



# ÅRSBUDSJETT

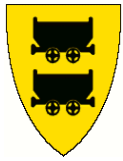
## Evje og Hornnes kommune

**2014**

Etter kommunestyrets vedtak 12.12.13



<b>Innholdsfortegnelse</b>	<b>Sidetall</b>
Saksframlegg	Side 3 – 33
Budsjettskemaer, drift og investering	Side 34 – 38
Enhetenes rammer, uten <u>korreksjoner</u>	Side 39
Økonomisk oversikt drift og investering	Side 40 - 43
Bruk av/avsetning til fond	Side 44
Oversikt over langsiktig gjeld	Side 45
Prognose for rammetilskudd/skatt	Side 45
<b>Betalingssatser og gebyrregulativ:</b>	
Pleie, omsorg, helse	Side 46
Barnehage	Side 47
Sfo/skole	Side 48
Kulturskolen	Side 49
Drift og forvaltning	Side 50 – 58
Prisliste leie av Furuly Flerbrukshus	Side 59



## *Saksframlegg*

### *Evje og Hornnes kommune*

Utv.saksnr	Utvalg	Møtedato
43/13	Formannskapet	26.11.2013
87/13	Kommunestyret	12.12.2013

## **Årsbudsjett 2014**

### **Rådmannens forslag til vedtak:**

- Det framlagte budsjettforslag vedtas ihht obligatoriske oversikter (vedlagt) som Evje og Hornnes kommunes budsjett for 2014. Budsjettet vedtas på netto ramme, med følgende fordeling mellom hvert rammeområde:
  - Politiske styrings- og kontrollorganer kr 2 155 800
  - Sentraladministrasjonen kr 31 298 900
  - Evjetun leirskole kr 0
  - Støttetiltak kr 1 675 600
  - Enhet for kultur kr 6 380 400
  - Hornnes barneskule kr 9 761 700
  - Evje barneskule kr 15 509 400
  - Evje ungdomsskule kr 12 055 200
  - Enhet for barnehage kr 17 185 000
  - Enhet for helse og familie kr 33 219 200
  - Enhet for pleie og omsorg kr 37 753 400
  - Samhandlingsreformen kr 4 889 000
  - Lokalmedisinske tjenester kr 1 404 700
  - Drift og forvaltning (inkl selvkost) kr 26 640 700
  - Finans kr- 198 919 800
  - Reservert for lønn/pensjon kr - 1 009 200
- Skattesatsene (skattørene) settes til den maksimalsats Stortinget bestemmer.
- For eiendomsskatteåret 2014 skal det skrives ut eiendomsskatt på verk og bruk, jfr eigedomsskattelova §§ 2 og 3 første ledd bokstav c. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skattåret 2014 er 7 promille, jfr eigedomsskatteloven § 11 første ledd. Eiendomsskatten forfaller i to terminer: 30.04 og 31.10 i skattåret. Takstvedtekter for eiendomsskatt i Evje og Hornnes kommune, vedtatt i kommunestyret 30.05.2013 skal gjelde for eiendomsskatteåret 2014, jfr eiendomsskatteloven § 10.
- Tilskuddet til de politiske partiene i kommunen oppjusteres tilsvarende deflatoren i statsbudsjettet, 3 %.
- Tilskudd til samarbeid mv:
  - Evje og Hornnes sokneråds ramme settes til kr 3 059 900,-.

- Overføring til Evje utvikling settes til kr 1 300 000,-. Av dette er kr 900 000,- et rente driftstilskudd, kr 150 000,- er øremerket for turistinformasjon og kr 250 000,- skal benyttes til næringsutviklingstiltak innenfor rammen av vedtatte regler for kraftfond. Kommunestyret forventer tilbakemelding på hvordan fondsmidlene er benyttet ved årets utløp.
- Tilskudd til Setesdal regionråd settes til kr 1 300 000,-.
- Tilskudd til Setpro as settes slik: Evje og Hornnes kommunen finansierer ihht medfinansieringsavtale for plasser til varig tilrettelagt arbeid 25 % av statlig tilskudd. For øvrig tilskudd foretas det først en innsparing på 2 %, og det korrigeres deretter for deflator .
- Tilskudd til Setesdal Revisjonsdistrikt ik settes til kr 896 307.
- Tilskudd til Setesdalmuseet settes til kr 759 700,-
- Tilskudd til Setesdal Brannvesen iks settes til 1 787 041,-
- Tilskudd til ppt settes til 1 296 439
- Tilleggsramme for lønn og pensjon fordeles administrativt når lønnsvekst og pensjonsutgifter for 2014 er klare. Dette gjelder selv om rammen for en enhet endres med mer enn 50 000 (det største beløpet som kan endres administrativt ihht økonomireglementet.) Midler satt av til etter- og videreutdanning i skolen, og midler satt av til støttetiltak, kan også fordeles administrativt når utgiftene i de enkelte enhetene er kjent.
- Formannskapetets tilleggsbevilgninger fordeles av formannskapet.
- I drift vedtas det følgende bruk av og avsetning til fond:
  - Disposisjonsfond:
    - Kr 1 080 600 settes av til disposisjonsfond «pensjonsfond premieavvik».
  - Bundne driftsfond:
    - Kr 945 000,- brukes av konsesjonsavgiftsfond
    - Kr 62 600,- brukes av fond norsk og samfunnskunnskap for fremmedspråklige
    - Kr 32 000,- brukes av fond minoritetsspråklige
    - Kr 166 100,- brukes av bundet fond vann
    - Kr 172 500,- brukes av bundet fond avløp
    - Kr 580 800,- brukes av bundet fond renovasjon
    - Kr 47 200,- brukes av bundet fond feiing
    - Kr 9 000,- brukes av bundet fond skog
    - Kr 676 000,- settes av til konsesjonsavgiftsfond
    - Kr 10 000,- settes av til viltfond.
    - Det settes av rentemidler til bundne fond selvkost, beregnet til kr 75 100,-.
- Kommunale avgifter, gebyrer, egenandeler og husleiesatser vedtas ihht vedlegg. Når det gjelder barnehagesatsene blir de satt til det som blir vedtatt som nasjonal makspris.
- Vederlagsbetaling for institusjonsplass settes til maks kr 801 950,- pr plass i 2014, ut fra de reelle utgiftene 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 – 31.12.14 til 96 %.(minimum). Etterjustering av tilskuddsberegningen foretas ihht regelverket for likeverdig behandling. Ved 100 % finansiering gjelder følgende satser:

<b>Ordinære barnehager</b>	<b>Tilskudd pr Heltidsplass</b>	<b>Tilskudd pr Oppholdstime</b>
Tilskudd drift, inkl adm, 0-2 år	207 126	95,89
Tilskudd drift, inkl adm, 3-5 år	102 363	47,39
Tilskudd kapital, 0-6 år, nasjonal sats	9 100	4,25
<b>Familiebarnehager (nasjonale satser)</b>		
Tilskudd drift, inkl adm, 0-2 år	149 000	74,60
Tilskudd drift, inkl adm, 3-5 år	114 100	58,40

Tilskudd kapital, 0-6 år	12 000	5,60
--------------------------	--------	------

- Det vedtas en total investeringsramme på 43 129 266 fordelt på prosjekter ihht skjema 2a og 2b (se vedlegg):
  - Videreført fra 2013:
    - Ombygging svømmehall kr 133 500,-
    - VA-anlegg Evjemoen kr 6 000 000,-
    - Gang/sykkelveg Hornåsen-Valhall kr 500 000,-
    - Oddeskogen ny veg kr 12 250 000,-
    - Utbygging gnr 50, bnr nr 20,47,50 kr 329 766,-
    - Tiltak i sentrum kr 2 050 000,-
  - Nye prosjekter 2014:
    - Ikt i skolen kr 410 000,-
    - Skisseprosjekt Flerbrukshall/skoler kr 1 900 000,-
    - Uteskole, Åslandslia kr 500 000,-
    - Treningsapparater ungdomsskolen kr 125 000,-
    - Prosjekter innen vann/avløp kr 3 750 000,-
    - Utbygging Furuly kr 2 800 000,-
    - Skaterampe Furuly kr 750 000,-
    - Adressering kr 300 000,-
    - Bruktbil kr 120 000,-
  - Diverse:
    - Egenkapitalkrav klp kr 455 000,-
    - Nedbetaling startlån kr 756 000,-
    - Utlån startlån kr 10 000 000,-
  - Finansiering foretas ihht skjema 2a:
    - Bruk av ordinære lån kr 23 470 000,-
    - Bruk av startlån kr 10 000 000,-
    - Inntekter fra salg av tomter mv kr 400 000,-
    - Spillemidler skateanlegg kr 300 000,-
    - Andre tilskudd skateanlegg kr 100 000,-
    - Merverdiavgift fra investeringene kr 4 261 200,-
    - Bruk av fritt disposisjonsfond kr 3 842 066,-
    - Mottatt avdrag på startlån kr 756 000,-
- Låneopptak for 2014 settes til 15 760 000,-. Avdragstid settes til 25 år.
- Låneopptak startlån for 2014 settes til 10 000 000,-. Avdragstid settes til 30 år.
- Det søkes om boligtilskudd fra husbanken, 1 000 000,-, fordelt med 500 000,- på tilskudd til tilpasning og kr 500 000,- til tilpasning til etablering.

## Saksprotokoll i Formannskapet - 26.11.2013

### Behandling:

Administrasjonen la frem oversikt etter *Budsjettjusteringer som følge av forliket mellom regjeringen og KRF/Venstre – i 2014 og i økonomiplanperioden.*

Underdekningen utgjør kr 391 400 som salderes med mindre avsetning til disposisjonsfond.

Rådmannens tilråding med endringer ble enstemmig vedtatt.

### Formannskapets tilråding:

- Det framlagte budsjettforslag vedtas ihht obligatoriske oversikter (vedlagt) som Evje og Hornnes kommunes budsjett for 2014. Budsjettet vedtas på netto ramme, med følgende fordeling mellom hvert rammeområde:
 

○ Politiske styrings- og kontrollorganer	kr 2 155 800
○ Sentraladministrasjonen	kr 31 328 900
○ Evjetun leirskole	kr 0
○ Støttetiltak	kr 1 675 600
○ Enhet for kultur	kr 6 324 400
○ Hornnes barneskule	kr 9 761 700
○ Evje barneskule	kr 15 509 400
○ Evje ungdomsskule	kr 12 055 200
○ Enhet for barnehage	kr 17 115 000
○ Enhet for helse og familie	kr 33 148 600
○ Enhet for pleie og omsorg	kr 37 753 400
○ Samhandlingsreformen	kr 4 889 000
○ Lokalmedisinske tjenester	kr 1 404 700
○ Drift og forvaltning (inkl selvkost)	kr 26 640 700
○ Finans	kr- 198 711 200
○ Reservert for lønn/pensjon	kr - 1 009 200
- Skattesatsene (skattørene) settes til den maksimalsats Stortinget bestemmer.
- For eiendomsskatteåret 2014 skal det skrives ut eiendomsskatt på verk og bruk, jfr eigedomsskattelova §§ 2 og 3 første ledd bokstav c. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2014 er 7 promille, jfr eigedomsskatteloven § 11 første ledd. Eiendomsskatten forfaller i to terminer: 30.04 og 31.10 i skatteåret. Takstvedtekter for eiendomsskatt i Evje og Hornnes kommune, vedtatt i kommunestyret 30.05.2013 skal gjelde for eiendomsskatteåret 2014, jfr eiendomsskatteloven § 10.
- Tilskuddet til de politiske partiene i kommunen oppjusteres tilsvarende deflatoren i statsbudsjettet, 3 %.
- Tilskudd til samarbeid mv:
  - Evje og Hornnes sokneråds ramme settes til kr 3 059 900,-.
  - Overføring til Evje utvikling settes til kr 1 300 000,-. Av dette er kr 900 000,- et rente driftstilskudd, kr 150 000,- er øremerket for turistinformasjon og kr 250 000,- skal benyttes til næringsutviklingstiltak innenfor rammen av vedtatte regler for kraftfond. Kommunestyret forventer tilbakemelding på hvordan fondsmidlene er benyttet ved årets utløp.
  - Tilskudd til Setesdal regionråd settes til kr 1 300 000,-.
  - Tilskudd til Setpro as settes slik: Evje og Hornnes kommunen finansierer ihht medfinansieringsavtale for plasser til varig tilrettelagt arbeid 25 % av statlig tilskudd. For øvrig tilskudd foretas det først en innsparing på 2 %, og det korrigeres deretter for deflator .
  - Tilskudd til Setesdal Revisjonsdistrikt ik settes til kr 896 307.
  - Tilskudd til Setesdalsmuseet settes til kr 759 700,-
  - Tilskudd til Setesdal Brannvesen iks settes til 1 787 041,-
  - Tilskudd til ppt settes til 1 296 439
- Tilleggsramme for lønn og pensjon fordeles administrativt når lønnsvekst og pensjonsutgifter for 2014 er klare. Dette gjelder selv om rammen for en enhet endres med mer enn 50 000 (det største beløpet som kan endres administrativt ihht økonomireglementet.) Midler satt av til etter- og videreutdanning i skolen, og midler satt av til støttetiltak, kan også fordeles administrativt når utgiftene i de enkelte enhetene er kjent.
- Formannskapetets tilleggsbevilgninger fordeles av formannskapet.
- I drift vedtas det følgende bruk av og avsetning til fond:

- Disposisjonsfond:
  - Kr 689 200 settes av til disposisjonsfond «pensjonsfond premieavvik».
- Bundne driftsfond:
  - Kr 945 000,- brukes av konsesjonsavgiftsfond
  - Kr 62 600,- brukes av fond norsk og samfunnskunnskap for fremmedspråklige
  - Kr 32 000,- brukes av fond minoritetsspråklige
  - Kr 166 100,- brukes av bundet fond vann
  - Kr 172 500,- brukes av bundet fond avløp
  - Kr 580 800,- brukes av bundet fond renovasjon
  - Kr 47 200,- brukes av bundet fond feiing
  - Kr 9 000,- brukes av bundet fond skog
  - Kr 676 000,- settes av til konsesjonsavgiftsfond
  - Kr 10 000,- settes av til viltfond.
  - Det settes av rentemidler til bundne fond selvkost, beregnet til kr 75 100,-.
- Kommunale avgifter, gebyrer, egenandeler og husleiesatser vedtas ihht vedlegg. Når det gjelder barnehagesatsene blir de satt til det som blir vedtatt som nasjonal makspris.
- Vederlagsbetaling for institusjonsplass settes til maks kr 801 950,- pr plass i 2014, ut fra de reelle utgiftene 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 – 31.12.14 til 96 %.(minimum). Etterjustering av tilskuddsberegningen foretas ihht regelverket for likeverdig behandling. Ved 100 % finansiering gjelder følgende satser:

<b>Ordinære barnehager</b>	<b>Tilskudd pr Heltidsplass</b>	<b>Tilskudd pr Oppholdstime</b>
Tilskudd drift, inkl adm, 0-2 år	207 126	95,89
Tilskudd drift, inkl adm, 3-5 år	102 363	47,39
Tilskudd kapital, 0-6 år, nasjonal sats	9 100	4,25
<b>Familiebarnehager (nasjonale satser)</b>		
Tilskudd drift, inkl adm, 0-2 år	149 000	74,60
Tilskudd drift, inkl adm, 3-5 år	114 100	58,40
Tilskudd kapital, 0-6 år	12 000	5,60

- Det vedtas en total investeringsramme på 43 129 266 fordelt på prosjekter ihht skjema 2a og 2b (se vedlegg):
  - Videreført fra 2013:
    - Ombygging svømmehall kr 133 500,-
    - VA-anlegg Evjemoen kr 6 000 000,-
    - Gang/sykkelveg Hornåsen-Valhall kr 500 000,-
    - Oddeskogen ny veg kr 12 250 000,-
    - Utbygging gnr 50, bnr nr 20,47,50 kr 329 766,-
    - Tiltak i sentrum kr 2 050 000,-
  - Nye prosjekter 2014:
    - Ikt i skolen kr 410 000,-
    - Skisseprosjekt Flerbrukshall/skoler kr 1 900 000,-
    - Uteskole, Åslandslia kr 500 000,-
    - Treningsapparater ungdomsskolen kr 125 000,-
    - Prosjekter innen vann/avløp kr 3 750 000,-
    - Utbygging Furuly kr 2 800 000,-
    - Skaterampe Furuly kr 750 000,-
    - Adressering kr 300 000,-
    - Bruktbil kr 120 000,-
  - Diverse:
    - Egenkapitalkrav klp kr 455 000,-

- Nedbetaling startlån kr 756 000,-
- Utlån startlån kr 10 000 000,-
- Finansiering foretas ihht skjema 2a:
  - Bruk av ordinære lån kr 23 470 000,-
  - Bruk av startlån kr 10 000 000,-
  - Inntekter fra salg av tomter mv kr 400 000,-
  - Spillemidler skateanlegg kr 300 000,-
  - Andre tilskudd skateanlegg kr 100 000,-
  - Merverdiavgift fra investeringene kr 4 261 200,-
  - Bruk av fritt disposisjonsfond kr 3 842 066,-
  - Mottatt avdrag på startlån kr 756 000,-
- Låneopptak for 2014 settes til 15 760 000,-. Avdragstid settes til 25 år.
- Låneopptak startlån for 2014 settes til 10 000 000,-. Avdragstid settes til 30 år.
- Det søkes om boligtilskudd fra husbanken, 1 000 000,-, fordelt med 500 000,- på tilskudd til tilpasning og kr 500 000,- til tilpasning til etablering.

## Saksprotokoll i Kommunestyret - 12.12.2013

### Behandling:

Rådmannen orienterte om nytt anbud på +forsikringer som gir en besparelse i utgiftene på kr 100 000,- i 2014.

**Liv Hansen (H)** foreslo følgende endringer:

Kulepunkt 1,

Rådmannen bes å vurdere driftskostnadene på nytt med den hensikt å tilstrebe et resultat på 2% i driftsoverskudd. Forslag til revidert budsjett legges fram sammen med 1. tertialrapport 2014. Formannskapet, som kommunens økonomiutvalg, pålegges å være aktive i dette arbeidet. Kommunens største utgift er lønn. Rådmannen bes å se på muligheten for å redusere antall årsverk, og da fortrinnsvis ved naturlig avgang.

I rammen til drift og forvaltning økes post til asfaltering vei med kr 300 000,- til totalt kr 600 000,-

Kulepunkt 12,

underpunkt 1, del 4: Odde skogen ny veg kr 12 250 000,- tas foreløpig ut av budsjettet. Når kostnadsoverslag foreligger tas saken først opp i Plan & Bygningsrådet til behandling før den oversendes kommunestyret for endelig behandling.

Underpunkt 2, del 2: Skisseprosjekt Flerbrukshall/skoler kr 1 900 000,- utsettes.

Underpunkt 2, del 3: Uteskole, Åslandslia reduseres til kr 300 000,-

Underpunkt 2, del 6: Utbygging Furuly kr 2 800 000,- utsettes.

Underpunkt 2, del 7: Skaterampe Furuly kr 750 000,- utsettes.

Underpunkt 2, del 9: Bruktbil kr 120 000,- tas vekk.

Nytt underpunkt 2, del 10: Det avsettes 2 000 000,- til bygging av nytt friidrettsanlegg Hornnes Stadion.

**Odd Helge Liestøl (TB)** foreslo følgende endringer:

- Bygging av veg til Odde skogen barnehage vert teken ut av budsjett for 2014 og fremja som ein eige sak ved eit seinare høve.



- Løyving til bygging av skaterampe vert opprettholdt, men ein må vurdere flytting av denne til Otra idrettspark/Trollbakken dersom dette ikkje får innverknad på tippemidlar.

**Ove Wathne (AP)** foreslo følgende:

1. Kommunestyret ber om en oversikt over bygg og eiendommer som kommunen i dag eier. Verdi/markedspris tas med om mulig.
2. Det innarbeides en sosialrådgiver innenfor eksisterende rammer ved Evje barneskole.
3. Rådmannen utreder felles administrasjon for Evje barneskole og Evje ungdomsskole.
4. Dagens ordning med organisering av turistinformasjon avvikles. Ny turistinformasjon etableres ved biblioteket fra 2014. Evje Utvikling arbeider videre med fremtidige elektroniske løsninger.
5. Midler til folkehelsekoordinator (ca kr 96 000) øremerkes støtte til løypekjøring.
6. Kommunestyret ønsker å ta større ansvar for den digitale infrastrukturen i kommunen. Rådmannen fremmer sak for kommunestyret i løpet av 2014 med forslag på fremdrift. Saken skal belyse finansieringsmuligheter, behov og strategier for å sikre flest mulig av kommunens innbyggere tilgang på fiber og mobilt nett innen 2020.
7. Økning i rammetilskuddet fra Staten (ca 130 000) til styrking av helsestasjon og skolehelsetjeneste øremerkes dette formålet.
8. Kontrollutvalgets budsjett økes med kr 50 000,-, for 2014
9. Bevilges kr 500 000,- til bygging av lager på Furuly.

**Brian J. Desmond (Frp)** foreslo følgende:

Dagens ordning med organisering av turistinformasjon avvikles. Ny turistinformasjon etableres ved biblioteket fra 2014. Evje Utvikling arbeider videre med fremtidige elektroniske løsninger.

Dette pkt. utsettes.

Forslaget falt med 20 mot 1 stemme

**Ordfører Bjørn A. Ropstad** foreslo følgende:

Kommunestyret viser til dialogen med Otra IL og vil snarest starte arbeidet med etablering av friidrettsbane på Hornnes stadion. Kommunen står da som utbygger og setter av kr. 2.mill på investeringsbudsjettet for 2014. Det innledes dialog med Otra IL om bevilgning av tilskudd og dugnadsforpliktelser. Kommunen starter arbeidet med å søke prosjektet finansiert og arbeidet med anlegget kan ikke starte før prosjektet er fullfinansiert

Det settes av kr 600 000,- til drift av Evje Utvikling As, som gjelder for 2014.

**Avstemming:**

Høyres forslag:

Kulepkt. 1, enstemmig vedtatt.

Kulepkt. 12:

Underpunkt 1, del 4: enstemmig vedtatt.

Underpunkt 2, del 2: falt med 17 mot 4 stemmer.

Underpunkt 2, del 3: enstemmig vedtatt

Underpunkt 2, del 6: falt med 14 mot 7 stemmer.

Underpunkt 2, del 7: settes opp mot rådmannens forslag. Rådmannens forslag vedtatt med 13 mot 8 stemmer.

Underpunkt 2, del 9: falt med 10 mot 11 stemmer

Nytt underpunkt 2, del 10: med ordførerens tilleggsforslag, enstemmig vedtatt.

Aps forslag:

Pkt. 1 Enstemmig vedtatt.

Pkt. 2 Falt med 14 mot 7 stemmer

Pkt. 3 Vedtatt med 13 mot 8 stemme.

Pkt. 4 Vedtatt med 20 mot 1 stemme

Pkt. 5 Falt med 13 mot 8 stemme

Pkt. 6 Enstemmig vedtatt

Pkt. 7 Vedtatt med 12 mot 9 stemme.

Pkt. 8 Enstemmig vedtatt

Pkt. 9 Vedtatt med 16 mot 5 stemmer

Tilleggs bevilgning til Evje Utvikling AS kr 600 000,- for 2014. Enstemmig vedtatt.

Økonomisjefen redegjorde for endringene som følge av kommunestyrets prioriteringer for 2014

Årsbudsjett 2014 ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak:**

- Det framlagte budsjettforslag vedtas ihht obligatoriske oversikter (vedlagt) som Evje og Hornnes kommunes budsjett for 2014. Budsjettet vedtas på netto ramme, med følgende fordeling mellom hvert rammeområde:

○ Politiske styrings- og kontrollorganer	kr	2 205 800
○ Sentraladministrasjonen	kr	31 928 900
○ Evjetun leirskole	kr	0
○ Støttetiltak	kr	1 675 600
○ Enhet for kultur	kr	6 324 400
○ Hornnes barneskule	kr	9 761 700
○ Evje barneskule	kr	15 509 400
○ Evje ungdomsskule	kr	12 013 200
○ Enhet for barnehage	kr	17 115 000
○ Enhet for helse og familie	kr	33 148 600
○ Enhet for pleie og omsorg	kr	37 753 400
○ Samhandlingsreformen	kr	4 889 000
○ Lokalmedisinske tjenester	kr	1 404 700
○ Drift og forvaltning (inkl selvkost)	kr	26 940 700
○ Finans	kr-	199 661 200
○ Reservert for lønn/pensjon	kr -	1 009 200

- Skattesatsene (skattørene) settes til den maksimalsats Stortinget bestemmer.
- For eiendomsskatteåret 2014 skal det skrives ut eiendomsskatt på verk og bruk, jfr eiendomsskattelova §§ 2 og 3 første ledd bokstav c. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2014 er 7 promille, jfr eiendomsskatteloven § 11 første ledd. Eiendomsskatten forfaller i to terminer: 30.04 og 31.10 i skatteåret. Takstvedtekter for eiendomsskatt i Evje og Hornnes kommune, vedtatt i kommunestyret 30.05.2013 skal gjelde for eiendomsskatteåret 2014, jfr eiendomsskatteloven § 10.
- Tilskuddet til de politiske partiene i kommunen oppjusteres tilsvarende deflatoren i statsbudsjettet, 3 %.
- Tilskudd til samarbeid mv:

- Evje og Hornnes sokneråds ramme settes til kr 3 059 900,-.
- Overføring til Evje utvikling settes til kr 1 900 000,-, kr 600 000, er et engangstilskudd i 2014. av tilskuddet kr 1 500 000,- et rent driftstilskudd, kr 150 000,- er øremerket for turistinformasjon og kr 250 000,- skal benyttes til næringsutviklingstiltak innenfor rammen av vedtatte regler for kraftfond. Kommunestyret forventer tilbakemelding på hvordan fondsmidlene er benyttet ved årets utløp.
- Tilskudd til Setesdal regionråd settes til kr 1 300 000,-.
- Tilskudd til Setpro as settes slik: Evje og Hornnes kommunen finansierer ihht medfinansieringsavtale for plasser til varig tilrettelagt arbeid 25 % av statlig tilskudd. For øvrig tilskudd foretas det først en innsparing på 2 %, og det korrigeres deretter for deflator .
- Tilskudd til Setesdal Revisjonsdistrikt iks settes til kr 896 307.
- Tilskudd til Setesdalmuseet settes til kr 759 700,-
- Tilskudd til Setesdal Brannvesen iks settes til 1 787 041,-
- Tilskudd til ppt settes til 1 296 439
- Tilleggsramme for lønn og pensjon fordeles administrativt når lønnsvekst og pensjonsutgifter for 2014 er klare. Dette gjelder selv om rammen for en enhet endres med mer enn 50 000 (det største beløpet som kan endres administrativt ihht økonomireglementet.) Midler satt av til etter- og videreutdanning i skolen, og midler satt av til støttetiltak, kan også fordeles administrativt når utgiftene i de enkelte enhetene er kjent.
- Formannskapetets tilleggsbevilgninger fordeles av formannskapet.
- I drift vedtas det følgende bruk av og avsetning til fond:
  - Disposisjonsfond:
    - Kr 62 200 settes av til disposisjonsfond «pensjonsfond premieavvik».
  - Bundne driftsfond:
    - Kr 945 000,- brukes av konsesjonsavgiftsfond
    - Kr 62 600,- brukes av fond norsk og samfunnskunnskap for fremmedspråklige
    - Kr 32 000,- brukes av fond minoritetspråklige
    - Kr 166 100,- brukes av bundet fond vann
    - Kr 172 500,- brukes av bundet fond avløp
    - Kr 580 800,- brukes av bundet fond renovasjon
    - Kr 47 200,- brukes av bundet fond feiing
    - Kr 9 000,- brukes av bundet fond skog
    - Kr 676 000,- settes av til konsesjonsavgiftsfond
    - Kr 10 000,- settes av til viltfond.
    - Det settes av rentemidler til bundne fond selvkost, beregnet til kr 75 100,-.
- Kommunale avgifter, gebyrer, egenandeler og husleiesatser vedtas ihht vedlegg. Når det gjelder barnehagesatsene blir de satt til det som blir vedtatt som nasjonal makspris.
- Vederlagsbetaling for institusjonsplass settes til maks kr 801 950,- pr plass i 2014, ut fra de reelle utgiftene 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 – 31.12.14 til 96 %.(minimum). Etterjustering av tilskuddsberegningen foretas ihht regelverket for likeverdig behandling. Ved 100 % finansiering gjelder følgende satser:

<b>Ordinære barnehager</b>	<b>Tilskudd pr Heltidsplass</b>	<b>Tilskudd pr Oppholdstime</b>
Tilskudd drift, inkl adm, 0-2 år	207 126	95,89
Tilskudd drift, inkl adm, 3-5 år	102 363	47,39
Tilskudd kapital, 0-6 år, nasjonal sats	9 100	4,25
<b>Familiebarnehager (nasjonale satser)</b>		
Tilskudd drift, inkl adm, 0-2 år	149 000	74,60

Tilskudd drift, inkl adm, 3-5 år	114 100	58,40
Tilskudd kapital, 0-6 år	12 000	5,60

- Det vedtas en total investeringsramme på 30 379 266 fordelt på prosjekter ihht skjema 2a og 2b (se vedlegg):
  - Videreført fra 2013:
    - Ombygging svømmehall kr 133 500,-
    - VA-anlegg Evjemoen kr 6 000 000,-
    - Gang/sykkelveg Hornåsen-Valhall kr 500 000,-
    - Utbygging gnr 50, bnr nr 20,47,50 kr 329 766,-
    - Tiltak i sentrum kr 2 050 000,-
  - Nye prosjekter 2014:
    - Ikt i skolen kr 410 000,-
    - Skisseprosjekt Flerbrukshall/skoler kr 1 900 000,-
    - Uteskole, Åslandslia kr 300 000,-
    - Treningsapparater ungdomsskolen kr 125 000,-
    - Prosjekter innen vann/avløp kr 3 750 000,-
    - Lager Furuly kr 500 000,-
    - Skaterampe Furuly kr 750 000,-
    - Adressering kr 300 000,-
    - Bruktbil kr 120 000,-
    - Friidrettsanlegg Hornnes kr 2 000 000,-
  - Diverse:
    - Egenkapitalkrav klp kr 455 000,-
    - Nedbetaling startlån kr 756 000,-
    - Utlån startlån kr 10 000 000,-
  - Finansiering foretas ihht skjema 2a:
    - Bruk av ordinære lån kr 15 210 000,-
    - Bruk av startlån kr 10 000 000,-
    - Inntekter fra salg av tomter mv kr 400 000,-
    - Spillemidler skateanlegg kr 300 000,-
    - Andre tilskudd skateanlegg kr 100 000,-
    - Merverdiavgift fra investeringene kr 1 311 200,-
    - Bruk av fritt disposisjonsfond kr 2 302 066,-
    - Mottatt avdrag på startlån kr 756 000,-
- Låneopptak for 2014 settes til 7 500 000,-. Avdragstid settes til 15 år.
- Låneopptak startlån for 2014 settes til 10 000 000,-. Avdragstid settes til 30 år.
- Det søkes om boligtilskudd fra husbanken, 1 000 000,-, fordelt med 500 000,- på tilskudd til tilpasning og kr 500 000,- til tilpasning til etablering.

Rådmannen bes å vurdere driftskostnadene på nytt med den hensikt å tilstrebe et resultat på 2% i driftsoverskudd. Forslag til revidert budsjett legges fram sammen med 1. tertialrapport 2014. Formannskapet, som kommunens økonomiutvalg, pålegges å være aktive i dette arbeidet. Kommunens største utgift er lønn. Rådmannen bes å se på muligheten for å redusere antall årsverk, og da fortrinnsvis ved naturlig avgang.

Nytt friidrettsanlegg Hornnes Stadion. Kommunestyret viser til dialogen med Otra IL og vil snarest starte arbeidet med etablering av friidrettsbane på Hornnes stadion. Kommunen står da som utbygger og setter av kr. 2.mill på investeringsbudsjettet for 2014. Det innledes dialog med Otra IL om bevilgning av tilskudd og dugnadsforpliktelser. Kommunen starter arbeidet med å søke prosjektet finansiert og arbeidet med anlegget kan ikke starte før prosjektet er fullfinansiert

Kommunestyret ber om en oversikt over bygg og eiendommer som kommunen i dag eier. Verdi/markedspris tas med om mulig

Rådmannen utreder felles administrasjon for Evje barneskole og Evje ungdomsskole

Dagens ordning med organisering av turistinformasjon avvikles. Ny turistinformasjon etableres ved biblioteket fra 2014. Evje Utvikling arbeider videre med fremtidige elektroniske løsninger.

Kommunestyret ønsker å ta større ansvar for den digitale infrastrukturen i kommunen. Rådmannen fremmer sak for kommunestyret i løpet av 2014 med forslag på fremdrift. Saken skal belyse finansieringsmuligheter, behov og strategier for å sikre flest mulig av kommunens innbyggere tilgang på fiber og mobilt nett innen 2020.

Økning i rammetilskuddet fra Staten (ca 130 000) til styrking av helsestasjon og skolehelsetjeneste øremerkes dette formålet

## Saksutredning

### **Sammendrag/ konklusjon**

Kommunestyret vedtar rammer for kommunens enheter ihht økonomireglementet. Detaljbudsjettet er derfor kun et vedlegg til saken som viser hvordan rammene er tenkt viderefordelt. Detaljbudsjettet sendes ikke ut, men kan fås ved henvendelse til økonomisjefen.

Kommuneplanens samfunnsdel er sydd sammen med økonomiplanen, dette gjør at økonomiplanen og kommuneplanens handlingsdel er et dokument.

Saksframlegget er delt inn slik: Først kommer en innledning som angir hovedtrekkene i årsbudsjettet og utvikling i antall årsverk. Så følger en gjennomgang av overordnede betingelser som netto driftsresultat, finansinntekter og utgifter, kommunens frie inntekter (skatt og rammetilskudd) og lønns- og pensjonskostnader. Deretter kommer det et avsnitt med generelle kommentarer om iks'er, gjennomgang av gebyrer mv. I budsjettet skal det også være et avsnitt om arbeidet med budsjettet. Her viser vi til vedlegg, som er det notatet som har fulgt budsjettsaken fra i vår og som beskriver hvordan det er jobbet med budsjettet. I saksframlegget her skrives det derfor kun om saldering av budsjettet og arbeidet etter formannskapsmøte 15.10.

Til slutt kommer gjennomgang av de enkelte enhetene, og av investeringsprosjektene.

### **Hovedtrekkene i budsjettet og arbeidet med budsjettet ved saldering.**

Budsjettet legges fram i balanse, og det er justert for endringer som følger av lønnsvekst i faste stillinger. Det er ikke justert for generell prisvekst, men det er foretatt justeringer både av inntekter og utgifter der det er kjente endringer.

Budsjettet er i all hovedsak en videreføring av drift på 2013-nivå, med mindre justeringer ihht handlingsdelen i økonomiplanen og andre nødvendige justeringer.

Når det gjelder deflator, har vi forholdt oss til Stoltenberg-regjeringens forslag på 3 %, og det er det som gjennomgående er brukt ved alle deflatorjusteringer.

Forlik vedr. statsbudsjettet fra den nye regjeringen vil gi endringer både i utgifter og inntekter for kommunene. Det ser ut til at rammetilskudd og skatt vil bli ca 600 000,- mindre enn budsjettet, mens andre utgifter/inntekter vil endre seg slik at total sum som må dekkes inn vil være rundt 400 000,-. Det vil bli en gjennomgang av dette når budsjettet presenteres i formannskapet.

Oppdraget fra kommunestyret i forrige budsjett var å skaffe et driftsresultat på rundt 2 %, og for å komme dit måtte vi ha en resultatforbedring på rundt 5,5 mill, jfr notatet. Vi la i første omgang inn følgende tiltak:

• Reduksjon av avdrag	2,000 mill
• Feriebonus pleie og omsorg, omlegging av ordningen	0,250 mill (ca)
• Økte gebyrinntekter byggesak	0,150 mill (ca)
• Omgjøring av kontorsjefstilling	0,200 mill (ca)
• Reforhandling legeavtaler, anslått beløp	0,500 mill (0,750 fra 15)
• Husleie psykisk dagsenter (behovet løses internt)	0,120 mill
• Stillingsendringer drift/forvaltning, noe kun 1-års effekt	0,200 mill
• Gjeldsrådgivning NAV (blitt interkommunal ordning)	0,060 mill
• 2 % kutt iks'er mv.	
Totalt	ca 3 500 mill

Da budsjettet ble saldert, viste det seg at dette ikke var nok til å komme ut med særlige avsetninger til fond, Vi valgte derfor å gjøre følgende grep i tillegg:

• Ytterligere reduksjon av avdrag	0,500 mill
• Videreutdanning lærere, satse på 2 fra høst 14	0,089 mill (0,178 fra 15)
• Avvikling kontantstøtte	0,167 mill (0,400 fra 15)
• Fjerne avsatt faste midler til lederutvikling (har fond)	0,050 mill
• Generelt kutt i barnehagen	0,100 mill (0,240 fra 15)
Ca	0,900 mill

Dette skulle da totalt sett gitt et økt handlingsrom på ca 4,400 mill.

I forbindelse med avvikling av kontantstøtte er det et relevant spørsmål om dette vil gi økt etterspørsel etter barnehageplasser og dermed økte utgifter på den sektoren for kommunen. I forbindelse med kommunestyresaken om kontantstøtte i desember 2011 ble det gjennomført en brukerundersøkelse med tanke på behov for barnehageplass om statlig kontantstøtte ble avviklet. Resultat av den undersøkelsen viste at ikke vil bli en veldig økning i etterspørselen av barnehageplasser fordi om kontantstøtten falt bort. Per nå er det heller ikke grunnlag for å si at bortfall av kommunal kontantstøtte vil føre til økt behov for barnehageplasser. Eller økte utgifter på barnehagesektoren. Det som kan gjøre at kapasiteten i barnehagesektoren blir for liten vil være om stadig flere velger å ha barna i barnehagen flere dager, og selvsagt også større barnekull, som kan bli situasjonen ved befolkningsvekst.

Det er viktig å understreke at det også har vært andre ting som har skjedd som har gitt handlingsrom i budsjettet. Særlig dersom en ser på rammen til Evje Ungdomsskole ser en at den går kraftig ned. Dette skyldes at det blir færre elever og dermed mindre klassedeling, og færre årsverk. Det er derfor en nedgang på ca 70 % i lærerårsverk. I tillegg kjøpes det ikke

lenger plasser på Setesdal Videregående skole til de som skal ha grunnskoleopplæring, det kjøpes av voksenopplæringen i Vennesla. Pr i dag er det få elever på ordningen, og det blir derfor langt rimeligere enn å kjøpe en hel gruppe på Setesdal Videregående. Kostnaden går derfor ned med 300 000,- i forhold til forventet kostnad i 2013 (der vi brukte setesdal videregående på våren.) og nesten 500 000,- i forhold til 2012. Denne enheten har hatt en stor nedgang, men det er også foretatt nødvendige og naturlige justeringer, både opp og ned, i andre enheter.

Det er de nødvendige justeringene som gir økte utgifter som gjør at handlingsrommet forsvinner. Her kan vi nevne:

Pensjonsutgifter	ca 2,000 mill
Barnevern	ca 1,500 mill
Sosial/ressurskrevende brukere	ca 1 500 mill
Til sammen	ca 5,000 mill

Dette er utgifter vi må ta høyde for at kommer.

Det er viktig å innledningsvis si at budsjettet er stramt, i den forstand at netto driftsresultat er for lavt, og det er mindre avsetning til disposisjonsfond enn det burde være.

For 2014 har Evje og Hornnes kommune driftsutgifter på 261,571 mill, noe som er en økning på 11,227 mill (4,49 %) sammenlignet med opprinnelig budsjett 2013. Driftsinntektene har økt med 9,761 mill til 252 847 (ser da bort fra mva fra investering, som fra og med 2014 ikke lenger er en inntekt i drift.)

Handlingsregel for gjeld gjør at vi må bruke 3,842 mill fra disposisjonsfond i investering, med mindre vi får ubudsjetterte inntekter i investering. I drift klarer vi bare å sette av 1,081 mill. Handlingsregel for gjeld gjør at vi i løpet av økonomiplanen har lagt opp til å bruke 22,209 mill av disposisjonsfond i investering, mens det settes av 5,347 mill i drift. Dette gir en netto bruk på nærmere 17 mill. Pr inngangen til 2013 var disposisjonsfondbeholdningen på totalt 27,247 mill, og en slik tapping er ikke forsvarlig økonomisk. Det er også slik at vi må gå inn og ta disposisjonsfond som er øremerket for andre formål for å kunne gjennomføre dette. Øvelsen med å skape et handlingsrom må derfor starte opp vinteren 2014, og denne gangen må vi gå lenger når det gjelder hvilke tiltak vi skal sette inn. Vi ser at vi uansett handlingsregelen ligger an til å øke vår gjeld betydelig i årene framover, og da må det ryddes plass i drift.

Vi skal også være klar over at det er inntekt på premieavvik pensjon som gjør at vi i det hele tatt får noe å sette av til fond i 2014. Dette omtales videre i avsnittet under om lønns- og pensjonskostnader.

Det øvrige arbeidet med budsjettet er beskrevet i notatet som har fulgt budsjettsaken fra i vår, og som følger som vedlegg til denne saken.

#### **Lønns- og pensjonskostnader:**

Lønns- og pensjonskostnader har utviklet seg slik fra 2013 til 2014 (Da regnes også midler avsatt til lønn og premieavvik på pensjon med): (alle tall i hele 1000):

	Budsjett 2013	Budsjett 2014	Endring
Lønnskostnader	127 947	131 076	3 129
Sosiale kostnader	30 693	32 993	2 300
Avsatt lønn/pensjon	2 380	4 216	1 836

Totalt	161 020	168 285	7 265
--------	---------	---------	-------

Når det gjelder avsetning til lønnsvekst er det satt av 3,1 %. I deflatoren er det lagt til grunn en årslønnsvekst på 3,5 %, når den trekker fra overhenget blir det 3,1%. Overhenget er beregnet til 0,4 %, og det er allerede innarbeidet i budsjettet. Dette betyr at det er forventet påslag på årslønnsattsene på ca 5,3 % gjennomsnittlig neste år, da de fleste lønnstillegg kommer pr 01.05.

Når det gjelder pensjonspremiene til statens pensjonskasse og kommunal landspensjonskasse stiger de neste år med 6,416 mill, det betyr at vi må betale inn over 6 millioner mer. Imidlertid får vi et stort premieavvik som skal inntektsføres, og totalt sett blir det en inntekt på premieavvik på rundt 5 mill. Disse skal utgiftsføres igjen. Premieavvik utgiftsføres pr nå over 10 år, men det er ute en høring om å kutte ned amortiseringstiden til 5 eller 7 år. Vi må påregne at et av disse forslagene går gjennom, og i økonomiplanen er det lagt opp til økte pensjonskostnader med over 1 mill pr år fra og med 2015.

Problemet med inntektsføringen av premieavviket er at det skaper et regnskapsmessig mindreforbruk som kan settes av til fond, og brukes til forskjellige formål. Men ettersom dette er inntekter vi aldri vil få inn («falske fordringer») så vil dette redusere likviditeten på sikt – vi kan bruke midler vi i prinsippet ikke har.

Pr dags dato har Evje og Hornnes i overkant av 9 mill i balansen som er «fordringer» på premieavvik. I utgangspunktet burde det vært tilsvarende på øremerket pensjonsfond som ikke ble brukt. Vi har avsatt ca 4,3 mill på slikt fond, dette ligger inne i vår totale fondsbeholdning. Det er enkelt å se at dette kan gi framtidige utfordringer, ikke minst likviditetsmessig.

Vi ser også at når vi neste år setter av drøyt 1 mill på fond, så er inntekten på premieavvik rundt 5 mill. Det er av denne grunn vi foreslår av setning skjer til pensjonsfond premieavvik og ikke til fritt disposisjonsfond. Vi må være forberedt på at det kan vil nødvendig å bruke av dette fondet dersom vi får år med utgiftsføring på premieavviket, selv om dette kan gi et negativt netto driftsresultat.

### Årsverk

Når det gjelder årsverk har det vært en slik utvikling de siste årene:

2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
216	224	240	247	251	263	266

Det er forholdsvis liten endring totalt sett fra 2013 til 2014. Det kan være større endringer innen enkelte enheter, det vises her til omtalene av de forskjellige enhetene. Det er også viktig å være klar over at det er satt av en reservepott på 1 mill vedr. ressurskrevende brukere, og her kan det komme årsverk i løpet 2014.

Det er viktig å huske på at årsverk alltid vil variere noe avhengig av når en teller, og hva en regner med og ikke. Det er midlertidige stillinger pga prosjekter eller variasjoner i behov hos brukere, slik at årsverk ikke vil være konstant gjennom året. Likevel ser en at årsverkene totalt sett øker år for år.



## **Generelle kommentarer: IKS'er, Evje og Hornnes sokneråd og interkommunale samarbeid.**

Når det gjelder iks'er har det vært enighet om at utgangspunktet for justering skal være kommunal deflator. For 2014 er det i tillegg lagt til grunn 2 % innsparing før deflator legges for.

Når det gjelder Setesdalsmuseet IKS og Setesdal Revisjonsdistrikt IKS er dette prinsippet fulgt fullt ut. Betaling for tjenester fra Setesdal Miljø og Gjenvinning IKS er den del av selvkostberegningen og har derfor ingen sammenheng med deflatoren.

Når det gjelder Setesdal Brannvesen IKS har i 2013 mottatt et tilskudd på 1,695 mill. Det ble det i sommer fattet vedtak i representantskapet vedr. økonomiplan som innebar følgende et totalt tilskudd i 2013 på 1,856 mill. Det som var lagt inn var da (samlet for kommunene):

Grunntilskudd justert for deflator	7,832 mill
Oppgaveendring Tetra (nytt nøydnnett – halvårseffekt)	0,350 mill
Nytt røykdykkerutstyr Bykle	0,100 mill
Utskifting av hjelmer/verneutstyr	0,050 mill
Akuttberedskap – forsterket utrykning	0,100 mill
Generell styrking, driftsmarginer	0.080 mill
Tankbil Bygland (bevilgning i både 13 og 14)	0,500 mill
<hr/> Samlet	<hr/> 9,012 mill

Evje og Hornnes kommunes andel av dette var kr 1 856 388,- . Det har i etterkant skjedd ting som har betydning for brannvesenet. Dom i arbeidsretten gjør at det skal beregnes pensjon på alle deltidsstillinger, dette gjelder 80 deltidsbrannmenn i 2 % stilling hver. Kostnaden er beregnet til kr 362 000,- for Setesdal Brannvesen IKS. En ny framforhandlet avtale gir mannskap i brannvesenet 50 % tillegg fra første utrykningstime, dette gir en beregnet kostnad i Setesdalen på 235 000,-. En innarbeidelse av også disse kostnadene ville gi et tilskudd for 2014 på kr 1,979 mill.

Rådmennene fikk i oppgave å se på tilskuddet til Setesdal Brannvesen iks, og det ble enighet om at alle kommunene skulle legge inn et tilskudd i budskettet som utregnes ved å ta grunntilskudd, justere ned med 2 % besparelse, justere for deflator og legge til en generell økning på 500 000,- og en bevilgning på 500 000,- til tankbil. Etter dette regnestykket blir vår andel 1,787 mill.

Vi må også nevne at vi gjennom rammetilskuddet har mottatt kr 332 000,- som skal gå til utdanning av deltidsbrannpersonell. I vår region har kommunene fullfinansiert og betalt inn midler til Setesdal Brannvesen iks vedr. denne reformen, og vi har derfor lagt inn i budsjettet at vi skal fordele disse midlene mellom kommunene ihht eierandel i brannvesenet.

Når det gjelder Setpro AS har selskapet i 2013 hatt et tilskudd på 1,559 mill fordelt på de 5 eierkommunene. 0,792 mill av dette gjelder plasser til varig tilrettelagt arbeid (VTA) og her er det en medfinansieringsavtale som sier at «tiltaksarrangøren mottar et kommunalt tilskudd som skal utgjøre minst 25 % av det statlige driftstilskuddet.» Denne delen justeres derfor i tråd med det statlige tilskuddet. For den andre delen av tilskuddet er det trukket fra 2 % og deretter justert for deflator. Det er imidlertid ikke godt å si hvor mye Evje og Hornnes kommune skal betale i 2014, for VTA-plasser beregnes etter faktisk forbruk, og det øvrige tilskuddet fordeles 50 % etter folketall og 50 % etter faktisk forbruk. I 2013 har Evje og Hornnes kommune betalt 0,762 mill.

Tilskudd til Evje Utvikling AS er uendret i forhold til 2013, dvs driftstilskudd på kr 900 000,-, 250 000,- til næringsutviklingstilskudd og 150 000,- til turistinformasjon, totalt 1,300 mill. Regionrådets ramme ligger også inne i budsjettet med 1,300 mill.

Tilskudd til Evje og Hornnes sokn foreslås satt til 3 059 900,-. Tilskuddet i 2013 var på kr 2 894 100, så dette er en økning på 165 800,-. Tilskuddet er økt med deflator, i tillegg er det lagt inn kr 79 000,- med tanke på prostediakon og ikt-satsning, se vedlagt søknad fra Evje og Hornnes sokn. Det er søkt om midler ut over det som er lagt inn.

Setesdal ikt ligger inne med en overføring på 4 314 100,-. Dette er en økning på 464 000,- i forhold til budsjettet i 2013. Etter en periode i drift er det lettere for dette samarbeidet å sette opp et realistisk budsjett ut fra erfaringstall. Ca 202 000 av overføringen er investeringer, bl.a. digitalisering av saksbehandlingsprogram og økonomisystem.

### **Frie inntekter (skatt og rammetilskudd)**

Avsnittet nedenfor er sakset fra notat mottatt fra Telemarksforskning i forbindelse med statsbudsjettet, og det sier noe om de overordnede betingelsene som ligger til grunn i statsbudsjettet:

#### ***Kommuneopplegget for 2014***

*I kommuneproposisjonen ble det på vanlig måte presisert at den varslede inntektsveksten i 2014 skal regnes fra det såkalte RNB-nivået for kommunesektorens inntekter i 2013, dvs. det nivået som revidert nasjonalbudsjett la til grunn.*

*I kommuneproposisjonen la Regjeringen opp til realvekst i kommunesektorens samlede inntekter i 2014 på mellom 6 og 6,5 mrd. kroner, hvorav realvekst i frie inntekter på mellom 5 og 5,5 mrd. kroner. Veksten er på vanlig måte regnet fra anslått inntektsnivå i 2013 i revidert nasjonalbudsjett 2013.*

*Realveksten i kommunesektorens samlede inntekter i 2014 anslås i forslaget til statsbudsjett til 7,7 mrd. kroner, tilsvarende 2,0 pst. Veksten er 1,2 mrd høyere enn varslet i kommuneproposisjonen for 2014. Av veksten er 5,2 mrd. kroner frie inntekter, fordelt med 4,3 mrd. på kommunene og 0,9 mrd. på fylkeskommunene. Det tilsvarer en realvekst i frie inntekter på 1,7 pst. Veksten er vanlig måte regnet fra anslått inntektsnivå i 2013 i revidert nasjonalbudsjett 2013.*

*Skatteanslaget for 2013 for kommunesektoren samlet er som nevnt oppjustert med vel 1,8 mrd. kroner sammenliknet med anslaget i kommuneproposisjonen/RNB 2012. Det innebærer at inntektsveksten i 2014 blir lavere når den regnes fra nåværende anslag for 2013. Veksten i samlede inntekter i 2014 blir 5,9 mrd. kroner når den regnes fra nåværende anslag på regnskap for 2013. Tilsvarende blir veksten i frie inntekter 3,3 mrd. kroner i 2014 når den regnes fra nåværende anslag på regnskap 2014.*

*Tabellen nedenfor viser anslag på kommunesektorens frie inntekter i 2013 og 2014. Inntektene i 2013 er anslag på regnskap korrigert for oppgaveendringer, regelendringer og endringer i finansiering mellom forvaltningsnivåene. Det betyr at oppjusteringen av*

skatteanslaget i 2013 med 1,8 mrd. kroner (fordelt med 1,450 mrd. på kommunene og 0,350 mrd. på fylkeskommunene) er medregnet.

Kommunenes og fylkeskommunenes frie inntekter (i mill. kr)

Nominelle priser <sup>2</sup>	Kommunene <sup>1</sup>			Fylkeskommunene <sup>1</sup>			Kommunesektoren i alt		
	2013 <sup>3</sup>	2014	Pst. endr.	2013 <sup>3</sup>	2014	Pst. endr.	2013 <sup>3</sup>	2014	Pst. endr.
Skatter i alt	135 817	140 177	3,2	26 920	28 200	4,8	162 737	168 377	3,5
Herav skatt på inntekt og formue	126 950	131 200	3,3	26 920	28 200	4,8	153 870	159 400	3,6
Rammetilskudd	115 922	121 920 <sup>4</sup>	5,2	28 526	29 449	3,2	144 448	151 369 <sup>4</sup>	4,8
Sum frie inntekter	251 739	262 097	4,1	55 446	57 649	4,0	307 185	319 746	4,1

1 Pris- og lønnsveksten i kommunesektoren i 2014 (deflator) er anslått til 3,0 pst.

2 Oslo er delt i en kommunedel og en fylkeskommunedel.

3 Anslag på regnskap korrigert for oppgaveendringer, jf. tabell 3.16 under programkategori 13.70.

4 Omfatter ikke midler bevilget på kap. 571, post 21 Spesielle driftsutgifter.

\*Den nominelle veksten i kommunesektorens frie inntekter anslås til 4,1 pst. i 2014, regnet fra anslag på regnskap for 2013. Med anslått prisvekst i kommunesektoren i 2014 på 3 pst. tilsvarer det en realvekst på 1,1 pst. Dette utgjør vel 3,3 mrd. kroner. Det er da tatt hensyn til at skatteinntektene for 2013 er oppjustert med 1,8 mrd. kroner.

### Hva dekker de frie inntektene?

Demografi. Den delen av kommunesektorens merutgifter knyttet til befolkningsutviklingen som må dekkes av de frie inntektene anslås til 2,8 mrd. kroner.

Pensjonskostnader. I 2013 forventes kommunesektorens pensjonskostnader å øke med om lag 1,75 mrd. kroner utover det som kompenseres gjennom deflatoren. De økte kostnadene må dekkes av de frie inntektene. Høy lønnsvekst, lavt rentenivå og økt levealder har over tid bidratt til økte pensjonskostnader. Samtidig strammer departementet inn beregningsforutsetningene for pensjonskostnadene neste år ved å redusere forholdstallet mellom diskonteringsrente og lønnsvekst med 0,1 fra 1,1 til 1,0 og redusere forventet avkastning på pensjonsmidlene med 0,35 %-poeng. Kommunesektoren har samtidig betydelig gjeld, og har dermed også fordeler av det lave rentenivået. Det må understrekes at kommuner og fylkeskommuner har et selvstendig ansvar både for pensjon, som er en del av lønns- og avtalevilkår i kommunesektoren, og for sine låneopptak.

Fylkesveier. Av veksten i frie inntekter i 2014 er 500 millioner kroner av midlene til fylkeskommunene begrunnet med fornying og opprusting av fylkesveiene. Dette er en konsekvens av Nasjonal Transportplan hvor det ble varslet en satsing på fylkesveiene på 10 milliarder. Siden midlene kommer som frie inntekter er de ikke øremerket til veiformål.

Helsestasjon- og skolehelsetjeneste. 180 millioner av de frie inntektene til kommunene er begrunnet med en særskilt styrking av helsestasjons- og skolehelsetjenesten. Midlene fordeles

særskilt med en bunnplanke på 100 000 til hver kommune (tilsvarende 20 % stilling) og antall innbyggere i alder 0-19 år.

Deltids brannpersonell. 27 mill. kroner av veksten er knyttet til etterutdanning av deltids brannpersonell i kommunene.

### **Deflator**

I presentasjonen av kommuneopplegget i kommuneproposisjonen/statsbudsjettet fokuseres det på reelle endringer i kommunesektorens inntekter. Dette innebærer at man i statsbudsjettet prisjusterer kommunesektorens inntekter for anslått lønnsvekst og anslått prisvekst på varer/tjenester før man legger til realveksten.

Deflatoren for kommunesektoren utarbeides i Finansdepartementet (FIN) i forbindelse med statsbudsjettet. Deflator består av en delindeks for lønnsvekst og en delindeks for kjøp av varer og tjenester. Lønnsvekst teller knapt 2/3 av deflatoren. Andelen har vært stabil over tid.

Følgende kostnadselementer er ikke dekket av deflatoren:

- Rentekostnader
- Pensjonskostnader er dekket i budsjettdeflatoren den grad de øker i takt med lønnsveksten. Dersom pensjonskostnadene øker mer (eller mindre) enn lønnsveksten, fanges ikke dette opp av budsjettdeflatoren.
- Demografikostnader

Disse kostnadselementene må således dekkes av veksten i frie inntekter.

I kommuneopplegget for 2013 er deflatoren anslått til 3,0 pst. I dette anslaget ligger inne en anslått lønnsvekst på 3,5 prosent. Kommunesektoren er på vanlig måte kompensert for anslått pris- og lønnsvekst innenfor de foreslåtte inntektsrammer for 2013. Realvekst defineres da som vekst utover denne lønns- og priskompensasjonen.

Konkret for Evje og Hornnes kommune får vi en vekst på 3,9 % i år i forhold til Revidert nasjonalbudsjett (3,3 % i forhold til anslag på regnskap for 13.) Dette betyr en realvekst på  $(3,9 - \text{deflator } 3,0) = 0,9 \%$ .

Kostnadsnøkkelen for kommunen sier at vi skal ha blitt billigere å drive fra 2013 til 2014. Dette virker, sammen med endring i folketallet, inn på inntektsutviklingen i kommunen. I 2014 skal vi være 0,99 % rimeligere å drive enn i 2013. Vi ser utslagene på de forskjellige delkostnadsnøklerne under:

	Samlet	Barnehage	Adm	Grunnskole	PLO	Helse	Barnevern	Sosialhjelp	Samhandling
2014	1,0848	0,9738	1,3095	1,1318	1,0284	1,1559	1,1954	1,0013	1,052
2013	1,0947	0,8955	1,3063	1,1585	1,0827	1,1622	1,1622	0,9336	
Endring	-0,0099	0,0783	0,0032	-0,0267	-0,054	-0,006	0,0332	0,0677	

Som dere ser blir vi rimeligere totalt sett, og det er særlig under pleie- og omsorg, og også under grunnskole, at endringene kommer. Innen barnehage, barnevern og sosialhjelp blir vi dyrere ihht inntektssystemet, det stemmer også med det vi har sett gjennom budsjettprosessen.

Skatt og rammetilskudd øker med totalt 7,400 mill i forhold til opprinnelig budsjett 2013. Anslagene er laget med utgangspunkt i statsbudsjettet framlagt av Stoltenberg-regjeringen, og ved bruk av ks sin modell for beregning av skatt og rammetilskudd. Den modellen som bygger på grønt hefte er benyttet.

Når det gjelder eiendomsskatt, ligger inntekten på samme nivå som i 2013-budsjettet (ca 3,600 mill.) Ny takst er ikke fastsatt etter dommen i Stavanger Tingrett vedr. linjenettet til Statnett, hva det kan bli av endringer ift dette vet vi pr i dag ikke.

### Den nye regjeringens forslag til statsbudsjett

Dersom vi kjører prognose for skatt og rammetilskudd ut fra den nye regjeringens forslag vil vi få 400 000,- i mindre inntekt. Det vil også bli noen utgiftsreduksjoner. Oppsummert er endringene som følger;

Endringer	Beløp landet	Beløp E & H
Økt deflator	250 300	189
Likeverdig behandling bhg, 98 % fra 01.08	69 000	47
Makspris barnehage 2 405 i stedet for 2 360	-163 000	-111
Ikke to barnehageopptak	-241 000	-164
Avvikle kulturskoletime skole/sfo fra aug 14	-71 100	-56
Avvikle frukt og grønt i skolen, halvårseffekt	-107 200	-85
Redusert egenandel for personer på dobbeltrom	15 000	11
Utlemming av rustilskuddet (øremerkes)	-343 000	-239
Styrket tilsyn med barn i fosterhjem (start februar i stedet for juli)	15 000	10
Samlet	-576 000	-397

Tabellen over viser uttrekket som gjøres i rammetilskuddet og ikke nødvendigvis kommunens reelle utgift/eller inntekt vedr. de forskjellige formålene.

Når det gjelder barnehage, foreslår den nye regjeringen å øke maksprisen. Vi foreslår å legge oss på nasjonal makspris. Enhetsleder har beregnet at med de barnegruppene som er pr i dag, vil vi få en inntektsøkning på kr 70 000,- som følge av den økte maksprisen. Det vil komme noen flere barn inn i barnehagen fra januar, så det vil bli noe høyere inntekt. Uttrekket av rammetilskuddet er som vi ser 111 000,-.

Når det gjelder avvikling av frukt og grønt, sier rektor ved ungdomsskolen at hans innsparing vil være 85 000,- gjennom et helt år, ikke for et halvt år.

### Finans

Det er i 2014 lagt opp til et låneopptak på 15 760 000,-. Tabellen under viser utvikling i lånegjeld og tenkte låneopptak i hele økonomiplanperioden:

Lån og gjeldsregel	2014	2015	2016	2017	
Inntekter	252 847	255 065	256 711	257 286	
Gjeld 0101	156 296	166 349	181 934	185 871	
+ lån	15 760	21 980	11 049	13 849	
-avdrag	-5 707	-6 395	-7 112	-7 740	
Gjeld 3112	166 349	181 934	185 871	191 980	
Gjeld i %	65,79	71,33	72,40	74,62	
Bruk dispfond investering	3 842	3 479	12 844	2 044	22 209
Avsetning drift	1 081	1 873	1 278	1 115	5 347
Netto bruk av fond					16 862

Med et slik låneopptak klarer vi å holde oss innenfor gjeldsregelen i hele perioden. Det som blir paradoksalt her, er at siden vi velger å betale ned mindre på gjeld for å få større handlingsrom, må vi bruke mer av fond til investeringer utover i perioden for å klare å holde handlingsregelen. Dersom vi hadde holdt oss til opprinnelig avdragsplan, kunne vi brukt i overkant av 7 mill av disposisjonsfond i økonomiplanperioden, og likevel vært innenfor handlingsregelen. Men i så tilfelle måtte vi selvsagt ha justert ned andre utgifter i drift.

Vi har lagt til grunn en lånerente på flytende lån på 2,3 % i 2014. Siste renteregulering på et flytende lån nå ga oss en effektiv rente på 1,944 mill. Lånerenta stiger utover i perioden, og er i 2017 budsjettert med 3,5 %. Pr nå er litt over 45 % av våre lån flytende, og det betyr at vi har flytende lån på rundt 78 mill.

Men renta virker naturlig nok også på renteinntektene. Vi har innskudd i bank, og vi mottar også kompensasjonstilskudd for rente innen omsorgs- og skolesektoren. Vi løper derfor ingen stor risiko ved en moderat renteoppgang. Dersom renta skulle stige med rundt 1 % vil utgiftene trolig stige med kanskje mellom 200 – 500 000,- - litt avhengig av hvor stor innskuddssiden vår blir framover. Vi skal også være klar over at lav rente gir høyere pensjonskostnader, jfr avsnitt om frie inntekter.

Utbyttet til Agder Energi betyr mye for kommunen. Vi har neste år lagt opp til et utbyttegrunnlag (overskudd) på 800 mill for Agder Energi. Vi eier 1,528 % av aksjene i Agder Energi. Vi skal ihht fastsatt utbyttepolitikk motta 1,528 % av de første 500 mill. For overskudd over dette skal vi motta 1,528 % av 60 % . For 2014 har vi dermed budsjettert med et utbytte til kommunen på 10,390 mill. Skulle Agder Energis overskudd blir f.eks. 100 mill mindre, vil dette gi oss drøyt 900 000,- mindre i inntekt.

### **Egenbetalinger, husleier, gebyrer mv:**

Utgangspunktet for justeringer vil være deflator på 3 %. For husleie i kommunale leiligheter vil det være konsumprisindeksen som gjelder. Det er naturlig nok gjort noen justeringer og tilpasninger. Vi knytter noen kommentarer til gebyrene:

- I kommunal barnehage følges reglene om makspris, slik at vi vil legge oss på den maksprisen som blir bestemt. Her er det to ulike forslag; et fra den gamle regjeringen og et fra den nye.
- Det er ikke gjort endringer i kulturskolesatsene, da vi ligger høyt på dette området.
- Når det gjelder byggesaksgebyrer er disse øte med rundt 20 %. De ble økt med 10 % fra 12 til 13 også, men vi ligger fortsatt lavt på disse gebyrene. Økningen er derfor gjort i tråd med intensjonene i budsjettnotatet.
- Når det gjelder kommunale avgifter (vann, avløp, slam, feiing og renovasjon) holder kommunen seg til selvkostprinsippet. Det betyr at innbyggerne skal dekke alle kostnader, inkl kapitalkostnader. Dersom det er overskudd på selvkostområdene, må overskuddet settes av på fond og brukes senere år for å redusere gebyret for innbyggerne. Kommunen har pr nå vannfond på 0,566 mill, avløpsfond på 1,028 mill, renovasjonsfond på 1,506 mill og feiefond på 0,171 mill. Disse summene vil endre seg etter årsoppgjør i 2013. I 2013 er det budsjettert med å bruke 0,157 mill av renovasjonsfondet, og det er budsjettert med avsetning på 0,087 mill til feiefond.

I 2014 er det budsjettert med å bruke 0,580 mill av renovasjonsfond, 0,173 mill av avløpsfond, 0,166 mill av vannfond og 0,047 mill av feiefond. Avgiftene blir stående uendret fra 2013 til 2014, med unntak av feieavgiften som settes ned med kr 70 (til kr 360,-) og målt forbruk avløp som settes ned fra kr 18,50 til kr 16,50,-. Når det gjelder slam har vi fremdeles gamle underskudd som ikke er dekket inn, og det budsjetteres med et overskudd i 2014. Det

er budsjettet med et overskudd også i 2013, og også på dette området blir gebyrene stående uendret.

### Tilskudd til private barnehager

Offentlige og private barnehager skal behandles likt med tanke på offentlige tilskudd, det vil si at det skal beregnes et driftstilskudd til de private barnehagene ut fra gjennomsnittlig budsjetterte driftskostnader i de kommunale barnehagene, med tillegg for administrasjon og kapital. Vi har kommet fram til at våre kostnader gir følgende tilskudd (og vi sammenligner oss her med de nasjonale tilskuddssatsene som skal brukes av kommuner som ikke har kommunale barnehager:

Ordinære barnehager	Tilskudd pr heltidsplass	Nasjonale Satser
Tilskudd drift, inkl adm, 0-2 år	207 126	192 100
Tilskudd drift, inkl adm, 3-5 år	102 363	94 100
Tilskudd kapital, 0-6 år, nasjonal sats	9 100	9 100

Som man kan se, ligger vi nå over nasjonal sats. Da budsjettet ble lagt i fjor lå vi under. Vi gjør oppmerksom på at vedtak om tilskuddssats skal gjøres av kommunen innen utgangen av januar. Det betyr at dette ikke er en endelig tilskuddssats. Det skal også gjøres etterberegninger i forbindelse med evt. budsjettjusteringer og i forbindelse med avleggelse av regnskapet. Kommunene gir pr nå 96 % av det kommunens barnehager mottar pr heltidsplass, og det skal de gjøre etter nyttår. Etter forslag til statsbudsjett fra Stoltenberg-regjeringen skal dette nivået ligge fast ut hele 2014, mens den nye regjeringen legger opp til 98 % fra 01. august.

### Startlån og husbankens virkemidler

I forslag til vedtak foreslår å ta opp 10 mill i startlån. Dette er ut fra at vi ser at det er en økende etterspørsel. Det er også en forventning fra Husbanken om at kommunen skal satse på de økonomisk vanskeligstilte, og ta risiko. Vi har også lagt inn at vi ønsker å søke om tilskudd til etablering og tilpasning, til videre tildeling fra kommunen. Vi ønsker her å signalisere at vi ser at det kan bli nødvendig å komme med en sak til kommunestyret på nyåret om mer føringer og retningslinjer på dette området, vedr. hvordan kommunestyret ser for seg at disse virkemidlene skal benyttes.

### Gjennomgang av enhetenes budsjetter

Først følger en tabell som viser endringer i enhetenes rammer:

Enhet	Budsjett 14	Budsjett 13	Endring	Endring i %
Politiske styrings og kontrollorganer	2 155 800	2 237 700	-81 900	-3,66
Sentraladministrasjonen	31 298 900	30 726 000	572 900	1,86
Leirskolen	-	-	-	0,00
Støttetiltak	1 675 600	1 449 800	225 800	15,57
Kultur	6 380 400	5 595 700	784 700	14,02
Hornnes barneskule	9 761 700	9 349 000	412 700	4,41
Evje barneskule	15 509 400	14 798 800	710 600	4,80
Evje ungdomsskule	12 055 200	13 237 800	-1 182 600	-8,93
Enhet for barnehage	17 185 000	14 601 300	2 583 700	17,69

Enhet for helse og familie (inkl NAV)	33 219 200	29 732 600	3 486 600	11,73
Enhet for pleie og omsorg	37 753 400	36 226 500	1 526 900	4,21
Samhandlingsreformen	4 889 000	4 626 600	262 400	5,67
Lokalmedisinske tjenester	1 404 700	1 075 000	329 700	30,67
Drift og forvaltning (inkl. selvkost)	26 640 700	26 639 200	1 500	0,01
Finans	-198 919 800	-190 342 300	-8 577 500	4,51
Reservert for lønn/pensjon	-1 009 200	46 300	-1 055 500	
Sum	-	-	-	

Tabellen viser endring pr rammeområde, uten at dette nødvendigvis sier så mye. Vi går gjennom hvert rammeområde og kommenterer.

### **Rammeområde 10: Politisk styring og kontroll**

Total ramme	Endring i ramme	Årsverk 13	Årsverk 14	Andel av utgifter til lønn
2 155 800	-81 900	0	0	73,28 %

#### Justeringer

I 2014 er det ikke valg, og det utgår derfor utgifter på kr 119 000,-. I tillegg ble overformynderiet statlig midt i 2013. og det ligger derfor ikke lenger inne utgifter til dette.

#### Ikke innarbeidede tiltak:

Kontrollutvalget har lagt fram budsjettforslag der de ønsker en økning på kr 50 000,- som skal brukes til prosjekter hvor kontrollutvalg/revisjon må leie inn ekstern bistand, eventuelt som honorar for forvaltningsrevisjon/selskapskontroll. Det vises til eget vedlegg.

### **Rammeområde 26: Sentraladministrasjonen**

Total ramme	Endring i ramme	Årsverk 13	Årsverk 14	Andel av utgifter til lønn
32 298 900	572 900	15,63	15,33	33,14

Sentraladministrasjonen inneholder i tillegg til rådmannen og hans stab mange fellesutgifter og overføringer til andre. Følgende ligger bl.a. i sentraladministrasjonens ramme:

- Overføring til Setesdal regionråd, 1,300 mill
- Overføring til Evje utvikling, 1,200 mill
- Tilskudd til private barnehager, budsjettert med 3,500 mill.
- Overføring til Evje og Hornnes sokneråd, budsjettert med 3,060 mill
- Overføring til Setesdal IKT, med 4,314 mill
- Tilskudd til Setesdal revisjonsdistrikt 0,870 mill.

Dette er ikke en fullstendig liste, men viser en del av utgiftene som ligger i rammen. Det er også en god del inntekter, bl.a. salg av tjenester innen skatt/regnskap mv (0,945 mill) og konsesjonskraft (0,687 mill).

Vi skal her gå gjennom de viktigste endringene i sentraladministrasjonens ramme:

#### Forslag til endringer ihht vedtatt handlingsplan/økonomiplan 2012

- Det var lagt inn 50 000,- årlig til lederutvikling. Dette er tatt ut for å skaffe større handlingsrom. Det er avsatt et fond til lederutvikling som kan benyttes i aktuelle saker.



- Ikt i skolen er videreført inn i 2014. I dette ligger å videreføre arbeidet med pedagogisk bruk at ikt i skolen slik at elevene kan få bedre læringsutbytte gjennom bl.a. større variasjon i læremiddel og økt mulighet til individuelt tilpassede planer og opplegg. Fra og med 15 ser vi for oss at dette prosjektet evt skal inn i vanlig drift.
- Midler satt av til kostnadsoverslag i forbindelse med utredning av skole- og kulturbygg går naturlig nok ut etter vedtak i kommunestyret i september. Videreføring kommer gjennom avsatte midler i investeringsbudsjettet til skisseprosjekt.
- Kontantstøtte ble evaluert sommeren 2013 og inngikk etter dette i vanlig drift. Det er i dette budsjettforslaget foreslått av å avvikle kontantstøtten for å skape større handlingsrom i budsjettet. For at det skal være forutsigbart foreslås det ikke avvikling fra januar 2014, men altså fra august 2014 når nytt barnehageår starter opp.

### Justeringer

- Overføringer til Setesdal IKT økes med 0,464 mill til 4,314 mill. Av dette er 4,111 mill ordinær drift, mens 0,202 mill er investeringer i bl.a. digitalisering av Eporthe (saksbehandlingssystemet) og Agresso (økonomisystemet.)
- Tilskudd til private barnehager er justert opp i tråd med økte forpliktelser (96 %) og erfaringstall fra 2013 når det gjelder antall barn i de private barnehagene mv. Dette innebærer en oppjustering på 0,350 mill.
- I 2013 ble det lagt inn en engangssum på 50 000,- til juridisk bistand i forbindelse med eiendomsskattesak som skulle gå for Stavanger tingrett i januar 2013. Denne er ikke tatt ut, da takst for statnett foreløpig ikke er klar, og det fortsatt påløper utgifter i forbindelse med dette.
- 30 % stilling på servicekontoret er holdt vakant i 2014, dette er ikke videreført i økonomiplanen og vil bli tatt opp igjen når budsjettet for 2015 skal legges.
- Vi har foretatt justeringer i betalinger til Bygland kommune for gjesteelever/gjestebarn, utgifter til forsikringer, kontingenter, inntekter fra gjestebarn i barnehage mv, utvikling i inntekter fra andre kommuner i forbindelse med skatteregnskap og inntekter fra Setesdal Brannvesen IKS og Setesdal Miljø og Gjenvinning iks, inntekter fra konsesjonskraft osv. i tråd med kjent utvikling.
- Midt-Agder Friluftsråd har søkt om en økning i kontingent på kr 2,50 pr innbygger (til kr 14,50 pr innbygger, se vedlegg). Dette er innarbeidet.

### Rammeområde 31 - Støttetiltak

Total ramme	Endring i ramme	Årsverk 13	Årsverk 14	Andel av utgifter til lønn
1 675 600	225 800	0	0	86,69

Utgiftene på dette området går i det alt vesentlige til assistenter innen skole og barnehage (evt voksenopplæring) etter tilråding fra ppt. Disse assistentene lønnes og telles som årsverk rundt på de enkelte enhetene, og derfor er det ingen årsverk her. Det ligger midler på dette fellesområdet fordi assistenter oftest tildeles for et skole/barnehageår om gangen, dvs fra 01. august til 31. juli. Barn går fra barnehage til skole, barneskole til ungdomsskole og ut av ungdomsskole. Pga dette og pga nye vedtak skjer det omfordelinger hver høst. Det deles derfor ut midler fra dette området ved starten av hvert skole/barnehageår, og det som ligger i rammen her er derfor lønnsmidler for 2. halvår for en god del av assistent-årsverkene.

Utenom lønnsmidler ligger det også en reservepott på kr 100 000,- som kan benyttes dersom det oppstår økte behov i løpet av året, f.eks. dersom vedtakene som fattes for andre halvår gir høyere utgifter enn det som har vært tilfellet i første halvår.

### **Rammeområde 32 – Enhet for kultur**

Total ramme	Endring i ramme	Årsverk 13	Årsverk 14	Andel av utgifter til lønn
6 380 400	824 700	6,72	7,30	64,25

Årsverkene stiger med 0,58. Av dette er 31 % til kulturskoletime i skole/sfo (nå foreslått avvirket fra og med august av den nye regjeringen.) 10 % er til skriving av gards- og ættesoge (her vil det på sikt bli en økning), 10 % er innen kulturskolen og 8 % er i forbindelse med utvidelse av åpningstider for biblioteket.

#### Videreføring av tiltak i økonomi/handlingsplan

- Helårseffekt av innføring av 10 nye kulturskoleplasser fra august 2013.
- Det var satt av 50 000,- til utredning av aktiviteter for alle i 2013. Dette ble ikke gjennomført. Midlene er derfor overført til 2014.
- Iht handlingsplanen er kulturmidlene økt med kr 50 000,-. Det ligger inne en videre økning med ytterligere 50 000,- i 2015.

Utover dette er det kun mindre justeringer i forhold til budsjettet for 2013.

#### Ikke innarbeidede tiltak:

- Ønske om midler til å hyre inn fagfolk til enkelte jobber for å utvikle Furuly fritidspark, pr i dag tas det av driftsavdelinga som har det svært hektisk.

### **Rammeområde 35 – Hornnes barneskule**

Total ramme	Endring i ramme	Årsverk 13	Årsverk 14	Andel av utgifter til lønn
9 761 600	412 700	16,42	15,98	88,38

Elevtall 2012/2013: 118

Elevtall 2013/2014: 118

Elevtall 2014/2015: 115

Her er det kun mindre endringer. Det er nedgang i refusjoner for gjesteelever, og nedgang i brukere av sfo, noe som gir mindre endringer. Samtidig er det en liten nedgang i antall årsverk, og noen andre mindre justeringer.

#### Ikke innarbeidede tiltak:

- Assistent 12 timer pr uke (3 timer pr skoledag) i første klasse fra august 2014. Dette vil utgjøre 0,28 årsverk, kostnad i 2014 ca 52 000,-.

### **Rammeområde 36 – Evje barneskule**

Total ramme	Endring i ramme	Årsverk 13	Årsverk 14	Andel av utgifter til lønn
15 509 400	710 600	26,07	25,97	91,92

Elevtall 2012/2013: 190

Elevtall 2013/2014: 205

Elevtall 2014/2015: 214

Det kommer inn mindre inntekter på gjesteelever i 2014. Det blir noe økt foreldrebetaling i sfo. Det er økning i område styrkingstiltak. Skolen har elever med store utfordringer og ressurskrevende diagnoser, som krever tett oppfølging av assistenter.

### **Rammeområde 37 – Evje ungdomsskule**

Total ramme	Endring i ramme	Årsverk 13	Årsverk 14	Andel av utgifter til lønn
12 055 200	-1 222 600	20,46	17,81	87,14

Elevtall 2012/2013: 139

Elevtall 2013/2014: 129

Elevtall 2014/2015: 119

Ungdomsskolen har en kraftig nedgang i ramme. Dette er en naturlig tilpasning i forhold til utvikling innen enheten. Innen selve skoledriften er det en nedgang på 0,68 lærerårsverk, sett som en snitt over året (stillingene går noe ned fra august 14.) Det er også en nedgang i støttetiltak pr nå.

Når det gjelder grunnskoleopplæring for voksne, kjøpte vi til og med vår 13 denne tjenesten fra Setesdal Videregående. Vi betalte i 2012 750 000,- for denne tjenesten. Pr nå er det få elever, og vi har valgt å kjøpe tjenesten i Vennesla – på Setesdal videregående kjøpte vi en gruppe, mens her betaler vi for enkeltelever, kr 80 000,- pr elev pluss skyss.

Også på ungdomsskolen er det nedgang i inntekter fra gjesteelever. Det er også andre mindre justeringer, bl.a. er det tilført kr 30 000,- til materiell, transport og halleie på Evjetun i forbindelse med innføring av valgfag på flere trinn.

### **Rammeområde 38 – Enhet for barnehage**

Total ramme	Endring i ramme	Årsverk 13	Årsverk 14	Andel av utgifter til lønn
17 185 000	2 583 700	36,22	40,29	94,89

Antall barn:

Årsmelding pr 15. desember 2011: 154, fordelt med ulikt antall dager

Oktober 2012: 163, fordelt med ulikt antall dager.

Oktober 2013: 170, fordelt med ulikt antall dager.

Det er en økning i antall barn, og det er også økning i gjennomsnittlig oppholdstid. Dette fører til at det også er økning i bemanning.

Det er lagt inn et kutt i enhet for barnehage på kr 100 000,- fra høst 13, helårseffekt fra og med 2014 med 240 000,-. Rådmannen ønsker å se på økonomien i barnehagesektoren generelt sett, bl.a. i forhold til hvordan lokale regler for opptak og telling av barn, samt lokale retningslinjer for likeverdig behandling påvirker totalkostnaden i barnehagesektoren.

Vi har ligget over de nasjonale satsene når det gjelder tilskudd til private barnehager, og det er viktig å si at en gjennomgang av økonomien i sektoren like gjerne kan få utslag på tilskudd til de private – i så fall er det ikke i enhet for barnehage det blir endringer. Men det må vi evt komme tilbake til.

#### Ikke innarbeidede tiltak

Enheten har et ønske om kjøkkenassistent i 50 % stilling, utgiften er beregnet til 212 000,-.

### **Rammeområde 41 – Helse og familie**

Total ramme	Endring i ramme	Årsverk 13	Årsverk 14	Andel av utgifter til lønn
33 219 200	3 486 600	40,42	42,00	61,39

Nav er inkludert i rammen til helse og familie fra og med 2013. For sammenligningsformål er denne enheten derfor også tatt med i årsverk og ramme for 2014. Til informasjon kan vi nevne at vi ikke har regnet med introduksjons- og kvalifiseringsstønad med som lønnsutgifter i tabellen over, men det er med i de totale tallene for lønn i kommunen.

Til informasjon vil vi også nevne at omlegging av noen oppgaver har økt rammen til helse og familie, mens kostnadene i pleie og omsorg har gått ned.

Økninger i sosialhjelpsutgifter, barnevernsutgifter og vedr. ressurskrevende brukere er omtalt tidligere i saken. Utgiftene til flyktningetjenesten går opp med kr 148 000,- ut fra planlagt aktivitet og mottak av flyktninger. Nettoutgift på ansvar flyktningetjeneste er beregnet til 0,486 mill. Når vi kommer utover i perioden bidrar flyktningekontoret med netto inntekter inn i kommunebudsjettet fordi integreringstilskuddet øker.

I fjor ble det lagt inn turnuskandidat i fysioterapiordningen. Dette er ikke videreført i 2014, men det er avsatt midler til fysioterapeut i 60 % innen pleie og omsorg.

Satsning på kommunalt rusarbeid er ikke økt, her ligger det en på på kr 70 500,-. Midler til folkehelsekoordinator er beholdt i enhetens ramme, med tanke på at dette er et satsningsområde fra sentralt hold framover.

Gjennom rammetilskuddet kom det 130 000,- til skole- og helsestasjonstjeneste. Dette beløpet er tilført enhetens ramme for å styrke disse tjenestene som forutsatt fra regjeringen.

Plan for helse og omsorg vil bli videreført gjennom fagplaner i 2014.

### **Rammeområde 46 – Pleie og omsorg**

Total ramme	Endring i ramme	Årsverk 13	Årsverk 14	Andel av utgifter til lønn
37 753 400	1 526 900	63,26	62,26	91,83

Årsverkene ble i 2013 økt med 2, dette var lagt inn i forbindelse med utbygging av Evjeheimen. Belegget ved heimen og i omsorgsboligene har vært lavere i 2013 enn i 2012. Det skulle egentlig vært tilført 2 årsverk til fra 2014, men dette er foreløpig utsatt til 2015.

Årsverkene går likevel ikke reelt sett ned. Grunnen til nedgangen er at det er overført oppgaver mellom pleie og familie, som tidligere nevnt.

Det er på enheten satt av en pott på 1 mill øremerket ressurskrevende brukere. Vi vurderer dette som en nødvendig avsetning. Dette kan øke årsverkene gjennom året.

Feriebonus er nedjustert etter omlegging av ferieavviklingen, det vises her til budsjettnotatet og til innledningen i saken.

Utover dette er det kun mindre og naturlige korrigeringer.

#### **Rammeområde 48 – Samhandlingsreformen**

Total ramme	Endring i ramme	Årsverk 13	Årsverk 14	Andel av utgifter til lønn
4 889 000	262 400	1,00	1,00	15,32

I 2014 er det satt av 4,100 mill til betaling vedr. medfinansiering mot sykehusforetakene. Dette er gjort gjennom å se på utviklingen i utgiftene til og med september i år.

Gjennom rammetilskuddet tilføres vi pr i dag 4,342 mill til samhandling, hvorav 3,905 er ment til medfinansiering og 0,437 er ment til utskrivningsklare pasienter. Ettersom vi ikke har hatt særlige utgifter til utskrivningsklare pasienter går vi i pluss på denne ordningen totalt sett, men i minus dersom vi ser kun på midlene vi får til medfinansiering.

#### **Rammeområde 49 – Lokalmedisinske tjenester**

Total ramme	Endring i ramme	Årsverk 13	Årsverk 14	Andel av utgifter til lønn
1 404 700	329 700	4,4	4,9	84,98

Økning i årsverk skyldes at det tilsettes kreftkoordinator i 50 % stilling, som en treårig prosjektstilling. 75 % av lønnsutgiftene skal dekkes via tilskudd fra kreftforeningen.

Grunnen til økning i rammen er først og fremst at tilskudd til interkommunal ruskonsulent faller vekk, og at dette derfor må finansieres via kommunene. Da må vi inn med en større egenandel.

#### **Rammeområde 52 og 53 – Enhet for drift og forvaltning inkl. selvkost**

Total ramme	Endring i ramme	Årsverk 13	Årsverk 14	Andel av utgifter til lønn
26 640 700	1 500	31,93	32,38	32,87

Når det gjelder årsverk er tidligere enhetslederstilling forvaltning gjort om til saksbehandlerstilling. Dette gir noe mindre lønnsutgifter. Ellers er det noe midlertidig vakanse i saksbehandlerstilling. Allikevel øker stillinger totalt sett, da det er en oppgang på 0,58 årsverk på renholdsavdelingen, pga mer areal å renholde.

#### **Videreføring av tiltak i økonomi/handlingsplan**

- Det er satt av 200 000,- til reguleringsplan Verksmoen. Dette henger sammen med regionsenter Evje i handlingsplanen, der det under tettstedutvikling er satt opp pendlerparkering området Evje sentrum- Verksmoen
- Enheten har bedt om 30 000,- til turistbrosjyre for kommunens turister og 50 000,- til kulturminneopprusting (skilting og opprusting av kommunens kulturminner på Verksmoen). Fra 2013 lå det inne 70 000,- ihht handlingsplanen – 60 000,- til registrering og tilrettelegging av kulturminner og 10 000,- til turstier. Potten på 70 000,- holdes uforandret.

#### Andre tiltak

- Ut fra erfaringer er det innarbeidet kr 35 000,- til styrking av viltforvaltningen (til å håndtere viltpåførsler mv).
- I tråd med budsjettnotatet har vi økt gebyrene innen byggesak.

#### Ikke innarbeidede tiltak

- Enheten ønsker å opprette en tilskuddsordning der velforeninger mv kan søke om midler til opprusting av lekeplasser. Enheten ser for seg dette som et toårig prosjekt med en sum på kr 100 000,- pr år. Dette er ikke prioritert av rådmannen
- Enheten ønsker kr 30 000,- til tilskudd til løypekjøring i lysløypa. I 2013 ble enheten bedt om å prioritere dette innen egen ramme. Rådmannen ønsker at enheten fortsatt skal prioritere dette innen egen ramme.
- Enheten signaliserer et behov på kr 600 000,- pr år for å få asfaltert kommunale veier i en tilfredsstillende takt. Rådmannen ser at det her er et behov, men har ikke funnet mulighet til å prioritere dette i budsjettforslaget, selv om dette er uheldig.
- Søknad fra Otra il vedr. løypekjøring, se vedlagt søknad.

Når det gjelder utgifter til vedlikehold mv, er heller ikke postene prisjustert fra 2013 til 2014, dvs at det er ikke gjort noen endringer. Dette til orientering.

#### **Investeringsbudsjettet**

Investeringsbudsjettet er bygd opp med en inntekts- og en utgiftsside. All finansiering av prosjektene, utenom inntekter som hører til et spesielt prosjekt (f.eks. spillemidler), er lagt inn felles.

Vedtatt handlingsregel for gjeld legger føringer for hvordan vi skal legge opp investeringsbudsjettet. Regelen sier bl.a. at vi skal ha 15 % egenfinansiering på utgiftssida til våre prosjekter, og det skal være utenom tilskudd til det enkelte prosjekt. Da har vi følgende finansieringskilder: Salg av eiendommer, driftsmidler mv i investeringsregnskapet, bruk av investeringsfond, bruk av disposisjonsfond og overføring fra drift. I 2014-budsjettet har vi lagt inn 400 000,- i salg av tomter, vi har budsjettet med bruk av disposisjonsfond med 3,842 mill og kr 0,- i overføring fra drift. Fra og med 2014 blir all merverdiavgift fra investeringsprosjektene inntektsført i investering og går til å finansiere investeringsprosjektene.

Grunnen til at vi ikke bruker investeringsfond er at vi ikke kommer til å ha investeringsfond igjen ved inngangen til 2014 dersom det går etter planen med investeringene i 2013. Skulle vi få flere inntekter i investering enn det som er lagt til grunn her vil vi gå inn og revidere investeringsbudsjettet og justere ned bruk av disposisjonsfond.

Her følger en kort beskrivelse av investeringsprosjektene som er lagt inn i budsjettet. Beløpene (utenom på vann og avløp, der det er nettobudsjettering.) er inkl. merverdiavgift. Merverdiavgiften går i sin helhet til finansiering av prosjektene.

### **Overførte og utvidede prosjekter**

Det gjøres oppmerksom på at det når det gjelder overførte prosjekter også vil komme en sak på nyåret i 2014, der en går gjennom alle investeringsprosjektene og justerer 2014-budsjettet i forhold til reelt forbruk pr 31.12. Det som ligger her når det gjelder overføringer til 2014 er anslag.

#### Parkeringsplass sentrum

Dette prosjektet var påbegynt i 2012. Det har ikke vært utgifter i 2013, og restsum, kr 307 812 (hvorav mva kr 67 500) overføres til 2014.

#### Ombygging svømmehall

Kr 133 500,- (hvorav mva kr 26 700) gjenstår som et utgift på dette prosjektet. Utgiften vil før eller siden komme, og budsjettet foreslås overført.

#### Vei Oddeskogen

Her overføres det 1,500 mill, og prosjektet utvides. Totalt har prosjektet nå en ramme på 13,750. I 2014 er rammen 12,250 mill (hvorav mva kr 2 450 000,-).

Når barnehagen ble bestemt lagt til Oddeskogen ble det samtidig bestemt å lage en ny veg inn der. Dette satte vi av 3 mill til. Så ble det startet en jobb med å regulere et nytt boligfelt og tilpasse dette til eksisterende felt. I den forbindelse er det kommet inn en ekstra gangveg langs hovedvegen, ombygging i eksisterende felt, forlengelse av opprinnelig planlagt veg, etablering av ny adkomst til barnehagen og ny parkeringsplass for levering av barn og for besøkende til turløypene i Oddelia. Det har også visst seg at de rørene som ble lagt ned i bekken til barnehagen har for liten diameter i forhold til ekstremnedbør, så disse må byttes ut. Kommunen har fått en grovkalkyle fra VIANOVA, denne er på 16,099 mill på grunn av sikkerhet og utgifter til konsulent. Nå har vi planlagt å følge opp dette prosjektet med egne folk. Med et anbud nå i desember- januar håper vi på gunstige priser og legger oss derfor på en kostnad på 13,750 mill totalt inkl. mva.

#### VA- Evjemoen

Det ble i budsjettet i fjor satt av 6,500 mill til investering i ny vannledning gjennom Evjemoen til Hornnes. Dette var for å kunne gi en tilfredsstillende vannforsyning til Evjemoen både med tanke på kvalitet og brannsikkerhet, og større sikkerhet for vannforsyningen til Hornnes. Det er trinn I av flere for å renovere Evjemoen-anlegget. Prosjektet blir ikke fullført i år og det overføres 6 mill til 2014.

#### Gang/sykkelvei Hornåsen – Valhall.

Totalsum for prosjektet er kr 500 000 (hvorav mva kr 100 000,-). Prosjektet vil ikke bli gjennomført i 2013 og overføres derfor til 2014.

#### Tiltak i sentrum

Totalsum kr 2 050 000, (hvorav mva kr 260 000,-). Det var fra før av bevilget kr 800 000,-. Det er utvidet med sum avsatt til kjøp av tomt og en generell utvidelse på 500 000,- slik at summen nå er 2,050 mill. Dette gjelder tilrettelegging og opparbeidelse i sentrum sammen med vegvesenet.

## Nye tiltak

### Ikt i skolen

Dette er jo ikke et nytt prosjekt, men det er en ny investering for 2014, altså ikke overførte midler. Det er siste år av prosjektperioden. Dette er kjøp av pc'er, kr 410 000,- (hvorav mva kr 82 000,-)

### Skisseprosjekt for flerbrukshall og rehabilitering av Evje-skolene

Dette henger sammen med kommunestyrets vedtak tidligere i høst, og skal danne grunnlag for ny sak til kommunestyret i 2014. Totalsummen er kr 1 900 000,- (hvorav mva 380 000,-).

### Åslandslia – uteområde Evje barneskole og Oddeskogen barnehage

Området er felles for skolen og barnehagen. Det er opparbeidelse av fasiliteter (atkomst, grillhytte, gapahuker mv, universelt tilpasset.) Det er på kommunens friområde. Pris er anslått til kr 500 000,- (hvorav mva kr 100 000,-).

### Utstyr gym - ungdomsskolen

Det foreslås å bruke kr. 125.000 (hvorav mva 25 000) til innkjøp av treningsapparater for styrketrening osv. Bakgrunnen for dette er ønske om å kunne forbedre kroppsøvfaget og valgfag. Et annet moment er at dette kan drives parallelt med annen kroppsøvfagsundervisning og frigjøre plass i gymsalen. Til slutt vil dette kunne differensiere undervisninga for elever som av en eller annen grunn ikke kan delta i ordinær undervisning. Utstyret vil også kunne brukes på kveldstid av andre tilsatte i kommunen. Når ny hall blir bygd vil dette utstyret kunne være et viktig supplement til utstyret i hallen.

### Vann og avløp

Fast ramme på kr 3,750 mill er lagt inn. Administrasjonen fordeler rammen ut på aktuelle underprosjekt.

### Skaterampe Furuly

Total ramme er kr 750 000,-, hvorav kr 150 000 i mva. Det er i tillegg lagt inn finansiering med 300 000,- via tippemidler og 100 000,- via andre tilskudd. Dette er et prosjekt som har vært ønsket av ungdomsrådet siden 2010. Det kommer ikke i konflikt med andre anlegg i kommunen når det gjelder spillemidler.

### Utbygging Furuly

Total ramme er kr 2 800 000,- (hvorav mva kr 560 000,-) Prosjektet ble ikke prioritert i kommunestyrets behandling av saken om prioritering av bygg skole og kultur, men ble tatt inn igjen i budsjettet etter signaler fra formannskapet.

Ende mot nord skal inneholde scene, garderober og lager. Det legges loft oppå garderobe og lager, mens scene går helt opp til skråtak. Andre enden får møterom, kontor, lager og spillerom i 1.etasje og data og spillerom i 2.etasje. I tillegg etableres det en trapp mellom etasjene. Det er også langt inn garderober med dusj og toalett. Evje og Hornnes kommune kan motta spillemidler til utvikling av Furuly flerbrukshus som et forsamlingshus. Kravene for å få dette er at det er en sal/scene av noe mindre format, men at det skal kunne utøves kulturelle aktiviteter for publikum i salen. Bygget bør ha flere møte-/ øvelsesrom, og toaletter og garderober samt kjøkken må være på plass.



I denne kostnads kalkylen er det forutsatt at en bygger ut begge ender av bygget samtidig. Dersom en velger å bygge ut trinnvis, blir det mer kostbart. Kalkyle fra Rambøll for utbygging ligger til grunn for kostnadsoverslaget.

#### Adressering

Dette er skilting i forbindelse med adresseringsprosjekt, og det er planen å sette opp skiltene i løpet av 2014, så fort dette er godkjent. Kostnaden er et anslag med bakgrunn i antall skilt. Det er avsatt kr 300 000,- , hvorav mva kr 60 000,-.

#### Kjøp av bruktbil

Det er satt av kr 120 000,- til formålet. Dette er en bil til vanning av blomster om sommeren, og ellers til park og grønt. Bilen kommer ikke til å gå så mange kilometer pr år, men enhet for drift og forvaltning trenger denne for å kunne ivareta sine oppgaver innen park/grønt.

#### **Formelt grunnlag**

Kommunestyret skal vedta budsjettet innen 31.12 året før budsjettåret, 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. Det er krav til at budsjettet skal være realistisk.

## Budsjettskjema 1A - Driftsbudsjettet

Tall i 1000 kroner	Oppr. budsjett 2014	Oppr. budsjett 2013	Regnskap 2012
<b>FRIE DISPONIBLE INNTEKTER</b>			
Skatt på inntekt og formue 1)	-71 200	-68 600	-63 896
Ordinart rammetilskudd 1)	-114 000	-109 300	-105 799
Skatt på eiebdom	-3 597	-3 597	-3 597
Andre direkte eller indirekte skatter 2)	-676	-655	-1 500
Andre generelle statstilskudd 3)	-4 764	-5 238	-6 413
<b>Sum frie disponible inntekter</b>	<b>-194 237</b>	<b>-187 390</b>	<b>-181 206</b>
<b>FINANSINNEKTER/-UTGIFTER</b>			
Renteinntekter og utbytte 4)	-12 771	-12 906	-12 584
Gevinst finansielle instrumenter	0	0	-199
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	5 504	5 395	5 400
Tap finansielle instrumenter	0	0	0
Avdrag på lån	5 854	8 098	6 759
<b>Netto finansinntekter/-utgifter</b>	<b>-1 413</b>	<b>587</b>	<b>-623</b>
<b>AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER</b>			
Til dekking av tidl.års regnskm. merforbruk	0	0	0
Til ubundne avsetninger	62	250	3 254
Til bundne avsetninger 5)	761	752	7 315
Bruk tidligere års regnskm. mindreforbruk	0	0	-2 257
Bruk av ubundne avsetninger	0	0	-1 080
Bruk av bundne avsetninger 6)	-2 015	-1 306	-1 828
<b>Netto avsetninger</b>	<b>-1 192</b>	<b>-304</b>	<b>5 405</b>
<b>FORDELING</b>			
Overført til investeringsregnskapet	0	7 601	5 180
Til fordeling drift	-196 842	-179 506	-171 244
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	196 842	179 506	171 244
<b>Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

1) Dette er ikke et endelig anslag. Nye befolkningstall pr 01.01.14 vil endre inntektsutjevningen. Prognosen er laget med bakgrunn i ks sin modell for beregning av skatt/rammetilskudd

2) Andre direkte og indirekte skatter er konsesjonsavgift

3) Andre generelle statstilskudd består av:

integreringstilskudd flyktninger	4 558 000
Andre mindre tilskudd	206 000
	<u>4 764 000</u>

4) Renteinntekter og utbytte er budsjettert med:

Utbytte Agder Energi	10 390 000
Renter likvide midler	1 956 000
Renteinntekter startlån	400 000
Forsinkelsesrenter	25 000
	<u>12 771 000</u>

Dette forutsetter totalt resultat i Agder Energi på 800 mill.

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

## Budsjettskjema 1B

### Driftsbudsjettet, fordelt på Resultatenhet

Tall i 1 kroner	<i>Oppr. budsjett 2014</i>	<i>Oppr. budsjett 2013</i>	<i>Regnskap 2012</i>
<b>Driftsutgifter pr. Resultatenhet</b>			
Politiske styrings og kontrollorganer	2 205 800	2 237 700	2 250 873
Sentraladministrasjonen	32 621 700	31 418 800	30 142 433
Leirskolen	0	0	167 300
Støttetiltak	1 707 600	1 449 800	-5 788
Kultur	6 324 400	5 679 600	4 819 545
Hornnes skule	9 761 700	9 349 000	9 099 226
Evje Barneskule	15 509 400	14 798 800	14 371 047
Evje Ungdomsskule	12 013 200	13 277 800	13 771 845
Enhet for barnehage	17 115 000	14 601 300	15 242 709
Helse- og familie	37 969 200	35 034 800	36 529 487
Pleie- og omsorg	37 753 400	36 226 500	36 491 485
Samhandlingsreformen	4 889 000	4 626 600	4 193 411
Interkommunal helseenhet	1 404 700	1 070 000	0
Drift og forvaltning inkl selvkost	24 901 900	23 788 200	18 730 275
Selvkost	0	0	0
Finans	-6 326 100	-14 099 275	-11 199 888
Reservert for lønn/pensjon	-1 009 200	46 300	-3 359 947
<b>Sum fordelt</b>	<b>196 841 700</b>	<b>179 505 925</b>	<b>171 244 014</b>

Summene avviker fra vedtak pr enhet, da dette er en obligatorisk oppstilling der finans, fond statstilskudd mv er trukket ut av rammene.

## Budsjettskjema 2A – Investeringsbudsjettet

Tall i 1000 kroner	Oppr. budsjett 2014	Oppr. budsjett 2013	Regnskap 2012
<b>INVESTERINGSBEHOV</b>			
Investeringer i anleggsmidler	19 168	46 300	28 395
<i>(Hvorav mva investeringer)</i>	<i>(1 311)</i>	<i>(7 601)</i>	<i>(5 295)</i>
Kjøp av aksjer og andeler	455	430	395
Utlån og forskuttering	10 000	5 000	2 537
Avdrag på lån	756	556	1 730
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0
Avsetninger	0	0	458
<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>30 379</b>	<b>52 286</b>	<b>33 515</b>
<b>FINANSIERT SLIK:</b>			
Bruk av lånemidler	-25 210	-26 350	-24 282
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-400	-1 300	-2 035
Tilskudd til investeringer	-400	-11 540	0
Merverdiavgift fra investeringer	-1 311		
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-756	-556	-844
Andre inntekter	0	0	-1
<b>Sum ekstern finansiering</b>	<b>-28 077</b>	<b>-39 746</b>	<b>-27 163</b>
Overført fra driftsbudsjettet	0	-7 601	-5 180
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0
Bruk av avsetninger	-2 302	-4 939	-1 173
<b>Sum finansiering</b>	<b>-30 379</b>	<b>-52 286</b>	<b>-33 515</b>
<b>Udekket / Udisponert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**BUDSJETTSKJEMA 2B****Investeringsbudsjettet fordelt på Prosjekt**

	<b>Oppr. budsjett 2014</b>	<b>Oppr. Budsjett 2013</b>	<b>Regnskap 2012</b>
	32 373	46 730	28 790
Kjøp Åslandslia	0	0	1 228
Ny barnehage	0	0	19 181
Ikt i skolen	410	420	392
Biobrenselanlegg	0	3 489	1 894
Ombygging svømmehall	134		
Skisseprosjekt, flerbrukshall og skoler	1 900		
Uteskole, Åslandslia	300		
Treningsapparater mv ungdomsskolen	125		
Ombygging Evjeheimen		18 400	1 867
Ombygging Soltun		4 796	604
Ombygging Hovslagerveien		5 750	438
Pc'er sikker sone 2012			222
VA-anlegg Evjemoen	6 000	6 500	
Odde trykkøkning		500	
Grenjå, rehabilitering			271
Brønnsikring			108
Vannledning Gudvangen			459
Hytterrenovasjonsboder			28
Overvåkning VA Evjemoen			1 030
Ikke spesifisert vann/avløp	3 750		
utbygging gnr 50, bnr 20,47,50			170
Lager Furuly	500	500	
Kino: WC og kiosk		1 000	
Klatrenett		500	
Skaterampe Furuly	750		
Gang/sykkelveg Hornåsen- Valhall	500		
utbygging gnr 50, bnr 20,47,50	330	338	
Oddeskogen ny veg	0	3 000	
Adressering	300		
Tomtesalg			7
2 trinn Hornåsen			345
Planlegging byggefelt Oddeskogen, 2010			-350
Kjersti park utbygging 11		308	
kjøp 50/190, salg 5/160-2010			78
Kjøp parsell forsvaret			313
Tiltak i sentrum	2 050		
Kjøp bruktbil	120		
Tiltak i sentrum 2010		800	
Egenkapitalkrav klp	455	430	395
Opprusting bygg 084 2012			110
Friidrettsanlegg Hornnes	2 000		
	<b>19623</b>	<b>46730</b>	<b>28790</b>

## Enhetenes rammer uten korreksjoner – vedtaksnivå

Enhet	Budsjett 2014	Budsjett 13	Endring	Endring i %
Politiske styrings og kontrollorg.	2 205 800	2 237 700	-31 900	-1,45
Sentraladministrasjonen	31 928 900	30 726 000	1 202 900	3,77
Leirskolen	-	-	-	
Støttetiltak	1 675 600	1 449 800	225 800	13,48
Kultur	6 324 400	5 595 700	728 700	11,52
Hornnes skule	9 761 700	9 349 000	412 700	4,23
Evje Barneskule	15 509 400	14 798 800	710 600	4,58
Evje Ungdomsskule	12 013 200	13 237 800	-1 224 600	-10,19
Enhet for barnehage	17 115 000	14 601 300	2 513 700	14,69
Helse- og familie (inkl NAV)	33 148 600	29 732 600	3 416 000	10,31
Pleie- og omsorg	37 753 400	36 226 500	1 526 900	4,04
Samhandlingsreformen	4 889 000	4 626 600	262 400	5,37
Lokalmedisinske tjenester	1 404 700	1 075 000	329 700	23,47
Drift og forvaltning (inkl selvkost)	26 940 700	26 639 200	301 500	1,12
Finans	-199 661 200	-190 342 300	-9 318 900	4,67
Reservert for lønn/pensjon	-1 009 200	46 300	-1 055 500	
	0	0	0	

## Økonomisk oversikt – Drift

Tall i 1000 kroner	Oppr. budsjett 2014	Oppr. budsjett 2013	Regnskap 2012
<b>DRIFTSINNTEKTER</b>			
Brukerbetaling	-7 811	-7 546	-7 616
Andre salgs- og leieinntekter	-29 654	-27 296	-27 723
Overføringer med krav til motytelser	-20 222	-27 586	-39 951
Rammetilskudd fra staten	-114 000	-109 300	-105 799
Andre statlige overføringer	-4 764	-5 238	-6 413
Andre overføringer	-772	-870	-1 944
Skatt på inntekt og formue	-71 200	-68 600	-63 896
Eiendomsskatt	-3 597	-3 597	-3 597
Andre direkte og indirekte skatter	-676	-655	-1 500
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-252 695</b>	<b>-250 687</b>	<b>-258 439</b>
<b>DRIFTSUTGIFTER</b>			
Lønnsutgifter	132 964	129 425	133 084
Sosiale kostnader	33 075	30 693	29 307
Kjøp som inngår i kommunal prod.	32 289	30 899	36 719
Kjøp som erstatter egen prod.	29 318	31 837	25 830
Overføringer	27 687	19 953	23 992
Avskrivninger	7 540	7 540	7 802
Fordelte utgifter	-33	-3	-376
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>262 840</b>	<b>250 344</b>	<b>256 357</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>10 145</b>	<b>-343</b>	<b>-2 081</b>
<b>EKSTERNE FINANSINNTEKTER</b>			
Renteinntekter og utbytte	-12 771	-12 906	-12 584
Gevinst Finansielle instrumenter (omløpsm.)	0	0	-199
Mottatte avdrag på lån	0	0	-79
<b>Sum eksterne finansinntekter</b>	<b>-12 771</b>	<b>-12 906</b>	<b>-12 861</b>
<b>EKSTERNE FINANSUTGIFTER</b>			
<b>EKSTERNE FINANSUTGIFTER</b>			
Renteutg., provisjon og andre finansutg.	5 504	5 395	5 400
Tap finansielle instrumenter (omløpsm.)	0	0	0
Avdragsutgifter	5 854	8 098	6 759
Utlån	0	0	0
<b>Sum eksterne finansutgifter</b>	<b>11 358</b>	<b>13 493</b>	<b>12 159</b>
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>	<b>-1 413</b>	<b>587</b>	<b>-702</b>



Motpost avskrivinger	-7 540	-7 540	-7 802
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>1 192</b>	<b>-7 296</b>	<b>-10 585</b>

#### BRUK AV AVSETNINGER

Bruk av tidl. års regnskapsm. mindreforbruk	0	0	-2 257
Bruk av disposisjonsfond	0	0	-1 080
Bruk av bundne fond	-2 015	-1 306	-1 828
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>-2 015</b>	<b>-1 306</b>	<b>-5 165</b>

#### AVSETNINGER

Overføring til investeringsregnskap	0	7 601	5 180
Dekn. av tidlig års regnskapsm. merforbr.	0	0	0
Avsetning disposisjonsfond	62	250	3 254
Avsetning til bundne driftsfond	761	752	7 315
<b>Sum avsetninger</b>	<b>823</b>	<b>8 602</b>	<b>15 750</b>

<b>Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
---	----------	----------	----------

Netto driftsresultat i % -0,47 %  
Netto driftsresultat i % uten bundne fond -0,02 %

## Økonomisk oversikt - Investering

Tall i 1000 kroner	Oppr. budsjett 2014	Oppr. budsjett 2013	Regnskap 2012
<b>INNTEKTER</b>			
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-400	-1 300	-2 035
Andre salgsinntekter	0	0	0
Merverdiavgift fra investering	-1 311		
Overføringer med krav til motytelse	-400	-11 540	0
Staltige overføringer	0	0	0
Andre overføringer	0	0	0
Renteinntekter, utbytte og eierruttak	0	0	-1
<b>Sum inntekter</b>	<b>-2 111</b>	<b>-12 840</b>	<b>-2 036</b>
<b>UTGIFTER</b>			
Lønnsutgifter	0	0	110
Sosiale utgifter	0	0	33
Kjøp varer/tjen. som inngår i komm. egenprod.	17 857	38 699	22 681
Kjøp tjen. som erstatter kommunal egenprod.	0	0	276
Overføringer	1 311	7 601	5 295
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutg.	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0
<b>Sum utgifter</b>	<b>19 168</b>	<b>46 300</b>	<b>28 395</b>
<b>FINANSIERINGSTRANSAKSJONER</b>			
Avdragsutgifter	756	556	1 730
Utlån	10 000	5 000	2 537
Kjøp av aksjer og andeler	455	430	395
Dekking av tidligere års udekket	0	0	0
Avsatt til ubundne investeringsfond	0	0	458
Avsetninger til bundne investeringsfond	0	0	0
<b>Sum finansieringstransaksjoner</b>	<b>11 211</b>	<b>5 986</b>	<b>5 120</b>
<b>Finansieringsbehov</b>	<b>28 268</b>	<b>39 446</b>	<b>31 479</b>
<b>FINANSIERING</b>			
Bruk av lån	-25 210	-26 350	-24 282
Mottatt avdrag på utlån	-756	-556	-844
Salg av aksjer og andeler	0	0	0
Overføringer fra driftsregnskapet	0	-7 601	-5 180
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-2 302	-3 909	0
Bruk av bundet driftsfond	0	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	0	-1 030	-395

Bruk av bundne investeringsfond	0	0	-778
<b>Sum finansiering</b>	<b>-28 268</b>	<b>-39 446</b>	<b>-31 479</b>
<b>Udekket / Udisponert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Bruk av/avsetning til fond i 2014	
(- = bruk av fond, ikke fortegn = avsetning til fond)	
<b>Disposisjonsfond:</b>	
Investeringsbudsjettet	
Disposisjonsfond, bruk	-2 302
Driftsbudsjettet	
Avsetning til disposisjonsfond	62
<b>Total endring disposisjonsfond (reduksjon)</b>	<b>-2 240</b>
<b>Bundne driftsfond</b>	
Bruk:	
Konsesjonsavgiftsfond	-945
Voksenopplæring fremmedspråklige	-63
Vann	-166
Avløp	-173
Renovasjon	-581
Feiing	-47
Div. mindre fond	-40
<b>Sum bruk bundne fond</b>	<b>-2015</b>
Avsetning	
Konsesjonsavgiftsfond	676
Diverse mindre fond	85
<b>Sum avsetning bundne fond</b>	<b>761</b>

**Utvikling i langsiktig gjeld:**

(alle tall i hele 1000)	2014	2015	2016	2017
Startlån 01.01	11949	21 193	30 035	38 474
Avdrag startlån	756	1 158	1 561	1 953
Nytt startlån	10 000	10 000	10 000	10 000
<b>Startlån/formidlingslån 31.12</b>	<b>21 193</b>	<b>30 035</b>	<b>38 474</b>	<b>46 521</b>
Andre lån 01.01	156 238	158 096	173 811	177 946
Avdrag andre lån	5 642	6 265	6 914	7 474
<i>Nye lån</i>	<i>7 500</i>	<i>21 980</i>	<i>11 049</i>	<i>13 849</i>
<b>Ordinære lån</b>	<b>158 096</b>	<b>173 811</b>	<b>177 946</b>	<b>184 321</b>
<b>Gjeld 31.12</b>	<b>179 289</b>	<b>203 846</b>	<b>216 420</b>	<b>230 842</b>

Gjeld vedr. finansiell leasing er ikke tatt med. Dette er kun mindre beløp.

**skatt og rammetilskudd 2014**

(alle tall i hele 1000)	2013
Rammetilskudd ekskl. Inntektsutjevning	-98 400
Inntektsutjevning	-15 600
Rammetilskudd totalt (avrundet)	-114 000
Skatt (avrundet)	-71 200
<b>Sum rammetilskudd og skatt</b>	<b>-185 200</b>

Anslagene er lagt i tråd med signalene i statsbudsjettet.  
KS' sin prognosemodell er benyttet.

<b>Betalingssatser for enheter innen helse og sosial</b>		
<b>TJENESTE</b>	<b>Budsjett 13</b>	<b>Budsjett 14</b>
Husleie omsorgsboliger Evjeheimen (2 sov)	8.000	8.240
Husleie omsorgsboliger Evjeheimen	7.000	7.210
Husleie omsorgsboliger Hovslagerveien (eksisterende leiligheter, hvor fellesareal utvides/bygges nytt)	6.157	7210
Husleie omsorgsboliger Tingberget	5.142	5290
Husleie omsorgsboliger nye Hovslagerveien (2 sov)		8.240
Husleie omsorgsboliger nye Hovslagervegen (1 sov)		7.210
Husleie hybler, omsorg	3.825	3.920
Husleie fotpleie/frisør	2.100	2160
Min.pens. hjemmehjelp, pr mnd	Makspris	Makspris
Hjemmehjelp timebetaling	155	160
Amb. vaktmester timebetaling	200	205
Middagskjøring til hjemmeboende ( pr. stk )	80	85
Alarmtelefon pr. mnd. Mobil	300	310
Alarmtelefon pr. mnd. under 2G	140	145
Alarmtelefon pr. mnd. over 2G	190	195
Leie av handicapbuss pr. km	5	5
Varmtvannsbasseng ( pr.time )	75	50
Varmtvannsbasseng Hele bassenget, grupper. Pr time	300	500
Leie av konferansesal. ( priv. )	600	600
Leie av stue. ( priv. )	400	400
Leie av stue og konf.sal.( priv. )	1000	1000
Leie av konferansesal. ( møte. )	350	350
Leie av stue. ( møte. )	250	250
Kunnskapsprøven i henhold til alkoholloven	350	350
Kunnskapsprøven i henhold til serveringsloven	350	350

**BETALINGSSATSER ENHET FOR BARNEHAGE, EVJE OG HORNNES  
KOMMUNE 2014**

**Oppholdsbetaling pr mnd.**

	<b>Inntekt</b>	<b>5 dg/u</b>	<b>4 dg/u</b>	<b>3 dg/u</b>	<b>2 dg/u</b>
9 t/dg	0 – 150 000	1905,-/mnd	1524,-/mnd	1143,-/mnd	762,-/mnd
9 t/dg	150 001 -	2405,-/mnd	1924,-/mnd	1443,-/mnd	962,-/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:

<b>5 dg/u</b>	<b>4 dg/u</b>	<b>3 dg/u</b>	<b>2 dg/u</b>	<b>1 dg/u</b>
Kr 270,-/mnd	Kr. 230,-/mnd	Kr. 190,-/mnd	Kr. 140,-/mnd	Kr. 100,-/mnd

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

## Betalingssatser

### SFO 2014, Evje barneskule og Hornnes barneskule Leie Evje barneskule 2014

<b>Betalingsatser SFO</b>		
<b>Timer pr uke</b>	<b>Satser 01.01.13</b>	<b>Satser 01.01.14</b>
Opp til 5,5	720,-	740,-
6-10,5	1200,-	1235,-
11-15,5	1590,-	1635,-
16 og over	2030,-	2090,-
Ekstra kjøp pr time	35,-	36,-

<b>Betalingssatser utleie</b>	<b>pr time 2013</b>	<b>pr.time 2014</b>
Gymsal eller bomberom	190,-	195,-
Svømmehallen	190,-	195,-
Næringsdrivende/private/andre kommuner mv, svømmehallen	570,-	590,-
Badstue	55,-	57,-



Tilbud i Kulturskolen	2011/2012	2012 / 2013	2013/2014	2014/2015
Sang	1 200,-	1 250,-	1300,-	1300,-
Trekkspill	1 200,-	1 250,-	1300,-	1300,-
Trommer	1 200,-	1 250,-	1300,-	1300,-
Gitar	1 200,-	1 250,-	1300,-	1300,-
Elektrisk gitar	1 200,-	1 250,-	1300,-	1300,-
Bass	1 200,-	1 250,-	1300,-	1300,-
Piano	1 200,-	1 250,-	1300,-	1300,-
Hardingfele	1 200,-	1 250,-	1300,-	1300,-
Fiolin	1 200,-	1 250,-	1300,-	1300,-
Kunst	Ikke igangsatt	Ikke igangsatt	Ikke igangsatt	1500,- Inkl. materiell
Band	1 000,-	1050,-	1100,-	1100,-
Ballett	1000,-	1050,-	1100,-	1100,-
Drillgruppe for korps	1000,-	1050,-	1100,-	1100,-
Revy/drama	1000,-	1050,-	1100,-	1100,-
Studio og lydteknikk	1000,-	1050,-	1100,-	1100,-
Småtrommer	1000,-	1050,-	1100,-	1100,-
Korps (egenandel adm. ikke av kulturskolen)	0,-	0,-	0,-	0,-

Viktig å vite:

Pris:

- Det koster kr 1 300,- for enkelttimer pr halvår å være elev i kulturskolen. Gjelder fra 01.08.2013
- Ellers koster gruppeundervisning kr 1100,- 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.

## **Gebyrer for arbeider etter matrikkelloven (Lovens § 32, forskriftene § 16) for 2014** (satser for 2013 i parantes)

### **1 Gebyrer**

#### **1.1 Oppretting av matrikkelenhet**

##### **1.1.1 Oppretting av grunneiendom og festegrunn**

Areal fra 0-500 m2	kr	14 470,- (13915,-)
Areal fra 501-2000 m2	kr	17 100,- (16 445,-)
Areal fra 2001 m2 – økning pr påbegynt daa.	kr	1 315,- (1 265,-)
Areal fra 10 001 m2 faktureres etter timepris	kr	1 710,- (1 644,-)

##### **1.1.2 Matrikulering av eksisterende umatrikulert grunn**

Areal fra 0-500 m2	kr	14 470,- (13 915,-)
Areal fra 501-2000 m2	kr	17 100,- (16 445,-)
Areal fra 2001 m2 – økning pr påbegynt daa.	kr	1 315,- (1 265,-)
Areal fra 10 001 m2 faktureres etter timepris	kr	1 710,- (1 644,-)

Hvis matrikuleringen gjennomføres uten oppmålingsforretning, settes gebyret til kr 5720,-

<b>1.1.3 Oppretting av punktfeste</b>	kr	7 890,- (7 590,-)
---------------------------------------	----	-------------------

##### **1.1.4 Oppmåling av uteareal på eierseksjon**

Areal fra 0-50 m2	kr	6 580,- (6 325,-)
Areal fra 51-250 m2	kr	7 890,- (7 590,-)
Areal fra 251 m2 – 2000 m2	kr	9 201,- (8 855,-)
Areal fra 2001 m2 – økning pr. påbegynt daa	kr	2 630,- (2 530,-)

##### **1.1.5 Eierseksjoneringsgebyr på bygg:**

Jfr. Lov om eierseksjoner.

Hvis befaring ikke er nødvendig 3xrettsgebyr. Hvis befaring 5xrettsgebyr.

##### **1.1.6 Oppretting av anleggseiendom**

Gebyr som for oppretting av grunneiendom.		
Volum 0-2000 m2	kr	18 420,- (17 710,-)
Volum fra 2001- økning pr påbegynt 1000 m3	kr	2 630,- (2 530,-)

### **1.1.7 Registrering av jordsameie**

Gebyr for registrering av eksisterende jordsameie faktureres etter medgått tid

## **1.2 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.

### **1.2.1 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

## **1.3 Grensejustering**

### **1.3.1 Grunneiendom, festegrunn og jordsameie**

Ved gebyr for grensejustering kan arealet for involverte eiendommer justeres med inntil 5 % av eiendommens areal. (maksimalgrensen er satt til 500 m<sup>2</sup>). 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 <sup>2</sup>	kr 7 895,- (7 590,-)
Areal fra 251-500 m <sup>2</sup>	kr 10 525,- (10 120,-)

### **1.3.2 Anleggseiendom**

For anleggseiendom kan volumet justeres med inntil 5 % av anleggseiendommens volum, men den maksimale grensen settes til 1000 m<sup>3</sup>.

Volum fra 0-250 m <sup>3</sup>	kr 9 210,- (8 855,-)
Volum fra 251-1000 m <sup>3</sup>	kr 10 525,- (10 120,-)

## **1.4 Arealoverføring**

### **1.4.1 Grunneiendom, festegrunn og jordsameie**

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

Areal fra 0-250 m <sup>2</sup>	kr 11 840,- (11 385,-)
Areal fra 251-500 m <sup>2</sup>	kr 13 160,- (12 650,-)

Arealoverføring pr nytt påbegynt 500 m<sup>2</sup> medfører en økning av gebyret på kr 1 315,- (1 265,-)

### **1.4.2 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 tilstede. Matrikkelenheten skal utgjøre et sammenhengende volum.

Volum 0-250 m <sup>3</sup>	kr 7 895,- (7 590,-)
Volum 251-500 m <sup>3</sup>	kr 10 525,- (10 120,-)
Volumoverføring pr nytt påbegynt 500 m <sup>3</sup> medfører en økning av gebyret på kr 1 315,- (1 265,-)	

#### **1.5 Klarlegging av eksisterende grense der grensen er koordinatbestemt ved oppmålingsforretning**

For inntil 2 punkter	kr 4 605,- (4 427,-)
For overskytende grensepunkter pr punkt	kr 790,- (759,-)

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

For inntil 2 punkter	kr 6 580,- (6 325,-)
For overskytende grensepunkter, pr punkt	kr 1 315,- (1 265,-)
Gebyr for kartlegging av rettigheter faktureres etter medgått tid.	

#### **1.7 Privat grenseavtale**

For inntil 2 punkter eller 100 m grenselengde	kr 5 260,- (5 060,-)
For hvert nytt punkt eller påbegynt 100 m grenselengde	kr 660,- (632,-)
Billigste alternativ for rekvirent velges.	

Alternativt kan gebyr fastsettes etter medgått tid.

#### **1.8 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 passende gebyr.

#### **1.9 Betalingstidspunkt**

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

#### **1.10 Forandringer i grunnlaget for matrikkelføring av saken**

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

#### **1.11 Utstedelse av matrikkelbrev**

Matrikkelbrev inntil 10 sider	kr 245,- (233,-)
Matrikkelbrev over 10 sider	kr 475,- (455,-)

Endring i maksimalsatsene reguleres av Statens kartverk i takt med den årlige kostnadsutviklingen.

**1.12. Timepris for arbeid etter Matrikkellova**

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

Kontorarbeid (for og etterarbeid)

kr 1 070,- (1 028,-)

Markarbeid

kr 1 710,- (1 644,-)

# Forvaltningsenheten

## Gebyrregulativ for 2014

(gebyrer for 2013 i parantes)

### Plan- og bygningsloven § 33-1

1. For tiltak som kan utføres av tiltakshaver i henhold til PBL § 20-2 betales:
    - frittstående bygg mellom 50-70 m2 kr 2 180,- (1 815,-)
    - andre søknadspliktige tiltak kr 1 090,- (907,-)
  2. For søknad om installasjon av ildsted og oppføring av skorstein § 20-1 kr 1 090,- (907,-)
  3. For øvrig arbeid etter § 20-1 betales (bruksareal)
    - Tiltaksklasse 1 (SØK)
      - 0-50 m2 kr 4 355,- (3 630,-)
      - 51-200 m2 kr 6 535,- (5 445,-)
      - 201-400 m2 kr 10 020,- (8 349,-)
      - 401- kr 14 520,- (12 100,-)
    - Tiltaksklasse 2 (SØK)
      - 0-50 m2 kr 6 534,- (5 445,-)
      - 51-200 m2 kr 10 020,- (8 349,-)
      - 201-400 m2 kr 14 520,- (12 100,-)
      - 401- kr 21 780,- (18 150,-)
    - Tiltaksklasse 3 (SØK)
      - 0-50 m2 kr 10 020,- (8 349,-)
      - 51-200 m2 kr 14 520,- (12 100,-)
      - 201-400 m2 kr 21 780,- (18 150,-)
      - 401- kr 33 395,- (27 830,-)
  4. Enebolig og enebolig med hybel kr 3 990,- (3 327,-)
  4. For søknad om dispensasjon etter § 19 betales kr 2 760,- (2 299,-)
  5. For søknad om lokal godkjenning pr. firma/person betales og selvbygger kr 2 760,- (2 299,-)
  6. For søknad om lokal godkjenning av arbeid med riving, installering av ildsted og oppføring av skorstein betales kr 0
  7. For søknad om riving § 20-1, betales 30 % av satsene i pkt. 3
  8. For fremming av privat reguleringsplan betales kr 20 000,- (12 100,-)
- 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 endringer 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 2 760,- (2 299,-)
2. Søknad om utslippstillatelse, større enn 15 PE kr 13 500,- (11253,-)
3. Mindre endring av utslippstillatelse, mindre enn 15 PE kr 1 525,- (1 270,-)
4. Mindre endring av utslippstillatelse, større enn 15 PE kr 2 395,- (1 996,-)
5. Gebyr for befarig i forbindelse med etablering av tett tank (hytter)kr 1 745,- (1 452,-)

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

Ved ønske om svar innen 7 dager (fra innstemping til utsendelse) kreves gebyr kr 1 450,- (1 210)

**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 38 220,- (36 750)

(Eventuelle gebyrinntekter skal settes av på fond til opparbeiding av offentlige parkeringsplasser.

## Drift

### Gebyrregulativ for 2014, Vedtatt i kommunestyret Vann- og avløpsgebyrer

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

<b>Vanngebyrer:</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Abonnementsgebyr	<b>kr 1.880,-</b>	kr 1.850,-
Målt forbruk, pris /m <sup>3</sup>	<b>kr 15,-</b>	kr 15,-
Tilkoblingsgebyr	<b>kr 10.000,-</b>	kr 7.500,-

### Avløpsgebyrer:

Abonnementsgebyr	<b>kr 2.975,-</b>	kr 2975,-
Målt forbruk, pris /m <sup>3</sup>	<b>kr 16,50</b>	kr 18,50
Tilkoblingsgebyr	<b>kr 10.000,-</b>	kr 7.500,-

### Renovasjonsgebyrer

Jfr. forurensingsloven. Satsene er eks. mva.

Standard I	<b>kr 2.230,-</b>	kr 2.230,-
Standard I – felles	<b>kr 1.350,-</b>	kr 1.350,-
Kompostering I	<b>kr 1.520,-</b>	kr 1.520,-
Kompostering I – felles	<b>kr 1.100,-</b>	kr 1.100,-
Alternativer, tilleggsgebyr:		
- Brun dunk 240 l	<b>kr 580,-</b>	kr 580,-
- Grå dunk 240 l,	<b>kr 645,-</b>	kr 645,-
- Brun dunk 360 l,	<b>kr 770,-</b>	kr 770,-
- Grønn dunk 360 l	<b>kr 770,-</b>	kr 770,-
- Grå dunk 360 l,	<b>kr 960,-</b>	kr 960,-
Hytte, fritidsbolig	<b>kr 1.160,-</b>	kr 1160,-

### Slamtømmingsgebyrer

Jfr. forurensingsloven. Satsene er eks. mva.



**Fast tømning etter liste. Tanken tømmes hvert 2 år.**

Tank < 4,5 m <sup>3</sup> , (minstepris)	<b>kr 1.400,-</b>	kr 1.400,-
Tank 4,5 m <sup>3</sup> – 7,5 m <sup>3</sup>	<b>kr 2.150,-</b>	kr 2.150,-
Tank 7,5 m <sup>3</sup> – 10,5 m <sup>3</sup>	<b>kr 2.600,-</b>	kr 2.600,-
Tank 10,5 m <sup>3</sup> – 13,5 m <sup>3</sup>	<b>kr 3.350,-</b>	kr 3.350,-
Volum utover forannevnte, pris pr m <sup>3</sup>	<b>kr 450,-</b>	kr 450,-

**Fast tømning etter liste. Tanken tømmes hvert år.**

Tank < 4,5 m <sup>3</sup> , (minstepris)	<b>kr 2.500,-</b>	kr 2.500,-
Tank 4,5 m <sup>3</sup> – 7,5 m <sup>3</sup>	<b>kr 3.700,-</b>	kr 3.700,-
Tank 7,5 m <sup>3</sup> – 10,5 m <sup>3</sup>	<b>kr 4.700,-</b>	kr 4.700,-
Tank 10,5 m <sup>3</sup> – 13,5 m <sup>3</sup>	<b>kr 5.350,-</b>	kr 5.350,-
Volum utover forannevnte, pris pr m <sup>3</sup>	<b>kr 450,-</b>	kr 450,-

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

Tank < 4,5 m <sup>3</sup> , (minstepris)	<b>kr 2.700,-</b>	kr 2.700,-
Tank 4,5 m <sup>3</sup> – 7,5 m <sup>3</sup>	<b>kr 3.900,-</b>	kr 3.900,-
Tank 7,5 m <sup>3</sup> – 10,5 m <sup>3</sup>	<b>kr 4.900,-</b>	kr 4.900,-
Tank 10,5 m <sup>3</sup> – 13,5 m <sup>3</sup>	<b>kr 5.350,-</b>	kr 5.350,-
Volum utover forannevnte, pris pr m <sup>3</sup>	<b>kr 450,-</b>	kr 450,-
Tillegg for nød-tømming utenom arbeidstid, gjelder alle tanker	<b>kr 3.000,-</b>	kr 3.000,-

**Husleietakster for aldersboliger**

Leilighet 35m <sup>2</sup> : (nr. 402, 403, 404, 406, 407, 413, 414)	<b>kr 3.910,-</b>	kr 3.790,-
--	-------------------	------------

Leilighet 47m <sup>2</sup> : (nr. 401, 405, 408, 412, 415) )	<b>kr 4.635,-</b>	kr 4.490,-
Leilighet 68m <sup>2</sup> : (nr. 409, 410, 411, 416, 417, 418)	<b>kr 6.180,-</b>	kr 5.990,-
Leilighet ved Hornnes heimen "hønsehuset"	<b>kr 5.455,-</b>	kr 5.285,-
Leilighet inne på Hornnes heimen, stor	<b>kr 5.455,-</b>	kr 5.285,-
Leilighet inne på Hornnes heimen, liten	<b>kr 4.635,-</b>	kr 4.490,-

## Feiegebyr

Jf lov om brannvern § 28. Satsen er eks. mva.

For feiing betales pr. pipe	<b>kr 360,-</b>	kr 430,-
-----------------------------	-----------------	----------



## Evje og Hornnes kommune

Hjertet i Agder

### Prisliste for leie av Furuly flerbrukshus 2014

Priser for 13 i parentes

#### Privat:

Storsal	kr	1 380,- pr. gang/dag (mandag – fredag) (1 340)
Sal 2	kr	415,- pr. gang/dag (mandag – fredag) ( 400)

#### Private selskaper:

Storsal	kr	2 760,- lørdag – søndag (2 680)
Storsal	kr	4 150,- fredag – søndag (4 020)
Storsal	kr	5 520,- torsdag – søndag (5 360)

#### Næring:

Storsal	kr	1 650,- pr. gang/dag (1600)
Sal 2	kr	415,- pr. gang/dag (400)

#### Lag og organisasjoner fra egen kommune:

Storsal	kr	830,- pr. gang/dag (810)
Sal 2	kr	140,- pr. gang/dag (135)

#### Lag og organisasjoner fra andre kommuner:

Storsal	kr	1 110,- pr. gang/dag (1 080)
Sal 2	kr	240,- pr. gang/dag ( 230)

#### Bruk av innelåst teknisk utstyr:

F.eks. prosjektor, lerret, lyd/lys etc. faktureres med kr 520,- i tillegg til vanlig leie.

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

Prisene reguleres i henhold til Evje og Hornnes kommunes vedtatte budsjett, hvert år pr. 1.1.