000	0	0
Sum prosjekt: 1838 EIGERSUNDSHALLEN - UU/	0	200.000	0	0
Prosjekt: 1840 EIGERSUNDSHALLEN - SKIFTE I				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	0	0	500.000	0
Sum prosjekt: 1840 EIGERSUNDSHALLEN - SKI	0	0	500.000	0



Investeringer pr prosjekt

1 EIGERSUND KOMMUNE (2014) - År/Periode 2014 1 - 12

30.10.2013

	Bud.Forslag 2014/V:16	Bud.Forslag 2015/V:16	Bud.Forslag 2016/V:16	Bud.Forslag 2017/V:16
Prosjekt: 1844 TENGSAEIDVEIEN 2 OG 3 - BA:				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	250.000	5.300.000	5.000.000	0
Sum prosjekt: 1844 TENGSAEIDVEIEN 2 OG 3	250.000	5.300.000	5.000.000	0
Prosjekt: 1901 VANN/AVLØP SEGLEM				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	1.000.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1901 VANN/AVLØP SEGLEM	1.000.000	0	0	0
Prosjekt: 1903 VA-INFRASTUKTURILTAK				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	10.000.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1903 VA-INFRASTUKTURILTAK	10.000.000	0	0	0
Prosjekt: 1962 GAMLE EIGERØYV. M/PUMPEST				
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	2.500.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1962 GAMLE EIGERØYV. M/PUM	2.500.000	0	0	0
Prosjekt: 1981 FORNYELSE MASKINPARK				
32007 DIV. INVENTAR OG UTSTYR (OVER 100t	200.000	200.000	1.700.000	200.000
32100 KJØP AV TRANSPORTMIDLER	1.850.000	1.600.000	0	0
32300 KJØP AV BYGGTJENESTER GENERELT	250.000	250.000	250.000	0
Sum prosjekt: 1981 FORNYELSE MASKINPARK	2.300.000	2.050.000	1.950.000	200.000
Prosjekt: 1982 REDNINGSUTSTYR/HYDR. KLIPI				
32007 DIV. INVENTAR OG UTSTYR (OVER 100t	0	0	0	300.000
Sum prosjekt: 1982 REDNINGSUTSTYR/HYDR. I	0	0	0	300.000
Prosjekt: 1986 BILER BRANN				
32100 KJØP AV TRANSPORTMIDLER	250.000	0	0	1.000.000
Sum prosjekt: 1986 BILER BRANN	250.000	0	0	1.000.000
Prosjekt: 1987 NY BRANNBIL (UTSK. 1988)				
32100 KJØP AV TRANSPORTMIDLER	0	4.500.000	0	0
Sum prosjekt: 1987 NY BRANNBIL (UTSK. 1988)	0	4.500.000	0	0
Prosjekt: 1995 NØDNETT				
32006 TEKNISK/ELEKTRISK UTSTYR	400.000	0	0	0
Sum prosjekt: 1995 NØDNETT	400.000	0	0	0
Prosjekt: 1999 FINANSIERING INVESTERINGER				
35480 AVSETNING TIL INVESTERINGFONDET	2.950.000	2.950.000	2.950.000	2.950.000
35486 AVSETNING TOMTEUTV.FOND	3.000.000	5.000.000	1.000.000	3.000.000
36700 SALG AV FAST EIENDOM	-6.000.000	-8.000.000	-4.000.000	-3.000.000
38300 OVERFØRT FRA FYLKESKOMMUNEN	-1.200.000	-1.200.000	0	0
39100 BRUK AV LÅN	-77.000.000	-48.500.000	-60.500.000	-45.500.000
39202 AVDRAG FRA ELVERK	-2.950.000	-2.950.000	-2.950.000	-2.950.000
39403 BRUK AV DRIFTSFOND TIL INVESTERING	-5.000.000	0	0	0
39480 BRUK AV INVESTERINGSFONDET	-1.275.000	-325.000	-825.000	-175.000
39700 OVERFØRING FRA DRIFTSREGNSKAPET	-9.000.000	-7.000.000	-4.000.000	-3.000.000
Sum prosjekt: 1999 FINANSIERING INVESTERINGER	-96.475.000	-60.025.000	-68.325.000	-48.675.000
TOTALT	0	0	0	0

KONTOPLANENS OPPBYGGING 2014

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
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	BEDRIFTSHELSETJENESTE
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
1460	SKOGEINDOMMER
19	FELLESKOSTNADER
1900	FELLESKOSTNADER SENTRALADMINISTRASJONEN

2	KULTUR- OG OPPVEKSTAVDELING
21	ADMINSTRASJON
2000	INTERKOMM. OPPLÆRING
2100	SKOLE- OG OPPVEKSTADM.
2101	PP-TJENESTEN
2105	KULTURADMINISTRASJON
2109	TURISTINFORMASJON
2110	UTLEIE BYTELTET
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
2297	NY GIV
23	KULTUR
2310	EIGERSUND KULTURSKOLE
2311	HAPPY PLAYERS
2312	FYRFESTIVALEN
2317	FREDAGSKVELD I PAVILJONGEN
2320	KULTURHUSET
2330	KINO
2331	KIOSK - KINO
2340	BIBLIOTEKET I EGERSUND
2349	VERDENS BOKDAG
2350	DRIFTSTILSKUDD LAG OG FORENINGER
2351	DRIFTSTILSKUDD PRIVATE ANLEGG
2352	DRIFTSTILSKUDD KOMMUNALE AVGIFTER
2353	TILSKUDD REHABILITERING/NYBYGG
2354	TILSKUDD BARN OG UNGE
2355	TILSKUDD DALANE FOLKEMUSEUM
2356	KULTURPRIS/KULTURSTIPEND
2357	TILSKUDD IDRETTSRÅDET
2358	TILSKUDD MUSIKKRÅDET
2390	"SOMMER EGERSUND"
2391	NYTTÅRSFEIRING PÅ TORGET
2392	FAMILIENS DAG
2393	TV-AKSJONEN
2394	FISKERIETS DAG
2395	KULTURELLE SPASERSTOKK
24	VOKSENOPPLÆRING
2410	VOKSENOPPLÆRINGEN
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

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	BARNEVERNSVAKT
2731	BARNEVERNET – TILTAK I LUND KOMMUNE
2741	BARNEVERNET – TILTAK I SOKNDAL KOMMUNE
28	UNGDOMSARBEID
2810	PINGVINEN FRITIDSKLUBB
2815	HELLVIK FRITIDSKLUBB
2816	HELLELAND FRITIDSKLUBB
2819	AKT. FUNKSJONSHEMMEDE
2820	UNGDOMMENS KULTURMØNSTRING
2821	OKKA FESTIVAL
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	FRIVILLIGHETSENTRALEN
3327	FRIVILLIGHETSENTRALEN - SYDENREISE
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 SERVICESENTRER
3600 ADM. - KJERJANESET B/S-SENTER
3601 KAFETERIA - KJERJANESET B/S-SENTER
3603 BOFELLESSKAP - KJERJANESET B/S-SENTER
3604 SERVICELEIL. - 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
3753 SH – ØYEBLIKKELIG HJELP
3754 SH – SAMARBEIDSPROSESSER
3755 SH – INVESTERINGER
3756 SH – STYRING I KOMMUNE
3757 SH – HVERDAGSREHAB.TEAM

6 TEKNISK AVDELING

61 ADMINISTRASJON
6100 ADMINISTRASJON - TEKNISK
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
6413 OPPMÅLING-DELINGSLOV
6414 OPPMÅLING-HUSSTIKKING
6415 OPPMÅLING-GEODATA

65 BRANNVERN
6510 BRANN - BEREDSKAP
6511 BRANN – FOREBYGGENDE
6512 BJERKREIM BRANNVESEN
6520 FEIERVESENET

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



Til ordfører.

Vedrørende rådmannens budsjettforslag.

Vi vil med dette gjerne komme med noen innspill og synspunkt til rådmannens budsjettforslag.

Hovedintensjonen i budsjettforslaget ”forebygging og tidlig innsats” er god.

Barnehage:

Vi er fornøyd med at det planlegges å bygge en ny barnehage, og at barnegruppene reduseres fra 10/20 til 9/18. Dette er noe Utdanningsforbundet har jobbet for i 10 år, og det blir nå innført som en konsekvens av at fylkesmannen har hatt tilsyn og påpekt at dette må rettes opp i. Lavere barnegrupper og god pedagogtetthet sikrer god kvalitet i barnehagene.

Vi er også svært godt fornøyd med at det foreslås å beholde barnehagekonsulentstillingen videre. Denne stillingen har et omfattende og viktig ansvarsområde. Det er 16 barnehager i Eigersund (kommunale og private). For tiden vet vi at opp mot 40 % av de pedagogiske lederne i de kommunale og private barnehagene er ansatt på dispensasjon (har ikke godkjent utdanning). En barnehagekonsulent er svært viktig for å øke kvaliteten i tjenesten kommunen tilbyr. Det må jobbes aktivt for å rekruttere og beholde pedagogiske leder. Dette er et arbeid det er naturlig at barnehagekonsulenten tar seg av.

Skole:

I Eigersund er grunnbemanningen i grunnskolen lav (lavere enn landsgjennomsnittet og enkeltstående kommuner det er naturlig å sammenligne seg med). Spesialundervisningen er høy.

En kan på en måte si at elevene som får spesialundervisning kan deles inn i to grupper:

Gruppe 1: Elever som med tilstrekkelig tilpasset opplæring kan nå kunnskapsmålene, og som derfor på sikt ikke vil være rettighetslever etter § 5.1 i Opplæringsloven.

Gruppe 2: Elever som til enhver tid, uavhengig av type opplæring de får, alltid vil være rettighetslever etter § 5.1. De har ingen forutsetninger for å nå kunnskapsmålene overhodet.

Utviklingen de siste årene viser at flere elever i gruppe 2 har stadig større og mer sammensatte vansker, noe som dermed gir et økt behov for mer spesialundervisning.

Det er positivt at rådmannen foreslår at en vil styrke grunnbemanningen/tidlig innsats. Da blir det enklere å jobbe forebyggende med tilpasset opplæring, og en kan tilby tidlig hjelp til elever som i dag har spesialundervisning (gruppe 1). I budsjettet er det foreslått å øke grunnbemanningen med 500 000 kr (ca en stilling). Når dette skal fordeles på 8 grunnskoler, blir det ikke mye rom for en slik økning.

En stor fare er at det samtidig skal kuttes 2,3 millioner kr i spesialundervisning (i budsjettet omtales det som Egersund 2015). Resultatet av rådmannens forslag blir at hvis en nå har en stor reduksjon i spesialundervisning, vil de elevene som strever få et dårligere tilbud, noe som over tid vil føre til økt andel spesialundervisning.

Rådmannens grunntanke, om at en ved å sette inn mer ressurser i starten av utdanningsløpet på sikt begrenser behovet i slutten av utdanningsløpet, er god. MEN, dette skjer ikke over natten. Utdanningsforbundet mener det er viktig at man i en periode må ha en dobbelsatsing.

Vi må se spesialundervisning og grunnbemanning i sammenheng. I dette budsjettforslaget er det et reelt kutt for skole på 1,8 millioner kroner.

Konklusjon:

Vi mener at en må balansere budsjettet slik at overføringene til grunnbemanning blir økt tilsvarende som en kutter i spesialundervisningen. Først da kan en gjøre en viktig jobb med å forsøke å redusere spesialundervisningen.

Husabø skolekrets.

Det er verken satt av midler til forprosjektering i budsjett 2014, eller tatt høyde for utbygging/ny skole i økonomiplanen. Selv om en ikke er ferdig med skolebruksplanen, må en ta høyde for at konklusjonen blir utbygging/ny skole. Utdanningsforbundet mener at en må legge dette inn i både budsjett og økonomiplan.

Mvh
Inger-Elin Gridsvåg
HTV Utdanningsforbundet

Inger Sæstad
lokallagsleder

Fra: Sentralbordet
Sendt: 14.11.2013
Til: Til registrering (arkivet)
Kopi:
Emne: VS: Innspill budsjett 2014

Med vennlig hilsen

Resepsjonen på rådhuset.
Eigersund kommune
Direkte telefon: 51 46 80 00 - Telefaks 51 46 80 39

E-post: post@eigersund.kommune.no <<mailto:post@eigersund.kommune.no>>

Internett: www.eigersund.kommune.no <<http://www.eigersund.kommune.no/>>

Facebook: [Facebook.no/eigersund](https://www.facebook.com/eigersund) - Twitter: @EigersundK
Postadresse: Postboks 580, 4379 Eigersund.
Besøksadresse: Rådhuset, 4 etasje, Bøckmans gate 2, 4370 Eigersund.

Vær klar over at all e-post til og fra Eigersund kommune i utgangspunktet vil være journalpliktig etter arkivloven og også vil være et offentlig saksdokument som andre vil kunne få innsyn i etter offentleglovas regler.

Fra: Utdanningsforbundet Eigersund [<mailto:utdfeigersund@yahoo.no>]
Sendt: 14. november 2013 13:51
Til: Sentralbordet
Kopi: Leif Broch
Emne: Innspill budsjett 2014

Vedlagt ligger et brev fra Utdanningsforbundet Eigersund, med innspill til rådmannens budsjettforslag 2014 og økonomiplan 2014-2017.

mvh

Inger-Elin Gridsvåg

HTV Utdanningsforbundet Eigersund

Internt notat

Til: Formannskapet

Informasjon om endringer i statsbudsjettet for 2014 - konsekvenser for Eigersund kommune (B2014)

Vår ref.: 13/30974 / 13/1312 / FE-151

Dato: 22.11.2013

Saksbehandler: Tore L. Oliverson

Telefon: 51 46 80 41 **Mobiltelefon:** 900 67 425

E-post: tore.ludvig.oliverson@eigersund.kommune.no

Dette notat tar opp endringer i statsbudsjettet og de økonomiske konsekvenser for Eigersund kommune knyttet opp disse. Endringene er knyttet opp mot budsjettforliket mellom H/FrP/KrF/V for 2014. Staten presiserer at dette ikke har konsekvenser for 2013.

Staten har informert oss om at endelig oversikt vil bli presentert i et budsjetttrundskriv i desember – etter at kommuneopplegget for 2014 er vedtatt i Stortinget. En har dog beregnet utslagene for Eigersund kommune i B2014 – samtidig som en påpeker at endringer kan komme

Konsekvenser for Eigersund kommune:

1. Rammetilskuddet for 2014 vil bli redusert med 2,45 millioner kroner. Dette kan for 2015 økes til 4,5 millioner kroner.
2. Endringene i statsbudsjettet omfatter følgende forhold:
 - 2.1. Tilskuddet til private barnehager økes fra 96% til 98% fra 01.08.14. Dette vil omfatte tre barnehager for Eigersund kommune. Dette blir – etter statens anslag – en økning på 200.000 kroner for oss.
 - 2.2. Maksimal foreldrebetaling for en barnehageplass økes og settes til 2.405 kr/mnd – fra 01.01.14. Dette er beregnet til å utgjøre 200.000 kroner i 2014 – samtidig som det statlige trekket ligger på ca 400.000 kroner. Differansen er knyttet opp at vi har en stor andel private barnehager – noe rammetilskuddet ikke tar hensyn til.
 - 2.3. Innføring av to barenehageopptak reverseres. For oss vil dette føre til at rammetilskuddet reduseres med ca 0,7 millioner kroner. Dog så har vi ikke lagt inn en økning på dette i KO sin ramme. Dette da denne økningen er tiltenkt ny barnehage. Ut fra dette kan ikke vi trekke ut nevnt beløp.
 - 2.4. Avvikle kulturskoletimene i skole/SFO – utgjør 230.000 kroner for Eigersund kommune i KO i 2014 og 500.000 kr i 2015.
 - 2.5. Avvikling av ordningen med gratis frukt og grønt i grunnskolene. Det statlige trekket vil være totalt på 650 – 700.000 kroner i 2015. Dette er en budsjettpost som er redusert i flere runder i Eigersund kommune og utgjør nå 250.000 kroner ved KO (avsatte midler i budsjettet for KO i 2014). Den statlige endringen skjer med virkning fra august 2014 og derfor vil reduksjonen i rammen til KO bli 120.000 kroner.
 - 2.6. Øremerking av midler til kommunalt rusarbeide. Det ser ut som om Eigersund kommune får en reduksjon i rammetilskuddet på 1,0 millioner kroner. Det de skriver er at midlene til det kommunale rusarbeidet skal gis som et øremerket tilskudd i 2014. Hvordan dette slår ut vites ikke. Rådmannen foreslår at dette innføres som en rammeendring i HO og hvor tilsvarende beløp legges inn som et øremerket tilskudd ved HO. Rådmannen viser til at dette kan føre til omfordelinger som vi ikke kjenner til i dag.
 - 2.7. Vi oppfatter videre at endringene i tilskudd til ressurskrevende tjenester HO får endringer hvor kompensasjonsgraden videreføres med 80%. Dette kan føre til en økt inntekt på 700.000 kroner for Eigersund kommune.

- 2.8. Differansen må dekkes inn under prosjektet Eigersund 2015 – og legges på Sentraladministrasjonen. Samtidig varsler rådmannen at dette er forhold som en må komme tilbake til senere – herunder når mer informasjon foreligger fra staten.
3. Staten presiserer at dette ikke skal ha effekt på budsjettert skatt.
4. Staten påpeker at pensjonsutgiftene for kommunene kan økes – noe som vi ikke har rom til å foreta endringer på – herunder også basert på den informasjon vi har fått fra livselskapene.

Samlet oversikt:

Statlige endringer	2014
Økt tilskudd til private barnehager	200
Økt betaling i barnehager	-400
Reversering av to barnehageopptak	-700
Reversering av kulturskoletilbud skole/SFO	-230
Frukt og grønt	-320
Øremerking av rus	-1000
Sum endringer	-2450

Rådmannens forslag til inndekning	2014
Økt foreldrebetaling barnehager KO	200
Redusert kulturskoletilbud skole/SFO	230
Redusert tilskudd frukt og grønt	120
Redusert ramme HO knyttet opp mot rus	1000
Økt tilskudd ressurskrevende tjenester	700
Økt tilskudd til private barnehager	-200
Eigersund 2015 - Sentraladministrasjon	400
Sum endringer	2450

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner – og hvor endringene vil få helårsvirkning fra 2015.

Basert på følgende vil rådmannen foreslå følgende endringer i rådmannens budsjettforslag:

1. Rammetilskuddet for 2014 reduseres med 2.450.000 kroner.
2. Redusert rammetilskudd finansieres slik i 2014 og med helårsvirkning i 2015:
 - 2.1. Økonomiske ramme for KO reduseres med 200.000 kroner knyttet opp mot økt foreldrebetaling i barnehager. Inntekt knyttet opp mot foreldrebetaling økes tilsvarende.
 - 2.2. Økonomiske ramme for KO reduseres med 230.000 kroner knyttet opp mot kulturskoletilbud skole / SFO.
 - 2.3. Økonomiske ramme for KO reduseres med 120.000 kroner knyttet opp mot frukt og grønt i ungdomsskolen – i tråd med statlige signaler/endringer.
 - 2.4. Økonomisk ramme for HO reduseres med 1.000.000 kroner knyttet opp mot rusarbeide. Øremerket tilskudd økes tilsvarende ved HO.
 - 2.5. Tilskudd for ressurskrevende tjenester HO økes med 700.000 kroner.
 - 2.6. Økonomiske ramme for KO økes med 200.000 kroner knyttet opp mot økt tilskudd til private barnehager.
 - 2.7. Prosjektet Eigersund 2015 økes med 400.000 kroner ved Sentraladministrasjonen i 2014.

Med vennlig hilsen

Ketil Helgevold
Rådmann

Tore L. Oliversen
Kommunalsjef økonomi

Med vennlig hilsen

Tore L. Oliversen
Kommunalsjef økonomi

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.

Drift - endringer	Ansvar	Regnskap 2012	Justert budsjett 2013	Økonomiplan			
				Budsjett 2014	2015	2016	2017
Frie inntekter							
Skatteinntgang	8000	-328 223	-359 750	-378 150	-373 100	-368 150	-368 150
Rammetilskudd	8040	-291 751	-315 600	-326 400	-332 300	-335 265	-335 265
Skjønnsmidler fra fylkesmannen	8040		-2 175	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Ressurskrevende tjenester HO	8040	-8 597	-22 200	-26 100	-23 300	-23 300	-23 300
Rente-tilskudd omsorg	8043	-21 657	-3 750	-3 445	-3 400	-3 345	-3 295
Vertskommunetilskudd	8045	-3 620	-54 980	-55 030	-54 000	-53 000	-52 000
Statstilskudd flyktninger	8050	-55 400	-15 740	-16 600	-16 600	-16 600	-16 600
Eiendomsskatt	8010	-39 293	-25 550	-25 550	-25 600	-25 700	-25 800
Eiendomsskatt vindmøller (næring)	8010		-500		-1 500	-11 940	-11 940
Eiendomsskatt (økt boligbygging)	8010		-450	-600	-600	-600	-600
Endring eiendomsskatt	8010		-600				
Momskompensasjon - drift	8041	-17 663	-17 659	-18 100	-18 100	-18 100	-18 100
Investerings tilskudd GR97	8042		-500	-450	-450	-450	-450
Refusjon rentefrie skolelån	8044	-1 569	-1 750	-1 415	-1 380	-1 280	-1 175
Kalk. rent./avd.	8099	-15 944	-18 900	-17 550	-19 095	-20 010	-21 295
Sum frie disponible inntekter		-783 717	-840 104	-871 390	-871 425	-879 740	-879 970
Finansposter							
Renteutgifter på lån	9000	21 150	22 600	22 600	24 100	24 910	25 970
Avdrag på lån	9010	27 530	29 350	30 800	33 140	34 560	36 330
Amortiseringstilskudd 1 og 2	9005	-1 220	-1 220	-1 220	-1 220	-1 220	-1 220
Netto renteutg på forvaltningslån	9020	-13	500	500	500	500	500
Renter av innskudd fond	9000	-529	-200	-200	-200	-200	-200
Andre statlige tilskudd/utbytte	9000		-20	-100	-100	-100	-100
Renter ved for sen betaling	9000	-65	-50	-50	-50	-50	-50
Renteinntekter av bankinnskudd	9000	-5 572	-3 000	-4 950	-4 950	-4 950	-4 950
Konsesjonskraft	9008	-334	-650	-500	-500	-500	-500
Utbytte Dalane Energi IKS	9009	-5 545	-1 560	-4 600	-5 000	-6 000	-6 500
Utbytte Lyse Energi AS	9009	-10 328	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000
Rente Lyse Energi AS	9000	-3 256	-3 250	-2 850	-2 750	-2 620	-2 505
Finansbelastning prosjekt	9080	-1 001	-1 500	-800	-1 100	-1 100	-1 100
Netto finansposter		20 817	30 000	27 630	30 870	32 230	34 675
Avsetninger							
Bundne avsetninger	9000	2 401	200	200	200	200	200
Avsetning Vertskommunetilskudd til EK	9040		4 500				
Frie avsetninger til Driftsfond	9040	262	450				
Bruk av Driftsfond	9040	-800		-1 100			
Bruk/avsetning Finansfondet	9040		-2 900			5 600	4 900
Bruk av Samhandlingsfond	9040				-570		
Bruk av Strømfondet	9040			-950			
Bruk av Barnehagefondet	9040		-1 000	-2 000			
Bruk av Finansfondet	9040	-2 470	-3 200		-	-	-
Netto avsetninger		-607	-1 950	-3 850	-370	5 800	5 100
Momskompensasjon - investering	8041	-6 411	-4 840	-7 800	-5 900	-3 000	-3 000
Overføringer investeringsbudsjett	9080	7 120	4 840	7 800	5 900	3 000	3 000
Til fordeling drift							
Sentraladministrasjonen		47 666	47 820	46 853	46 153	45 453	46 153
Fellesfunksjoner - Kap 7		-5 464	13 838	27 836	30 986	32 286	32 286
Kirken		6 631	6 207	6 082	5 982	5 982	5 982
Kultur og oppvekst		325 247	321 607	331 963	328 863	328 963	328 963
Helse- og omsorg		319 454	350 975	363 365	358 230	357 225	356 220
VA-sektoren - selvfinansierende							
Teknisk avdeling		69 264	71 567	70 867	69 338	70 023	68 468
Sum fordelt til drift		762 798	812 014	846 966	839 552	839 932	838 072
Resultat (avsetn. fond)		0	-40	-644	-1 373	-1 778	-2 123

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2013	Økonomiplan			
			Budsjett 2014	2015	2016	2017
Nettobudsjett		47 871	47 820	47 820	47 820	47 820
Fratrekk engangsförhold 2013		-1 213	-1 185	-1 185	-1 185	-1 185
Varige rammeendringer:						
Lønnsøkninger	Diverse	1 455	343	343	343	343
Reduksjon overtid	Diverse	-117				
Regnskapskontrollør Skattekontoret 40%	1320		100	200	200	200
Kontrollutvalget	1041	100		-100	-100	-100
Eigersund 2015	Diverse		-400	-1 300	-1 300	-1 300
Tilskudd iPark Dalane	1091	-150				
Tilskudd til Vinerlandbruksskolen	1440	-44				
Tilskudd til Dalanerådet/Nærings sjefen	1082	-715				
Endringer rådmann/ordfører	1000/1100	140				
Gjeldsrådgiver flyttes til HO/NAV	1070		-275	-275	-275	-275
Velferdstiltak	12xx	100				
Kompetanseheving	1230	300				
Nærings sjef / studiesenter		715				
Økte utgifter andre trossamfunn	1151	100				
Flytte husleie Voksenoppl/K-sal	1010	-18				
Flytte stilling mellom Tekn. og Sent.adm	1300	125				
Opprettelse av lederskole i EK	1230	150				
Tilskudd Dalanerådet/Nærings sjefen			-800	-800	-800	-800
Tilskudd Visit Dalane		-290				
Tilskudd iPark Dalane	1091	300				
Stilling som Næringsutvikler			650	650	650	650
TurismetilskuddSentrumsforeningen økning	1090		100	100	100	100
Overformynderiet over til fylkesmann		-109				
Overføring Landbrukskontoret til Tekn.avd.	1440	-2 065				
Sum varige rammeendringer:		-23				
Tidsbegrensede rammeendringer:						
Valg	1031	700				700
Tilskudd Magma Geopark	1090	210	100			
Flytting av midler - hjemmel	1300					
Områderegulering Eie og Kaupanes	Diverse		400			
Prosjektmidler - Sammen for alle - deltid		275				
Kommunevalg	1031			700		
Sum tidsbegrensede rammeendringer		1 185				
Samlet ramme avd.		47 820	46 853	46 153	45 453	46 153

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2013	Økonomiplan			
			Budsjett 2014	2015	2016	2017
Nettobudsjett	1150	5 858	6 207	6 207	6 207	6 207
Fratrekk engangsforhold 2013	1150	-100	-225	-225	-225	-225
Varige rammeendringer:						
Lønnskompensasjon blir gitt (kap 7)		224				
Sum varige rammeendringer		224				
Tidsbegrensede rammeendringer:						
Nye mikrofoner	1150	50				
Gjennomgang lynvern kirkebygg	1150	75				
Utbedre fuktskade kjølerom kapell	1150		100			
Nye salmebøker	1150	100				
Sum tidsbegrensede rammeendringer		225				
Samlet ramme avd.		6 207	6 082	5 982	5 982	5 982

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2013	Økonomiplan			
			Budsjett 2014	2015	2016	2017
Nettobudsjett		-2 697	13 838	13 838	13 838	13 838
Fratrekk engangsforhold 2013		30 300	15 170	15 170	15 170	15 170
Varige rammeendringer:						
Reduksjoner sykefravær	7100	-1 500				
Forsikringspremie - endring	7410	-5				
Avsetning lønnsnett - helårsvirkning 2012	7490	-487				
Avsetning lønnsnett - halvårsvirkning 2013	7490	1 597	-3 822	-3 822	-3 822	-3 822
Avsetning lønnsnett - halvårsvirkning 2014			17 000	17 000	17 000	17 000
Pensjon - økte utgifter	7430	2 400				
Redusert tilleggsbemanning	7100	-600				
Sum varige rammeendringer		1 405				
Tidsbegrensede rammeendringer:						
Bruk av Premieavviksfondet (eget fond EK)	7430		-3 000	-1 300		
Bruk av Pensjonsfondet (eget fond EK)	7430	-1 600	-950			
Bruk av årets premieavvik	7431	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Premieavvik SPK	7431	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200
Premieavvik KLP	7431	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100
Premieavvik DNB	7431	-3 000	-2 500	-2 000	-2 000	-2 000
Øk.rap - Red Lønnsnetten	7490	-2 400				
Endr lønnsnett ett årig	7490	-270				
Amortisert premieavvik - kostnad	7431	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Sum tidsbegrensede rammeendringer		-15 170				
Samlet ramme avd.		13 838	27 836	30 986	32 286	32 286

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2013	Økonomiplan			
			Budsjett 2014	2015	2016	2017
Nettobudsjett		310 720	321 607	321 607	321 607	321 607
Fratrekk engangsforhold 2013		224	5 150	5 150	5 150	5 150
Varige rammeendringer:						
Lønnsøkninger	Diverse	9 439	1 256	1 256	1 256	1 256
Reduksjon overtid	Diverse	-174				
Økt ant. ansatte i barnehage - kommunale		700	800	800	800	800
Økt tilsk. private barneh. - økt bemanning		2 500	2 000	2 000	2 000	2 000
Endring tilskudd private barnehager		2 000	1 200	1 200	1 200	1 200
Barnehagekonsulent	2100		300	600	600	600
Økt tilskudd private barnehager	2501	4 300	200	200	200	200
Justering SFO-betaling fra foreldre	2500	-400				
Økt barnehagebetaling (makspris alle)	2201	-150				
Økt stilling flyktningekonsulent	2411	250	250	250	250	250
Flytte flyktningetjenesten	2411	-5 042	-250	-250	-250	-250
Barnevern - tiltak utenfor/i familie	2722		-100	-300	-300	-300
Mottak flyktninger - integrasjonslønn	2411	-2 020				
Mottak flyktninger - sak 2012	2411	-120				
Reetablere ungdomskontakten	2830	-200				
Tidlig innsats - økt stillingsressurs	2101	200	2 300	2 800	2 800	2 800
Økt foreldrebetaling barnehagene	Diverse		-200	-200	-200	-200
Eigersund 2015	Diverse		-2 300	-5 400	-5 400	-5 400
Mottak av 35 flyktninger	2000		500	500	500	500
Voksenoppl. - redusert transport pga lokaler	2410	-100				
Justering for kulturskoletilbud i SFO	2200	203	70	70	70	70
Frukt og grønt tas ut iht. statlig beslutning	Diverse		-120	-120	-120	-120
Justering for valgfag ungdomsskolen	2200	187	460	460	460	460
Økt egenandel barnevern - statsbudsjettet	2721		450	450	450	450
Ressurskrevende tjenester barn	2200/2500	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100
Ressurskrevende tjenester barn	2200/2500		-500	-1 000	-1 000	-1 000
Flytting av hjemmel til HO	2501	-224				
Økt foreldrebetaling - forsterket SFO - helår	2000	-600				
Ny giv - Tiltak mot 10. kl gitte elever	2200	150				
Overføring helsesøstre/jordmødre til HO	2610/11	-5 375				
Overføring av tidl. kulturavd. til kultur og skole	5xxx	11 389	-10	-110	-10	-10
Sum varige rammeendringer:		15 813				
Tidsbegrensede rammeendringer:						
Nye stillinger barnevernet interkommunale		1 000				
Tilsk. stillinger barnevernet		-950				
Avvik skole og barnehage - tiltak		1 050				
Øk.rap - fond ressurskrevende elever		-1 050				
Øk.rap - økt bruk av Barnehagefondet		-2 200				
Øk.rap - bruk Lønnsnettfondet - barnehagene		-3 000				
Sum tidsbegrensede rammeendringer		-5 150				
Samlet ramme avd.		321 607	331 963	328 863	328 963	328 963

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2013	Økonomiplan			
			Budsjett 2014	2015	2016	2017
Nettobudsjett		318 134	350 975	350 975	350 975	350 975
Fratrekk engangsforhold 2013		824	-900	-900	-900	-900
Varige rammeendringer:						
Lønnsøkninger	Diverse	13 484	2 990	2 990	2 990	2 990
Reduksjon overtid	Diverse	-365				
Mottak 35 flyktninger (inkl. en stilling)	3311		4 200	4 200	4 200	4 200
Skolehelsetjenste - statsbudsjettet	3250		550	550	550	550
Nytt nødnett	3230		260	260	260	260
Bo- og skoletilbud TIPO (E2015)	3594	150	-550	-550	-550	-550
Tilskudd OBD (E2015)	3592		-450	-680	-680	-680
Eigersund 2015	Diverse			-3 900	-3 900	-3 900
Øk.rap - utvidelse BPA	3550	120	60	60	60	60
Øk.rap - respiratorpasient	3711	1 900	1 300	1 300	1 300	1 300
Øk.rap - ny bruker fra A1 (Helseforetaket)			4 100	4 100	4 100	4 100
Flytte flyktningetjenesten	3311	5 042	250	250	250	250
Økt utgifter flyktningetjenesten	3311	1 200	600	600	600	600
Endring finansiering krisesenter	3100	-400				
Gjeldsrådgiver - flyttes fra Sent. adm		275				
Rusforebyggende tiltak/tidlig innsats	3592	500	200	200	200	200
Statsbudsjett - rustiltak	3592	682				
Rus/psykiatri	3304	1 220				
Tilskudd til Fyrlissynteret	3304	-1 220				
Leasingbiler - åpen omsorg	3410		240	240	240	240
Lønnsreguleringer legeavtaler	Diverse		275	275	275	275
Lønnsreguleringer fysioterapeuter	Diverse	115				
Ressurskrevende tjenester - ny bruker	35xx	350	350	350	350	350
G-regulering Kvalifiseringsprogram	3305	122				
Brukerbetalinger	Diverse	-5	-5	-10	-15	-20
Div. prisreguleringer - avtaler	Diverse	410				
IBO - flytting mellom Miljø og HO	3410	150				
Red. vertskom.tilskudd	Diverse	-1 000	-1 000	-2 000	-3 000	-4 000
Mottak flyktninger - økt sosialstøtte	3302	130	60	60	60	60
Kveldsvakt Kjerjanaset	3603	45				
Deling Levekårsjef - HO-sjef/Skole- og opp	3100	570				
Overføring av hjemmel	3100	-129				
Lørdagsåpen kafe Lundeåne			50	50	50	50
Leie av lokaler til Kortidslager	Nytt		240	240	240	240
Samhandlingsreformen - medfinansiering	3000	690	570	570	570	570
Rusmidler øremerkes	Diverse		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Overføring av Transporttj. fra Tekn. avd.	3616	1 706				
Overføring av Helsestasjon fra Skole	3250/51	5 375				
Sum varige rammeendringer		31 117				
Tidsbegrensede rammeendringer:						
Øk.rap - 1,5 stilling fra stillingsbanken		900				
Sum tidsbegrensede rammeendringer		900				

	Ansvar	Vedtatte endringer 2013	Økonomiplan			
			Budsjett 2014	2015	2016	2017
Drift - endringer						
Samlet ramme avd.		350 975	363 365	358 230	357 225	356 220

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2013	Økonomiplan			
			Budsjett 2014	2015	2016	2017
Nettobudsjett		68 411	71 567	71 567	71 567	71 567
Fratrekk engangsforhold 2013		-504	-870	-870	-870	-870
Varige rammeendringer:						
Lønnsendringer	Diverse	3 383	420	420	420	420
Reduksjon overtid	Diverse	-344				
Oppl. Deltidsbrannpersonell - statsbudsjett	6510		127	127	127	127
Arbeidsoppg. Eiendomsskatt + omtaksering	6413		0	0	0	0
Eigersund 2015	Diverse			-1 200	-1 200	-1 200
Økt husleie	6310	95				
Vedlikehold lekeplasser	6720	40	40	80	120	120
Inntekt soneparkering	Nytt		-500	-500	-500	-500
Utskifting større anleggsmaskiner	6770	-200				
Utskifting kjøretøy	Diverse	-60				
Utskifting av mindre maskiner	Diverse	-30				
Brann - lønnskomp vikar, kveld/natttill.	6510	150				
Tap på krav (husleie)	6310	100				
Div. prisreguleringer	Diverse	150				
Vedlikehold gravlund/idrettsanlegg	6720/6730	70				
Verneutstyr brann	6510	50				
Ventilasjonsanlegg kulturhus	6311	-90				
Energiutgifter -10%	6311	-2 250	-500	-1 000	-1 500	-1 500
Momsmessige endringer vei	6770/6777	470				
Brukerbetaling	Diverse	-5	-5	-10	-15	-20
IBO - flytting mellom Teknisk og HO	6310	-150				
Utg. nye lokaler Voksenopplæringsent/HO	6310	457	188	324	324	324
Flytting av hjemmel	6770	540				
Overføring av Transporttj. til HO	6610	-1 706				
Overf. av Landbrukskontoret fra Sentraladm.	6611	2 065				
Overføring av regionantikvar fra Kultur	6211	55				
Sum varige rammeendringer		2 790				
Tidsbegrensede rammeendringer:						
Lovpålagt brokontroll i kommunen	6770		100	100		
Pålagt utskifting av gammel diseltank	6770	150				
Maling Lundeåne	6310				750	
Eiendomstaksering - eiendomsskatt	6411				500	
Sykelby	6100	300	300	300	300	
Utredning dobbeltspor	6100	150				
Korrigeringer ett årige	Diverse	270				
Finansutgifter	6100					
Sum tidsbegrensede rammeendringer		870				
Samlet ramme avd.		71 567	70 867	69 338	70 023	68 468

Investeringer	Prosjekt	Justert budsjet 2013	Økonomiplan			
			Budsjet 2014	2015	2016	2017
Den enkelte sektor						
Sentraladministrasjonen		4 850	11 100	10 500	10 100	9 950
Kirken		7 950	11 300	5 000	12 100	1 500
Kultur og skole		13 080	22 350	1 800	1 900	0
Helse- og omsorg		3 675	1 475	425	425	1 075
Vannsektoren		6 100	8 000	4 500	20 500	20 500
Avløpssektoren		11 500	13 000	9 000	2 000	1 000
Teknisk avdeling		39 370	23 400	23 500	16 300	14 650
Investeringer i anleggsmidler		86 525	90 625	54 725	63 325	48 675
Start lån	1196	30 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Årlig finansieringsbehov		116 525	110 625	74 725	83 325	68 675
Finansiering						
Bruk av lånemidler (VA)	1999	17 600	21 000	13 500	22 500	21 500
Bruk av lånemidler (kommunalt)	1999	42 300	49 600	28 000	31 000	21 000
Låneoptak Start lån	1196	30 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Sum ekstern finansiering		89 900	90 600	61 500	73 500	62 500
Avsetning til Investeringfondet	1999	1 250	2 950	2 950	2 950	2 950
Avsetning til Tomteutv.fondet	1999	1 000	3 000	5 000	1 000	3 000
Egenkapital						
Bidrag fra drift (mva-refusjon)	1999	4 000	7 800	5 900	3 000	3 000
Bruk av investeringsfondet	1999	2 925	25	125	825	175
Bruk av fond - forskuttering vei	1106	10 700				
Avdrag ansvarlig lån Lyse	1999	2 950	2 950	2 950	2 950	2 950
Salg av tomter	1999	1 000	3 000	5 000	1 000	3 000
Refusjon infrastruktur tomter	1999	2 300				
Salg av bygninger	1999	2 000	6 000	6 000	6 000	3 000
Bruk av Investeringsfondet	1999	3 000	0			
Bruk fond tilb.ført pensjonsm. 04			5 000			
Spillemidler/tilskudd Langevann	1999	0	1 200	1 200		
Sum egenkapital		28 875	25 975	21 175	13 775	12 125
Udekket / udisponert		0	0	0	0	0

Investeringer	Prosjekt	Justert budsjett 2013	Økonomiplan			
			Budsjett 2014	2015	2016	2017
Ny gravlund - Egersund	1585	5 000	5 000	5 000	11 500	
Nytt tak Bakkebø kirke	1586	1 000				
Nytt tak Egersund kirke	1587	1 000				
Renovering Egersund kirke (inkl toalett)	1588	750				
Renovering Gamle Prestegårdsvei	1589	200				
Nye toalett og nødutgang Bakkebø kirke	1590		1 200		0	
Nye toalett Egersund kirke	1591				600	1 000
Vanntåkleanlegg Egersund kirke	1592		1 800			
Endringer gravlund Egersund asfalt/drenering	1578		300			
Ombygging Eigerøy Arbeidskirke	1579		3 000			
Ny rullestol rampe Helleland kirke	1581					500
Samlet ramme avd.		7 950	11 300	5 000	12 100	1 500

Investeringer	Prosjekt	Justert budsjett 2013	Økonomiplan			
			Budsjett 2014	2015	2016	2017
Grøne Bråden skole - kledning/vinduer	1252		0			
Lagård u.skole - bygg P og G	1253	1 300				
Lagård ungd.skole - nytt skolekjøkken	1255	2 000				
Eigerøy skole - bygningstek. oppgrad.	1203	1 500	0			
Husabø barnesk.-utv.malig, nye vinduer	1208	2 100				
Helleland skole - ventilasjon/div utbedringer	1815	900				
Husabø b skole- bygningsmasse forprosj.	1220	500	500			
Husabø u skole- tilsynskrav brannteknisk	1221			1 000	1 500	
Husabø u skole- personaltoaletter	1222	150				
Modulbygg - Husabø skolene	1215	6 210				
Kulturhuset - heis til stor sal (univ.utf.)	1502			800	400	
Forsterket avdeling ved Grøne Bråden skole	1230	-830				
Kulturhuset - brannteknisk oppgradering	1510	-750				
Barnehage (modul/nytt bygg)	1228		15 000			
Skoleinvesteringer - skolebruksplan	Nytt		6 850			
Samlet ramme avd.		13 080	22 350	1 800	1 900	0

Investeringer	Prosjekt	Justert budsjett 2013	Økonomiplan			
			Budsjett 2014	2015	2016	2017
Inventar/utstyr HO	1333	100	350	350	350	350
Trygghetsalarmer og nøkkelbokser	1303	75	75	75	75	75
Lysgården buss	1320	600				650
Samhandling - pasientutstyr	1312	100				
Prosjekteringsmidler nytt senter Lagård	1315	2 500				
Hvilestoler 2-vest	1333	300				
Nødnett	1322		400			
Transporttjenesten - ny buss m/lift	1323		650			
Samlet ramme avd.		3 675	1 475	425	425	1 075

Investeringer	Prosjekt	Justert budsjett 2013	Økonomiplan			
			Budsjett 2014	2015	2016	2017
Vannforsyning						
Tiltak på vannledningsnett	1647	500	500	500	500	500
Vann Nordre Eigerøy	1601	600				
Planlegging/utbygging ny vannkilde	1604		2 000		20 000	20 000
Sanering vannledning sentrum	1605			4 000		
VA-infrastrukturiltak	1903		5 000			
Vann/avløp Segleim	1901		500			
Utbedring dam Helleland vannverk.	1610	5 000				
Sum vannforsyning		6 100	8 000	4 500	20 500	20 500
Avløp						
Tiltak på avløpsnett	1697	500	500	1 000	1 000	1 000
Oppgradering Skjerpe renseanlegg	1651		2 000	2 000		
Avløp Skadberg - Ystebrød m/renseanl.	1669	4 000				
Nye kloakkpumpestasjoner	1650	1 000	1 000	1 000	1 000	
Sanering Strandgt. - Lervika	1659	2 000				
VA-infrastrukturiltak	1903		5 000			
Gamle Eigerøyvein - slamavskiller/ledningsnett	1962		2 500			
Avløp - Rundevollsveien	1654	4 000	1 500			
Vann/avløp Segleim	1901		500			
Sanering avløpsledning sentrum	1657			5 000		
Sum avløp		11 500	13 000	9 000	2 000	1 000
Samlet ramme avd.		17 600	21 000	13 500	22 500	21 500

Investeringer	Prosjekt	Justert budsjett 2013	Økonomiplan			
			Budsjett 2014	2015	2016	2017
Ny brannbil (1988 skiftes ut)	1987			4 500	0	
Vaktbiler brannvesen (2 stk 2012/2013)	1986	250	250			
Utskifting brannbiler/redningsbiler	1986					1 000
Brann - klippeutstyr/redning	1982					300
Nødnett brann	1995		400			
Renovering kommunale broer	1709	150	500	1 000	1 000	1 000
Gatebelysning - utfasing av HQL lyskilder	1710		800	800	800	800
Utstyr til vintervedlikehold (vei/utemiljø)	1981	400	200	200	200	200
Tiltak på veianlegg	1711	500	500	500	500	800
Utskifting lastebil	1981	1 400				
Egenandel trafikksikkerhetstiltak	1774	420	500	500	500	500
Utskifting hjulgraver til veidrift	1981				1 500	
Nærmiljøanlegg	1414	300	300	300	300	300
Friluftsomåder	1425	250	250	250	250	250
Utskifting bil m/plan (transporter) og varebil	1713			800		
Opprustning lekeplasser	1401	1 000	1 000	1 000	1 000	3 000
Utskifting utstyrbærere (Wille)	1981		1 850			
Renovering kommunale bygninger	1830	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Utskifting 2 varebiler m/4 hjulstrekk	1713				800	
Oppgradering Kjeld Buggesgate	1702	950				
Rådhuset - brannteknisk oppgradering	1822	300	200			
Fjellheim-isolering vegger, vinduer, dører	1821		2 400	2 000		
Midler til flomsikring	1101	1 000	1 000			
Større renoveringsprosjekt veisektor	1714	3 000	3 000	2 000	3 000	3 000
Utskifting mindre maskiner/utstyr vei	1981	250	250	250	250	
Utbygging Hestnes-Rundevoll	1890	5 000				
Skolevei Vadlåsen (Grautgramsen)	1705	300				
Egersundshallen - univ.utf./wc	1838			200		
Egersundshallen	1840				500	
Rådhus -varmestyringsanlegg	1841	500				
Tengsareidveien 2 og 3 - base	1844	200	0	0	0	
Erverv grunnareal	1880	3 000				
Oppmålingsutstyr (kikkert + GPS)	1792			300		
Kart i 3D	1793			200		
Oppmåling - ny bil	1794	250				
Kryssutbedring Strandgt. og skiltplan	1700	2 000				
Utskifting stor feiemaskin	1981			1 600		
Utskifting biler med plan og tipp (avskiltet)	1713	1 050				
Utskifting kassebil caravell (avskiltet 2012)	1713		900			
Slettebø idrettsbygg	1833	400	2 000	1 800		
Ny lift	1981	500				
Slettebø barnehage - ny takteking	1224				900	
Gr.Bråden barnehage - ny takteking	1225				900	
Husabø barnehage - takteking, kledning	1226				400	
Næringstomter Eigestad	1106	12 000				
Næringstomter Svanavågveien	1107	3 000				
Tilpassning/renovering/inventar skoler/barneh	1207		2 500	2 500	2 500	2 500
Egersundshallen - UU heis til tribuner	1515		1 500			
Turvei Langevann vest	1775		1 800	1 800		
Luftegård hund - uten bånd	1402		100			
Reguleringsplan Ramslandfeltet	Nytt		200			
Samlet ramme avd. (ex tilbakebet)		39 370	23 400	23 500	16 300	14 650

