

# MØTEINNKALLING

## Økonomiutval

**Dato:** 18.11.2014 kl. 9:00  
**Stad:** Kommunestyretsalen  
**Arkivsak:** 12/00526  
**Arkivkode:** 033

Forfall meldast snarast til Pia Rørby Ruud (31 40 88 31) eller tenestetorget (31 40 88 00).

Vara møter berre etter nærare innkalling.

SAKSKART			Side
<b>Saker til behandling</b>			
<a href="#">1/14</a>	14/01621-1	Budsjett - handlingsprogram og økonomiplan 2015-2018	2
<a href="#">2/14</a>	14/01623-1	Godkjenning av protokoll frå møte i økonomiutvalet 18.11.2014	6

Hemsedal, 11.11.2014

Oddvar Grøthe  
Ordførar

## Saker til behandling

### 1/14 Budsjett - handlingsprogram og økonomiplan 2015-2018

Arkivsak-dokument: 14/01621-1  
Arkivkode: 240  
Saksbehandler: Sveinung Halbjørhus

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Økonomiutval	18.11.2014	1/14
2 Kommunestyret		

**Saka vert avgjort av:**  
Kommunestyret

#### **Vedlegg:**

Handlingsprogram og økonomiplan 2015-2018

#### **Dokument i saka:**

Økonomiplan 2014 - 2017  
Budsjettrundskriv frå rådmann  
Handlingsplanar Kultur og oppvekst, Helse og omsorg, Teknisk  
Innspel til budsjett frå interkommunale selskap  
Kommuneproposisjonen 2015  
Revidert nasjonalbudsjett  
Statsbudsjettet 2015

#### **Saksopplysningar:**

Handlingsprogrammet er heimla i plan- og bygningslovens § 11-1, utgjer den kortsiktige delen av kommuneplanen, og viser et samordna program for kommunen sin aktivitet dei næraste åra framover. I følgje kommunelovens §§ 44 og 45 skal kommunestyret, på grunnlag av innstilling frå formannskapet, en gang i året vedta en rullerende økonomiplan og et budsjett for det kommande kalenderår (årsbudsjett). Økonomiplanen strekker seg over 4 år og første år i planperioden er kommunens årsbudsjett.

#### **Vurdering:**

Dei økonomiske rammene for Handlingsprogrammet 2015 – 2018 bygger på rammene for budsjett- og økonomiplan 2014 – 2017 og endringar vedteke i budsjettrevisjon juni 2014.

Handlingsprogrammet bygger vidare på Kommuneproposisjonen 2015, Revidert Nasjonalbudsjett 2014 og framlegg til Statsbudsjett 2015.

Kommunesektoren har store utfordringar knytt til mellom anna auk gjeldsvekst, auka pensjonskostnader, og finansiering av statlige lovpålegg og reformer.

Hemsedal kommune har ein relativ normalvekst i budsjetterte inntekter for 2015. På utgiftssida har det heller ikkje kome større utfordringar enn kommunen klarar å handtere innanfor normalvekst i budsjettet.

Som eit utgangspunkt bør kommunen legge til rette for økonomisk handlingsrom ved å drifte etter handlingsregler. For drift bør netto driftsresultat vera minimum 2 % av brutto omsetning. For investering bør ikkje lånegjelda knytt til ordinære anleggsmidlar auke meir enn auken i frie inntekter og økonomisk bæreevne.

Det framlagte budsjettet viser eit netto driftsresultat på ca. kr. 2 mill. Dette er kr. 2 mill. mindre enn handlingsregel for drift tilseier. Rente- og avdragskostnadar i samband med bustadutviklinga til kommunen belastar driftsbudsjettet med ca. kr. 700 000 i 2015. Korrigert for dette ville netto driftsresultat vore kr. 2,7 mill.

Ingen ny tiltak er føreslege i årets budsjett og det har vore naudsynt med innsparingar på ca. 2 mill. for å sikre eit forsvarleg driftsresultat.

Kommunen har dei siste åra gjennomført innsparingar for å sikre ein berekraftig økonomi. I fireårsperioda ser det ut som økonomien stabiliserer seg dersom dagens føresetnadar blir vidareført. Det vil likevel vera behov for å tilpasse tenesteproduksjon til kommunens økonomiske bæreevne. Ei sentral utfordring vil bli å effektivisere og vidareutvikle tenestetilbodet gjennom kontinuerlege innovasjonsprosessar.

Handlingsprogrammet vidarefører kommunen sin fokus på:

- Førebygging og tidleg innsats
- God og heilskapleg samhandling
- God kvalitet
- Nødvendig kompetanse

Rådmannen sitt framlegg til budsjett er basert på vidareføring av prioriteringane i 2014-budsjettet. Det vil si at styrkinga av skulesektoren og auke i tilskot til frivilligsentralen er innarbeida i årets budsjett. Vidare er nedlegging av Skadvin barnehage gjennomført med heilårsverknad.

Det er i årets budsjett gjort tilpassingar av drifta i forhold til økonomisk bæreevne på ca. 2. mill.

Skatteanslaget er auka med kr. ein mill. til 59 mill. Ut frå KS prognosemodell gir dette sum skatt og ramme på kr. 128 700 000 inklusiv inntektsutjamning. Det er føreset kr. 318 000 i positiv inntektsutjamning. I forhold til fjorårets budsjett er sum skatt og ramme auka med berre kr. 800 000. Dette skuldast at fjorårets skatteanslag vart vurdert for høgt med ei nettoverknad på ca. 2,5 mill. kr. I tillegg gir avviklinga medfinansieringa i spesialisthelsetenesta ei endring av inntekter og utgifter på ca. kr. 2 mill.

Det er lagt til grunn same lånerente i årets budsjett om som fjoråret. Lånerenta i Kommunalbanken pr. dato 2,25 %. Det vidare lagt til grunn at kommunes langsiktige lånegjeld eksklusiv startlån vil vera på kr. 150 000 000 31.12 2015.

Beregning av minste tillatte avdrag ut fra forenklet brøk :				
Sum I-gjeld / bokført verdi anl.midler * årets avskrivninger =				
Sum L.gj	Bokf.verd	Avskrivn	Minste tillatte avdrag	
150 618 652	265 147 492	10 667 852	<b>6 059 938</b>	

Det er vidare i budsjettet med kr. 6 mill. i avdrag. Dersom kommunen betaler meir enn dette i avdrag er det lagt til grunn at dette skal føres som ekstraordinære avdrag i investeringsrekneskapen. I beregningen av minimumsavdraget i figuren over er det nytta forenkla metode. Hemsedal kommune betalar fortsatt meir enn kommunelovens krav til minimumsavdrag rekna ut etter vekta metode ( § 50 nr. 7a).

Utbytte får kraftforvaltning er redusert frå kr. 8,5 mill. til 8 mill. Det er føreset at overskotet frå kraftforvaltning maksimalt blir kr. 7,5 mill. og at nettdrifta til Hemsedal Energi KF må bidra med eit overskot på ca. kr. 500 000. Reduksjonen er fordelt med kr. 300 000 i drift og kr. 200 000 ved forslag om avvikling av enøk-fondet.

Det har tidlegare vore større vekst i budsjetta til interkommunale selskap enn i kommunens budsjett. Denne utviklinga har vi ikkje i årets budsjett.

Interkommunalt samarbeid	Type	Bud. 2012	Bud. 2013	Bud. 2014	Bud. 2015	Auke	2014-2015	Ansvar
Regionrådet Hallingdal	§ 27	240 000	252 433	260 000	275 000	15 000	5,8 %	1000
IKT Hallingdal		3 320 000	3 578 000	3 629 363	3 646 559	17 196	0,5 %	1000
Hallingdal barnevern	§ 28b	3 860 000	4 389 000	4 212 000	4 205 600	-6 400	-0,2 %	2600
NAV Hemsedal og Gol	§ 28b	4 500 000	4 500 000	4 700 000	4 800 000	100 000	2,1 %	2600
Felles innkrevingskontor Hallingdal	§ 28c	700 000	648 000	680 000	773 728	93 728	13,8 %	1000
Interkommunal legevakt- nattlegevakt	§ 28b	290 000	296 000	360 000	460 000	100 000	27,8 %	2500
Hallingdal Etableresenter	§ 27	46 000	46 000	55 000	55 000	-	0,0 %	3400
Miljøretta helsevern Hallingdal	§ 28b	60 000	61 200	65 000	70 000	5 000	7,7 %	2500
Kommunehelsesamarbeidet Vestere Viken		5 000	5 000	5 000	5 200	200	4,0 %	2500
Hallingdal Krisesenter	Stiftelse	388 400	461 515	466 700	499 122	32 422	6,9 %	2600
Hallingdal Renovasjon IKS	IKS	4 178 000	3 912 000	6 018 750	5 591 000	-427 750	-7,1 %	3200
Kommunerevisjonen IKS	IKS	500 000	550 000	510 000	410 000	-100 000	-19,6 %	1000
IKA Kongsberg	IKS	82 000	227 400	234 222	248 275	14 053	6,0 %	1000
Vestviken 110 IKS	IKS	70 000	72 000	75 000	78 000	3 000	4,0 %	
PPT og OT Nedre Hallingdal IKS	IKS	777 000	917 000	989 630	1 111 900	122 270	12,4 %	2010
Hallingdal brann- og redningsteneste	IKS	2 192 000	2 383 000	2 748 348	2 821 989	73 641	2,7 %	3100
<b>Sum</b>		<b>21 208 400</b>	<b>22 298 548</b>	<b>25 009 013</b>	<b>25 051 373</b>	42 360	0,2 %	

Det framlagte budsjettet viser ein betring i netto driftsresultat korrigert for investeringsmomsen på kr. 1 259 000 i forhold til fjorårets opphavlege budsjett. Årets netto driftsresultat på kr. 2 039 002 og utgjer 1 % av driftsinntekter. Anbefalt handlingsregel for minimum netto driftsresultat er på 2 %.

Dette var tidlegare på 3 %, men etter at investeringsmomsen blir ført direkte i investeringsrekneskapen er dette justert ned til 2 %.

Kommunen har sidan 2013 hatt som utgangspunkt ein handlingsregel for investeringar at lånegjelda knytt til ordinære anleggsmidlar ikkje skal auke meir enn veksten i frie inntekter. Anslag vekst i frie inntekter rekna frå rekneskap 2014 og budsjett 2015 er ca. 5 mill. kr. Det er vidare føreset at 60 % av lånegjelda er knytt til ordinære anleggsmidlar. Det vil si at ein kan låne opp igjen 3,6 mill. (6. mill. i avdrag \* 60 %) pluss veksten i frie inntekter på 5 mill. totalt 8,6 mill. Dersom kommune klara å produsere overskot i driftsrekneskapen vil det vera med å auke evna til å investere. Årets investeringar er større enn handlingsregelen tilseier, men målt over fireårs perioden er kommunen innanfor handlingsregelen.

Det er ikkje funne plass til nokon ny tiltak i 2015 budsjettet. Kommunen har fått førespurnad frå Tunsberg Bispedømmeråd om forny vurdering av diakonstilling i Hemsedal. Det blir opp til økonomiutvalet og kommunestyret og vurdere denne førespurnaden.

Rådmannen sitt framlegg til vedtak gir anbefaling på driftsrammer og tenesteutvikling for 2015 – 2018. Ved handsaming i kommunestyret 4. desember er det kommunestyrets prioriteringar og vedtak som blir førande for kommunen sine rammer for 2015 – 2018.

### **Rådmannen si innstilling:**

#### **1. Årsbudsjett 2015 og økonomiplan 2016 – 2018**

Driftsbudsjettet blir vedteke i tråd med Hovudoversikt drift 1A. Rammene blir fordelt til etatane i tråd med oversikt i kapitel 3. Rådmannen blir gitt fullmakt til å avgjere bruk av meirinntekter som kan knytast til beslekta meirutgifter som td. refusjon sjukepengar.

Investeringsbudsjettet blir vedteke i tråd med Hovudoversikt investering 2A. Investeringsbudsjettet blir fordelt på ulike prosjekter i tråd med oversikt investeringsbudsjett pr. prosjekt 2015 – 2018 i kapitel 3. Rådmann blir gitt fullmakt til å setja i gang kurante investeringsprosjekt utan oppstartsvedtak.

#### **2. Låneopptak**

Kommunestyret godkjenner låneopptak for 2015 på kr. 11 mill. for å finansiere ny netto bevillingar til investeringar.

Kommunestyret godkjenner inntil kr. 2 mill. i låneopptak i Husbanken til vidareformidling av startlån.

Rådmannen blir gitt fullmakt til å ta opp og godkjenne lånevilkår for de nemnte lånerammer.

#### **3. Utlíkna skatt**

Skatt på inntekt og formue vert utlíkna i samsvar med dei maksimalsatsar Stortinget vedtek.

#### **4. Eigedomsskatt**

Eigedomsskatt for 2015 vert utskrivi for verk og bruk etter eigedomsskattelova § 3 fyrste ledd bokstav c, med 7 promille av takstverdi basert på takster fastsatt ved siste alminnelege taksering i 2009. Terminar for forfall vert sett til 1. april og 1. oktober.

#### **5. Kommunale betalingsatsar og gebyr frå 1. januar 2015**

Gebyr, avgifter og betalingsatsar for Hemsedal kommune vert vedteken slik det går fram av kapitel 11.

## **2/14 Godkjenning av protokoll frå møte i økonomiutvalet 18.11.2014**

Arkivsak-dokument: 14/01623-1  
Arkivkode: ---  
Saksbehandler: Pia Marie Rørby Ruud

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Økonomiutval	18.11.2014	2/14

### **Saka vert avgjort av:**

Økonomiutvalet

### **Vedlegg:**

Ingen

### **Dokument i saka:**

Protokoll frå møte i økonomiutvalet 18.11.2014.

### **Rådmannen si innstilling:**

Protokoll frå møte i økonomiutvalet 18.11.2014 vart godkjent.