



ÅRSBUDSJETT

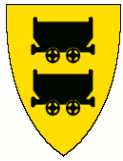
Evje og Hornnes kommune

2011

Etter kommunestyrets vedtak 10.12.10



Innholdsfortegnelse	Sidetall
Saksframlegg	Side 3 – 30
Budsjettskemaer, drift og investering	Side 31 – 36
Enhetenes rammer, uten korreksjoner	Side 37
Økonomisk oversikt drift og investering	Side 38 – 40
Bruk av/avsetning til fond	Side 41
Prognose for rammetilskudd/skatt	Side 42
Betalingssatser og gebyrregulativ:	
Pleie, omsorg, helse	Side 43
Sfo, skole	Side 44
Barnehage	Side 45
Kulturskolen	Side 46
Forvaltningsenheten	Side 47 – 52
Driftsenheten	Side 53 – 54
Prisliste leie av Furuly Flerbrukshus	Side 55



Saksframlegg

Evje og Hornnes kommune

Utv.saksnr	Utvalg	Møtedato
40/10	Formannskapet	23.11.2010
83/10	Kommunestyret	10.12.2010

Årsbudsjett 2011

Rådmannens forslag til vedtak:

- Det framlagte budsjettforslag vedtaes ihht obligatoriske oversikter (vedlagt) som Evje og Hornnes kommunes budsjett for 2011. Budsjettet vedtaes på netto ramme, med slik fordeling mellom hvert rammeområde:
 - Politiske styrings og kontrollorganer kr 2 246 000
 - Sentraladministrasjonen kr 28 253 000
 - Evjetun leirskole kr 0
 - Støttetiltak kr 1 515 000
 - Kultur kr 5 483 400
 - Hornnes barneskule kr 8 352 400
 - Evje barneskule kr 12 897 000
 - Evje ungdomsskole med voksenopplæring kr 12 569 700
 - Enhet for barnehage kr 12 869 600
 - Helse og familie kr 19 480 800
 - Pleie og omsorg kr 32 103 700
 - NAV kr 2 505 900
 - Drift kr 19 353 150
 - Forvaltning kr 3 401 400
 - Finans kr -163 533 350
 - Reservert for lønn/pensjon kr 2 502 300
- Skattesatsene (skattørene) settes til den maksimalsats Stortinget bestemmer.
- I medhold av eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 videreføres i 2011 utskriving av eiendomsskatt på verk og bruk. Eiendomsskatten er 0,7% av vedtatt takst. Eiendomsskatten skal betales i to terminer: 30.04 og 31.10 i skattåret
- Tilskuddet til de politiske partiene i kommunen oppjusteres tilsvarende deflatoren i statsbudsjettet, dvs 2,8 %.

- Kyrkjeleg fellestråds ramme er oppjustert med deflator 2,8 % og settes til kr 2 713 500,-.
- Overføring til Evje Utvikling AS settes til kr 1 150 000,-. Kr 750 000,- er et rent driftstilskudd. Kr 150 000,- er øremerket for turistinformasjon. Kr 250 000,- skal benyttes til næringsutviklingstiltak innenfor rammen av vedtatte regler for kraftfond. Kommunestyret ønsker en tilbakemelding på hvordan disse midlene er benyttet ved årets utløp.
- Tilskudd til Setpro AS settes til samme nivå som i 2010. Det innebærer at ekstrabevilgning fra eierne for 2009 og 2010 videreføres.
- Det legges inn midler til krisesenter, anslått til kr 200 000,-.
- Det legges inn kr 20 000,- til krypsivprosjektet på Sørlandet, jfr. vedlegg.
- Det er i tråd med deflatoren lagt inn en øke på 2,8 % til Setesdalsmuseet IKS, Setesdal revisjonsdistrikt IKS og Setesdal Brannvesen IKS. Når det gjelder Setesdal Brannvesen IKS er det i tillegg til ordinært tilskudd lagt inn kr 207 000,- til utdanningsreform og kr 88 351 til inndekning av underskudd i 2009.
- Tilleggsramme for lønn og pensjon, kr 2 502 300,- fordeles administrativt når lønnsvekst for 2011 er klar. Dette gjelder selv om rammen for en enhet endres med mer enn kr 50 000,- (det største beløpet som kan fordeles administrativt ihht økonomireglementet.). Midler avsatt til leksehjelp 5 – 7. trinn, kan fordeles administrativt til de to barneskolene på samme måte.
- Midlene på rammeområde støttetiltak kan fordeles administrativt til de aktuelle enheter når vedtak for skole/barnehageåret 2011/2012 er klart.
- Formannskapets tilleggsbevilgninger fordeles av formannskapet, selv om dette endrer enhetenes rammer.
- I drift vedtaes det følgende bruk av og avsetning til fond:
 - Disposisjonsfond
 - Kr 400 000,- brukes av flyktningefondet på rammeområde NAV
 - Kr 225 000,- brukes av vedlikeholdsfond på rammeområde drift
 - Kr 1 981 550,- settes av til fritt disposisjonsfond
 - Bundne driftsfond
 - Kr 600 000,- brukes av bundet driftsfond vann
 - Kr 378 800,- brukes av fond voksenopplæring fremmedspråklige
 - Kr 95 000,- brukes av konsesjonsavgiftsfondet
 - Kr 40 000,- settes av til bundet driftsfond feiing
 - Kr 10 000,- settes av til viltfond
- Kommunale avgifter, gebyrer, egenandeler og husleiesatser vedtaes ihht vedlegg.
- Vederlagsbetaling for institusjonsplass settes til maks kr 936 600,- pr plass i 2010 ut fra beregning av de reelle utgifter i budsjettet ihht vederlagsforskriften.

- Ifht forskrift om likeverdig behandling ved tildeling av offentlige tilskudd til ikke-kommunale barnehager settes tilskuddet til private barnehager for perioden 01.01.11 – 31.07.11 til minimum 88 % av det kommunes barnehager mottar i offentlig tilskudd pr heltidsplass, jfr vedlegg. For perioden 01.08.11 til 31.12.11 settes satsen til minimum 91 %. Etterjustering av tilskuddsberegningen foretaes en gang i løpet av 2011. Ved 100 % finansiering gjelder følgende satser:

Ordinære barnehager	Tilskudd pr	Tilskudd pr
	Heltidsplass	oppholdstime
Tilskudd drift, inkl, adm, 0-2 år	179 489	83,03
Tilskudd drift, inkl, adm, 3 - 6 år	87 547	40,57
Tilskudd kapital, 0-2 år (nasjonal sats):	7 800	3,6
Tilskudd kapital, 0-2 år (nasjonal sats):	7 800	3,6
Familiebarnehager (nasjonale satser)		
Tilskudd drift, inkl, adm, 0-2 år	133 000	61,60
Tilskudd drift, inkl, adm, 3 - 6 år	106 600	49,40
Tilskudd kapital, 0-2 år (nasjonal sats):	11 700	5,40
Tilskudd kapital, 0-2 år (nasjonal sats):	11 700	5,40

- Det vedtaes en total investeringsramme på kr 59 717 500,- i investeringsbudsjettet fordelt på følgende prosjekter
 - Barnehage kr 37 000 000
 - Biobrenselanlegg kr 6 500 000
 - Kunstgressbane kr 6 000 000
 - Fornyelse maskinpark kr 550 000
 - Vann/avløp Grenjå – tillegg kr 2 400 000
 - Renseanlegget – tillegg kr 500 000
 - Vannledning Gudvangen kr 600 000
 - Hytterrenovasjonsboder kr 500 000
 - Ombygging svømmehall (avfukter) kr 200 000
 - Planlegging byggefelt Oddeskogen kr 500 000
 - Tiltak i sentrum kr 500 000
 - Forprosjekt ombygging Evjeheimen/Soltun kr 500 000
 - Varmetraller kjøkken Evjeheimen kr 150 000
 - Ikt i skolen kr 498 000
 - Gravemaskin (sambruk med kyrkjeleg fellestråd) kr 310 000
 - Hornåsen 2 asfalt/lekeplass – tillegg kr 250 000
 - Egenkapitalinnskudd klp kr 400 000
 - Nedbetaling startlån kr 359 500
 - Utlån startlån kr 2 000 000
- Investeringene finansieres på følgende måte:
 - Låneopptak settes til 30 000 000,-. Avdragstid settes til 30 år.
 - Kr 13 680 000,- finansieres via tidligere opptatt lån.
 - Det overføres kr 6 528 000,- fra drift til investering
 - Det brukes kr 2 400 000,- fra ubundne investeringsfond:
 - Kr 400 000,- brukes av investeringsfond AE til dekning av egenkapitalinnskudd i klp

- Kr 2 000 000,- totalt brukes av investeringsfond AE (kr 731 458) og tomtefond (kr 1 268 542) til egenandel på investeringsprosjektene.
- Det foretaes nytt låneopptak på Startlån, kr 2 000 000,-.
- Øvrig finansiering av investeringer er salg av driftsmidler (kr 150 000,-), diverse forventede tilskudd og spillemidler (kr 4 600 000) og mottatte avdrag på startlån (kr 359 500,-)

Saksprotokoll i Formannskapet - 23.11.2010

Behandling:

Rådmannens forslag ble enstemmig vedtatt.

Formannskapets tilråding:

- Det framlagte budsjettforslag vedtaes ihht obligatoriske oversikter (vedlagt) som Evje og Hornnes kommunes budsjett for 2011. Budsjettet vedtaes på netto ramme, med slik fordeling mellom hvert rammeområde:

○ Politiske styrings og kontrollorganer	kr 2 246 000
○ Sentraladministrasjonen	kr 28 253 000
○ Evjetun leirskole	kr 0
○ Støttetiltak	kr 1 515 000
○ Kultur	kr 5 483 400
○ Hornnes barneskule	kr 8 352 400
○ Evje barneskule	kr 12 897 000
○ Evje ungdomsskole med voksenopplæring	kr 12 569 700
○ Enhet for barnehage	kr 12 869 600
○ Helse og familie	kr 19 480 800
○ Pleie og omsorg	kr 32 103 700
○ NAV	kr 2 505 900
○ Drift	kr 19 353 150
○ Forvaltning	kr 3 401 400
○ Finans	kr -163 533 350
○ Reservert for lønn/pensjon	kr 2 502 300
- Skattesatsene (skattørene) settes til den maksimalsats Stortinget bestemmer.
- I medhold av eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 videreføres i 2011 utskrivning av eiendomsskatt på verk og bruk. Eiendomsskatten er 0,7% av vedtatt takst. Eiendomsskatten skal betales i to terminer: 30.04 og 31.10 i skattåret
- Tilskuddet til de politiske partiene i kommunen oppjusteres tilsvarende deflatoren i statsbudsjettet, dvs 2,8 %.
- Kyrkjeleg fellesråds ramme er oppjustert med deflator 2,8 % og settes til kr 2 713 500,-.
- Overføring til Evje Utvikling AS settes til kr 1 150 000,-. Kr 750 000,- er et rent driftstilskudd. Kr 150 000,- er øremerket for turistinformasjon. Kr 250 000,- skal benyttes til næringsutviklingstiltak innenfor rammen av vedtatte regler for kraftfond. Kommunestyret ønsker en tilbakemelding på hvordan disse midlene er benyttet ved årets utløp.

- Tilskudd til Setpro AS settes til samme nivå som i 2010. Det innebærer at ekstrabevilgning fra eierne for 2009 og 2010 videreføres.
- Det legges inn midler til krisesenter, anslått til kr 200 000,-.
- Det legges inn kr 20 000,- til krypsivprosjektet på Sørlandet, jfr. vedlegg.
- Det er i tråd med deflatoren lagt inn en øke på 2,8 % til Setesdalsmuseet IKS, Setesdal revisjonsdistrikt IKS og Setesdal Brannvesen IKS. Når det gjelder Setesdal Brannvesen IKS er det i tillegg til ordinært tilskudd lagt inn kr 207 000,- til utdanningsreform og kr 88 351 til inndekning av underskudd i 2009.
- Tilleggsramme for lønn og pensjon, kr 2 502 300,- fordeles administrativt når lønnsvekst for 2011 er klar. Dette gjelder selv om rammen for en enhet endres med mer enn kr 50 000,- (det største beløpet som kan fordeles administrativt ihht økonomireglementet.). Midler avsatt til leksehjelp 5 – 7. trinn, kan fordeles administrativt til de to barneskolene på samme måte.
- Midlene på rammeområde støttetiltak kan fordeles administrativt til de aktuelle enheter når vedtak for skole/barnehageåret 2011/2012 er klart.
- Formannskapet tilleggsbevilgninger fordeles av formannskapet, selv om dette endrer enhetenes rammer.
- I drift vedtaes det følgende bruk av og avsetning til fond:
 - Disposisjonsfond
 - Kr 400 000,- brukes av flyktningefondet på rammeområde NAV
 - Kr 225 000,- brukes av vedlikeholdsfond på rammeområde drift
 - Kr 1 981 550,- settes av til fritt disposisjonsfond
 - Bundne driftsfond
 - Kr 600 000,- brukes av bundet driftsfond vann
 - Kr 378 800,- brukes av fond voksenopplæring fremmedspråklige
 - Kr 95 000,- brukes av konsesjonsavgiftsfondet
 - Kr 40 000,- settes av til bundet driftsfond feiing
 - Kr 10 000,- settes av til viltfond
- Kommunale avgifter, gebyrer, egenandeler og husleiesatser vedtaes ihht vedlegg.
- Vederlagsbetaling for institusjonsplass settes til maks kr 936 600,- pr plass i 2010 ut fra beregning av de reelle utgifter i budsjettet ihht vederlagsforskriften.
- Ihht forskrift om likeverdig behandling ved tildeling av offentlige tilskudd til ikke-kommunale barnehager settes tilskuddet til private barnehager for perioden 01.01.11 – 31.07.11 til minimum 88 % av det kommunes barnehager mottar i offentlig tilskudd pr heltidsplass, jfr vedlegg. For perioden 01.08.11 til 31.12.11 settes satsen til minimum 91 %. Etterjustering av tilskuddsberegningen foretaes en gang i løpet av 2011. Ved 100 % finansiering gjelder følgende satser:

Ordinære barnehager	Tilskudd pr	Tilskudd pr
	Heltidsplass	oppholdstime
Tilskudd drift, inkl, adm, 0-2 år	179 489	83,03
Tilskudd drift, inkl, adm, 3 - 6 år	87 547	40,57
Tilskudd kapital, 0-2 år (nasjonal sats):	7 800	3,6
Tilskudd kapital, 0-2 år (nasjonal sats):	7 800	3,6
Familiebarnehager (nasjonale satser)		
Tilskudd drift, inkl, adm, 0-2 år	133 000	61,60
Tilskudd drift, inkl, adm, 3 - 6 år	106 600	49,40
Tilskudd kapital, 0-2 år (nasjonal sats):	11 700	5,40
Tilskudd kapital, 0-2 år (nasjonal sats):	11 700	5,40

- Det vedtaes en total investeringsramme på kr 59 717 500,- i investeringsbudsjettet fordelt på følgende prosjekter
 - Barnehage kr 37 000 000
 - Biobrenselanlegg kr 6 500 000
 - Kunstgressbane kr 6 000 000
 - Fornyelse maskinpark kr 550 000
 - Vann/avløp Grenjå – tillegg kr 2 400 000
 - Renseanlegget – tillegg kr 500 000
 - Vannledning Gudvangen kr 600 000
 - Hytterrenovasjonsboder kr 500 000
 - Ombygging svømmehall (avfukter) kr 200 000
 - Planlegging byggefelt Oddeskogen kr 500 000
 - Tiltak i sentrum kr 500 000
 - Forprosjekt ombygging Evjeheimen/Soltun kr 500 000
 - Varmetraller kjøkken Evjeheimen kr 150 000
 - Ikt i skolen kr 498 000
 - Gravemaskin (sambruk med kyrkjeleg fellestråd) kr 310 000
 - Hornåsen 2 asfalt/lekeplass – tillegg kr 250 000
 - Egenkapitalinnskudd klp kr 400 000
 - Nedbetaling startlån kr 359 500
 - Utlån startlån kr 2 000 000

- Investeringene finansieres på følgende måte:
 - Låneopptak settes til 30 000 000,-. Avdragstid settes til 30 år.
 - Kr 13 680 000,- finansieres via tidligere opptatt lån.
 - Det overføres kr 6 528 000,- fra drift til investering
 - Det brukes kr 2 400 000,- fra ubundne investeringsfond:
 - Kr 400 000,- brukes av investeringsfond AE til dekning av egenkapitalinnskudd i klp
 - Kr 2 000 000,- totalt brukes av investeringsfond AE (kr 731 458) og tomtefond (kr 1 268 542) til egenandel på investeringsprosjektene.
 - Det foretaes nytt låneopptak på Startlån, kr 2 000 000,-.
 - Øvrig finansiering av investeringer er salg av driftsmidler (kr 150 000,-), diverse forventede tilskudd og spillemidler (kr 4 600 000) og mottatte avdrag på startlån (kr 359 500,-)

Saksprotokoll i Kommunestyret - 10.12.2010

Behandling:

Rådmannen satte fram flg. forslag (som var falt ut av opprinnelig forslag):

Det legges inn kr. 200 000 til fagsystem pleie- og omsorg. Rammen til sentraladministrasjonen økes. Dette finansieres ved å redusere avsetning til fritt disposisjonsfond.

Ordfører Bjørn A. Ropstad satte fram flg. tilleggsforslag:

Evje og Hornnes kommunestyre vedtar å inngå avtale med grunneiere og rettighetshaver i Kjersti Park. Vedtaket fattes på bakgrunn av inngått intensjonsavtale og til avtalte priser. Overtakelsen, i alt kr. 5 100 000,- fordeles med kr. 250 000 på drift og kr. 4 850 000 på investering og finansieres på flg. måte:

Mindre avsetning fond	kr.	250 000 (driftsdel)
Bruk ubrukte lånemidler	kr.	810 000 (investering)
Inntekter AE	kr.	3 000 000 (investering)
Konsesjonsavg.fond	kr.	1 040 000 (overføring til investeringsregnskapet)

Formannskapetets tilråding med endringsforslagene fra rådmannen og ordføreren ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

- Det framlagte budsjettforslag vedtaes ihht obligatoriske oversikter (vedlagt) som Evje og Hornnes kommunes budsjett for 2011. Budsjettet vedtaes på netto ramme, med slik fordeling mellom hvert rammeområde:

○ Politiske styrings og kontrollorganer	kr	2 246 000
○ Sentraladministrasjonen	kr	28 453 000
○ Evjetun leirskole	kr	0
○ Støttetiltak	kr	1 515 000
○ Kultur	kr	5 483 400
○ Hornnes barneskule	kr	8 352 400
○ Evje barneskule	kr	12 897 000
○ Evje ungdomsskole med voksenopplæring	kr	12 569 700
○ Enhet for barnehage	kr	12 869 600
○ Helse og familie	kr	19 480 800
○ Pleie og omsorg	kr	32 103 700
○ NAV	kr	2 505 900
○ Drift	kr	19 603 150
○ Forvaltning	kr	3 401 400
○ Finans	kr	-163 983 350
○ Reservert for lønn/pensjon	kr	2 502 300
- Skattesatsene (skattørene) settes til den maksimalsats Stortinget bestemmer.
- I medhold av eiendomsskatteoven §§ 3 og 4 videreføres i 2011 utskrivning av eiendomsskatt på verk og bruk. Eiendomsskatten er 0,7% av vedtatt takst. Eiendomsskatten skal betales i to terminer: 30.04 og 31.10 i skattåret

- Tilskuddet til de politiske partiene i kommunen oppjusteres tilsvarende deflatoren i statsbudsjettet, dvs 2,8 %.
- Kyrkjeleg fellesråds ramme er oppjustert med deflator 2,8 % og settes til kr 2 713 500,-.
- Overføring til Evje Utvikling AS settes til kr 1 150 000,-. Kr 750 000,- er et rent driftstilskudd. Kr 150 000,- er øremerket for turistinformasjon. Kr 250 000,- skal benyttes til næringsutviklingstiltak innenfor rammen av vedtatte regler for kraftfond. Kommunestyret ønsker en tilbakemelding på hvordan disse midlene er benyttet ved årets utløp.
- Tilskudd til Setpro AS settes til samme nivå som i 2010. Det innebærer at ekstrabevilgning fra eierne for 2009 og 2010 videreføres.
- Det legges inn midler til krisesenter, anslått til kr 200 000,-.
- Det legges inn kr 20 000,- til krypsivprosjektet på Sørlandet, jfr. vedlegg.
- Det er i tråd med deflatoren lagt inn en øke på 2,8 % til Setesdalsmuseet IKS, Setesdal revisjonsdistrikt IKS og Setesdal Brannvesen IKS. Når det gjelder Setesdal Brannvesen IKS er det i tillegg til ordinært tilskudd lagt inn kr 207 000,- til utdanningsreform og kr 88 351 til inndekning av underskudd i 2009.
- Tilleggsramme for lønn og pensjon, kr 2 502 300,- fordeles administrativt når lønnsvekst for 2011 er klar. Dette gjelder selv om rammen for en enhet endres med mer enn kr 50 000,- (det største beløpet som kan fordeles administrativt ihht økonomireglementet.). Midler avsatt til leksehjelp 5 – 7. trinn, kan fordeles administrativt til de to barneskolene på samme måte.
- Midlene på rammeområde støttetiltak kan fordeles administrativt til de aktuelle enheter når vedtak for skole/barnehageåret 2011/2012 er klart.
- Formannskapets tilleggsbevilgninger fordeles av formannskapet, selv om dette endrer enhetenes rammer.
- I drift vedtaes det følgende bruk av og avsetning til fond:
 - Disposisjonsfond
 - Kr 400 000,- brukes av flyktningefondet på rammeområde NAV
 - Kr 225 000,- brukes av vedlikeholdsfond på rammeområde drift
 - Kr 1 781 550,- settes av til fritt disposisjonsfond
 - Bundne driftsfond
 - Kr 600 000,- brukes av bundet driftsfond vann
 - Kr 378 800,- brukes av fond voksenopplæring fremmedspråklige
 - Kr 95 000,- brukes av konsesjonsavgiftsfondet
 - Kr 40 000,- settes av til bundet driftsfond feiing
 - Kr 10 000,- settes av til viltfond

- Kommunale avgifter, gebyrer, egenandeler og husleiesatser vedtaes ihht vedlegg.
- Vederlagsbetaling for institusjonsplass settes til maks kr 936 600,- pr plass i 2010 ut fra beregning av de reelle utgifter i budsjettet ihht vederlagsforskriften.
- Ihht forskrift om likeverdig behandling ved tildeling av offentlige tilskudd til ikke-kommunale barnehager settes tilskuddet til private barnehager for perioden 01.01.11 – 31.07.11 til minimum 88 % av det kommunes barnehager mottar i offentlig tilskudd pr heltidsplass, jfr vedlegg. For perioden 01.08.11 til 31.12.11 settes satsen til minimum 91 %. Etterjustering av tilskuddsberegningen foretaes en gang i løpet av 2011. Ved 100 % finansiering gjelder følgende satser:

Ordinære barnehager	Tilskudd pr	Tilskudd pr
	Heltidsplass	oppholdstime
Tilskudd drift, inkl, adm, 0-2 år	179 489	83,03
Tilskudd drift, inkl, adm, 3 - 6 år	87 547	40,57
Tilskudd kapital, 0-2 år (nasjonal sats):	7 800	3,6
Tilskudd kapital, 0-2 år (nasjonal sats):	7 800	3,6
Familiebarnehager (nasjonale satser)		
Tilskudd drift, inkl, adm, 0-2 år	133 000	61,60
Tilskudd drift, inkl, adm, 3 - 6 år	106 600	49,40
Tilskudd kapital, 0-2 år (nasjonal sats):	11 700	5,40
Tilskudd kapital, 0-2 år (nasjonal sats):	11 700	5,40

- Det vedtaes en total investeringsramme på kr 59 717 500,- i investeringsbudsjettet fordelt på følgende prosjekter
 - Barnehage kr 37 000 000
 - Biobrenselanlegg kr 6 500 000
 - Kunstgressbane kr 6 000 000
 - Fornyelse maskinpark kr 550 000
 - Vann/avløp Grenjå – tillegg kr 2 400 000
 - Renseanlegget – tillegg kr 500 000
 - Vannledning Gudvangen kr 600 000
 - Hytterrenovasjonsboder kr 500 000
 - Ombygging svømmehall (avfukter) kr 200 000
 - Planlegging byggefelt Oddeskogen kr 500 000
 - Tiltak i sentrum kr 500 000
 - Forprosjekt ombygging Evjeheimen/Soltun kr 500 000
 - Varmetraller kjøkken Evjeheimen kr 150 000
 - Ikt i skolen kr 498 000
 - Gravemaskin (sambruk med kyrkjeleg fellestråd) kr 310 000
 - Hornåsen 2 asfalt/lekeplass – tillegg kr 250 000
 - Egenkapitalinnskudd klp kr 400 000
 - Nedbetaling startlån kr 359 500
 - Utlån startlån kr 2 000 000
- Investeringene finansieres på følgende måte:
 - Låneopptak settes til 30 000 000,-. Avdragstid settes til 30 år.

- Kr 13 680 000,- finansieres via tidligere opptatt lån.
 - Det overføres kr 6 528 000,- fra drift til investering
 - Det brukes kr 2 400 000,- fra ubundne investeringsfond:
 - Kr 400 000,- brukes av investeringsfond AE til dekning av egenkapitalinnskudd i klp
 - Kr 2 000 000,- totalt brukes av investeringsfond AE (kr 731 458) og tomtfond (kr 1 268 542) til egenandel på investeringsprosjektene.
 - Det foretaes nytt låneopptak på Startlån, kr 2 000 000,-.
 - Øvrig finansiering av investeringer er salg av driftsmidler (kr 150 000,-), diverse forventede tilskudd og spillemidler (kr 4 600 000) og mottatte avdrag på startlån (kr 359 500,-)
- Evje og Hornnes kommunestyre vedtar å inngå avtale med grunneiere og rettighetshaver i Kjersti Park. Vedtaket fattes på bakgrunn av inngått intensjonsavtale og til avtalte priser. Overtakelsen, i alt kr. 5 100 000,- fordeles med kr. 250 000 på drift og kr. 4 850 000 på investering og finansieres på flg. måte:

Mindre avsetning fond	kr. 250 000 (driftsdel)
Bruk ubrukte lånemidler	kr. 810 000 (investering)
Inntekter AE	kr. 3 000 000 (investering)
Konsesjonsavg.fond	kr. 1 040 000 (overføring til investeringsregnskapet)

Saksutredning

Innledning

Kommunestyret vedtar bare rammene for hver enhet gjennom budsjettforslaget (jfr. kommunens økonomireglement.) Pga dette er detaljbudsjettet kun et vedlegg til saken som viser hvordan fordelte rammer er tenkt benyttet. Detaljbudsjettet sendes ikke ut, men kan fåes ved henvendelse til økonomisjefen.

I budsjettprosessen i år har vi jobbet med å få sydd kommuneplanens samfunnsdel med handlingsplan sammen med økonomiplanen. Dette har vi sett på som svært viktig, for dersom man skal legge en realistisk plan må det følge økonomi med. Kommuneplanens samfunnsdel går nå som sak til kommunestyret, men for å kunne ta denne inn over oss, har vi måttet forskuttere en del av tiltakene som ligger der, dvs at de er innarbeidet i budsjettet og økonomiplanen.

Saksframlegget er delt inn slik: Først følger en innledning som angir hovedtrekkene i årsbudsjettet og utvikling i årsverk. Så følger en gjennomgang av overordnede betingelser: Netto driftsresultat, merverdiavgift fra investering, finansutgifter og –inntekter, kommunens frie inntekter (skatt og rammetilskudd) og lønns- og pensjonskostnader. Så kommer det et avsnitt om utsikter framover, fulgt av generelle kommentarer knyttet opp mot iks'er mv og av gjennomgang av egenbetalinger, gebyrer mv. Deretter gjennomgås arbeidet med budsjettet, og hvordan budsjettet er saldert. Etter dette kommer en oversikt av enhetenes rammer og budsjettet, hva som er lagt inn av nye tiltak og hva slags ønsker som ikke er blitt innarbeidet i budsjettet. Til slutt følger en gjennomgang av planlagte investeringsprosjekter i 2010.

Hovedtrekkene i budsjettet

Budsjettet legges fram i balanse, og det er justert for endringer som følger av lønnsvekst i faste stillinger. Det er ikke justert generelt for prisvekst, men det er justert for økninger vi vet kommer uansett (eksempler kan være endring i strømpriser, kontingenter mv.) Det er også justert for reduserte utgifter/økte inntekter på de områdene der vi vet at det er naturlig. Utover disse endringene er det ikke lagt inn noen kutt.

Budsjettet er i det alt vesentlige en videreføring av drift på dagens nivå. I tillegg til dette har vi tatt inn over oss vedtak som er fattet i løpet av året, og vi har som tidligere nevnt tatt inn over oss kommuneplanens samfunnsdel og handlingsplanen av denne. Dersom man kan si at det er noen form på profil på budsjettet, så er det jo barnehage det er satset på. Dette med tanke på den store investeringen som gjøres på denne sektoren, og fordi det har blitt flere ansatte der i år pga flere barn, og det planlegges enda flere ansatte i 2012 når den nye barnehagen åpner og det blir en avdeling mer enn i dag. Området støttetiltak, der det tildeles ressurser etter tildeling fra ppt, har også økt betydelig i omfang fra 2010 til 2011.

For 2011 har Evje og Hornnes kommune driftsutgifter på 221,292 mill, noe som er en økning på 18,802 mill (9,28 %) sammenlignet med budsjettet for 2010.

Budsjettet legges fram i balanse og er saldert på en måte som gjør at det er budsjettet med en avsetning til frie fond. Det betyr at det er et handlingsrom i budsjettet for 2011, vi har en avsetning til fritt disposisjonsfond på 1,981 mill. Dette kommer vi tilbake til.

Årsverk

Når vi ser på stillinger som ligger inne i budsjettet, går årsverkene opp med i overkant av 7 (fra 239,85 til 247,1.) Det er i tillegg satt av midler til ressurskrevende brukere som gjør at det kan bli en økning utover dette. Dersom vi ser fra budsjettet for 2009 og fram til budsjettet for 2011 går årsverkene opp med nesten 22. Det er en betydelig økning. Når lønn og sosiale utgifter utgjør ca 65 % av utgiftene er det lett å se at vi må ha fokus på årsverk og stillinger.

Netto driftsresultat mv:

Netto driftsresultat kan framstilles slik (vi velger å ta med hele økonomiplanperioden, slik at en kan se forventet utvikling de kommende årene):

	2011	2012	2013	2014
Driftsinntekter	-222 059 300	-216 379 300	-217 414 300	-216 129 300
<i>Herav mva fra investering</i>	-9 930 000	-3 000 000	-3 000 000	-1 500 000
Driftsutgifter	221 291 680	222 396 250	222 329 250	223 059 250
Effektivisering	0	-2 500 000	-3 000 000	-4 000 000
Brutto driftsresultat	-767 620	3 516 950	1 914 950	2 929 950
Renteinntekt/utbytte	-12 491 000	-14 300 000	-14 500 000	-14 600 000
	-12 491 000	-14 300 000	-14 500 000	-14 600 000
Renteutgifter	5 483 000	6 286 000	7 359 000	7 728 000
Avdrag	8 464 200	9 889 000	10 894 000	11 399 000
	13 947 200	16 175 000	18 253 000	19 127 000
Finans	1 456 200	1 875 000	3 753 000	4 527 000

Motpost avskrivninger	-7 540 330	-8 540 000	-9 000 000	-9 500 000
Netto driftsresultat	-6 851 750	-3 148 050	-3 332 050	-2 043 050
i %	3,09	1,45	1,53	0,95
Bruk av disposisjonsfond	-625 000			
Bruk av bundne fond	-1 082 800	-1 082 800	-104 000	-104 000
Avsatt til bundne fond	50 000	10 000	10 000	10 000
Avsatt til disp.fond = handlingsrom	1 981 550	2 420 850	1 026 050	637 050
Overført til investeringsregnsk	6 528 000	1 800 000	2 400 000	1 500 000
Overføring i % av merverdiavg. fra investeringer	-65,74	-60,00	-80,00	-100,00
Avsatt til disp.fond	1 981 550	2 320 850	926 050	537 050

Låneopptak	30 000 000	20 000 000	20 000 000	10 000 000
------------	------------	------------	------------	------------

Merverdiavgift fra investering

Som man kan se av tabellen over er netto driftsresultat for 2011 på anbefalt nivå (3%). Dette skyldes imidlertid at vi har store inntekter fra merverdiavgift fra investering (se nederste del av tabellen.) Når det gjelder merverdiavgift fra investering er vi der inne i en overgangsperiode. Til og med 2009 var det en helt fri inntekt i driftsregnskapet. I 2010 må minst 20 % av disse inntektene overføres til investeringsregnskapet, i 2011 må 40 % overføres osv helt fram til 2014 da 100 % må overføres. Dette er riktig fordi man da ikke lenger kan ”låne til drift” – dvs lånefinansiere investeringene fullt ut og så bruke merverdiavgift fra investering som en inntekt i driftsregnskapet.

Konsekvensen av dette kan være at man kan ha et godt netto driftsresultat, men likevel måtte foreta effektivisering og innstramming. Dersom vi hadde vært på 100 % -regelen i 11, ville vi ha måttet overføre 9,930 mill til investeringsregnskapet. I så tilfelle ville det ikke vært 1,981 mill å sette av til disposisjonsfond, vi måttet i stedet ha måttet stramme inn gitt at alt annet var likt:

Netto driftsresultat	-6 851 750
Bruk av disposisjonsfond	-625 000
Bruk av bundne fond	-1 082 800
Avsatt til bundne fond	50 000
Overført til investeringsregnsk	9 930 000
Manglende inndekning	1 420 450

Som nevnt når det gjelder 2011 må vi overføre minst 40 % av merverdiavgiften til investeringsregnskapet. For å holde låneopptaket mest mulig nede har vi lagt oss på drøye 65 %, dvs ca 2,500 mill mer enn det vi strengt tatt hadde behøvd etter reglene.

Finans

Når det gjelder lån viser tabellen at det er lagt inn 30 mill i låneopptak i 2011, deretter 20 mill i 12 og 13 og 10 mill i 14. Ved utgangen av 2013 vil lånegjelda være på 156,7 mill, mot 115,3 nå ved inngangen av 2011. Låneopptakene lenger ut i økonomiplanperioden er for en stor del uspesifiserte, men det er nødvendig å legge inn låneopptak framover. Dette skyldes flere ting:

- Adhoc- utvalg for bygg innen helse- og sosialsektoren legger fram sin rapport nå. Vi har ingen ferdige kostnadskalkyler på dette området, men har lagt inn midler til et forprosjekt på ombygging av både Evjeheimen (flere pasientrom) og Soltun barnehage, som er tenkt tatt i bruk til helseformål når barnehagen flytter inn i nytt bygg. Dette vil gi låneopptak, og vil også trolig føre til at vi må foreta en budsjettrevisjon i 2011. Vi ser imidlertid for oss at det da vil være mulig å skyve på låneopptakene (låne mindre i 12 og mer i 11.)
- Det er neste år satt av midler til utredning av bygg både innen skole og kulturområdene. Dette vil trolig føre til noen investeringer når utredningene er ferdige.

I økonomiplanen ligger netto driftsresultat under anbefalt nivå, til tross for at det er lagt inn effektivisering på 2,500 mill i 12, 3,000 mill i 13 og 4,000 mill i 14. Det er klart at jo lenger ut i økonomiplanperioden vi kommer jo mer usikre er tallene, men dette er likevel et klart signal om at økt låneopptak og forventet økning i gjeld vil gjøre det nødvendig med rasjonalisering av drifta.

Da vi la fram budsjett og økonomiplan i 2010, lå vi bedre an med tanke på resultater framover. Dette skyldes bl.a. at vi har lagt inn større låneopptak enn vi hadde tatt høyde for da. Så skyldes det også utbytte fra Agder Energi: For 2010 budsjetterte vi med 13,750 mill i 2010 og framover i hele økonomiplanperioden som utbytte i driftsregnskapet. Nå har vi lagt til grunn 10,700 mill i 2011, og deretter 12,224 mill (dvs at i stedet for å legge til grunn 900 mill som grunnlag for utbytte, legger vi inn 700 mill i 11 og deretter 800 mill.)

Rentene på lån er i dag svært lave. Dette har naturligvis også betydning framover, når vi tenker på renteutgifter, men det har naturligvis også betydning for renteinntektene. Vi har pr nå bundet nesten 50 % av våre lån, og dersom vi også tar hensyn til kompensasjonstilskudd vi får til renter på skolesektoren og omsorgssektoren, så nøytraliseres en god del av økning i rentenivået. Men en høyere rente vil naturligvis ha noe virkning. Dersom renta hadde steget med 1 % i 2011, ville totale kostnader blitt ca kr 300 000,- mer enn det som ligger i budsjettforslaget. I budsjettet for 2011 er det brukt et renteanslag på 3,3 %.

Frie inntekter (skatt og rammetilskudd)

På landsbasis kan det kort sies at det i statsbudsjettet legges opp til en realvekst i frie inntekter på 5,7 milliarder. Det legges opp til en realvekst i de frie inntektene på 2,75 milliarder. Samtidig beregnes det at demografikostnadene er ca 2,1 mrd og økte pensjonskostnader er 0,6 mrd. Disse må i utgangspunktet dekkes innenfor realveksten i frie inntekter. Det betyr at sett på landsbasis er vekst i frie inntekter nesten lik økte demografikostnader og økte pensjonskostnader.

Den kommunale deflatoren (sammensatt av lønns- og prisvekst) er for statsbudsjettet satt til 2,8 %. Det betyr slik sett at det man får mer enn 2,8 % er en realvekst, får det betydning hvor mye man får i økte demografi og pensjonskostnader. I alle fall er det slik at gjennomsnittlig vekst for Aust-Agder, når en legger til grunn oppgavekorrigerte frie inntekter i 2010 og sammenligner med 2011, er 4,3 %. I Evje og Hornnes kommune har vi fått en vekst på 6,6 %,

(9,354 mill) og det betyr at vi har kommet godt ut av årets statsbudsjett. Hvor mye endringer i demografi koster oss har vi imidlertid ikke gode tall på.

Når det gjelder anslaget for skatt og rammetilskudd har vi brukt KS sin modell for beregning av denne. Vi har brukt folketall 01.01.10 som grunnlag. Dette gir et anslag for skatt og rammetilskudd på totalt 151,900 mill, hvorav 61,500 mill er skatt og 90,400 mill er rammetilskudd. I 2010 la vi til grunn totalt 125,600 mill. Dette er jo en økning på totalt 26,300 mill, men det er viktig å huske på at den største delen av dette skyldes at barnehagetilskuddet har blitt innlemmet. Dette er en innlemming av øremerkede tilskudd som for vår del utgjør 15,500 mill. Det er på barnehagesektoren 3 ordninger som er blitt innlemmet: Vanlig statstilskudd til barnehage, tilskudd til funksjonshemmede barn i barnehage og skjønnsmidlene som har fulgt med barnehagereformen.

Nye folketall pr 01.01.11 vil gi endringer i inntektene.

Lønns- og pensjonskostnadene

Lønns- og pensjonskostnadene har utviklet seg slik fra 2010 til 2011

	Budsjett 11	Budsjett 10	Endring
Lønnsutgifter	115 579 900	105 133 900	10 446 000
Sosiale utgifter	28 075 400	23 725 100	4 350 300
Avsatt lønn/pensj	1 176 900	6 141 700	- 4 964 800
Total endring			9 831 500

Inne i økningen ligger selvsagt også de nye årsverkene, som vi kan påregne har en kostnad på ca 3,1 mill.

Når det gjelder avsetning til lønnsvekst, har vi satt av 0,65 %. Beregnet lønnsvekst fra 2010 til 2011 er 3,25 %, men det er et overheng på 2,6 %. Det betyr at ren lønnsvekst neste år er beregnet til $(3,25 - 2,6) = 0,65$ %. Når det gjelder pensjonskostnader og forventet premieavvik forholder vi oss til anslagene vi har fått fra pensjonsleverandørene og statens pensjonskasse.

Utsikter framover

I 2012 kommer samhandlingsreformen, og vi vet pr i dag ikke hva slags oppgaver eller økonomi som vil følge med den. Det vi er sikre på, er at det i framtida vil komme økninger innen helse- og omsorgssektoren som vi ikke har tatt høyde for i dette budsjettet.

Som tabellen lenger oppe viser, er det lagt inn effektiviseringer i 2012-budsjettet og framover. Det er viktig at vi bruker 2011 til å gå gjennom og konkretisere hvordan disse effektiviseringene skal foretaes. Vi skal ikke legge ostehøvelprinsippet til grunn, men i stedet gå grundig gjennom tjenestene våre og se om det er noe som kan taes helt bort, eller om det er noen steder vi kan gå ned på nivå. Som tidligere nevnt er det viktig å ha fokus på årsverk, ettersom lønnsutgifter og sosiale utgifter utgjør 65 % av våre driftsutgifter. Men det er også viktig at vi ser på alle midlene som går ut av kommunen, til kommunale/interkommunale selskaper, tilskudd mv. Et raskt overslag viser at av de driftsutgiftene vi har utenom lønn og avskrivninger, i alt ca 70 mill, går 12 – 17 mill til samarbeid og tilskudd av ulike slag

Generelle kommentarer – IKS og kyrkjeleg fellestråd

Når det gjelder iks'ene er det en enighet om at det er kommunal deflator som skal legges til grunn for deres budsjetter for det kommende året. Tilskudd til Setesdalsmuseet IKS er justert opp med deflator For Setesdal Brannvesen IKS ligger det inne ekstra midler til utdanningsreform og til underskuddsdekning for 2009 (kr 207 000,- + kr 88 351,-) Vår eierandel i selskapet ser ut til å gå ned, noe som gjør at våre tilskudd inn i selskapet blir mindre – eierandelen endres fra 26,2 til 20,7 %. Når det gjelder Setesdal revisjonsdistrikt IKS er også deflator lagt til grunn, men kostnaden for 2011 blir kr 2 000 mindre enn i 2010 pga fordelingsnøkkelen som benyttes mellom kommunene.

Kyrkjeleg Fellestråds tilskudd har også blitt oppjustert med deflator, til 2 713 500,-. Fellestrådet sier selv (se vedlegg) at de trenger 2,765 mill bare til dekning av lønns- og prisvekst. I tillegg ønsker de 30 000,- til dekning av reelt underskudd i 2009, totalt ønsker de en bevilgning på 2,920 mill til drift.

For 2012 har Kyrkjeleg Fellestråd lagt inn ønske om en ny graver til kirkegårdene. Vi har lagt inn at kommunen skal investere i dette allerede i 2011 og ha en sambruk med kirka på dette området.

Egenbetalinger, husleier, gebyrer mv

Rådmannen har generelt valgt å oppjustere med deflatoren i statsbudsjettet (2,8 %.) Det som kommenteres her er de gebyrene som avviker fra dette prinsippet.

- I kommunal barnehage følges reglene om makspris. Det er ingen endringer fra 2010. Vi har inntektsgradert betaling, så de som har alminnelig inntekt fra 150 000,- og nedover betaler en lavere sats (det vises til vedlegg.)
- For Sfo har vi valgt å ikke oppjustere satsene. De ligger allerede høyt dersom vi sammenligner med gjennomsnittssatser for andre kommuner.
- Når det gjelder betaling i kulturskolen, følger den skoleåret. Fra skoleåret 09/10 til skoleåret 10/11 som vi er inne i nå var det en nokså stor prosentvis oppjustering (9 – 11 %). For neste skoleår er det ikke foreslått noen oppjustering.
- Når det gjelder kommunale avgifter holdes vann- og avløpsgebyrene på samme nivå som i 2010. For vann har vi budsjettet med 600 000,- i bruk av fond.
- Renovasjonsavgiftene stiger med ca 15 %. Dette skyldes usikkerhet knyttet til utgifter i forbindelse med forbrenningsordning for avfall, og det skyldes også at det åpnes for at det kan leveres søppel ”kostnadsfritt” av innbyggere på Syrtveit. Dette er en harmonisering i forhold til de andre kommunene i dalen. Det er slik at når det åpnes for at enkeltpersoner kan levere søppel uten å betale, så vil dette føre til at alle må med å betale, ved at den faste avgiften stiger. (Det er viktig å si at søppel fra næringslivet ikke er inkludert i dette, det betales særskilt av de som leverer.) Til tross for denne oppjusteringen vil vi ikke komme høyt på renovasjonsavgift, vi vil fortsatt ligge under det gjennomsnittsnivået vi så for både landet, Aust-Agder og vår kommunegruppe i kostra-rapportering for 2009.
- På slamtømming er det også i år en kraftig økning (8 – 11 %.) Stigningen var også kraftig i fjor, og dette skyldes rett og slett opparbeidede underskudd i slamregnskapet. Heller ikke på dette området ser det ut til at vi ligger høyt sammenlignet med kostra-rapportering, men her er det såpass mange typer gebyr at saksbehandler er litt usikker på hvor sammenlignbart dette egentlig er.
- Feieavgiften settes opp med 12 %, til kr 400 eks merverdiavgift. Feieavgiften er noe høyere enn gjennomsnittet for både landet, Aust-Agder og vår kommunegruppe, men det er trolig ikke store avvik her.

- Når det gjelder gebyrregulativ for forvaltning, gebyrer etter plan- og bygningsloven og gebyrer etter matrikkelforskriften, skjer det for **en del** av disse forholdsvise store oppjusteringer. (Noen holdes også uendret.) Det er en tilpasning på gebyr i forhold til kommunene rundt oss, på en del områder har vi ligget lavt.
- Vi har lagt ved en oversikt som viser en del av de kommunale gebyrene i vår kommune i 2009 sammenlignet med vår kommunegruppe, Aust-Agder og landet. Dette for å illustrere nivået på våre gebyrer.

Nytt for året er fastsetting av tilskudd til de private barnehagene. Ved behandling av kommuneproposisjonen for 2011 sluttet Stortinget seg til regjeringens forslag om å innlemme hoveddelen av de statlige tilskuddene til barnehager i rammetilskuddet til kommunene fra 01.01.11. Samtidig med innlemming i rammetilskuddet er det vedtatt ny forskrift om likeverdig behandling ved tildeling av offentlige tilskudd til ikke-kommunale barnehager.

Formålet med forskriften er at godkjente ikke-kommunale barnehager skal behandles likeverdig med de kommunale barnehagene når det gjelder tildeling av offentlig tilskudd. Kommune skal gi tilskudd slik at det samlede offentlige tilskuddet til ordinær drift utgjør minst 88 % av det kommunens barnehager mottar i offentlig tilskudd pr. heltidsplass. Fra 01.08.11 øker denne minimumssatsen til 91 %. Tilskuddet skal beregnes ut i fra gjennomsnittlige budsjetterte driftskostnader pr. heltidsplass i de kommunale barnehagene. Det tas spesielt hensyn til utgifter til tiltak for barn med nedsatt funksjonsevne o.l. Utgifter til administrasjon og kapitalutgifter blir også tatt hensyn til. Kommunen skal kunngjøre forslag til tilskuddsatser i forbindelse med at årsbudsjettet legges ut til alminnelig ettersyn.

Kommunen må i løpet av året gjøre én etterjustering av tilskuddsberegningen. Kommunen kan selv velge når denne justeringen skal skje.

Dersom kommunens regnskap viser at forbruket ved ordinær drift i de kommunale barnehagene avviker fra det som ble lagt til grunn ved fastsettelsen av tilskuddsatser, dvs. kommunens budsjett, skal kommunen i forbindelse med den årlige regnskapsavleggelsen fatte vedtak om etterjustering av tilskudd til de private barnehagene.

Ved 100 % finansiering vil dette gi følgende tilskudd til private barnehager i Evje og Hornes kommune

Ordinære barnehager	Tilskudd pr heltidsplass	Tilskudd pr oppholdstime
Tilskudd drift, inkl, adm, 0-2 år	179 489	83,03
Tilskudd drift, inkl, adm, 3 - 6 år	87 547	40,57
Tilskudd kapital, 0-2 år (nasjonal sats):	7 800	3,6
Tilskudd kapital, 0-2 år (nasjonal sats):	7 800	3,6
Familiebarnehager (nasjonale satser)		
Tilskudd drift, inkl, adm, 0-2 år	133 000	61,60
Tilskudd drift, inkl, adm, 3 - 6 år	106 600	49,40
Tilskudd kapital, 0-2 år (nasjonal sats):	11 700	5,40
Tilskudd kapital, 0-2 år (nasjonal sats):	11 700	5,40

Rådmannen foreslår at minimumssatsene benyttes. Dvs. 88 % av ovennevnte satser for perioden januar-juli, og 91 % fra august – desember.

For å finne tilskuddssatsen for ordinære private barnehager må vi beregne vår egen sats ut fra kostnadene i våre kommunale barnehager. Det kan nevnes at de nasjonale satsene for drift er kr 172 400 for barn 0-2 år og kr 84 000,- for barn 3 – 5 år. Det betyr at våre kommunale barnehageplasser ligger litt over de nasjonale gjennomsnittssatsene.

Arbeidet med budsjettet

På mange måter har arbeidet med budsjettet pågått siden i fjor vinter, for alle ledere i kommunene har vært involvert i arbeidet med å lage samfunnsdel/handlingsplan til kommuneplanen, og derigjennom har det også kommet innspill til årsbudsjettet og kommuneplanen.

I juni gikk det så ut budsjetttrundskriv til alle enhetene, der det ble satt frister for å levere budsjettforslag/komme med innspill/ønsker. Når det gjaldt effektivisering mv, ble det sagt at alle skulle utarbeide et forslag på hvor de kunne effektivisere dersom det ble nødvendig. De ble gitt et veiledende tall på 2 % av sin ramme, og alle enheter skulle presentere dette og levere inn skriftlig forslag 21. september. Dette ble gjennomført, men innsparingsforslagene er ikke lagt inn, ut over det som var selvfølgelig ting som for eksempel at inntekter gikk opp fordi en fikk flere brukere (eks. gjesteelever) eller at utgifter forsvant fordi prosjekter var avsluttet mv. Dette er jo justeringer som uansett skal gjøres i budsjettet. Det er likevel gjort et arbeid som er nyttig med tanke på effektiviseringer for 2012 og framover.

Enhetene fikk sine rammer kompensert for lønnsvekst (i faste stillinger). De fikk også kompensert for nødvendige justeringer for en del utgifter (økninger i kontingenter, serviceavtaler mv.). Noen generell prisvekst ble ikke gitt, heller ikke på enhetenes vikarutgifter.

Av budsjettet gikk det fram at endelige rammer for 2011 skulle være:

Opprinnelig budsjett 2009

+ lønnsvekst

+/- endringer i vedtatt økonomiplan

+/- endringer som følge av politiske vedtak gjennom året

+/- andre nødvendige /naturlige korrigeringer

I tillegg har jo tiltak fra handlingsdelen i kommuneplanen kommet inn og blitt tatt med.

Enhetene hadde frist fram til begynnelsen av oktober med å levere inn sine budsjettforslag. Da kom også statsbudsjettet.

Budsjettet var i balanse etter at alt var sydd sammen. Det betyr ikke at alle ønsker er blitt innarbeidet, som gjennomgangen av enhetene vil vise.

Det er viktig å understreke at administrasjonen med noen få unntak har laget et rent, fremskrevet budsjett basert på de vedtak og politiske signaler som har framkommet, i tillegg til tiltak som er tatt inn fra handlingsplanen. Rådmannen vil understreke at handlingsrommet er lite, og at det i praksis ikke er handlingsrom etter 2011. Vi reddes av merverdiavgift fra investering i 2011, og framover vil økende gjeld gjøre rasjonalisering helt nødvendig.

Gjennomgang av enhetenes budsjetter:

Først følger en tabell som viser endringer i enhetenes rammer:

Enhet	2010	2011	Endring	% endring
10 Politiske styrings og kontrollorg.	1 999 900	2 246 000	246 100	12,31
2 Sentraladministrasjonen	21 557 200	28 253 000	6 695 800	31,06
30 Leirskolen		0		
31 Støttetiltak	903 100	1 515 000	611 900	67,76
32 Kultur	5 058 500	5 483 400	424 900	8,40
35 Hornnes skule	8 214 700	8 352 400	137 700	1,68
36 Evje Barneskule	12 802 500	12 897 000	94 500	0,74
37 Evje Ungdomsskule inkl voksenopplæring	11 084 100	12 569 700	1 485 600	13,40
38 Enhet for barnehage	3 076 100	12 869 600	9 793 500	318,37
44 Helse og familie	18 160 700	19 480 800	1 320 100	7,27
46 Pleie- og omsorg	29 356 200	32 103 700	2 747 500	9,36
47 NAV	1 305 900	2 505 900	1 200 000	91,89
52 Drift	18 159 350	19 353 150	1 193 800	6,57
55 Forvaltning	4 025 200	3 401 400	-623 800	-15,50
60 Omstilling		-		
90 Finans	-140 130 150	-163 533 350	-23 403 200	16,70
91 Reservert for lønn/pensjon	4 426 700	2 502 300	-1 924 400	-43,47

Tabellen viser endring pr rammeområde, men dette sier ikke nødvendigvis så mye. Den store økningen på barnehage, for eksempel, kommer jo bare av at statstilskuddet utgår og går inn i ramma – og dermed får enhet for barnehage en større nettoutgift.

Vi går derfor gjennom hvert rammeområde og kommenterer dem. Vi kommenterer da hva som er lagt inn av endringer. Vi har delt endringene i to:

- De som følger av handlingsdelen i kommuneplanen
- De som følger av tidligere vedtak, eller som sees på som nødvendige/fornuftige justeringer.

I tillegg har vi også satt opp hvilke ønsker som har kommet inn og ikke er blitt imøtekommet på de ulike enhetene. Pga prosessen med kommuneplanen er lista med ting som ikke er lagt inn kortere i år enn tidligere år.

Rammeområde 10 Politisk styring og kontroll

Det er lagt inn utgifter til valg neste år. Kontrollutvalgets budsjett til konsulentbistand er økt med kr 30 000,-

Ikke innarbeidede tiltak

Kontrollutvalget ønsker en ytterligere økning utover de 30 000,- som er lagt inn. De ønsker 50 000,- i tillegg slik at de totalt sett har 100 000,- til konsulentbistand i prosjekter hvor kontrollutvalget/revisjonen må leie inn ekstern bistand, eventuelt som honorar for forvaltningsrevisjon/selskapskontroll.

Rammeområde 2 Sentraladministrasjonen

Årsverk:

2010: 17,33

2011: 17,33

Ramma stiger med 6 695 800,-. Den største grunnen til økningen er tilskudd til private barnehager, dette utgjør 5,300 mill. Skjønnsmidler, som i 2010 var budsjettert med 3,35 mill utgår. Det samme gjør statstilskuddet til de private barnehagene, som vi har mottatt til kommunen og videreformidlet. Dette var budsjettert med 1,900 mill. Beregninger viser at vi må ut med tilskudd til de private i størrelsesorden 3,35 mill, og dette er lagt inn.

Nye tiltak fra handlingsplanen

- Det er lagt inn kr 20 000,- til å innarbeide et informasjonsprogram for integrering av flyktninger mv.
- Det er lagt inn kr 200 000,- til utredning/planlegging av skolebygg
- 100 000,- er satt av til utredning og evt. igangsetting med leksehjelp 1. – 7. trinn. Igangsettingen blir evt. i august når nytt skoleår begynner, og det er derfor lagt inn midler i økonomiplanen til helårsvirkning fra 2012.

Andre nye/økete tiltak

- Andel av ny lederstilling for interkommunalt ikt-samarbeid ihht vedtak, fra april 2011, er lagt inn med kr 200 000,-.
- I 2010 ble det satt av kr 200 000,- til vurdering av innhold og struktur i omsorgssektoren. Prosjektet er av ulike grunner ikke blitt gjennomført, og midlene forelås derfor overført til 2011 for gjennomføring da.
- I forbindelse bl.a. med mange nye ledere i enhetsledergruppa, og også med et generelt behov for lederopplæring, er det satt av kr 100 000,- til lederutvikling.
- Kompetanseutvikling skole er økt med kr 200 000,-. Dette gjelder videreutdanning for lærere og har sammenheng med politisk vedtak kompetanseutviklingsplan grunnskule 2010-2012.
- Midler avsatt til ikt-plan øker med kr 610 000 opp til kr 860 000,-. Det som er lagt inn er prosjekter innen ikt-helse, som er felles for hele setesdalen og henger sammen med samhandlingsreformen. Det er også lagt inn midler til kjøp av skanningssystem for inngående fakturaer, dvs at vi går over til å skanne fakturaer som kommer inn og attestere og anwise elektronisk. Dette er et fellesprosjekt med Bygland. Valle og Bykle har det allerede, men vi har ventet fordi kostnadene er høye. Vi ser imidlertid at det er framtida og velger å ta det nå felles med Bygland. Det siste som er lagt inn i ikt-planen er kjøp av barnehage-program. Det er for enhver tid å ha oversikt over antall barn og hvilke barn som er i barnehagene, og både den kommunale og de private er tenkt å koble seg på. Det er viktig å ha god styring på dette framover, særlig med tanke på likeverdig behandling av offentlige og private barnehager.
- Kommunene har overtatt ansvaret for krisesentertjeneste, og det er lagt midler inn i kommunenes rammeoverføringer. Evje og Hornnes kommune har gjort en henvendelse mot Kristiansand kommune for å få på plass en avtale med dem. Vi har ikke sikre tall for utgiften, men anslår den til kr 200 000,-.
- Når det gjelder Setpro AS, fattet kommunestyrene i Setesdal høsten 2008 følgende vedtak: ”Eigarane av Setpro AS tilfører selskapet 1,4 mill kr pr år for 2009 og 2010. Bidraget vert fordelt med 50% etter folketal pr 1/10 i året før budsjettåret og 50% etter faktisk bruk. Eigaranes krav til selskapet eigeninntening vert ikkje endra.” Dette

vedtaket innebar ca en dobling av tilskuddet til Setpro As, slik at eierne pr år tilfører 1,4 mill istedet for 700 000 som tidligere. Vår andel av dette tilskuddet har vært ca kr 300 000,-. Selskapet ønsker å beholde dette ekstratilskuddet (se vedlegg.) Det sies bl.a. at det er viktig å opprettholde to stillingar ved Valle-avdelinga, mens antall brukere der tilsier en ansatt. Det er imidlertid verken mulig eller forsvarlig å ha kun en person alene på jobb. I tillegg har bedriften et stort nedslagsfelt og dette gir høye reise- og transportkostnader. En videreføring av det økte tilskuddet er lagt inn, og det er budsjettet med kr 620 000,-. Dette er et ca beløp, ettersom tilskuddet varierer etter brukere i tiltak ved bedriften.

- Agderrådet har sendt en søknad om økning på kontingent fra kr 5,- til kr 7,- pr innbygger. Dette er innarbeidet,

Andre endringer

- For 2011 er det lagt inn en reduksjon på kr 25 000,- på driftsutgifter vedr. Fairtrade. Dette har rett og slett med kapasitet i administrasjonen å gjøre; pr nå er det ingen på plass som kan gjøre en jobb med tanke på dette, men i 2012 ser vi for oss at disse midlene skal inn igjen i budsjettet.
- Forsikringsutgiftene har gått ned etter anbud mv, og det ligger 225 000,- mindre i budsjettet for 11 enn det det gjorde i 2010.
- Pga de nye tjenesteavtalene som er gjort vedr. iks'er mv vil inntektene på sentraladministrasjonen gå opp med minst kr 40 000,-

I tillegg til det som er nevnt her eller i vedtaket i saken, ligger det i sentraladministrasjonens ramme også inne midler til andre samarbeid mv, uten at det er vesentlige endringer på dette. Dette gjelder felles ppt-kontor i Valle, som er budsjettet med i overkant av 850 000,-, det gjelder interkommunal arbeidsgiverkontroll, Aust-Agder arkivet, gjesteelever på Byglandsfjord mv.

Ikke innarbeidede ønsker

- Kyrkjeleg fellesråd har lagt inn en budsjettøknad på kr 2,920 mill, se kommentarer tidligere i budsjettframlegget og vedlegg.

Rammeområde 31 - støttetiltak

Det som har vært ført på dette området er kostnader vedr. assistenter i skole, barnehage eller for voksne som er tilsatt etter tilråding fra ppt (pedagogisk psykologisk tjeneste). Disse tilsettes ofte for et skoleår eller et barnehageår av gangen, og ettersom barna går fra barnehage til skole, fra barneskole til ungdomsskole og til slutt ut av ungdomsskolen vil det være endringer på behovene mellom enhetene. Det vil også være endringer i behovet totalt fra år til år.

Dette rammeområdet er derfor en justeringspott, der midlene som er beregnet for høst 11 er lagt. Det kan ofte bli endringer i forhold til budsjett her når vedtakene for høsthalvåret kommer, det har vi sett tidligere. Imidlertid er det slik at totalt sett har det vært en stor økning her. Totale årsverk er nå 11,15, mot 9,41 i fjor. Det er i barnehage det har økt mest.

Rammeområde 32 kultur

Årsverk 2010: 7,23

Årsverk 2011: 7,30

Ansvar for folkehelse, som lå på denne enheten, er overflyttet til helse og familie. Ellers er det mindre justeringer innen kulturskole/ungdomsklubb

Nye tiltak fra handlingsplanen

- Det er lagt inn kr 10 000,- til markedsføring av mineraler
- Det er lagt inn 50 000,- til plan for barn/unge og 100 000 til utredning/planlegging av kulturbygg.

Andre nye/økte tiltak

- Det er lagt inn kr 50 000,- til kjøp av konsulent til bruk i forbindelse med spillemiddelsøknader mv. Dette er nødvendig etter omlegginger i administrasjonen, for å gi leder for enheten rom for sitt arbeid.
- Kinodrift har hatt et budsjett på 25 000,-. Dette er økt til kr 50 000,-.
- Halleie barn og unge har vi justert opp med kr 100 000,- - etter erfaringstall for 2010.
- Det er lagt inn kr 30 000,- i oppjustering av postene for innkjøp av bøker/dvd'er til biblioteket.

Ikke innarbeidede ønsker

- Det er ønske om ½ undervisningsstilling i kulturskolen, noe som kan gi en merutgift på 150 – 200 000,- netto. Det er lange ventelister i kulturskolen og denne stillingen skal ta disse unna.
- Det er lagt inn ønske om at ramme for kinodrift økes til kr 170 000,- - for å ha til å leie flere ganger og til å lønne personer i forbindelse med avvikling av kinoforestillinger.
- Det er ønske om kr 10 000,- mer til 17. mai feiring.
- Ønske om kulturformidling (teaterforestillinger, konserter, utstillinger, forfatterbesøk mv) kr 25 000,-.

Rammeområde 35 Hornnes barneskole

Elevtall 09/10: 115

Elevtall 10/11: 117

Elevtall 11/12: 116

Årsverk:

2009/2010: 15,29

2010/2011: 15,80

Årsverkene øker da med 0,51. Innen vanlig undervisning øker årsverkene med 0,34, dette henger sammen med leksehjelp og med helårsvirkning av 1 ny time som kom i forbindelse med statsbudsjettet i fjor. Økningen for øvrig kommer for det meste innen støttetiltak.

Endringen i ramme er liten (kun 137 700). Dette skyldes følgende forhold:

- Når det gjelder utgift til midtskyss (elever som slutter før 1430 da hovedskyssen går) er dette et fylkeskommunalt ansvar, og dette vil gi en utgiftsreduksjon på ca 130 000,-. Skyss totalt vil gå ned med ca 200 000,-.
- Refusjoner for gjesteelever øker med ca 350 000,-. (Gjesteelever er elever med bostedsadresse i en annen kommune, men som går på skole hos oss. Vi får betalt av deres hjemkommune.)

Av andre endringer kan det nevnes at utgifter til halleie må justeres opp med kr 62 000,- pga den nye leieavtalen med Otrahallen som kom i vinter. Denne lå ikke inne i opprinnelig budsjett for 2010 og derfor må budsjettet økes.

Ikke innarbeidede tiltak

- Ønske om økning av vikarlønn med 10 000,- Skolen har for tiden mange lærere med tillitsverv der de må ha fri med vikar.
- Assistent i 1. årstrinn uavhengig av tilråding fra ppt om spesialundervisning/assistent. Dette er et ønske i forhold til planlegging av nytt skoleår. Det er rimelig at det er et tak på elevtall, for eksempel over 10 elever, og det skal ikke være i tillegg til evt ressurs som blir tilrådd fra ppt. For 2011 ville dette gi en lønnsutgift for høsten 11 på kr 104 000,-.
- Digitale tavler eller videokanon i 3 – 4 klasserom – kr 90 000,-.

Rammeområde 36 Evje barneskole

Elevtall 09/10: 191

Elevtall 10/11: 188

Elevtall 11/12: 195

Årsverk

2009/10: 23,92

2010/11: 24,30

Økningen i årsverk kommer innen støttetiltak, disse går opp med 0,36 årsverk.

Endringen i ramme er også her liten, kr 94 500,-. Grunnene er:

- Midtskyss blir fylkeskommunalt ansvar, dette gir en utgiftsnedgang på ca kr 260 000,-
- Refusjon for gjesteelever øker med i overkant av kr 450 000,-.

Rammeområde 37 Evje ungdomsskole med voksenopplæring

Elevtall 09/10: 152

Elevtall 10/11: 150

Elevtall 11/12: 156

Årsverk:

2009: 21,45

2010: 23,03

Vi har nå døpt om enheten til Evje ungdomsskole med voksenopplæring. Grunnen er at i tillegg til ordinær ungdomsskole ligger også voksenopplæring fremmedspråklige og grunnskoleopplæring for voksne innenfor ungdomsskolens område.

Økningen i årsverk kommer først og fremst innen voksenopplæring fremmedspråklige. Her er det en økning på 1,12 årsverk. Undervisningsdelen er økt med 60 %, og det er lagt inn miljøarbeider i 32 %. Miljøarbeiderne er lagt inn for at vi skal oppfylle de lovpålagte pliktene vi har overfor denne gruppa. Det er også lagt inn 10 % til administrasjon.

Når det gjelder voksenopplæring for fremmedspråklige, regner vi ikke med at det skal bli noen nettoutgift for kommunen i 2011. Det er inntekter på dette området og de settes av til øremerket fond når de ikke er brukt opp ved utgangen av året. Pr i dag har vi 1,843 mill på

slikt fond, og vi budsjetterer med å bruke kr 378 800,- i 2011. Vi ser heller ikke for oss noen nettoutgift i 2012, men det er klart at fondet vil bli brukt opp dersom nettoutgiften fortsetter å være like stor framover. Det har også vært endring i måten inntektene blir beregnet på slik at vi kan påregne mindre inntekter framover i tid.

Det er en økning på 0,46 årsverk på området støttetiltak og en økning på 0,2 årsverk på Evje ungdomsskole.

Nye tiltak fra handlingsplanen

- Sikre nettverk og integrering for innvandrere gjennom miljøarbeidere, innarbeidet, se kommentar over.

Andre nye/økte tiltak, andre endringer

- Grunnskoleopplæring for voksne er innarbeidet med kr 720 000,- ihht kommunestyrets vedtak.
- Utgifter til skoleskyss øker med 160 000,- - dette er ihht prognose for kostnader
- Kjøp fra annen kommune er økt med ca kr 300 000,-.
- Også for ungdomsskolen er det noe økte inntekter vedr. gjesteelever, ca 375 000,-.

Rammeområde 38, barnehage

Antall barn

2010: 140, fordelt med ulike antall dager.

2011: 148, fordelt med ulike antall dager.

Årsverk:

2010: 30,82

2011: 34,55

Årsverkene øker med 3,73. Det er en økning på 2,72 i barnehagen, og en økning på 2,45 årsverk innen støttetiltak. Økningen i barnehagen skyldes økte barnegrupper. Det ligger ikke inne noe innen området tilskudd funksjonshemmede, der det ikke lenger er øremerkede tilskudd, og der vi kanskje ser for oss at behovene dekkes innen ordnær ramme eller over støttetiltak.

Ellers er det en kraftig økning i ramme, 9,793 mill. Dette skyldes jo som tidligere nevnt at statstilskuddet for barnehage utgår og inngår i rammetilskuddet. Det er ellers justering bemanning som nevnt og på foreldrebetaling pga flere barn, men utover dette er det ingen endringer.

Rammeområde 44 Helse og familie

Dette er en ny enhet i 2011. Enhetene legesenter, forebyggende og rehabiliterende enhet og enhet for habilitering og barnevern er her slått sammen til en. Det er gjort en endring: Aktivitetssenteret har gått ut av denne enheten og er overført til pleie og omsorg.

Det som ligger under denne enheten er da i hovedsak:

- fysioterapi
- fengselshelsetjeneste
- psykiatri
- helsestasjon og kommunelege
- ergoterapeut

- legesenter og legevakt
- barnevern
- Hovslagerveien og spesielle tiltak funksjonshemmede
- Støttetiltak for voksne (etter tilråding fra ppt)

Årsverk:

2010: 30,41

2011: 31,55

Altså totalt en økning på 1,14 årsverk, da har vi korrigert for aktivitetssenteret som er flyttet over til pleie og omsorg.

Nye/økte tiltak, andre endringer

- 1 ny stilling som enhetsleder
- Stillinger innen psykiatri økt med 0,8 årsverk
- Stillinger innen barnevernen økt med 0,4 årsverk
- Stilling som helsesøster, 0,5 årsverk, opprettet ihht økonomiplanen.
- Stilling som fengselssykepleier økt med 0,2. Dette dekkes av øremerket tilskudd.
- Når det gjelder Hovslagerveien og andre tiltak for funksjonshemmede, er det her totalt sett en nedgang på 0,83 årsverk. Dette er en planlagt utvikling, og det er også planlagt at i 2011 skal flere brukere betjenes med den bemanningen som er pr i dag.
- Syns- og hørselskontakt er lagt til ergoterapeut og 0,2 årsverk vedr dette utgår.
- Det var 0,2 årsverk knyttet til folkehelsekoordinator og 0,2 årsverk knyttet til et prosjekt kalt lavterskeltilbud. Kun folkehelsekoordinator videreføres.

Ikke innarbeidede tiltak

- Økning i fysioterapi, også økning til sykehjemmet.
- 50 % ressurs til PMTO-ressurs ved helsestasjonen. Kostnaden vil være ca 280 000,-. Det er redegjort for dette i kommunestyret våren 10. Det er slik at ledende helsesøster har gått gjennom utdanning innen dette og avslutter denne våren 2011. Hun vil da være kvalifisert for svært vanskelige oppgaver i utsatte familier. Det sees på som et godt forebyggende tiltak både for barnevern og folkehelse. Etter endt utdanning kan også PMTO-terapeut være veileder for den gruppa i kommunen som går gjennom veilederutdanning innen PMTO (personell innen barnevern, ppt og barnehagepersonell.) Universitetet i Oslo med Atferdssenteret står bak programmet, og metoden regnes som vellykket og er mye brukt på landsbasis.

Pleie og omsorg

Årsverk 2010: 58,17 (inkl. aktivitetssenteret)

Årsverk 2011: 58,57

Ramma går opp med 2,747 mill. Dette skyldes for en stor del at det er lagt inn 1,200 mill til ressurskrevende brukere, der vi vet at vi vil få en utgiftsøkning i 2011. Det vil også bety en ytterligere stillingsøke, disse midlene er inntil videre lagt som en reservert tilleggbevilgning. Disse midlene vil bli brukt på tvers av enheter, uten at vi pr i dag vet eksakt hvordan dette vil fordele seg.

Utover dette er det lagt inn 0,4 årsverk som følger:

Administrasjon:

0,2 årsverk knyttet til IKT-helse. Krav om elektronisk samhandling kommer fra sentralt hold.

0,1 årsverk ressursstilling innenfor lindrende omsorg.

0,1 årsverk ressursstilling innenfor demensomsorg.

Dette henger sammen med samhandlingsreformen og behov vi ser der.

Utover dette er det ingen andre endringer enn nødvendige/naturlige justeringer.

Ikke innarbeidede tiltak

Hjemmesykepleien:

2 nye årsverk. På bakgrunn av økt behov for bistand fra andre fagmiljø (fengsel, psykiatri, Hovslagerveien) trenger vi å styrke dette området.

Hornnesheimen:

1 nytt årsverk. For å kunne øke tilbudet til hjemmeboende demente og deres pårørende er det behov for å utvide dagtilbudet til denne gruppen.

Evjeheimen:

1,5 nytt årsverk. Enda større fokus på rehabilitering og forebygging for å kunne få pasientene raskere hjem, for å kunne ta imot enda flere som er i tråd med sentrale føringer.

Rammeområde 47 NAV

Årsverk:

2010: 3,1

2011: 3

Nye/økete tiltak, andre endringer

- Flere flyktninger går på introduksjonsstønad, dette gir 1,15 mill i ekstra utgifter
- Budsjett vedr. økonomisk sosialhjelp er justert opp med 1,8 mill med bakgrunn i forbruk i år.
- Kvalifiseringsprogrammet – her har øremerket tilskudd gått inn i rammetilskuddet. Det betyr at vi får pengene igjen gjennom rammetilskuddet, men på rammeområde NAV går utgiftene opp med 0,987 mill
- Det er lagt inn 100 000,- til kjøp av gjeldsrådgivningstjenester ettersom enheten ikke har kapasitet pr i dag til å ta dette området selv. Ansatte på NAV tar nå utdanning innen feltet med sikte på å overta området etter hvert.
- Det er lagt inn 108 000,- til midlertidige stillinger med tanke på oppfølging av enslige mindreårige og flytting av flyktninger.
- Integreringstilskuddet – her er inntektene økte med 3 mill ut fra den porteføljen vi har i dag og forventet mottak neste år. Noe uvisshet er det her da det i påvente av flyktningepåplanen ikke er konkludert med hvor mange nye vi eventuelt skal ta imot i 2011. Vi har lagt til grunn at det vil komme noen, og dersom det ikke blir mottak av nye flyktninger i 2011 må vi komme tilbake til dette.
- Det ligger fortsatt inne bruk av flyktningefondet med 400 000,-.

Rammeområde 52 Drift

Årsverk 2010: 25,26

Årsverk 2011: 25,10

Nedgang i årsverk skyldes justeringer innen renhold.

Nye tiltak fra handlingsplanen

- Det er lagt inn kr 50 000,- til skilting reiseliv
- Det er lagt inn kr 10 000,- til drift av turstier
- 100 000,- er satt av til trafikksikkerhetsplan

Nye/økete tiltak, andre endringer

- Strømutgiftene vil stige med i overkant av 550 000,- ut fra de prognosene vi har i dag.
- Det er lagt inn et ekstra beløp til asfalt i 2011, 400 000,-.
- I første tertial 2010 ble drifts budsjett korrigert for de det lå inne for lave beløp til husleie, serviceavtaler mv. Dette er selvsagt videreført i 2011.
- Det har ligget inne midler til brovedlikehold (150 000,-) de to siste årene. Dette utgår
- Gatelys Dåsnesmoen – dette har vært et prosjekt i 2010 som avsluttes. Det var satt av kr 100 000,- til dette.
- Det er lagt inn kr 225 000,- i bruk av vedlikeholdsfond på ansvar vedlikeholdsplan. Det ligger da inne i planene å male kommunehuset på Evjemoen.
- Når det gjelder utgifter til Setesdal Brannvesen IKS og Setesdal Miljø og gjenvinning iks vises det til omtale tidligere i saken.
- Også for drift øker inntektene pga nye driftsavtaler med iks'er mv.

Rammeområde 55, Forvaltning

Årsverk:

2010: 7,25

2011: 6,45

Grunnen til nedgang i årsverk er at enheten hadde dobbel bemanning på plan og miljø en periode i 2010.

Nye tiltak fra handlingsplanen

- lagt inn 100 000,- i nytt tilskudd til primærnæringene. Dette skal forvaltes av landbrukskontoret.

Andre endringer

- Konsulentutgifter går ned med kr 600 000,- - da midler som lå inne til kommuneplanen og til plansmie utgår.
- Engangsutgift til kjøp av felles kartserver for setesdal utgår (kr 100 000,-)
- Byggesaksgebyr mv er oppjustert med kr 100 000,-.
- Det er lagt inn kr 20 000,- i støtte til krypsivprosjektet på Sørlandet ihht vedlagt skriv.

Investeringsbudsjettet

Her følger en kort beskrivelse av investeringsprosjektene som er lagt inn i budsjettet

Ny barnehage 37 000 000

Dette er et prosjekt som er påbegynt, men der utgiftene ikke har påløpt slik det var planlagt i 2010. Totalramme er 38 mill, 1 mill forventes å påløpe i 2010 (påløper mindre vil restsum bli overført.) I tillegg til lån finansieres prosjektet med overføring fra driftsregnskapaet 5,278 mill og bruk av ubundet investeringsfond 0,422 mill.

Biobrenselanlegg 6 500 000

I kommunestyresak 23/10 april 2010 ble det fattet følgende vedtak:

- Oddeskogen barnehage kobles til eksisterende nærvarmeanlegg ved skolen. Kostnaden legges inn i totalkostnaden for prosjektet. Det innarbeides tomt for biobrenselanlegg i reguleringsplanen.
- Administrasjonen for i oppdrag å starte et prosjekt med formål å prosjektere og bygge et biobrenselanlegg for nærvarmeanlegget ved skolen.

Som et resultat av dette legges prosjektet nå inn i budsjettet. Finansiering er lån (4,750 mill) forventet tilskudd fra Enova (1,200 mill) og overføring fra driftsregnskapet (0,550 mill.)

Gravemaskin (felles med kirke) 310 000

Kyrkjeleg fellesting har i økonomiplan for 2012 lagt inn ønske om graver til kirkegårdene. Vi har tatt dette inn allerede i budsjettet for 2011, og ser for oss at vi investerer i en liten graver som skal være til felles bruk. Finansiering i tillegg til lån 25 000,- i overføring fra driftsregnskapet.

Ombygging svømmehall (avfukter) 200 000

Det er behov for ny avfukter. Prosjektet lånefinansieres i tillegg til at 20 000,- overføres fra driftsregnskapet.

Grenjå VA – tillegg 2 400 000

Dette gjelder vann- og avløpsanlegg på Grenjå. Ramme er 2,400 mill og prosjektet lånefinansieres i sin helhet. (Ettersom dette er et VAR-prosjekt er det ikke merverdiavgiftskompensasjon, men vanlige mva-regler som gjelder. Dvs at 2,400 er netto summen etter fradrag av merverdiavgift.)

Renseanlegg – tillegg 500 000

Det har kommet noen tilleggskostnader på det løpende prosjektet. Dette prosjektet lånefinansieres i sin helhet.

Vannledning Gudvangen 600 000

Prosjektet lånefinansieres i sin helhet

Tillegg – 2. trinn Hornåsen 250 000

Dette gjelder asfaltering og lekeplass. Ramma for prosjektet dekket ikke dette, og det kommer av at det kom et anleggsbidrag til LOS som det ikke var tatt høyde for i prosjektet.

Maskiner og utstyr – drift 550 000

Dette dreier seg om en bruktbil og en graver. Det finansieres ved bruk av lån og ved salg av anleggsmiddel – kr 150 000,- er budsjettet vedr. slikt salg.

Evjeheimen og Solutn – forprosjekt ombygging 500 000

Det settes av kr 500 000,- etter at adhoc-utvalget nå har kommet med sine konklusjoner når det gjelder framtidige bygg innen helse og sosial. Resultatet kan bli en budsjettjustering i 2011, som tidligere omtalt under kapitlet om finans.

Planlegging Oddeskogen boligfelt 500 000

Dette er en del av strategien for å få klar tomter sentrumsnært. Finansiering er overføring fra driftsregnskapet kr 50 000,- og bruk av investeringsfond kr 450 000,-.

Søppelboder renovasjon 500 000

Ihht skriv fra Setesdal Miljø og Gjenvinning IKS legges det inn kr 500 000,- til søppelboder. Prosjektet lånefinansieres. Dette er renovasjonsboder i forbindelse med utbygging av hyttefelter, og det er 2 boder på Gautestad, 1 på Høgås og 1 på Hodne. Det kan være usikkert om den på Hodne kommer i 2011, men det legges inn midler som evt kan overflyttes til senere år. Prosjektet finansieres via låneopptak.

Tiltak i sentrum 11 500 000

I handlingsdelen til kommuneplanen ligger det følgende inne:

<u>Tettstedsutvikling Evje sentrum</u>	Ansvar	Adm.	Øk.	
Miljøgate Nils Heglands veg	FORV	X	X	2011
Gang- og sykkelveg gjennom sentrum	FORV	X	X	2011
Lekeplass, torg	FORV	X	X	2011

Dette er prosjekter med administrative og økonomiske konsekvenser. Det er lagt inn 500 000,- som er tenkt som en oppstart på noe av dette. Det ligger også inne en post i budsjettet for 2010, kr 300 000,- som ble lagt inn i 10-budsjettet med tanke på et prosjekt som skulle synliggjøre sentrumsplanen etter arbeidet med plansmia osv. Disse midlene vil ikke bli brukt i 2010, og det vil dermed være kr 800 000,- tilgjengelig med tanke på tiltak i sentrum.

Finansiering er bruk av ubundet investeringsfond.

Varmetraller kjøkken 150 000

Inntil kr 150 000 settes av til innkjøp av nye varmetraller til mat for å effektivisere driften innenfor kjøkken/kafeteria. Finansiering er overføring fra drift kr 15 000,- og bruk av ubundet investeringsfond kr 135 000,-.

Kunstgressbane 6 000 000

Dette er nå lagt inn som et kommunalt prosjekt med en ramme på 6 mill inkl merverdiavgift. Det er lagt inn spillemidler, tilskudd mv. på totalt 3,400 mill som delfinansiering. Resten er overføring fra driftsregnskapet og lån.

Ikt i skolen 498 000

Ved gjennomgang av utgiftene i dette prosjektet viser det seg at 498 000,- kommer som investeringsutgift. Dette finansieres med lån 185 000,- - resten er overføring fra driftsregnskapet (40 000) og bruk av ubundet investeringsfond (kr 273 000,-)

Egenkapitalinnskudd klp 400 000

Det er lagt inn kr 400 000,- til neste år etter prognoser vi har fått fra klp. Dette kan ikke finansieres via lån iflg. regnskapsreglene, og det er derfor finansiert med bruk av ubundet investeringsfond.

Startlån

Det er økt aktivitet på dette området, og det ser ut til å bli varig pga bankenes nye regler etter finanskrisen og fordi ordningen har blitt mer kjent. Vi ønsker derfor å ta opp 2 mill i startlån neste år.

Formelt grunnlag

Kommunestyret skal vedta budsjettet innen 31.12 året før, jfr kommuneloven § 45. Vedtaket skal treffes på grunnlag av innstilling fra formannskapet, og innstilling skal ligge ute til offentlig ettersyn i minst 14 dager før behandling i kommunestyret. Budsjettet skal være realistisk.

Budsjettskjema 1A – driftsregnskap

	Budsjett 2011	Budsjett 2010	Regnskap 2009
FRIE DISPONIBLE INNTEKTER			
Skatt på inntekt og formue 1)	-61 500 000	-64 300 000	-61 958 806
Ordinært rammetilskudd 1)	-90 400 000	-61 300 000	-54 553 618
Skatt på eiendom	-3 000 000	-2 500 000	-2 530 800
Andre direkte eller indirekte skatter 2)	-655 000	-655 000	-1 274 505
Andre generelle statstilskudd 3)	-9 166 000	-11 416 000	-13 095 295
Sum frie disponible inntekter	-164 721 000	-140 171 000	-133 413 024
<i>Herav mva fra investering</i>	<i>-9 930 000</i>	<i>-2 200 000</i>	<i>-419 655</i>
FINANSINNEKTER/-UTGIFTER			
Renteinntekter og utbytte 4)	-12 491 000	-15 191 000	-16 379 722
Gevinst finansielle omløpsmidler			-1 017 500
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	5 483 000	4 855 000	3 899 905
Avdrag på lån	8 464 200	6 062 200	4 978 688
Netto finansinntekter/-utgifter	1 456 200	-4 273 800	-8 518 629
AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER			
Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	-	-	-
Til ubundne avsetninger	1 531 550	2 482 050	5 638 283
Til bundne avsetninger 5)	50 000	384 000	2 179 261
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	-	-	-93 676
Bruk av ubundne avsetninger	-625 000	-800 000	-922 713
Bruk av bundne avsetninger 5)	-2 122 800	-681 900	-2 506 046
Netto avsetninger	-1 166 250	1 384 150	4 295 110
FORDELING			
Overført til investeringsbudsjettet	7 568 000	440 000	225 138
<i>Av dette overført til investering vedr mva</i>	<i>6 528 000</i>		
<i>Overføring til investeringsbud. i % av mva fra investering</i>	<i>65,74</i>	<i>-20,00</i>	<i>-53,65</i>
Til fordeling drift	-156 863 050	-142 620 650	-137 411 405
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	156 863 050	142 620 650	133 750 350
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	0	0	-3 661 055

1) Skatt og rammetilskudd: Dette er ikke et endelig anslag. Nye befolkningstall pr 01.01.11 vil endre inntektsutjevningen. Prognosen er laget med bakgrunn i KS sin modell for beregning av skatt/rammetilskudd, og vi har benyttet folketall 01.01.10 som utgangspunkt.

2) Under andre direkte og indirekte skatter er det konsesjonsavgift som er budsjettet.

3) Andre generelle statstilskudd består av:

Integreringstilskudd flyktninger	9 000 000
Boligtilskudd	160 000
Andre mindre tilskudd	6 000
Totalt	9 166 000

4) Renteinntekter og utbytte er budsjettet med:

Utbytte Agder Energi	10 700 000
Renter likvide midler	1 606 000
Renter startlån	115 000
Forsinkelsesrenter	20 000
Totalt	12 441 000

5) Når det gjelder bruk av og avsetning til fond vises det til eget vedlegg.

Budsjettskjema 1B – driftsregnskap

	Budsjett 2011	Budsjett 2010	Regnskap 2009
Til fordeling drift:	156 863 050	142 620 650	137 411 405
10 politiske styrings- og kontrollorganer	2 246 000	1 999 900	1 848 769
2 Sentraladm	28 950 800	27 305 000	25 099 811
30 Evjetun leirskole	0	0	-172 085
31 Støttetiltak	1 515 000	747 000	2 496 793
32 Kultur	5 483 400	5 058 500	4 232 445
35 Hornnes barneskole	8 352 400	8 214 700	7 373 581
36 Evje barneskole	12 897 000	12 802 500	12 109 189
37 Evje ungdomsskole inkl voksenopplæring	12 948 500	11 084 100	9 758 446
38 Barnehage	12 869 600	3 076 100	2 670 834
41 Forebyggende og rehabiliterende	0	6 428 100	4 987 336
44 Evje legesenter	0	2 198 400	2 194 281
45 Habilitering og barnevern	0	9 694 200	7 858 195
44 Helse og familie	19 640 800		0
46 Pleie og omsorg	32 103 700	29 356 200	28 647 047
47 NAV	11 905 900	7 705 900	7 110 196
52 Drift	17 556 250	15 859 650	18 271 967
55 Forvaltning	3 412 400	4 036 200	3 616 859
90 Finans	-15 521 000	-7 372 500	-6 206 834
80 Pensjon			463 435
91 Reservert for lønn/pensjon	2 502 300	4 426 700	1 390 084
Fordelt til drift	156 863 050	142 620 650	133 750 350
Regnskapsmessig mindreforbruk	0	0	3 661 055

Denne oversikten viser ikke ramme pr enhet i henhold til kommunestyrets vedtak. Grunnen er at for eksempel statlige tilskudd, fondsbruk og en del andre poster ihht Obligatorisk oppstilling ikke er med på hver enhet, de er med i budsjettskjema 1A.

Budsjettskjema 2A

	Budsjett 2011	Budsjett 2010	Regnskap 2009
FINANSIERINGSBEHOV			
Investeringer i anleggsmidler - fordelt til 2B	62 208 000	20 185 400	8 981 263
Utlån og forskutteringer	2 000 000	500 000	480 000
Avdrag på lån	359 500	233 000	212 393
Avsetninger	-	-	1 661 110
Årets finansieringsbehov	64 567 500	20 918 400	11 334 766
<i>Herav merverdiavgift fra investeringer</i>	<i>9 930 000</i>	<i>2 200 000</i>	<i>419 655</i>
FINANSIERT SLIK:			
Bruk av lånemidler	-46 490 000	-19 115 000	-5 969 516
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-150 000	-	-722 000
Tilskudd til investeringer	-4 600 000	-	-202 135
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-359 500	-233 000	-1 852 759
Andre inntekter	-3 000 000	-	-
Sum ekstern finansiering	-54 599 500	-19 348 000	-8 746 410
Overført fra driftsbudsjettet	-7 568 000	-440 000	-225 138
<i>Av dette overført fra driftsbudsjettet vedr. mva</i>	<i>- 6 528 000</i>		
<i>Overføring i % av merverdiavgift</i>	<i>-65,74</i>	<i>-20,00</i>	<i>-53,65</i>
Bruk av avsetninger	-2 400 000	-1 130 400	-2 614 926
Sum finansiering	-9 968 076	-1 570 420	-2 840 118
Udisponert	0	0	-251 708

1) Lån er fordelt slik:

Til investering i anleggsmidler 44 490 000

Til utlån (nytt startlån) 2 000 000

Når det gjelder lån til investering i anleggsmidler, er 30 000 000 nytt låneopptak. Det øvrige er tidligere opplånte midler.

Budsjettskjema 2B – Investeringsregnskap

	Budsjett 2011	Budsjett 2010	Regnskap 2009
Til fordeling fra skjema 2a	62 208 000	20 185 400	8 981 263
10 Politiske styrings og kontrollorganer			
20 Sentraladministrasjonen	498 000	700 000	741 322
30 Leirskolen			
31 Spesialpedagogikk			
32 Kultur	6 000 000		630 448
35 Hornnes skule			0
36 Evje Barneskule		265 000	0
37 Evje Ungdomsskule		120 000	53 776
38 Soltun Barnehage			0
41 Forebyggende og rehabiliterende		170 000	105 721
44 Evje legesenter			
45 Sosial- og barnevern			
44 Helse og familie			
46 Pleie- og omsorg	150 000		0
52 Drift	54 160 000	18 300 000	7 115 814
55 Forvaltning	1 000 000	300 000	0
60 Omstilling			
80 Pensjon			
90 Finans	400 000	330 400	334 182
91 Reservert for lønn/pensjon			
Sum fordelt	62 208 000	20 185 400	8 981 263

Prosjekter 2010 er

Rammeområde 20 Sentraladm.:

Ikt i skolen 498 000

Rammeområde 32 Kultur:

Kunstgressbane 6 000 000

Rammeområde 46 pleie og omsorg:

Varmetraller til mat 150 000

Rammeområde 52 Drift:

Barnehage 37 000 000

Biobrenselanlegg 6 500 000

Gravemaskin, felles for kommune/kirke 310 000

Svømmehall, ombygging avfukter 200 000

Maskiner og utstyr 550 000

Tillegg Hornnåsen 2, lekeplass + asfalt 250 000

Ombygging helse/omsorg, forprosjekt 500 000

Kjersti park, utbygging 4 850 000

Prosjekter vann/avløp/renovasjon:

Rehabilitering, renseanlegg, tillegg 500 000

Grenjå, vann/avløpsledninger, tillegg	2 400 000
Vannledning, Gudvangen	600 000
Søppelboder	500 000
Rammeområde 55 Forvaltning:	
Planlegging Oddeskogen boligfelt	500 000
Tiltak i sentrum	500 000
Rammeområde 90 Finans	
Egenkapitalinnskudd klp	400 000
Totalt	62 208 000

I tillegg til disse nye prosjektene vil det være prosjekter som pågår i 2010, og som ikke blir ferdige. De må da overføres til 2011.

Enhetenes rammer - uten korreksjoner (vedtaksnivå)

ENHET	Budsjett 11	Budsjett 10	Endring	Regnskap 09
Politiske styrings og kontrollorganer	2 246 000	1 999 900	246 100	1 848 769
Sentraladministrasjonen	28 453 000	21 557 200	6 895 800	20 043 816
Leirskolen	-0	0	-0	0
Støttetiltak	1 515 000	903 100	611 900	2 474 137
Kultur	5 483 400	5 058 500	424 900	4 285 985
Hornnes skule	8 352 400	8 214 700	137 700	7 326 408
Evje Barneskule	12 897 000	12 802 500	94 500	12 069 346
Evje Ungdomsskule	12 569 700	11 084 100	1 485 600	10 060 473
Enhet for barnehage	12 869 600	3 076 100	9 793 500	2 601 834
Forebyggende og rehabiliterende	-	6 428 100	-6 428 100	5 255 824
Evje legesenter	-	2 198 400	-2 198 400	2 194 281
Habilitering og barnvern	-	9 534 200	-9 534 200	7 753 195
Helse og familie	19 480 800		19 480 800	
Pleie- og omsorg	32 103 700	29 356 200	2 747 500	28 587 608
NAV	2 505 900	1 305 900	1 200 000	1 921 100
Drift	19 603 150	18 159 350	1 443 800	18 950 127
Forvaltning	3 401 400	4 025 200	-623 800	3 519 503
Omstilling	-	-	-	0
Pensjon	-	-	-	463 435
Finans	-163 983 350	-140 130 150	-23 853 200	-134 406 979
Reservert for lønn/pensjon	2 502 300	4 426 700	-1 924 400	1 390 084
Regnskapsmessig resultat	-0	0	0	-3 661 055

Økonomisk oversikt - drift

	Budsjett 2011	Budsjett 2010	Regnskap 2009
DRIFTSINNTEKTER			
Brukerbetalinger	-7 018 100	-6 246 500	-6 369 033
Andre salgs- og leieinntekter	-23 516 100	-22 495 100	-22 494 898
Overføringer med krav till motytelse	-25 976 500	-24 044 400	-32 662 885
Rammetilskudd	-90 400 000	-61 300 000	-54 553 618
Andre statlige tilskudd	-9 166 000	-11 416 000	-13 095 295
Andre overføringer	-827 600	-580 800	-2 191 347
Skatt på inntekt og formue	-61 500 000	-64 300 000	-61 958 806
Eiendomsskatt	-3 000 000	-2 500 000	-2 530 800
Andre direkte og indirekte skatter	-655 000	-655 000	-1 274 505
Sum Driftsinntekter	-222 059 300	-193 537 800	-197 131 187
<i>Herav mva fra investering</i>	<i>-9 930 000</i>	<i>-2 200 000</i>	<i>-419 655</i>
DRIFTSUTGIFTER			
Lønnsutgifter	115 579 900	105 133 900	105 180 841
Sosiale utgifter	28 075 400	23 725 100	24 969 447
Kjøp av varer/tjen. som inngår i komm.tj.prod.	29 624 300	27 166 900	31 447 728
Kjøp av varer/tjen som erstatter komm.tj.prod.	22 557 900	18 576 200	18 328 173
Overføringer	18 363 850	21 385 350	17 624 174
Avskrivninger	7 540 330	6 502 600	6 598 595
Fordeelte utgifter	-	-	-3 000
Sum Driftsutgifter	221 741 680	202 490 050	204 145 958
Brutto driftsresultat	-317 620	8 952 250	7 014 771
EKSTERNE FINANSTRANSAKSJONER			
Finansinntekter			
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-12 491 000	-15 191 000	-16 379 722
Gevinst finansielle omløpsmidler			-1 017 500
Mottatte avdrag på utlån	-	-	-78 850
Sum eksterne finansinntekter	-12 491 000	-15 191 000	-17 476 072
Finansutgifter			
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutg.	5 483 000	4 855 000	3 899 905
Avdragsutgifter	8 464 200	6 062 200	4 978 688
Utlån	-	-	-
Sum eksterne finansutgifter	13 947 200	10 917 200	8 878 593
Resultat eksterne finanstransaksjoner	1 456 200	-4 273 800	-8 597 479
Motpost avskrivninger	-7 540 330	-6 502 600	-6 598 595
Netto driftsresultat	-6 401 750	-1 824 150	-8 181 303

Netto driftsresultat i %	-2,89	-0,90	-4,01
--------------------------	-------	-------	-------

INTERNE FINANSTRANSAKSJONER

Bruk av avsetninger

Bruk av tidl. års regnskapsm. mindreforbruk	-	-	-93 676
Bruk av disposisjonsfond	-625 000	-800 000	-922 713
Bruk av bundne fond	-2 122 800	-681 900	-2 506 046
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-
Sum bruk av avsetninger	-2 747 800	-1 481 900	-3 522 434

Avsetninger

Overført til investeringsregnskapet	7 568 000	440 000	225 138
Dekning av tidl. års regnskapsm. merforbruk	-	-	-
Avsetninger disposisjonsfond	1 531 550	2 482 050	5 638 283
Avsetninger til bundne fond	50 000	384 000	2 179 261
Avsetninger til likviditetsreserven	-	-	-
Sum avsetninger	9 149 550	3 306 050	8 042 682

Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk	0	0	-3 661 055
---	----------	----------	-------------------

Budsjettet overføring fra drift til investering:

I prosent av merverdiavgift	-76,21	-20,00	-53,65
-----------------------------	--------	--------	--------

Økonomisk oversikt – investering

	Budsjett 2011	Bud. 2010	Regnskap 2009
Investeringsinntekter			
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-150 000	-	-722 000
Andre salgsinntekter	-	-	-
Overføringer med krav til motytelse	-2 600 000	-	-202 135
Statlige overføringer	-	-	-
Andre overføringer	-2 000 000	-	-
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-3 000 000	-	-
Sum inntekter	-7 750 000	-	-924 135
Investeringsutgifter			
Lønnsutgifter	-	-	55 843
Sosiale utgifter	-	-	13 949
Kjøp av varer/tjen. som inngår i komm.tj.prod.	51 878 000	17 655 000	6 855 039
Kjøp av tjenester som erstatter komm. tj.prod.	-	-	1 302 594
Overføringer	9 930 000	2 200 000	419 655
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	-	-	-
Fordelte utgifter	-	-	-
Sum utgifter	61 808 000	19 855 000	8 647 081
Finansutgifter			
Avdragsutgifter	359 500	233 000	212 393
Utlån	2 000 000	500 000	480 000
Kjøp av aksjer og andeler	400 000	330 400	334 182
Dekning av tidligere års udekket	-	-	-
Avsetninger til ubundne investeringsfond	-	-	1 576 000
Avsetninger til bundne fond	-	-	85 110
Avsetninger til likviditetsreserve	-	-	-
Sum finanstransaksjoner	2 759 500	1 063 400	2 687 685
Finansieringsbehov	56 817 500	20 918 400	10 410 631
Finansiering			
Bruk av lån	-46 490 000	-19 115 000	-5 969 516
Mottatte avdrag på utlån	-359 500	-233 000	-1 852 759
Salg av aksjer og andeler	-	-	-
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-
Overføringer fra driftsregnskapet	-7 568 000	-440 000	-225 138
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-435 187
Bruk av ubundne investeringsfond	-2 400 000	-1 130 400	-2 179 739
Bruk av bundne fond	-	-	-
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-
Sum finansiering	-56 817 500	-20 918 400	-10 662 339
Udekket/udisp, i investeringsregnskapet	-	-	-251 708
<i>Udisponert</i>			251 708

Bruk av/avsetning til fond i 2011

(- = bruk av fond, ikke fortegn = avsetning til fond)

Bruk av / avsetning til fond	2011	
Bruk av fond:		
Investeringsregnskapet		
Investeringsfond:		
Investeringsfond AE	1 131 458	reduseres til kr 0
Tomtefond	1 268 542	reduseres til kr 12 322,-
Total fondsbruk investeringsfond	2 400 000	
Driftsregnskapet:		
Disposisjonsfond:		
Bruk:		
Vedlikeholdsfond	-225 000	reduseres til kr 0
Flyktningefond	-400 000	reduseres til kr 3 053 054
Avsetning		
Avsetning av frie fond	1 531 550	
Total endring disposisjonsfond (økning)	906 550	
Bundne driftsfond:		
Bruk:		
Konsesjonsavg (sentraladm)	-1 135 000	
Voksenopplæring fremmedspråkl. (ungd.skole m voksenoppl.)	-378 800	
Bruk bundet driftsfond vann (enhet drift)	-600 000	
Bruk bundet driftsfond skog (enhet forvaltning)	-9 000	
Avsetning		
Avsetning til feiefond (enhet drift)	40 000	
Avsetning til viltfond (enhet forvaltning)	10 000	
Total endring bundne driftsfond	-2 072 800	

Rammetilskudd/skatt i budsjettåret, ihht prognose fra KS sin modell

Anslagene er lagt i tråd med signalene i statsbudsjettet

Rammetilskudd eksl. inntektsutjevning	80 342 000
Inntektsutjevning	10 023 000
Rammetilskudd totalt (avrundet)	90 400 000
Skatt på inntekt og formue(avrundet)	61 500 000
Totalt	151 900 000

Betalingssetter for enheter innen helse og sosial		
TJENESTE	Budsjett 11	Budsjett 10
Husleie omsorgsboliger Evjeheimen	6.867	6.680
Husleie omsorgsboliger Hovslagerveien	6.060	5 890
Husleie omsorgsboliger Tingberget	5.061	4 923
Husleie hybler, omsorg	3.745	3.643
Husleie fysioterapeut (ikke aktuelt,har flyttet)		4.886
Husleie fotpleie/frisør	2.009	1954
Minstepensjonist, hjemmehjelp, pr mnd	Makspris	150
Hjemmehjelp timebetaling	144	140
Ambulerende vaktmester timebetaling	175	170
Middagsombringning hjemmeboende (inkl. kjøring) pr stk	74	72
Alarmtelefon pr. mnd. Under 2G	133	130
Alarmtelefon pr. mnd. Over 2G	175	170
Leie av handicapbuss pr. km	5	5
Varmtvannsbasseng (normalpris) pr.time	65	60
Varmtvannsbasseng. Pensjonister, funksjonshemmede, barn u/12 år	45	40
Varmtvannsbasseng. Hele bassenget, grupper. Pr time	300	280
Leie av konferansesal. (Privat)	600	560
Leie av stue. (Privat)	400	390
Leie både stue og konf.sal. (Privat)	1000	840
Leie av konferansesal. (Møtevirksomhet)	350	330
Leie av stue. (Møtevirksomhet)	250	230
Kunnskapsprøven i henhold til alkoholloven	350	335
Kunnskapsprøven i henhold til serveringsloven	350	335

Betalingssatser

SFO 2011, Evje barneskole og Hornnes barneskole
Leie Evje Barneskule 2011

Betalingssatser SFO		
Timer pr uke	Satser 01.01.10	Satser 01.01.11.
6 - 10	1120	1120
11 - 15	1490	1490
16 - 26	1910	1910
Ekstra kjøp pr time	32	32

Betalingssatser utleie	pr time 10	pr.time 2011
Gymsal eller bomberom	175	180
Svømmehallen	175	180
Næringsdrivende/private/andre kommuner mv, svømmehallen	515	530
Badstue	50	50

**BETALINGSSATSER ENHET FOR BARNEHAGE, EVJE OG HORNNES
KOMMUNE**

	Inntekt	5 dg/u	4 dg/u	3 dg/u	2 dg/u
9 t/dg	0 – 150 000	1830,-/mnd	1470,-/mnd	1100,-/mnd	740,-/mnd
9 t/dg	150 001 -	2330,-/mnd	1870,-/mnd	1400,-/mnd	940,-/mnd
6 t/dg (naturbhg)	0 – 150 000	1230,-/mnd	990,-/mnd	740,-/mnd	500,-/mnd
6 t/dg (naturbhg)	150 001 -	1560,-/mnd	1250,-/mnd	940,-/mnd	630,-/mnd

Ved inntekt taes det utgangspunkt i familiens samlede alminnelige inntekt.

I utgangspunktet belastes alle for betaling etter toppsats innenfor det antall dager de har barnehageplass. Foreldre med samlet alminnelig inntekt under 150 000,- pr. år må selv søke om reduksjon jfr pkt 11 i vedtektene..

Det blir gitt 50 % søskenmoderasjon fom barn nr. 2.

Matpenger:

5 dg/u	4 dg/u	3 dg/u	2 dg/u	1 dg/u
Kr 220,-/mnd	Kr. 180,-/mnd	Kr. 140,-/mnd	Kr. 100,-/mnd	Kr. 60,-/mnd

Matpenger dekker mat og drikke til 3 måltid pr. dag.

Det betales ikke matpenger for de dagene et barn er i naturbarnehage.

Tilbud i Kulturskolen	2010 / 2011	2011/2012
Sang	1 200,-	1 200,-
Trekkspill	1 200,-	1 200,-
Trommer	1 200,-	1 200,-
Gitar	1 200,-	1 200,-
Elektrisk gitar	1 200,-	1 200,-
Bass	1 200,-	1 200,-
Piano	1 200,-	1 200,-
Hardingfele	1 200,-	1 200,-
Fiolin	1 200,-	1 200,-
Kunst	Ikke igangsatt	Ikke igangsatt
Band	1 000,-	1 000,-
Ballett	1000,-	1000,-
Drillgruppe for korps	1000,-	1000,-
Revy/drama	1000,-	1000,-
Studio og lydteknikk	1000,-	1000,-
Småtrommer	1000,-	1000,-
Korps (egenandel adm. ikke av kulturskolen)	0,-	0,-

Viktig å vite:

Pris:

- Det koster kr 1 200,- for enkelttimer pr halvår å være elev i kulturskolen.
- Eller koster gruppeundervisning kr 1000,- pr halvår.
- Kurs av kortere varighet har egne priser og disse kan variere fra tilbud til tilbud.
- Betaling skjer på slutten av hvert semester.
- Fra elevplass nr 3 i samme familie får man halv pris på denne plassen.
- Korpset har ingen egenandel.

Forvaltningsenheten

Gebyrregulativ for 2011, nye satser står med fet skrift.

Plan- og bygningsloven § 33-1 i ny lov 2008-06-27 nr. 71

1.	For tiltak som kan utføres av tiltakshaver i henhold til PBL § 20-2 betales	2010	2011
	- frittstående bygg mellom 50-70 m ²	kr 1.100,-	kr 1.500,-
	- andre søknadspliktige arbeid	kr 550,-	kr 750,-
2.	For søknad om installasjon av ildsted og oppføring av skorstein, § 20-1	kr 550,-	kr 750,-
3.	For øvrig arbeid etter § 20-1 betales (bruksareal)		
	tiltaksklasse 1(SØK) 0 –50 m ²	kr 2.200,-	kr 3.000,-
	51 –200 m ²	kr 3.300,-	kr 4.500,-
	201 – 400 m ²	kr 5.000,-	kr 6.900,-
	401 -	kr 7.400,-	kr 10.000,-
	tiltaksklasse 2 (SØK) 0 –50 m ²	kr 3.300,-	kr 4.500,-
	51 –200 m ²	kr 5.000,-	kr 6.900,-
	201 – 400 m ²	kr 7.400,-	kr 10.000,-
	401 -	kr11.100,-	kr 15.000,-
	tiltaksklasse 3 (SØK) 0 –50 m ²	kr 5.000,-	kr 6.900,-
	51 –200 m ²	kr 7.400,-	kr 10.000,-
	201 – 400 m ²	kr11.100,-	kr 15.000,-
	401 -	kr16.500,-	kr 23.000,-
	Enebolig og enebolig med hybel	kr 2.000,-	kr 2.750,-
3.	For søknad om dispensasjon etter § 19 betales	kr 1.000,-	kr 1.400,-
4.	For søknad om lokal godkjenning pr. firma/person betales og selvbygger,jf. BYG § 6-8		
		Kr 1.400,-	kr 1.900,-
6.	For søknad om lokal godkjenning for arbeid med riving, installering av ildsted og oppføring av skorstein betales	kr 0	0,-
7.	For søknad om riving, § 20-1, betales 30% av satsene i pkt. 3.		
8.	For fremming av privat reguleringsplan betales	kr 7.500,-	kr 10.000,-
	I tillegg kommer utgifter til dekning av kommunens faktiske utgifter til revideringer av planforslaget, samt øvrige kostnader.		

(Dette gjelder også ved vesentlig reguleringsendring. For mindre vesentlig reguleringsendring betales samme sats som ved dispensasjon, dog med dekning av kommunens faktiske utgifter til revideringsarbeidet)

Forurensningsloven §52a

- | | |
|---|------------------------------|
| 1. Søknad om utslippstillatelse, mindre enn 15 PE | kr 1.400,- kr 1.900,- |
| 2. Søknad om utslippstillatelse, større enn 15 PE | kr 6.750,- kr 9.300,- |
| 3. Mindre endring av utslippstillatelse, mindre enn 15 PE | kr 775,- kr 1.050,- |
| 4. Mindre endring av utslippstillatelse, større enn 15 PE | kr 1.200,- kr 1.650,- |
| 5. Gebyr for befarings i forbindelse med etablering av tett tank (hytter) | kr 875,- kr 1.200,- |

Gebyr for rask behandling av opplysninger om planstatus m.m.

Ved ønske om svar innen 7 dager (fra innstempeling til utsendelse) kreves gebyr. kr 750,- **kr 1.000,-**

Gebyr for frikjøp fra krav om opparbeidelse av parkeringsplasser

For frikjøp etter vedtekt av 10.03.97. gitt i medhold av Plan og bygningslovens § 28-7 betales pr. plass kr. 60.000,- **kr 70.000,-**

(Eventuelle gebyrinntekter skal settes av på fond til opparbeidning av offentlige parkeringsplasser)

Gebyrer for arbeider etter matrikkelloven (Lovens § 32, forskriftene § 16)

Gebyrer 2011

(fjorårets sats i parantes)

Oppretting av matrikkelenhet

Oppretting av grunneiendom og festegrunn

areal fra 0 – 500 m ²	kr	11 000	(8000)
areal fra 501 – 2000 m ²	kr	13 000	(10000)
areal fra 2001 m ² – økning pr. påbegynt da.	kr	1 000	(2000)
areal fra 10 001 m ² faktureres etter timepris	kr	1 300	

Ved samtidig oppmåling av 2 eller flere tilgrensede tomter som er rekvirert av samme rekvirent, gis en reduksjon i pris på 15% av gebyret pr.tomt:

Matrikulering av eksisterende umatrikulert grunn

areal fra 0 – 500 m ²	kr	11 000	(8000)
areal fra 501 – 2000 m ²	kr	13 000	(10000)
areal fra 2001 m ² – økning pr. påbegynt da.	Kr	1 000	(2000)
areal fra 10 001 m ² faktureres etter timepris	kr	1 300	

Hvis matrikuleringen gjennomføres uten oppmålingsforretning, settes gebyret til kr.5000,-

Oppretting av punktfeste **kr 6 000**

Oppmåling av uteareal på eierseksjon

Gebyr for oppmåling av uteareal pr. eierseksjon			
areal fra 0 – 50 m ²	kr	5 000	(3500)
areal fra 51 – 250 m ²	kr	6 000	(4500)
areal fra 251 – 2000 m ²	kr	7 000	(5500)
areal fra 2001 m ² – øknpr. påbegynt da.	Kr	2 000	(2000)

Eierseksjoneringsgebyr på bygg:

Jfr. lov om eierseksjoner.

Hvis befaring ikke er nødvendig 3* rettsgebyr. Hvis befaring 5* rettsgebyr.

Oppretting av anleggseiendom

Gebyr som for oppretting av grunneiendom.			
volum fra 0 – 2000 m ³	kr	14 000	(10000)
volum fra 2001 m ³ – økning pr. påbegynt 1000m ³ :			
	kr	2 000	(2000)

Registrering av jordsameie

Gebyr for registrering av eksisterende jordsameie faktureres etter medgått tid.

Oppretting av matrikkelenhet uten fullført oppmålingsforretning

Viser til 1.1.1, 1.1.2, 1.1.4 og 1.1.5. I tillegg kan komme tilleggsgebyr for å utføre oppmålingsforretning

Avbrudd i oppmålingsforretning eller matrikulering

Gebyr for utført arbeid når saken blir trukket før den er fullført, må avvises, ikke lar seg matrikkelføre på grunn av endrede hjemmelsforhold eller av andre grunner ikke kan fullføres, settes til 1/3 av gebyrsatsene etter 1.1 og 1.2

Grensejustering

Grunneiendom, festegrund og jordsameie

Ved gebyr for grensejustering kan arealet for involverte eiendommer justeres med inntil 5 % av eiendommens areal. (maksimalgrensen er satt til 500 m²). En eiendom kan imidlertid ikke avgi areal som i sum overstiger 20 % av eiendommens areal før justeringen. For grensejustering til veg- eller jernbaneformål kan andre arealklasser gjelde.

areal fra 0 – 250 m ²	kr	6 000	(6000)
areal fra 251 – 500 m ²	kr	8 000	(8000)

Anleggseiendom

For anleggseiendom kan volumet justeres med inntil 5 % av anleggseiendommens volum, men den maksimale grensen settes til 1000 m³

volum fra 0 – 250 m ³	kr	7 000	(7000)
volum fra 251 – 1000 m ³	kr	8 000	(8000)

Arealoverføring

Grunneiendom, festegrunn og jordsameie

Ved arealoverføring skal oppmålingsforretning og tinglysing gjennomføres. Arealoverføring utløser dokumentavgift. Dette gjelder ikke arealoverføring til vegformål.

areal fra 0 – 250 m ²	kr	9 000	(7000)
areal fra 251 – 500 m ²	kr	10 000	(8000)
arealoverføring pr. nytt påbegynt 500 m ² medfører en økning av gebyret på	kr	1 000	(1000)

Anleggseiendom

For anleggseiendom kan volum som skal overføres fra en matrikkelenhet til en annen, - ikke være registrert på en tredje matrikkelenhet. Volum kan kun overføres til en matrikkelenhet dersom vilkårene for sammenføring er til stede. Matrikkelenheten skal utgjøre et sammenhengende volum.

volum fra 0 – 250 m ³	kr	6 000	(6000)
volum fra 251 – 500 m ³	kr	8 000	(8000)
volumoverføring pr. nytt påbegynt 500 m ³ medfører en økning av gebyret på .	kr	1 000	(1000)

Klarlegging av eksisterende grense der grensen tidligere er koordinatbestemt ved oppmålingsforretning

For inntil 2 punkter	kr	3 500	(2500)
For overskytende grensepunkter, pr. punkt	kr	600	(600)

Klarlegging av eksisterende grense der grensen ikke tidligere er koordinatbestemt / eller klarlegging av rettigheter

For inntil 2 punkter (4000)	kr	5 000
For overskytende grensepunkter, pr. punkt (1000)	kr	1 000

Gebyr for klarlegging av rettigheter faktureres etter medgått tid.

Privat grenseavtale

For inntil 2 punkter eller 100 m grenselengde (2000)	kr	4 000
For hvert nytt punkt eller påbegynt 100 m grenselengde (500)	kr	500

Billigste alternativ for rekvirent velges.

Alternativt kan gebyr fastsettes etter medgått tid.

Urimelig gebyr

Dersom gebyret åpenbart er urimelig i forhold til de prinsipper som er lagt til grunn, og det arbeidet og de kostnadene kommunen har hatt, kan administrasjonssjefen eller den han/hun har gitt fullmakt, av eget tiltak fastsette et passende gebyr.

Fullmaktshaver kan under samme forutsetninger og med bakgrunn i grunnlagt søknad fra den som har fått krav om betaling av gebyr, fastsette et redusert gebyr.

Betalingstidspunkt

Kommunen vedtar om gebyret skal kreves inn forskudds- eller etterskuddsvis.

Forandringer i grunnlaget for matrikkelføring av saken

Gjør rekvirenten under sakens gang forandringer i grunnlaget for matrikkelføring av saken, opprettholdes likevel gebyret.

Utstedelse av matrikkelbrev

Matrikkelbrev inntil 10 sider (175)	kr	185
Matrikkelbrev over 10 sider (350)	kr	360
Endring i maksimalsatsene reguleres av Statens kartverk i takt med den årlige kostnadsutviklingen		

Timepris for arbeid etter Matrikkelova

For alt arbeid som ikke kan regnes etter ovenstående faste satser regnes en timepris på:

Kontorarbeid (for og etterarbeid) (800)	kr	850
Markarbeid (1200)	kr	1 300

Drift

Gebyrregulativ for 2011, Vedtatt i kommunestyret Vann- og avløpsgebyrer

Jfr. lov om kommunale vass- og kloakkavgifter. Satsene er eks. mva.

Vanngebyrer:

	Gebyr 2010	Nytt gebyr 2011
Abonnementsgebyr	kr 1.350,-	kr 1.350,-
Målt forbruk, pris /m ³	kr 12,-	kr 12,-
Tilkoblingsgebyr	kr 7.500,-	kr 7.500,-

Avløpsgebyrer:

Abonnementsgebyr	kr 2.650,-	kr 2650,-
Målt forbruk, pris /m ³	kr 16,-	kr 16,-
Tilkoblingsgebyr	kr 7.500,-	kr 7.500,-

Renovasjonsgebyrer

Jfr. forurensingsloven. Satsene er eks. mva.

Standard I	kr 1.865,-	kr 2.156,-
Standard I – felles	kr 1.125,-	kr 1.300,-
Kompostering I	kr 1.260,-	kr 1.465,-
Kompostering I – felles	kr 885,-	kr 1.060,-
Alternativer, tilleggsgebyr:		
- Brun dunk 240 l	kr 475,-	kr 550,-
- Grå dunk 240 l,	kr 530,-	kr 615,-
- Brun dunk 360 l,	kr 635,-	kr 735,-
- Grønn dunk 360 l	kr 635,-	kr 735,-
- Grå dunk 360 l,	kr 795,-	kr 920,-
Hytte, fritidsbolig	kr 965,-	kr 1.120,-

Slamtømmingsgebyrer

Jfr. forurensingsloven. Satsene er eks. mva.

Fast tømming etter liste. Tanken tømmes hvert 2 år.

Gebyr 2010 **Nytt gebyr 2011**

Tank < 4,5 m ³ , (minstepris)	kr 990,-	kr 1.100,-
Tank 4,5 m ³ – 7,5 m ³	kr 1.560,-	kr 1.700,-
Tank 7,5 m ³ – 10,5 m ³	kr 2.070,-	kr 2.250,-
Tank 10,5 m ³ – 13,5 m ³	kr 2.650,-	kr 2.900,-
Volum utover forannevnte, pris pr m ³	kr 335,-	kr 400,-

Fast tømning etter liste. Tanken tømmes hvert år.

Tank < 4,5 m ³ , (minstepris)	kr 1.980,-	kr 2.200,-
Tank 4,5 m ³ – 7,5 m ³	kr 3.120,-	kr 3.400,-
Tank 7,5 m ³ – 10,5 m ³	kr 4.140	kr 4.500,-
Tank 10,5 m ³ – 13,5 m ³	kr 5.300,-	kr 5.800,-
Volum utover forannevnte, pris pr m ³	kr 330,-	kr 400,-

Tømming på bestilling (såkalte "tette tanker uten utløp" og ved tømning på ordinære anlegg utenom planlagt tid)

Tank < 4,5 m ³ , (minstepris)	kr 2.360	kr 2.360,-
Tank 4,5 m ³ – 7,5 m ³	kr 3.660,-	kr 3.660,-
Tank 7,5 m ³ – 10,5 m ³	kr 4.780,-	kr 4.780,-
Tank 10,5 m ³ – 13,5 m ³	kr 5.300,-	kr 5.300,-
Volum utover forannevnte, pris pr m ³	kr 330,-	kr 400,-
Tillegg for nød-tømming utenom arbeidstid, gjelder alle tanker	kr 2.400,-	kr 3.000,-

Husleietakster for aldersboliger

Leilighet 35m ² : (nr. 402, 403, 404, 406, 407, 413, 414)	kr 3.520	kr 3.620,-
Leilighet 47m ² : (nr. 401, 405, 408, 412, 415)	kr 5.700,-	kr 5.865,-
Leilighet ved Hornnes heimen "hønsehuset"	kr 5.050,-	kr 5.195,-
Leilighet inne på Hornnes heimen, stor	kr 5.030,-	kr 5.175,-
Leilighet inne på Hornnes heimen, liten	kr 4.280,-	kr 4.400,-

Feiegebyr

Jf lov om brannvern § 28. Satsen er eks. mva.	Gebyr 2010	Nytt gebyr 2011
For feiing betales pr. pipe	kr 357,-	kr 400

Prisliste for leie av Furuly Flerbrukshus fra 01.01.2011

Privat:

Storsal med kjøkken	kr 1 250,- pr gang/dag (mandag – fredag)
Storsal uten kjøkken	kr 1 000,- pr gang/dag (mandag – fredag)
Sal 2, uten kjøkken	kr 365,- pr gang/dag (mandag – fredag)

Private selskaper

Storsal med kjøkken	kr 2 500,- lørd/sønd
Storsal med kjøkken	kr 3 750,- fred/sønd
Storsal med kjøkken	kr 5 000,- torsd/sønd

Næring:

Storsal med kjøkken	kr 1 500 pr gang/dag
Sal 2, uten kjøkken	kr 365 pr gang/dag

Lag og organisasjoner fra egen kommune:

Storsal med kjøkken	kr 750,- pr gang/dag
Storsal uten kjøkken	kr 500,- pr gang/dag
Sal 2, uten kjøkken	kr 120,- pr gang/dag

Lag og organisasjoner fra andre kommuner:

Storsal med kjøkken	kr 1 000,- pr gang/dag
Storsal uten kjøkken	kr 750,- pr gang/dag
Sal 2, uten kjøkken	kr 210,- pr gang/dag

NB! Barne- og ungdomsarbeid for unge t.o.m 17 år har gratis leie. Dette gjelder imidlertid kun for livssynsnøytrale organsiasajoner fra Evje og Hornnes kommune.

Prisene reguleres i henhold til Evje og Hornnes kommunes vedtatte budsjett, hvert år pr. 01.01.