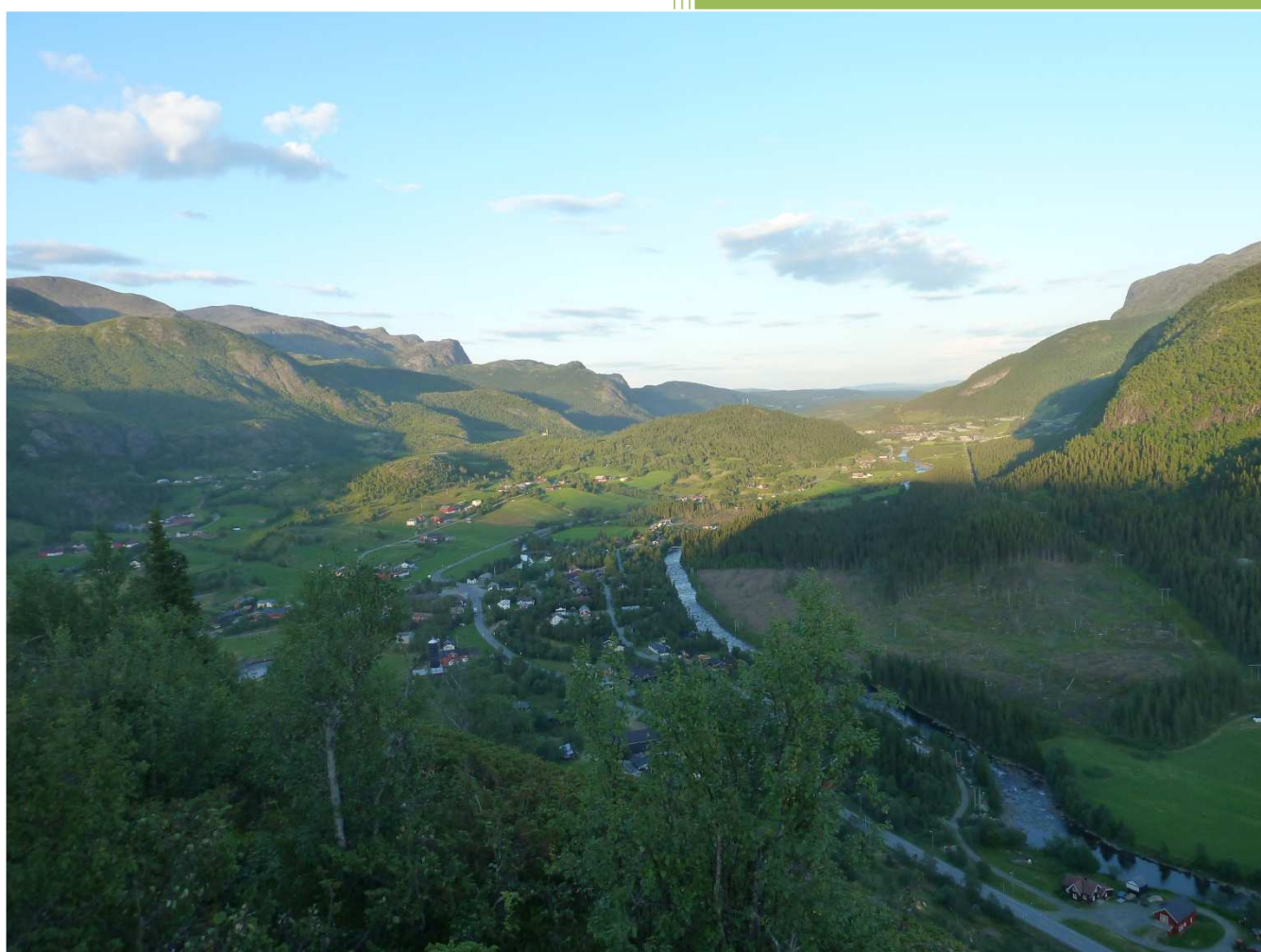




2015

HEMSEDAL KOMMUNE



TERTIALRAPPORT

2/2015

HEMSEDAL KOMMUNE – TOTALOVERSIKT

	Hemsedal kommune 2. tertial	Regnskap	Per.b(end)	Avvik(per.)	Regnskap	Per.b(end)	Avvik(per.)
		2 015	2 015	0	2 014	2 014	0
10	LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	84 012 867	81 945 200	2 067 667	79 595 722	76 030 505	3 565 217
11	KJØP AV VARER/TJENESTER SOM INNGÅR I KOMMUNAL EGENPRODUKSJON	20 191 675	20 104 785	86 889	19 059 922	17 526 178	1 533 744
13	KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER KOMMUNAL EGENPRODUKSJON	17 494 088	19 072 512	-1 578 424	15 770 859	21 174 515	-5 403 656
14	OVERFØRINGSUTGIFTER	6 340 139	8 805 359	-2 465 220	9 647 098	10 435 601	-788 503
15	FINANSUTGIFTER	13 362 486	18 770 323	-5 407 837	14 541 149	12 990 019	1 551 130
	Sum utgifter	141 401 255	148 698 180	-7 296 924	138 614 750	138 156 818	457 932
16	SALGSINNTEKTER	-20 458 375	-23 336 008	2 877 633	-20 155 602	-15 932 953	-4 222 649
17	REFUSJONER	-9 152 839	-8 230 514	-922 325	-9 044 348	-5 748 900	-3 295 448
18	OVERFØRINGSINNTEKTER	-101 639 590	-98 614 333	-3 025 257	-98 654 107	-98 928 556	274 449
19	FINANSINNTEKTER OG FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	-13 409 694	-18 517 323	5 107 629	-15 859 293	-14 590 347	-1 268 946
	Sum inntekter	-144 660 499	-148 698 180	4 037 680	-143 713 349	-135 200 756	-8 512 593
	TOTALT	-3 259 244	0	-3 259 244	-5 098 600	2 956 062	-8 054 662

Tabellen over viser totaloversikten for Hemsedal kommune akkumulert pr. andre tertial. Totaloversikten viser det samla resultatet frå dei forskjellige etatane; sentraladministrasjon, kultur og oppvekst, helse og omsorg og teknisk.

Konklusjonen for andre kvartal 2015 er at budsjettert overskot etter endringar i budsjettrevisjon juni 2015 er innan rekkevidde. Reservert til formannskapetets disposisjons fond etter budsjettjusteringar pr. 31.8.2015 utgjør kr. 1.665.805.

Inntektssida er ca. kr. 4,1 mill. under budsjettet, medan utgifter er kr. 7,3 mill. mindre enn budsjettert. Faktiske tall for kommunen pr. august viser eit positiv resultat på. Kr. 3.259.244.

Periodiseringsnøkkel for 2015 er endra i forhold til 2014. Budsjett 2015 er fordelt på 12 like månader, medan budsjett 2014 er vekta på enkelt månader. Det gjer 2014 og 2015 lite samanliknbar.

I tillegg er budsjetteringsmetoden for lønnsområdet ei anna i 2015 enn i 2014 . Dette er også årsaka til nokre av differansane på løn- og sosiale kostnader. Vi har framleis utfordringar med lønsbudsjettet innanfor kultur og oppvekst, dette er kommentert under etaten sitt eige område.

LØNSOVERSIKT PR.31.8.2015

Budsjettert på 12 like måneder											
		Regnskap	Per.b(end)	Avvik(per.)	Ref.sjukep.	Reelt avvik	Regnskap	Per.b(end)	Avvik(per.)	Ref.sjukep.	Reelt avvik
		2015	2015	2015	2015	2015	2014	2014	0	2014	2014
10	Sentraladm	932 891	803 447	129 444	-33 254	96 190	938 713	839 610	99 103	0	99 103
20	Kultur og oppvekst	4 831 380	4 115 381	715 999	-97 038	618 961	4 621 140	4 418 542	202 598	-77 187	125 411
30	Helse og omsorg	4 398 984	3 720 218	678 766	-78 626	600 140	4 559 991	3 877 659	682 332	-183 943	498 389
40	Teknisk	1 829 428	1 604 104	225 324	-78 002	147 322	1 806 530	1 704 960	101 570	-22 125	79 445
	TOTALT	11 992 683	10 243 150	1 749 533	-286 920	1 462 613	11 926 374	10 840 771	1 085 603	-283 255	802 348
Akkumulert avvik hittil (+) overforbruk (-) mindreforbruk						-1 522 379					

Lønnsbudsjettet viser eit reelt avvik på kr. 1.462.613 etter refusjon av sjukepengar. Dette vil betre seg mot slutten av året.

Tabellen viser også akkumulert mindreforbruk pr.31.8.2015

SENTRALADMINISTRASJONEN

	10 Sentraladministrasjon	Regnskap	Per.b(end)	Avvik(per.)	Regnskap	Per.b(end)	Avvik(per.)
		2 015	2 015	0	2 014	2 014	0
10	LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	6 296 960	6 427 577	-130 617	5 785 856	5 886 599	-100 743
11	KJØP AV VARER/TJENESTER SOM INNGÅR I KOMMUNAL EGENPRODUKSJON	5 396 424	4 293 027	1 103 397	5 196 550	1 997 805	3 198 745
13	KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER KOMMUNAL EGENPRODUKSJON	1 769 919	1 152 176	617 743	1 480 351	3 557 524	-2 077 173
14	OVERFØRINGSUTGIFTER	285 341	4 923 390	-4 638 049	257 004	4 721 429	-4 464 425
15	FINANSUTGIFTER	12 361 008	16 022 323	-3 661 316	13 538 012	10 620 691	2 917 321
	Sum utgifter	26 109 651	32 818 493	-6 708 842	26 257 772	26 784 048	-526 276
16	SALGSINNTEKTER	-339 815	-215 820	-123 995	-301 642	-238 270	-63 372
17	REFUSJONER	-2 713 522	-2 302 000	-411 522	-2 486 652	-1 661 500	-825 152
18	OVERFØRINGSINNTEKTER	-101 309 207	-96 760 000	-4 549 208	-97 730 695	-96 150 556	-1 580 139
19	FINANSINNTEKTER OG FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	-12 386 407	-14 709 990	2 323 583	-13 859 293	-12 857 019	-1 002 274
	Sum inntekter	-116 748 952	-113 987 810	-2 761 142	-114 378 282	-110 907 345	-3 470 937
	Sum gruppeansv: 10 Sentraladministrasjon	-90 639 301	-81 169 316	-9 469 984	-88 120 510	-84 123 297	-3 997 213

Løn og sosiale kostnader (gruppe 10) er i tråd med budsjettet.

Kjøp av varer og tenester (gruppe 11 og 13) er i tråd med budsjettet. Meirforbruket i gruppe 11 og 13 på kr 1.103.397 mill. skuldast periodisering av kostnadane.

Overføringsutgifter (gruppe 14) viser eit mindreforbruk på kr. 4.638.049 pr. andre tertial. Dette er ikkje eit reelt avvik, men skuldast rekneskapsteknisk føring av av formannskapetets disposisjonskonto og budsjettet reguleringspremie for kommunens pensjonskostnader. Premieavvik i år i motsetnad til tidlegare år negativt.

Finansutgifter (gruppe 15) viser eit avvik på kr.3.661.316 i forhold til budsjett. Noko skuldast periodisering av utgifter, men i hovudsak skuldast avviket avskrivingar som ikkje blir bortført før i periode 12.

Inntektssida er i stor grad i tråd med budsjettet. Nokre avvik på grunn av periodisering. Blant anna så blir rentekompensasjon og renter på bankinnskot ikkje borkført før i periode 12. Skatteinngangen ser ut til å bli mellom 4 – 4,5 mill.kr. over budsjett. Auke i skatteinngangen påverkar/ avkortar rammetilskotet . Det er alltid knytta ei viss usikkerheit til dette området, så her er det vanskeleg å berekne meir eksakt.

KULTUR OG OPPVEKSTETATEN

	20 Kultur og oppvekst	Regnskap	Per.b(end)	Avvik(per.)	Regnskap	Per.b(end)	Avvik(per.)
		2 015	2 015	0	2 014	2 014	0
10	LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	35 433 194	32 923 050	2 510 144	33 139 905	31 003 588	2 136 317
11	KJØP AV VARER/TJENESTER SOM INNGÅR I KOMMUNAL EGENPRODUKSJON	3 818 432	3 582 292	236 141	3 822 453	3 483 042	339 411
13	KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER KOMMUNAL EGENPRODUKSJON	1 071 078	1 300 998	-229 920	929 766	1 326 835	-397 069
14	OVERFØRINGSUTGIFTER	2 068 717	1 665 887	402 829	3 769 567	2 402 052	1 367 515
15	FINANSUTGIFTER	370	0	370	274	0	274
	Sum utgifter	42 391 791	39 472 227	2 919 564	41 661 965	38 215 517	3 446 448
16	SALGSINNTEKTER	-3 734 329	-3 171 366	-562 963	-3 570 708	-2 902 636	-668 072
17	REFUSJONER	-3 628 842	-593 321	-3 035 521	-3 021 342	-506 280	-2 515 062
18	OVERFØRINGSINNTEKTER	-295 452	0	-295 452	-894 000	0	-894 000
19	FINANSINNTEKTER OG FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	-3 000	0	-3 000	-1 000 000	-933 328	-66 672
	Sum inntekter	-7 661 623	-3 764 687	-3 896 936	-8 486 050	-4 342 244	-4 143 806
	Sum gruppeansv.: 20 Kultur og oppvekst	34 730 168	35 707 540	-977 372	33 175 916	33 873 273	-697 357

Kultur- og oppvekst består av resultateiningane Kultur- og oppvekstsjef, Rektor Hemsedal barne- og ungdomskule, Rektor Tuv skule, Styrar Tuv barnehage, Rektor Ulsåk skule, Styrar Ulsåk barnehage, Rektor musikk- og kulturskula og Biblioteksjef Hemsedal Folkebibliotek.

Resultatet for Kultur- og oppvekstsektoren pr. 2. tertial viser eit positivt resultat på -977 372 kr for sektoren.

Dette er ikkje eit reelt tal. Det skulle ha vist eit overforbruk på ca. kr. 800 000. Overforbruket vil jamne seg noko ut, men vi veit at for årsrekneskapen 2015, vil overforbruket på 678 000 kr vera knytt til to stillingar i etaten.

Avvik: Det er oppretta ein heimel i Ulsåk barnehage til barn med enkeltvedtak. Denne kom ikkje inn i revidert budsjett, men kjem som avvik heile dette budsjettåret. Det utgjer 272 000 kr på 2. tertial og vil utgjere 406 000 kr på årsbasis. Det vart ikkje budsjetttert med ei pedagogstilling på Tuv skule 52,61% frå 1.1.2015-31.7.2015. Dette utgjer 200 000 kr for 2. tertial. Den ligg inne frå 1.8.2015. Det er også vikarutgifter, som ikkje vert dekkja av sjukelønn, og lønnsgliding som påverkar auken.

Det vert kjøpt inn bøker og arbeidsmateriell i mai/juni for nytt skule- og barnehageår. Dette påverkar negativt driftskostnadane på 2. tertial. Etaten vil følgje med rekneskapen og arbeide for å redusere overforbruket.

10 Løn og sosiale kostnader; meirforbruket blir i stor grad dekkja inn av auka salsinntekter (16) og refusjonar (11). Berre sjuke- og fødselsrefusjon tilsvarar 1 685 283 kr, salsinntekter 700 000 og refusjonar frå stat til dekning for lønnsutbetaling 220 000 kr. Vi ventar på ca. 190 000 kr utbetalt innan 2 tertial. Lønn og sosiale kostnader ville då vore ca. 32 640 000 kr.

11 Kjøp av varer og tenester Skuleskyss til norskopplæring for framandspråklege kr. 163 000 vert refundert.

13 Kjøp av tenester som erstattar kommunal eigenproduksjon. Gol Læringssenter har ikkje sendt refusjonskrav på 225 000 for grunnskuleundervisning for vaksne og det er ein periodiseringsfeil vedr PPT på 93 000. Gruppe 13 er elles i balanse.

14 Overføringsutgifter; Det er delt ut 377 000 kr i kulturmidlar. Det står att å dele ut 36 000kr. Differensieringsfeil utgjer vel 100 000kr.

16 Salsinntekter er høgare enn budsjetttert. Dette gjeld i hovudsak barnehage og SFO og tilsvarar ca 700 000 kr. Auka inntekter dekkjer auka løns- og andre driftskostnader.

17 Refusjonar: Vi har ikkje fått refusjonskrav på 833 100 kr frå Gol Læringssenter. Beløpet skulle ha vore 2 795 742 kr

HELSE- OG OMSORGSETATEN

	30 Helse og omsorg	Regnskap	Per.b(end)	Avvik(per.)	Regnskap	Per.b(end)	Avvik(per.)
		2 015	2 015	0	2 014	2 014	0
10	LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	29 883 962	29 761 742	122 220	28 640 976	27 186 654	1 454 322
11	KJØP AV VARER/TJENESTER SOM INNGÅR I KOMMUNAL EGENPRODUKSJON	3 066 694	2 870 246	196 447	2 547 542	2 625 851	-78 309
13	KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER KOMMUNAL EGENPRODUKSJON	8 321 420	10 292 272	-1 970 852	6 893 826	10 021 940	-3 128 114
14	OVERFØRINGSUTGIFTER	1 027 137	416 081	611 056	2 509 911	1 753 212	756 699
15	FINANSUTGIFTER	625	0	625	156	0	156
	Sum utgifter	42 299 838	43 340 342	-1 040 503	40 592 411	41 587 657	-995 246
16	SALGSINNTEKTER	-2 575 942	-2 674 133	98 191	-2 780 440	-2 629 732	-150 708
17	REFUSJONER	-2 252 385	-4 920 467	2 668 081	-3 175 118	-3 213 895	38 777
18	OVERFØRINGSINNTEKTER	-7 530	0	-7 530	-2 300	0	-2 300
19	FINANSINNTEKTER OG FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	0	-200 000	200 000	0	0	0
	Sum inntekter	-4 835 858	-7 794 600	2 958 742	-5 957 858	-5 843 627	-114 231
	Sum gruppeansv.: 30 Helse og omsorg	37 463 981	35 545 742	1 918 239	34 634 552	35 744 030	-1 109 478

Helse og omsorgsetaten består av resultateiningar, helsestasjon, psykisk helseteneste, legeteneste og legevakt, fysioterapi og friskliv, koordinerande eining, sjukeheim, heimeteneste og Bråtenjordet bu -og

I og med at Hemsedal får mange mottaksplassar i siste kvartal 2015 vil det bli auka kostnader spesielt til løn, men og kostnader til tolk, og kjøp av tenester. Kommunen får vertskommunetilskott som skal dekke desse kostnadene.

Når ein tek omsyn til refusjon sjukepengar og fødselspermisjon er det ingen store avvik på løn og sosiale kostnader. Det har vore eit underbelegg på sjukeheim. Det har ført til at det ofte ikkje blir leigt inn ved sjukdom og fråvær. Det er og tatt i bruk nytt ressursplanleggingsverktøy og forsøk med at det er ein ressursperson som har ansvar for innleige av vikar. Dette har ført til reduksjon i utbetaling av overtid, og betre utnytting av ressursar på tvers mellom dei ulike avdelingane på sjukeheim og heimeteneste. Dette er mogleg å få til fordi tilsette er fleksible og har ei stor forståing for å bidra for å halde kostnadene nede utan at det går ut over kvalitet. Det har også vore noko lågare fråvær i år enn i 2015.

Rekneskapsrapport 2. tertial viser eit overforbruk på kjøp av varer og tenester som inngår i kommunal eigenproduksjon. Det er eit overforbruk på kjøp av Inn på Tunet teneste. Dette må sjåast i samanheng med prosjektmidlar til same formål.

Når det gjeld kjøp av varer og tenester som erstattar inngår i kommunal eigenproduksjon er det eit underforbruk. Det er ikkje utgiftsført refusjonskrav for andre tertial frå Gol kommune / NAV Gol og Hemsedal. Det er ein del refusjonskrav som først blir utgiftsført på slutten av året. Dette gjeld mellom anna legevaktsamarbeid Gol Hemsedal og Miljøretta helsevern. Hallingdal Barnevernsteneste har i sin 1. tertialrapport rapportert om at Hemsedal må rekne med at det blir eit overforbruk i 2015 på kr. 750 000 på teneste 2521. Ny legevaktsavtale vil gje auka kostnader. Det har også vore utbetalingar til overgrepsmottaket.

Når det gjeld overføringsutgifter er forutan momskompensasjon overføring til Hallingdal krisesenter og Hemsedal Frivilligsentral

Salsinntekter er om mindre enn budsjettet. Det har vore mindre belegg på sjukeheimen. Det er færre som er på langtids plass og fleire som er på korttids plass. Det er ein svikt på eigenbetaling på ca 10 %. Det har og vore noko mindre eigenbetaling på fysioterapitenester..

Refusjonar . I all hovudsak blir dei store refusjonsinntektene(ca .kr 6 mill.) inntektsført ved rekneskapsavslutning.. Forutan refusjon sjukepengar og fødselspermisjonar. Kommunen. har fått prosjektmidlar til Inn på tunet tiltak på ca. kr 550 000, prosjekt rusførebyggjande arbeid for barn og unge med kr 600 000 og prosjektmidlar til KAD (kommunale akutte døgnplassar) med ca . 440 000 .

I tillegg får kommunen fastlønstillkott for kommunalt tilsette fysioterapeutar. Det er også blitt ei nedjustering på refusjonskrav til ressurskrevjande brukarar med ca. 1 mill.

TEKNISK ETAT

	40 Teknisk	Regnskap	Per.b(end)	Avvik(per.)	Regnskap	Per.b(end)	Avvik(per.)
		2 015	2 015	0	2 014	2 014	0
	LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	12 398 751	12 832 831	-434 080	12 028 985	11 953 664	75 321
11	KJØP AV VARER/TJENESTER SOM INNGÅR I KOMMUNAL EGENPRODUKSJON	7 910 125	9 359 221	-1 449 095	7 493 377	9 419 480	-1 926 103
13	KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER KOMMUNAL EGENPRODUKSJON	6 331 671	6 327 067	4 605	6 466 915	6 268 216	198 699
14	OVERFØRINGSUTGIFTER	2 958 944	1 800 000	1 158 944	3 110 617	1 558 908	1 551 709
15	FINANSUTGIFTER	1 000 484	2 748 000	-1 747 516	1 002 706	2 369 328	-1 366 622
	Sum utgifter	30 599 975	33 067 118	-2 467 143	30 102 601	31 569 596	-1 466 995
16	SALGSINNTEKTER	-13 808 289	-17 274 689	3 466 400	-13 502 812	-10 162 315	-3 340 497
17	REFUSJONER	-558 090	-414 727	-143 363	-361 236	-367 225	5 990
18	OVERFØRINGSINNTEKTER	-27 401	-1 854 333	1 826 932	-27 112	-2 778 000	2 750 888
19	FINANSINNTEKTER OG FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	-1 020 287	-3 607 333	2 587 046	-1 000 000	-800 000	-200 000
	Sum inntekter	-15 414 067	-23 151 083	7 737 016	-14 891 159	-14 107 540	-783 619
	Sum gruppeansv.: 40 Teknisk	15 185 908	9 916 035	5 269 873	15 211 442	17 462 056	-2 250 614

Tabellen viser økonomisk resultat for resultateiningane 3010 Teknisk sjef, 3100 Eigedom, 3200 Teknisk drift og 3400 Landbruk og Næring.

Det er ikkje overforbruk på lønn. Avvik skuldast anna budsjetteringsrutine, samt noko vakanse. Sjå rådmannen sin felleskommentar for kommunen vedkommande lønn.

Overføringsutgifter skuldast i hovudsak moms og fondsbruk. Avvik kjem fram grunna periodisering, og tilsvarande eit underforbruk under posten «Kjøp av varer og tenester».

Dei store avvika gjeld inntekter knytt til sjølvkostområdet. I samsvar med tiltak frå 1 tertial 2015 vart ikkje fastleddsavgift for vatn og avløp andre halvår 2015 utskrivi. Dette utgjorde ca. 1,85 mill. mindre i årsgebyrinntekter for 2015 som i utgangspunktet skulle vore kompensert av auka inntekter for tilknytingsavgifter. Det synast no likevel at ein stor del av desse inntektene ikkje kjem før i 2016 og det går dermed mot eit underskot på 1,85 mill. Dette vert imedan delvis kompensert av auka fondsbruk (artsgruppe 19) innanfor tenesteområde vatn frå kr. 300 000,- i budsjett til kr. 600 000,-. Det går difor mot eit underskot på totalt sett ca. 1,3 mill innan sjølvkostområdet vatn og avløp. Dette underskotet er imedan nødvendig da vi forventar store inntekter i form av tilknytningsgebyr i 2016. Dersom vi ikkje hadde styrt mot eit underskot i 2015 ville vi måtte budsjettert med store fondsavsetningar i 2016 som ville verka direkte negativt på driftsresultatet i 2016. I tillegg har kommunen fondsavsetningar innanfor tenesteområdet vatn som er forelda. Desse må vi kvitte oss med så snart som mogleg noko vi blant anna gjør no i 2015.

Avvik refusjonar er i hovudsak sjukerefusjonar som ikkje blir budsjettert. Av andre budsjetterte refusjonar ligg mellom anna overføring frå Gol kommune som kompensasjon for delt miljøvernleiarstilling, samt refunderte tinglysningskostnader frå private i samband med oppmålingsarbeid.

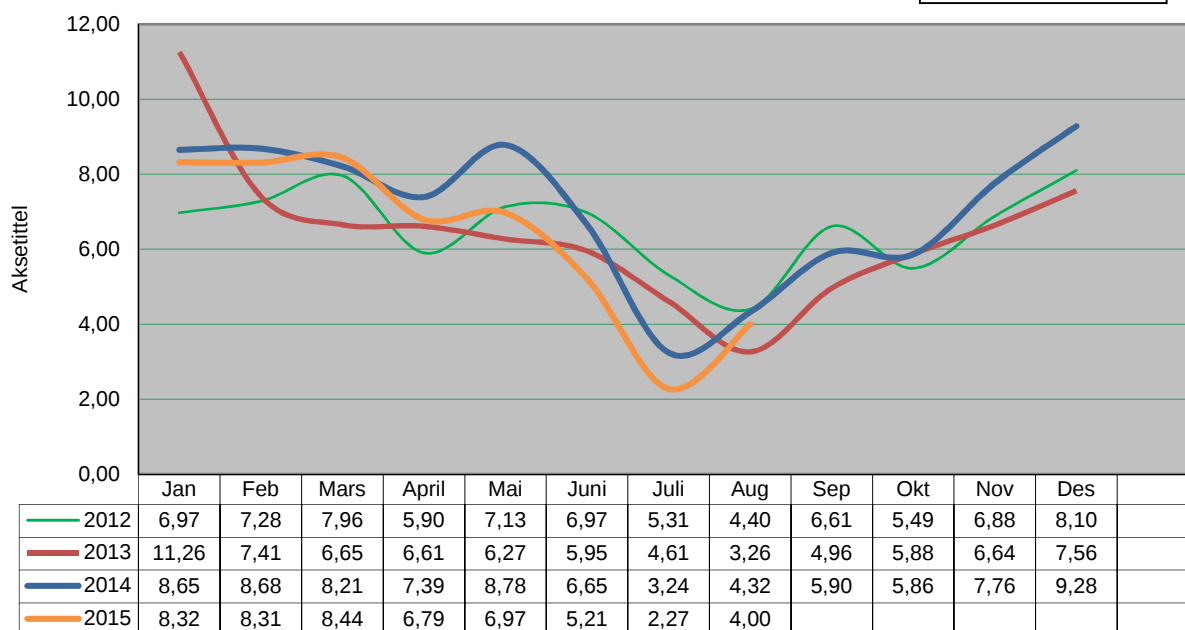
Årlege inntekter frå konsesjonsavgift blir ført under overføringsinntekter. Avvik frå budsjettet skuldast periodisering.

Bortsett frå VAR- området ligg me på nokre område på etterskot. Det er stort press på dei fleste tenesteområda, men også etterslep på investeringar. Salsinntekter er i tråd med budsjett om ein ser bort i frå manglande innbetalingar i anleggsbidrag sidan investeringar er skudt ut i tid.

PERSONELL

Sjukefråvær 2012 - 2015

Gjennomsnitt
i 2015
6,29% (pr. 31.08.15)



Tabellen over viser sjukefråværet pr. måned frå 2012 og fram til 2. Tertial 2015. Sjukefråværet i dei åtte fyrste månadane av 2015 er 0,7 % lågare enn same periode i fjor.

INVESTERINGSBUDSJETTET

Generelle kommentarar

Tabellen under syner status for dei ulike investeringsprosjekta. Kolona «*Budsjett 2015*» angir vedteken budsjett for 2015 inkludert endringar gjort av kommunestyret samt eventuelle restmidlar/unyttar midlar frå tidlegare år (sistnemnte gjeld kun prosjekt 162).

Oversyn over investeringar pr 2. tertial 2015

Generell kommentar

Tabellen under syner status for dei ulike investeringsprosjekta. Kolona «*Budsjett 2015*» angir vedteken budsjett for 2015 inkludert endringar gjort av kommunestyret samt eventuelle restmidlar/urytta midlar frå tidlegare år (sistnemnte gjeld

	Gjennomføres som planlagt innanfor vedteken ramme
	Usikkerheit i forhold til gjennomføring og/eller kostnader (sjå kommentar)
	Awik (sjå kommentar)

P. nr	Prosjektnavn	Budsjett 2015	Regnskap 2015	Prognose 2015	Avvik
018	IKT Hallingdal	402 000	0	402 000	
031	Eigenkapitalinnskott KLP	400 000	0	400 000	
049	Tiltak trafikktryggleiksplan	100 000	0	0	
073	Fløgovegen	500 000	0	300 000	
162	Ny bru Torsetvegen		459 427	459 427	
164	EPC - gjennomføringsfasen	350 000	99 274	350 000	
027	Hustadvegen	500 000	0	300 000	
221	Oppgradering av Øynevegen 10	200 000	33 386	200 000	
201	Etablering av Kyrkjegården	2 000 000	1427 000	2 000 000	
122	Kultursalen	7 600 000	6 818 527	7 600 000	
230	Ventilasjon - kjøling Bygdaheimen	400 000	0	200 000	
218	Ny kledning/tilleggsisolering Kommunehuset	300 000	301 250	301 250	
232	Tak bibliotek	400 000	0	0	
179	Båstø - tiltak - (Loft, fjøs)	150 000	0	150 000	
233	Kjøp av iPad politikere - 2015	0	236 075	236 075	
237	Akuttmedisinsk utstyr legekantoret	970 000	156 250	970 000	
	Sum ordinære anleggsmidlar	14 272 000	9 138 864	13 868 752	
160	Rehabilitering av ledningsnett (Ulsåk)	700 000	0	0	
153	Ny V-ledning Alstveit HB-Svao	3 000 000	424 508	3 000 000	
150	Veg og VA, Haugavegen, Tunvegen og Trøimsvegen	500 000	0	0	
141	FDV-system og overvåkningsanlegg VA	600 000	311 400	320 000	
108	Utviding av høgdebasseng Holdebakken - ref. HIAS- avtalen	700 000	0	200 000	
151	VA-ledning Bruhaug-Trøim	5 900 000	863 426	3 000 000	
144	Nytt vannverk Tuv - relatert egen utbyggingsavtale - HIAS - egen ma	250 000	0	0	
140	VA-ledning D1-Tuv	150 000	0	0	
033	Bil Drift 2015	175 000	175 000	175 000	
154	Tinden utbyggingsavtale	1 962 500	0	0	
228	Utbygging VA-nett Tinden	5 000 000	58 654	350 000	
	Sum VAR-investeringar	18 937 500	1 832 988	7 045 000	
235	Planlegging bustadbygging - Tuv og undersøkelse hydrogeologi	100 000	0	100 000	
	Sum bustaduvikling	100 000	0	0	
	TOTALT	33 309 500	10 971 852	20 913 752	

Ein ligg på etterskot med sluttrapportering av ei rekkje investeringsprosjekt jfr. gjeldande økonomireglementet.

Kommentar til avvika

Prosjekt 162 - Ny bru Thorsetvegen

Kommunestyret løyvde kr. 9,4 mil inkl mva i sak 41/14, med krav om sluttrapport innan 1. oktober 2015. Ved årsslutt vart det rekneskapsført kr. 8.478.453,-. Siste faktura for arbeidet kom etter frist for årsrekneskap, og det var ikkje søkt om overføring av unytta midlar. Rest på kr. 459.427,- kjem difor fram som avvik sjølv om det ligg innanfor opprinneleg løyvd ramme.

Prosjekt 049 Trafikktryggleikstiltak

På grunn av kapasitetsmangel vert det ikkje gjennomført trafikksikkerhetstiltak i 2015, slik som reetablering av fartshump på Grøndalesvegen og belysing omkring Tuv oppvekstsenter.

Prosjekt 073 Fløgovegen

Ramma i 2015 kan reduserast frå 0,5 mill til 0,3 mill. Kr 0,15 mill. innarbeidast i budsjett for 2016. Eventuelle ubrukte midlar pr. 31.12.2015 inntil kr 0,3 mill overførast til budsjett for 2016.

Årsak til endringa skuldast at asfaltering bør utførast fyst året etter at vegen er utbedra. Overføring av eventuelle restmidlar vert gjort i desember 2015

Prosjekt 027 Hustadvegen

Total avsatt sum i økonomiplan for 2015 til gjennomføring av tiltaket er 0,8 mill. Etter innhenting av pris vert det gjort fylgjande endringar: Ramma for 2015 vert satt til 0,35 mill. Ramma for 2016 vert satt til 0,45 mill. Eventuelle ubrukte midlar pr. 31.12.2015 inntil kr 0,35 mill overførast til budsjett for 2016. Årsak til endringa skuldast at asfaltering bør utførast fyst året etter at vegen er utbedra.

Prosjekt 201 - Kyrkjegard

Ramma på kr. 2. mill i 2015 vert vurdert som tilstrekkeleg, forutsett at det kjem ei tilleggsløyving i 2015. Det vart større avvik i høve masseberekning/kalkyler og faktiske mengder på ut/innkøyring av masse. Dessutan er det behov for å knytte den gamle «posthuseigedomen» vest for kommunehuset til offentleg nett.

Prosjekt 230 Ventilasjon - kjøling bygdaheimen

Kommunen etablerer 3 stk varmepumper med kjøling. Dette sikrar eit tilbod for dei som er mest avhengig av kjøling. Ramma vert justert ned med kr. 200.000,-. Tiltak gjennomførast i haust utan oppstartsvedtak.

Prosjekt 232 Tak bibliotek

Prosjektet utgår/ vert utsett. Gjennomfører driftsmessige tiltak som reduserer snøproblematikk på tak.

Prosjekt 233 iPad politikere 2015

Ny sak som det ikkje har vore budsjettert med. Tiltaket vert lånefinansiering. Investeringen bidreg ikkje til større låneopptak enn opprinneleg løyving for kommuna.

Prosjekt 179 Båstø (loft og fjøs)

Midlar avsatt i 2015 går til etablering av nytt avløpsrenseanlegg.

Prosjekt 160 Rehabilitering av ledningsnett (Ulsåk)

Prosjektet utsettes til 2016 da det er ferdigstilling av ny vannledning mellom Svøo III og Ålstveit jf. prosjekt 153 forenkler dette arbeidet vesentlig. Midlar avsatt i 2015, kr 0,7 mill. innarbeidast i budsjett for 2016.

Prosjekt 153 Ny V-ledning Alstveit HB-Svøo

Arbeidet er noko forseinka og sluttoppgjør vil ikkje kome før i 2016. Restløyving pr. 31.12.2015 må difor overførast til 2016.

Prosjekt 150 Veg og VA, Haugavegen, Tunvegen og Trøimsvegen

Prosjektet utsettes fram til ny skule- og barnehagestruktur vert avgjort da dette i stor grad vil kunne påverke kva som skal byggast ut i dette området. Midlar avsett i 2015 vert flytta til 2016, midlar avsatt i 2016 vert flytta til 2017 osb.

Prosjekt 141 FDV-system og overvåkningsanlegg VA

Arbeidet er noko forseinka og sluttoppgjør vil ikkje kome før i 2016. Restløyving pr. 31.12.2015 må difor overførast til 2016.

Prosjekt 108 Utviding av høgdebasseng Holdebakken - ref. HIAS- avtalen

Arbeidet er forseinka grunna kapasitetsmangel. Det er ikkje sikkert arbeidet vert igangsatt før i 2016. Uansett må restløyving pr. 31.12.2015 overførast til 2016.

Prosjekt 151 VA-ledning Bruhaug-Trøim

Arbeidet er forsinka. Det er total avsatt 6,9 mill til gjennomføring av prosjektet. 2,9 mill. innarbeides i budsjett for 2016. I tillegg overførast ubrukte midlar pr. 31.12.2015 til 2016.

Prosjekt 144 Nytt vannverk Tuv - relatert egen utbyggingsavtale - HIAS - egen marknad

Prosjektet vert utsatt. Avventes til ny hovudpan for vatn og avløp er vedtatt samt kapasitet og gjennomføringsevne i administrasjonen.

Prosjekt 140 VA-ledning D1-Tuv

Prosjektet vert utsatt. Avventes til ny hovudpan for vatn og avløp er vedtatt samt kapasitet og gjennomføringsevne i administrasjonen.

Prosjekt 154 Tinden utbyggingsavtale

Det vert ikkje aktuelt å utbetale tilskotet i 2015. Løyvinga vert difor overført prosjektnr. 228 i 2016.

Prosjekt 228 Utbygging VA-nett Tinden

Kun arbeid med prosjektering og formalisering av avtaler mellom kommunen og grunneigarar vert gjort i 2015. Restløyving pr 31.12.2016 overførast til budsjett for 2016.

Inntekter

Inntekter - kapitalrekneskapen	Budsjett 2015 (B)	Regnskap 2015 (R)	Prognose (P)	Avvik (P-B)
Sal av festetomter	180 000	183 400	366 000	186 000
Sal av tomter Svøo III	1 000 000	678 625	678 625	-321 375
Sal av tomter Fiskum bustadfelt	1 800 000	1 889 562	2 846 560	1 046 560
Sal av industriareal Svøo	0	333 371	333 371	333 371
Sal av kommunal eigedom	2 000 000	0	0	-2 000 000
Spelemidler - kultursalen	0	0	0	0
Anleggsbidrag VA-nett Tinden	3 500 000	0	0	-3 500 000
Anleggstilskot Skogstad bru	4 000 000	1 000 000	4 000 000	0
Anleggstilskot (HIAS)	3 500 000	3 500 000	3 500 000	0
MVA refusjon - ordinære anleggsmidler	3 100 000	1 616 417	2 300 000	-800 000
SUM	19 080 000	9 201 375	14 024 556	-5 055 444

Kommentarer til avvika

- Sal av festetomter gjeld Golf Alpin
- Sal av bustad – var under vurdering sal av Skadvin – førebles ikkje avklart
- Sal av industriareal gjeld Pol laft.
- Anleggsbidrag VA- Tinden er utsett til 2016. Tilsvarande er investeringa utsett.

Balansen pr. 19.10.2015		
Oversikt - balanse	Regnskap 2015	Regnskap 2014
EIENDELER		
Anleggsmidler	474 330 930	473 283 630
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	270 310 452	270 310 452
Utstyr, maskiner og transportmidler	4 980 413	4 980 413
Utlån	8 125 989	7 078 689
Konserninterne langsiktige fordringer	0	0
Aksjer og andeler	4 950 638	4 950 638
Pensjonsmidler	185 963 438	185 963 438
Omløpsmidler	92 408 862	77 891 009
Herav:		
Kortsiktige fordringer	20 322 210	16 868 797
Konterninterne kortsiktige fordringer	0	0
Premieavvik	11 746 830	11 746 830
Aksjer og andeler	0	0
Sertifikater	0	0
Obligasjoner	0	0
Derivater	0	0
Kasse, postgiro, bankinnskudd	60 339 822	49 275 383
SUM EIENDELER	566 739 792	551 174 639
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	125 752 473	118 689 997
Herav:		
Disposisjonsfond	27 464 280	21 209 855
Bundne driftsfond	8 218 315	8 241 315
Ubundne investeringsfond	398 180	997 943
Bundne investeringsfond	5 281 676	5 281 676
Regnskapsmessig mindreforbruk	0	5 254 425
Regnskapsmessig merforbruk	0	0
Udisponert i inv.regnskap	0	0
Udekket i inv.regnskap	0	-599 763
Kapitalkonto	86 876 142	80 790 666
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	0	0
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-2 486 119	-2 486 119
Langsiktig gjeld	390 185 715	392 723 891
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	240 079 969	240 079 969
Ihendehaverobligasjonslån	0	0
Sertifikatlån	0	0
Andre lån	150 105 746	152 643 922
Konsernintern langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld	41 051 004	39 760 750
Herav:		
Kassekredittlån	0	0
Annen kortsiktig gjeld	39 473 348	38 183 095
Derivater	0	0
Konsernintern kortsiktig gjeld	0	0
Premieavvik	1 577 656	1 577 656
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	556 989 193	551 174 639
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	-5 129 085	-2 629 085
Herav:		
Ubrukte lånemidler	-2 269 073	230 927
Ubrukte konserninterne lånemidler	0	0
Andre memoriakonti	-2 860 012	-2 860 012
Motkonto for memoriakontiene	5 129 085	2 629 085

Status kommunestyresaker

1/15	15/0002 1-1	Meldingar til møte i Kommunestyret 05.02.2015	Ingen oppfølging
2/15	12/00058-104	Kommunedelplan for Markegardslia-Lykkja - ny utlegging av framlegg	Vedtak Hemsedal kommunestyre legg med heimel i § 11-14 i plan- og bygningslova kommunedelplan for Markegardslia - Lykkja 2015 -2027 ut til nytt offentlig ettersyn
3/15	12/02481-5	Hallingdal barnevernteneste - endring av samarbeidsavtale	Hemsedal kommunestyre vedtek «samarbeidsavtale for Hallingdal barnevernteneste» datert 15.12.2014 slik den ligg føre. Den kvartalsvise rapporten frå Hallingdal barnevern går til Hovudutval for Livsløp som melding
4/15	13/00845-12	Nye stadnamn - Fiskumhaugen	Vedtak I medhald av §5 i Lov om stadnamn fastset kommunestyret følgjande skrivemåten for vegnamn
5/15	14/01236-1	Arbeidsgjevarstrategi	Vedtak ☑ Hemsedal kommune vedtek utkast til arbeidsgjevarstrategi. ☑ Arbeidsgjevarstrategien skal leggjast fram for nytt kommunestyre ved nyval. ☑ Administrasjonen får fullmakt til å utarbeide og integrere tidlegare rutinar/prosedyrar/reglement, i ein oppdatert personal- og internkontrollhandbok. ☑ Rådmann har fullmakt til å gjere ikkje-prinsipielle endringar.
6/15	15/00084-1	Kommunal plan for overgang mellom barnehage og skule i Hemsedal kommune 2015-2018	Vedtak 1. Kommunestyret vedtek Kommunal plan for overgang mellom barnehage og skule i Hemsedal kommune 2015-2018. 2. Kommunestyret godkjenner at planen vert revidert kvart fjerde år.
7/15	15/00023-1	Godkjenning av protokoll frå møte i Kommunestyret 05.02.2015.	Vedtak Protokoll frå møte i kommunestyret 05.02.2015 vart godkjent.

8/15	15/00021-3	Meldingar til kommunestyret 05.03.2015	Vedtak Kommunestyret har ingen merknad til meldingane
9/15	12/01611-81	Områdeplan Ulsåk, slutthandsamig og eigengodkjenning av områd F1 og H , eignedomen Fossheim.	Vedtak Hemsedal kommunestyre godkjenner i medhald av §§ 12-4 og 12-12 i plan og bygningslova områda for eignedomen Fossheim, F1 – (Fossheim Camping) og H – (Fossheim Hotell) som ein del av områdeplan for Ulsåk sentrum med endring av planføresegn pkt. 7.3 og pkt. 4,6: Nytt punkt 4,6: Kombinert bebyggelse og anleggsformål (H - Nåverande Fossheim Hotell) Kombinert bebyggelse- og anleggsformål er kombinasjon privat tenesteyting / bevertning/servering og fritidsbebyggelse. - Bygg A (Nåverande hotell) kan nyttas til formål privat tenesteyting / bevertning / servering i 1. etg og fritidsformål - konsentrert / leiligheter i 2. og 3. etg. - Bygg B (sidebygning annekset) kan nyttas som fritidsbebyggelse - konsentrert. Bygningene kan byggas med mønehøgde på inntil 10 m.
10/15	15/00328-1	Kommunereforma	Vedtak Hemsedal kommunestyre ser det som viktig at det vert sett ned ei politisk arbeidsgruppe som skal sjå på dei ulike sidene, fordelar og ulemper, ved dei alternativa som er aktuelle i spørsmålet rundt ei kommunereform. Alternativa er: 1. Hemsedal som eigen kommune. 2. Hemsedal saman med ei eller fleire andre kommunar som til dømes Gol, Nes og Flå. 3. Hallingdal som ei kommune. Under alle alternativa bør ein sjå på korleis det interkommunale samarbeidet bør organiserast. I ei politisk arbeidsgruppe må alle partia i kommunestyre være representerte. Dei enkelte parti vel sin representant. Rådmann er med i gruppa. Administrasjonen kan konsulterast for fagleg bistand. Dersom det er behov anna for fagleg hjelp mot betaling må det avklarast med formannskapet. Arbeidsgruppa skal levere ein rapport til kommunestyre innan 1. november 2015. Gruppa vil inkludere innbyggjarane, tillitsvalgt og ein representant frå ungdomsrådet undervegs i prosessen

11/15	13/00876-9	Årsmelding frå kontrollutvalet 2014	Vedtak Kommunestyret tek årsmeldinga frå kontrollutvalet til orientering
12/15	15/00139-2	Tilbud om å overta forvaltningsansvaret for Hydalen landskapsvernområde	Vedtak Forvaltningsansvaret for Hydalen krever store ressursar om ein skal oppretthalde dei mål og intensjoner som ligg til grunn i forvaltningsplanen for Hydalen. Kommunen er ikkje førespegla noko ressurskompensasjon, men i staden eit auka lokalt forvaltaransvar som kan vere vanskeleg å handtere. Hemsedal kommune takkar difor nei til å overta forvaltningsansvaret for Hydalen.
13/15	15/00023-3	Godkjenning av protokoll frå møte i kommunestyret 05.03.2015	

14/15	15/00021-5	Meldingar til møte i kommunestyret 07.05.2015	
15/15	15/00661-1	Vegsambandet aust-vest - uttale frå Hemsedal kommune	
16/15	12/01747-37	Opparbeiding av Fiskum bustadfelt - prosjektavslutning, investeringsprosjekt nr. 143	Vedtak 1. Kommunestyret tek saka til orientering 2. Utgifter påløpt i samband med opparbeiding av infrastruktur for vatn og avløp vert dekkja ved sal av tomter og skal ikkje førast i anleggsregisteret i sjølvkostrekneskapen
17/15	14/01679-25	Utviding av Kyrkjegarden. Oppstartsløyve.	Kommunestyret vedtek igangsetting av prosjekt utviding av kyrkjegarden. Dette med ei kostnadsramme på 2.000.000,- finanisert ved låneopptak.
18/15	15/00032-1	Status kommunale utleigebustadar	Vedtak 1. Bustadsosial handlingsplan må reviderast. Ny plan må mellom anna vise til framtidige arealbehov, tal på einingar, storleik, og plassering. 2. Kommunestyret ber om at det vert sett i gang reguleringsarbeid for eigedommen Skadvin med moglegheit for fleiremannsbustadar, og eventuelt avklare behovet for meir leikeareal

19/15	15/00285-1	Revidering av forvaltningsplan for statlig sikra friluftsområder i Hemsedal	Vedtak Forslaget til forvaltningsplan for statlege sikra friluftsområder 2016 - 2019 vert godkjent og sendt over til Fylkesmannen i Buskerud for endeleg godkjenning med ei endring i tiltak 12 der fiske blir tatt inn.
20/15	15/00389-17	Kommunestyre- og fylkestingsvalet 2015 – delegering av mynde til valstyret	Vedtak Kommunestyret delegerer til valstyret å velje medlemmer til røystestyret og leiar/nestleiar.
21/15	15/00023-5	Godkjenning av protokoll frå møte i kommunestyret 07.05.2015	