



Sør-Aurdal kommune

Økonomiplan 2007 - 2010

Vedtatt i kommunestyret, sak 051/06 den 14.12.2006

INNHALDSFORTEGNELSE:

1	BAKGRUNNSMATERIALE OG INTRODUKSJON TIL ØKONOMIPLANEN	4
1.1	INNLEDNING.....	4
1.2	GENERELLE MÅLSETTINGER MED HANDLINGSPROGRAMMET.	5
1.3	ØKONOMIPLAN 2006 - 2009.....	5
1.4	ARBEIDSOPPLEGG FOR RULLERINGEN.....	5
2	FORUTSETNINGER FOR PLANPERIODEN 2007 - 2010	6
2.1	GENERELT.....	6
2.2	NASJONALØKONOMISKE FORUTSETNINGER OG OPPLEGGET FOR KOMMUNESEKTOREN.....	6
2.3	VIKTIGE FAKTORER FOR KOMMUNENS RESSURSTILGANG OG RESSURSBRUK.	6
2.3.1	<i>Befolkningsutvikling og bosettingsmønster.</i>	6
2.3.2	<i>Den generelle økonomiske politikk.</i>	7
2.3.3	<i>Statlige bestemmelser.</i>	7
2.4	NÆRMERE OM UTGIFTER.	7
2.5	NÆRMERE OM INNTEKTER.	8
2.5.1	<i>Generelt.</i>	8
2.5.2	<i>Salgs- og leieinntekter, avgifter og gebyrer.</i>	8
2.5.3	<i>Overføringer/tilskudd.</i>	8
2.5.4	<i>Skatter m.v.</i>	8
2.6	ØKONOMISK STATUS.....	9
2.7	OMSTILLING OG UTVIKLING.....	9
2.8	ØKONOMISKE RAMMER FOR ØKONOMIPLANPERIODEN.	10
3	FORSLAG TIL TILTAK I HANDLINGSPROGRAMMET - SAMMENDRAG.....	11
3.1	INNLEDNING.....	11
3.2	SAMMENDRAG AV INNSPILL VEDR. SENTRALADMINISTRASJON.....	11
3.3	SAMMENDRAG AV INNSPILL VEDR. BARNEHAGE/SKOLE.	11
3.4	SAMMENDRAG AV INNSPILL VEDR. HELSE/SOSIAL.	11
3.5	SAMMENDRAG AV INNSPILL VEDR. PLAN/NÆRING/UTBYGGING.	12
3.6	SAMMENDRAG AV INNSPILL VEDR. KIRKELIG FELLESRÅD.	12
4	HANDLINGSPLAN FOR PSYKISK HELSE.....	13
4.1	EKSISTERENDE OG NYE DRIFTSTILTAK 2006 - 2010.....	13
5	ØKONOMIPLANENS TILTAKSDEL.....	18
5.1	HOVEDKOMMENTAR.	18
5.2	SENTRALADMINISTRASJONEN.	18
5.3	BARNEHAGE/SKOLE.	19
5.4	HELSE/SOSIAL.	19
5.5	PLAN/NÆRING/UTBYGGING.	20
5.6	SAMLET OVERSIKT OVER NYE TILTAK	21
5.7	FINANSIERING.	22
5.8	UTVIKLING AV RENTE- OG AVDRAGSBELASTNING.	22
6	ENDELIG BUDSJETTOVERSIKT (DRIFT)	24

1 BAKGRUNNSMATERIALE OG INTRODUKSJON TIL ØKONOMIPLANEN

1.1 Innledning

Rådmannen fremlegger økonomiplanforslag for Sør-Aurdal kommune for perioden 2007 - 2010; utarbeidet i integrert prosess med årsbudsjettet. Rådmannens forslag til årsbudsjett (2007) bygger på det første året i økonomiplanperioden.

Kommunens første LTB-dokument ble utarbeidet i 1981, og dette har siden vært rullert årlig, jfr plan- og bygningslovens § 20-1 og tidligere kommunelovs § 50a. Nåværende kommunelovs § 44 om økonomiplanen er uttømmende, slik at det ikke lenger er egen forskrift som regulerer arbeidet. Lovparagrafen tas inn i sin helhet, til orientering:

§ 44. *Økonomiplan.*

1. Kommunestyret og fylkestinget skal en gang i året vedta en rullerende økonomiplan.
2. Økonomiplanen skal omfatte minst de fire neste budsjettår.
3. Økonomiplanen skal omfatte hele kommunens eller fylkeskommunens virksomhet og gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver i planperioden. Planen skal være satt opp på en oversiktlig måte.
4. I økonomiplanen skal det for hvert enkelt år økonomiplanen omfatter anvises dekning for de utgifter og oppgaver som er ført opp, jf. § 46 nr. 6.
5. Planer som omfatter avgrensede deler av kommunens eller fylkeskommunens virksomhet, skal integreres i økonomiplanleggingen og bruken av midler innarbeides i planen.
6. Kommunestyret og fylkestinget vedtar selv økonomiplanen og endringer i denne. Vedtaket treffes på grunnlag av innstilling fra formannskapet eller fylkesutvalget. Ved parlamentarisk styreform skal rådet avgi innstilling som nevnt.
7. Innstillingen til økonomiplan, med de forslag til vedtak som foreligger, skal legges ut til alminnelig ettersyn minst 14 dager før den behandles i kommunestyret eller fylkestinget. Dette gjelder likevel ikke ved innstilling som gjelder endringer i økonomiplanen.
8. Økonomiplanen og endringer i denne oversendes departementet til orientering.

Det er et rettslig krav at økonomiplanen skal være realistisk, alle inntekter og utgifter skal være med. Driftsresultatet skal hvert år være tilstrekkelig til å dekke renter, avdrag og nødvendige avsetninger.

Planer som omfatter deler av virksomheten skal integreres i økonomiplanleggingen (eks. lovpålagte sektorplaner, eller delplan for å utløse statstilskudd).

Kommunen står fritt til å avgjøre graden av samordning med kommuneplanen, samtidig som økonomiplanen skal være en rettesnor for årsbudsjettet.

Til grunn for utarbeidelsen av denne økonomiplanen ligger de folkevalgtes styringssignaler, en oppdatert vurdering av ulike forutsetninger (jfr del II) og en betraktning av historiske data fra bl.a. sist avlagte årsmelding og regnskapsanalyse.

1.2 Generelle målsettinger med handlingsprogrammet.

Økonomiplanen skal være et hjelpemiddel til å planlegge gjennomføringen av målsatte oppgaver. Det er viktig at kommunen en gang i året gjennomdrøfter de økonomiske forutsetninger for de nærmeste år og staker ut en kurs med definerte satsningsområder basert på en helhetsoppfatning av økonomiske forutsetninger. Handlingsprogrammet i økonomiplanen bør bygge på de prioriteringer som gis i kommuneplanens handlingsprogram.

Økonomiplanen skal vise de økonomiske konsekvenser av nye prosjekter. Det dokument som kommunestyret vedtar, er grunnlaget for arbeidet med neste års budsjett. Økonomiplanen skal gi en samlet oversikt over nye tiltak som foreslås i perioden; samordnet med øvrig planverk.

De sentrale myndigheter vil dessuten få kjennskap til økonomi og utbyggingsbehov med økonomiplanen som grunnlagsmateriale.

1.3 Økonomiplan 2006 - 2009.

Kommunestyret vedtok forrige økonomiplan (2006 - 2009) i møte 15. desember 2005 ved k.sak 05-0043, som retningsgivende for virksomheten.

1.4 Arbeidsopplegg for rulleringen.

Økonomiplanen er utarbeidet i en integrert prosess med årsbudsjettet.

Rådmannens budsjetttrundskriv av 28.09.06 og 01.11.06 ga forutsetninger for arbeidet med økonomiplan og årsbudsjett. Formannskapet har hatt flere økonomidrøftinger i løpet av 2006, bl.a. i egen økonomikonferanse sammen med tjenestelederne 06.06.06. Administrasjonen har arbeidet med økonomiplanen parallelt med årsbudsjettet, og har forsøkt å tilpasse arbeidet til de sentrale forutsetninger som er fastlagt gjennom Stortingets budsjettbehandling. Formannskapet har den 07.11.06 vurdert status og saldering i arbeidet med økonomiplan og budsjett.

Rådmannen har bearbeidet forslaget til et opplegg sett utfra en vurdert økonomisk handlefrihet. Forslaget til økonomiplan legges frem for formannskapet og kommunestyret henholdsvis 28. november og 14. desember. Derved vil kommunelovens krav om minst 14 dagers utlegging (av formannskapets innstilling) til alminnelig ettersyn, kunne overholdes.

2 FORUTSETNINGER FOR PLANPERIODEN 2007 - 2010

2.1 Generelt.

Økonomiplanen utarbeides med bakgrunn i dagens kjente forutsetninger. Faktorer som er særlig bestemmende for utviklingen er statens politikk overfor kommunesektoren, herunder skattepolitikken og overføringene.

2.2 Nasjonaløkonomiske forutsetninger og opplegget for kommunesektoren.

Fra Regjeringens forslag til statsbudsjett siteres:

Kommunesektoren har ansvaret for viktige velferdstjenester som skole, barnehage, pleie og omsorg og sosialhjelp, og skal levere tjenester av høy kvalitet, tilpasset innbyggernes og lokalmiljøets behov. Regjeringen anser en bærekraftig kommuneøkonomi som en forutsetning for et godt velferdstilbud i hele landet.

Regjeringen har lagt til rette for en god utvikling i kommunesektoren. Den reelle veksten i sektorens samlede inntekter anslås nå til 9,1 mrd. kroner i 2006, tilsvarende 4,0 pst. De frie inntektene anslås å øke reelt med 7,0 mrd. kroner, tilsvarende 4,3 pst. Den anslåtte veksten i frie inntekter er den høyeste på 15 år, og i denne perioden er det bare i 1992 og ved gjennomføringen av grunnskolereformen i 1997 at veksten i samlede inntekter har vært på høyde med anslaget for inneværende år.

Regjeringens forslag til kommuneopplegg for 2007 innebærer en reell vekst i kommunesektorens samlede inntekter på om lag 5,4 mrd. kroner eller om lag 2,2 pst. Veksten er på vanlig måte regnet i forhold til inntektene i 2006 slik de ble anslått i Revidert nasjonalbudsjett 2006. Innenfor veksten i de samlede inntektene ligger det en betydelig økning i bevilgningene til barnehagesektoren, samt midler til opptrappingsplanen for psykiatri og første trinn i innfasingen av gratis lærebøker i videregående skole. Veksten i kommunenes frie inntekter anslås til 2,4 mrd. kroner i 2007, regnet i forhold til inntektsanslaget for 2006 i Revidert nasjonalbudsjett 2006. Inntektsveksten til kommunene i 2007 bidrar til at målsettingen om 10 000 nye årsverk i eldreomsorgen innen 2009 er innen rekkevidde.

Det som gir frihet til egne disponeringer og til å endre aktiviteten, er særlig størrelsen på skatteinntektene og rammetilskuddet gjennom inntektssystemet som utgjør den vesentlige del av de statlige overføringene.

2.3 Viktige faktorer for kommunens ressurstilgang og ressursbruk.

2.3.1 Befolkningsutvikling og bosettingsmønster.

Befolkningsutviklingen og særlig endringer i aldersstrukturen, vil ha betydning for både drifts- og investeringssiden i budsjettet. Tjenestetilbudet må avpasses etter befolkningssammensetningen,

og inntektssiden avhenger også av dette. Befolkningsutviklingen og bosettingsmønsteret vil være av grunnleggende betydning for planleggingen av infrastrukturen.

Folketallet har i flere år hatt synkende tendens på grunn av negativ naturlig tilvekst, mens varierende grad av innflytting og utflytting kan gi store utslag i enkelte år. Etter 3. kvartal 2006 er utviklingen for Sør-Aurdal fortsatt negativ, med en reduksjon på 39 personer.

I de yngste aldersgruppene viser tendensen en liten tilbakegang. Eldrebølgen (antall over 67 år) har avtatt siden år 2000, men antall personer over 80 år vil øke helt til omkring år 2007. Arbeidsstyrken målt som antall personer i intervallet 16-66 år vil være noenlunde konstant på ca. 2.000 personer i de nærmeste 20 årene.

2.3.2 Den generelle økonomiske politikk.

Den generelle økonomiske utvikling og den økonomiske politikk vil få virkninger på kommunens økonomi. Av sentrale elementer nevnes:

- * Pris- og lønnsutvikling
- * Kredittpolitikk (lånebetingelser/-muligheter)
- * Renteutvikling
- * Skattenivå
- * Avgiftspolitik
- * Fordelingspolitikk (inntektssystem)
- * Lokaliseringspolitikk (sentralisering/desentralisering)

2.3.3 Statlige bestemmelser.

Bestemmelser om overføringene fra staten er avgjørende. Dette vil gjelde endringer i inntektssystemet og selve fastsettelsen av de årlige statsstilskudd og øremerkede tilskuddsordninger. Øremerkede tilskudd er gjerne beheftet med egenandelskrav og fungerer således kostnadsfremmende samtidig som de i praksis reduserer antallet frihetsgrader i det kommunale selvstyret. Endringer vedrørende ansvarsfordeling i forvaltningen må påregnes.

Fordelingen av rammetilskudd skjer gjennom inntektssystemet. Inntektssystemet har de siste årene gjennomgått en rekke endringer, noe som har gjort økonomiplanleggingen usikker. Inntektsutjevningen er en del av inntektssystemet, og består enkelt sagt i at forskjellene i skatteinntekter mellom kommunene jevnes ut gjennom rammetilskuddet. Størrelsen på inntektsutjevningen er avhengig av utviklingen i den gjennomsnittlige skatteinngangen, og er dermed ikke mulig å beregne eksakt på forhånd, men det totale inntektsnivået på skatt og rammetilskudd blir beregnet i tilknytning til statsbudsjettet.

Stoltenberg-regjeringen har varslet en generell opptrapping i overføringene til kommunesektoren i løpet av stortingsperioden. Dette er med på legge grunnlaget for en forholdsvis positiv utvikling i økonomiplanperioden.

2.4 Nærmere om utgifter.

Sammensetningen av utgiftene (artsinndeling) fremgår av de økonomiske oversiktene i

årsbudsjettet. De bundne utgiftene påvirkes særlig av faktorene lønninger og priser, samt renter og avdrag. Fra statlig side er det lagt til grunn en gjennomsnittlig lønnsvekst fra 2006 til 2007 på om lag 3,75 % hvilket er noe høyere enn forventet prisstigning (2,5 %).

Kommunens beregnede samlede rente- og avdragbelastning når en topp i 2010 med ca. 9,9 millioner kroner. Kommunen har pr. i dag omtrent 14 % av sin låneportefølje i Husbanken, 48 % i avtalebanken, og resten i Kommunalbanken og Kommunekreditt. Kommunens bankavtale er gunstig, særlig så lenge totale lån og innskudd innen avtalen ligger noenlunde likt. I praksis medfører avtalen lik lånerente og innskuddsrente for den delen av finansporteføljen som er sammenfallende i bankavtalen, og er besparende samtidig som renterisikoen blir minimal.

2.5 Nærmere om inntekter.

2.5.1 Generelt.

Kommunens inntekter kan inndeles i følgende hovedgrupper:

- Salgs- og leieinntekter, avgifter og gebyrer
- Overføringer/tilskudd (inklusive renteinntekter)
- Skatter m.v. (inklusive regulerings- og konsesjonsavgifter)

2.5.2 Salgs- og leieinntekter, avgifter og gebyrer.

Leieinntektene omfatter utleie av lokaler i kommunehuset og kommunale boliger, samt botilbud for eldre og funksjonshemmede. Salgsinntekter er betaling for kommunale ytelser. En har avgifter/egenbetaling på de fleste tjenesteområder.

2.5.3 Overføringer/tilskudd.

Her innregnes overføringer fra stat og trygdeforvaltning, d.v.s. rammeoverføringer, øremerkede tilskudd, refusjon sykepenger fra trygdeforvaltning, renteinntekter o.l.

Inntektssystemet er et system for fordeling av rammetilskudd til kommuner og fylkeskommuner, og er utformet med sikte på både inntektsutjevning (jevne ut ulikhet i gjennomsnittlig skatteinntekt pr. innbygger) og utgiftsutjevning (jevne ut kostnadsulikheter som er forbundet med å gi et likt kommunalt tilbud i ulike deler av landet).

Tilskuddet gjennom systemet og skjønnstilskudd gis som et samlet rammetilskudd, uten andre bindinger enn de som følger av lover og regler.

2.5.4 Skatter m.v..

Her innregnes skatt på formue, inntekt og eiendom, samt regulerings- og konsesjonsavgifter.

Regulerings- og konsesjonsavgifter skal bindes til fond og disponeres i henhold til vedtekter for

næringsfondet.

Fra 2005 har Regjeringen endret skattesystemet, slik at en del av selskapsskatten igjen skal tilfalle kommunen.

Skattene påvirkes særlig av faktorer som:

- * Statens skattepolitikk
- * Befolkningsutviklingen
- * Sysselsettingen
- * Næringsstruktur/tiltaksarbeid

Sør-Aurdal har utskrevet eiendomsskatt for verker og bruk etter høyeste skattesats; 7 %. Det er også innført eiendomsskatt i Bagn tettsted.

2.6 Økonomisk status.

Driftsresultatet på løpende utgifter og inntekter for 2005 viser et netto driftsoverskudd på ca. 4 mill. kr. for disposisjoner til investeringer, avsetninger og overføringer (ubrukte midler). Etter årsoppgjørdisposisjoner var det i 2005 et regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd) på 4,55 mill. kr.

Noen sentrale størrelser nevnes, slik de er forventet utfra årsbudsjett 2006 sine forutsetninger:

Antatt fondskapital pr.	31.12.06:	kr	26.300.000
Antatt lånegjeld pr.	31.12.06:	kr	131.175.000
Antatt lånegjeld pr.	31.12.07:	kr	129.112.000
Garantiansvar pr.	31.12.05:	kr	502.000

2.7 Omstilling og utvikling.

Sør-Aurdal kommune er en organisasjon som stadig må tilpasse seg de skiftende forutsetninger og rammebetingelser. Gjennom den foretatte omorganiseringen i 1994 og 1995 ble grunnlaget lagt for dagens struktur. Dette er fulgt opp med en tilpasning av organisasjonen i 2003 og 2006, slik at en såkalt "flat struktur" nå er mer rendyrket. Gjennom denne tilpasningen er kravene til tjenestelederne økt, samtidig som de totale lederressursene i rådmannens ledergruppe er redusert.

Med et stadig press på ressursene er det en stor utfordring å tilpasse driften på en måte som ivaretar de viktigste servicefunksjonene i kommuneforvaltningen, samtidig som de ansatte har en arbeidssituasjon som er god og interessant i et godt miljø. Kravene til den enkelte øker, det forventes en utpreget serviceinnstilling og høy kompetanse. Med de teknologiske endringene kommunen har gjennomført de siste årene, er utgangspunktet for å kunne utføre arbeidet kvalitativt og nøyaktig det beste. Det ligger i dette en stor utfordring i kontinuerlig

videreutvikling og kompetanseheving. Organisasjonen er stadig avhengig av at den enkelte ansatte holder seg oppdatert på sine spesifikke områder, og dette problematiseres noe så lenge ressursene er for knappe til kompetansehevende tiltak i særlig grad.

Økonomistyringen i hele organisasjonen er fortsatt en prioritert oppgave. Ny internkontoplan tilpasset statlige rapporteringskrav (KOSTRA) er tatt i bruk og utvikles fortløpende. Kommunen har rapportert økonomi- og tjenestedata etter nye forskrifter fra og med regnskapsåret 1999. Fra 2001 følger alle kommuner de nye forskriftene. Kommunestyret har vedtatt en overordnet finansstrategi, som gir mulighet til å vurdere ulike plasseringsalternativer for evt. overskuddslikviditet og langsiktige fondsmidler. Denne er revidert og tilpasset de nye forskriftene til kommunelovens økonomibestemmelser.

2.8 Økonomiske rammer for økonomiplanperioden.

I årsbudsjett for 2007 er det etter rådmannens forslag forutsatt overføring fra drift til investeringsregnskapet med i alt kr. 791.000. Muligheten for å overføre driftsmidler til investeringsformål sier noe om kommunens handlefrihet.

Det er 2007-budsjettet som danner basis for hele økonomiplanperioden. Det medfører at de forholdsvis stramme rammene gjelder også for resten av økonomiplanperioden. Framskrivningen av rådmannens forslag viser at det blir positivt netto driftsresultat i økonomiplanperioden bortsett fra i 2007, jfr. oversikt side 24. Konsekvensene av foreslåtte låneopptak i perioden er innarbeidet.

Tendensen i økonomiplanperioden sett under ett er at kommunen går i balanse, og med mulighet for noe økte midler til overføring.

3 FORSLAG TIL TILTAK I HANDLINGSPROGRAMMET - SAMMENDRAG

3.1 Innledning

Nedenunder gis en sammendradd oversikt over de tiltak (over kr. 100.000) det er gitt innspill om til økonomiplanen. I og med at årsbudsjett utgjør første år i økonomiplanen, vil innspillene også favne forslag som er inntatt i årsbudsjettet; dokumentene må derfor sammenholdes. Det er innspill både fra politisk og administrativt hold som er inntatt i oppstillingene (videreføring fra tidligere år).

3.2 Sammen drag av innspill vedr. sentraladministrasjon.

- Arkivlokaler, tilpasning til ny arkivlov forutsetter en helt annen ordning med kommunens arkiver. Alternative løsninger må utredes.
- Felles IKT-løsninger for valdreskommunene, videreutvikling.
- Servicetorg for kommunale og statlige servicefunksjoner bør vurderes.
- Nybygg ved Valdres Folkemuseum.
- Oppfølging idrettens anleggsplan (driftsprosjekt).

3.3 Sammen drag av innspill vedr. barnehage/skole.

- Rehabilitering Sør-Aurdal Ungdomsskole. Første trinn er fullført. C-blokken gjenstår.
- Utstyr og inventar i skolen.
- Bagn skule, heis.
- Hedalen barnehage, nye/utvidede lokaler.
- IKT-plan for skolene, gjennomføring.
- Hedalen skole, nytt tak.

3.4 Sammen drag av innspill vedr. helse/sosial.

- Tingvolltoppen, utvidelse verksted – nødvendig for å tilpasse lokalene til flere brukere.
- Rehabilitering av Hedalsheimen (den eldste delen).
- Boliger for brukere innen miljøarbeidertjenesten.
- Oppgradering av lokaler for legetjenesten.
- Solskjerming ved omsorgsboligene i Reinli.

3.5 Sammen drag av innspill vedr. plan/næring/utbygging.

- Vedlikehold ved Tingvoll (utvendig beising, overhaling av ventilasjonsanlegg, ENØK-tiltak).
- Gjennomføring av arbeidet med geodataplan.
- GIS-samarbeid i Valdres
- Vann og avløp, jft. handlingsplanene i vedtatte hovedplaner for vann og avløp.
 - herunder UV-anlegg/kalkfjerningsanlegg og hus ved Reinli vannverk, UV-anlegg/kalkfjerningsanlegg/nytt tak og overvåking ved Hedalen vannverk, UV-anlegg/overvåking ved Tollefsrud vannverk, diverse tiltak ved Bagn vannverk.
- Opprusting kommunale veger.
- Ny veg i Begna byggefelt.
- Vedlikehold av realkapitalen.
- Trafikksikkerhetstiltak.
- Ny vannkilde for Bagn.

3.6 Sammen drag av innspill vedr. kirkelig felle sråd.

- Fullføre tilbygg i Reinli.
- Utvidelse av Kyrkjestugu på Leirskogen.
- Nytt oppvarmingssystem Leirskogen.
- Sprinkleranlegg museum og tekn. rom, Hedalen.

4 HANDLINGSPLAN FOR PSYKISK HELSE.

4.1 Eksisterende og nye driftstiltak 2006 - 2010.

For en mer detaljert beskrivelse av de ulike tiltakene / områdene, vises det til de ulike kapitlene i plan for psykisk helsearbeid.

Alle kapitlene inneholder tiltak for både voksne, barn og unge, det er derfor vanskelig å splitte opp tiltakene som i oppstillingen nedenfor. I tiltak for barn/ unge er det kun stillingsressursene som er satt inn i tabellen. Også tiltak for voksne, hvor størstedelen av driftsutgiftene er innbakt, rettes mot barn og unge.

Det holdes igjen litt midler, da vi ikke vet om eller hvor mange som vil ta videreutdanning i psykisk helsearbeid/ psykososialt arbeid for barn og unge, ledelse i nettverksmøter, eller annen relevant kompetansebeving. Videre vurderer vi behovet for støttekontakt/ aktiviteter framover. Det er verdt å merke seg at kommunen i denne planen har en satsing på barn og unge på 25 %.

Tiltak/tjenester (1000 kr og i årsverk)	Vedtatt budsjett 2006	2007	2008	2009	2010
Generelle tiltak <i>Kap. 1 Fremme psykisk helse og forebygge psykiske lidelser</i> Psyko-sosiale forhold som tema i kommunal planlegging og tjenestetilbud Synliggjøre det kommunale tjenestetilbudet, informasjons-materiell Brukermedvirkning se kap 2 Kompetanseøkning hos ansatte se kap. 10 Tverrfaglig samarbeid og arenaer Foreldreveiledning/helseopplysning individuelt og i gruppe, foreldreforberedende kurs og samlivskurs. Undervisning/helseopplysning i klasser/grupper for elever, evt. foreldre Mer fokus og kapasitet til "åpen dør" i helsestasjons-skolehelsetjenesten og andre helse-sosialtjenester Fortsettelse forebyggende arbeid i/ med barnehager og skole og med elever, forsatte og andre Utvikle gruppetilbud, nettverks- og familiemøter som arbeidsform Sette inn forebyggende tiltak Arbeide med inkludering, kultur og fritidsaktiviteter, møtesteder for ungdom Lavterskeltilbud og oppsøkende virksomhet Videreføre stilling som ungdomskontakt se kap 9 Styrke helsestasjons- og skolehelsetjenesten se kap 9 <i>Kap.2 Brukermedvirkning - brukerstyring</i> Opprette brukerråd Forts. konferanser Bruke tilbakemeldinger i planlegging, gi tilbakemelding	59	60	60	60	60

Tiltak/tjenester (1000 kr og i årsverk)	Vedtatt budsjett 2006	2007	2008	2009	2010
<p>Gjennomføre planlagte bruker undersøkelser Brukere tas med i utvikling og evaluering Fortsette samarbeid/ yte støtte til nevnte brukerorg. og tiltak Bidra til å spre informasjon Invitere LPP Fortsette/videreutvikle brukermedvirkning i daglig arbeid Gi brukeren nødvendig bistand i dette Bruke nettverksmøter/Familiemøter mer Gi flere gruppetilbud i alle tjenester Utvikle/stotte brukerstyrte aktiviteter, se kap.5 Gi informasjon være hjelper i systemet (også for barn /unge)</p> <p><i>Kap. 10 Kompetansebevende tiltak</i> Evaluering Evaluering med brukerne. Veiledning Undervisning/kurs Samarbeid. Hospitering Samle faglitteratur på biblioteket Legge til rette for at ansatte skaffer seg fagkompetanse Utarbeide plan for kompetanseheving: * flere med formell kompetanse i psykisk helsearbeid og psykososialt arbeid blant barn og unge * flere med formell kompetanse i ledelse av nettverksmøter * delta i satsingsprogram i å utvikle verktøy for i identifisere barn i risikogrupper Samarbeid regionalt om kompetanseheving og søknader om midler Felles basiskompetanse, Holdninger, etikk m.v.</p>					
<p>Tiltak for voksne <i>Kap. 3 Behandling, individuell, gruppe- og nettverksbasert</i> Gode rutiner for arbeid med individuelle planer Alle med rett til plan blir tilbudt det Ansvarsgrupper, tverrfaglig samarbeid Samarb. Spes.helsetj. Koordinering Individuell samtalebehandling Administrere medikamenter Gruppetilbud Nettverksmøter Familiemøter Lett tilgjengelige lavterskeltilbud Å bidra til at mennesker i krise får nødvendig hjelp Tilstrekkelig personell med videreutdanning i psyk. helsearbeid og psykososialt arbeid blant barn og unge Sikre omsorg for langtids-syke</p>	1873	2039	2432	2564	2621

Tiltak/tjenester (1000 kr og i årsverk)	Vedtatt budsjett 2006	2007	2008	2009	2010
<p><i>Kap. 4 Bolig og bistand i bolig - økonomi</i></p> <p>Planlegge, bygge omsorgs/treningsboliger i Bagn</p> <p>Bruke/omdisponere omsorgs-boliger, evt. andre kom. boliger.</p> <p>Vurdere initiativ i.f.t. boligbygging selveier/leie tilbud</p> <p>Utrede behov for bistand</p> <p>Utarbeidelse av individuelle planer</p> <p>Bistand økonomi, gjeldsrådgivning</p> <p>Botrening/boveiledning</p> <p>Hjemmehjelp</p> <p>Miljøarbeiderstilling 80% 2008 v/psyk. helsearbeid</p> <p><i>Kap. 5. Arbeid – oppløring - aktivitet</i></p> <p>Bidra til gode tilbud og godt samarbeid. Fange opp unge/familier med sammensatte behov</p> <p>Individuell tilretteleggelse</p> <p>Bidra ved samarbeid med NAV</p> <p>Utrede tilgjengeligheten til og behovet for lokale tilrettelagte arbeidsplasser</p> <p>Etablere individuelt tilrettelagte tilbud.</p> <p>Bruke biblioteket</p> <p>Tilrettelegge for flere aktiviteter, spesielt for menn</p> <p>Tilbud for grupper</p> <p>Trening husarbeid</p> <p>Forts. tilbud til brukere som trenger små miljøer, skjerming</p> <p>Mobilisere brukerne til å utvikle bruker-styrte aktiviteter som medfører økt åpningstid også i helger</p> <p>Fleksibel bruk av miljøpersonell</p> <p>Forts. drift av bil/leasingbil</p> <p><i>Kap. 6 Kultur og helse – sosialt nettverk</i></p> <p>Vurdere å øke tilbudet om støttekontakt.</p> <p>Kurs og veiledning for støttekontakter</p> <p>Stimulere til deltakelse og integrering i eksisterende kulturliv</p> <p>Bruke biblioteket</p> <p>Ansatte, brukere og støttekontakter samarbeider om ferier, turer og sammenkomster</p> <p>Bruke dagsenter som utgangspunkt for sosiale/kulturelle fritidsaktiviteter på kveldstid og i helger</p> <p>Brukerstyrte aktiviteter</p> <p>Svømming 1 dag pr. uke</p> <p>Prove ut treningskontakter, individuelt/grupper der brukerne bor.</p> <p>Fysisk aktivitet på Skoglund</p> <p>Gå tur ved samtaler</p> <p>Øke deltagelse i det eksisterende organisasjonsliv</p> <p>Fysak - koordinator</p> <p>Turloyper i nærmiljøet</p> <p>Individuell nettverks-kartlegging/nettverksmøte</p> <p>Nettverksmøter</p> <p>Økt fokus og tilrettelegging på alle nivåer i kommunens arbeid. Tiltak både overfor foreldre og barn.</p> <p>Gruppetilbud. Støttekontakter. Ta initiativ til og støtte</p>					

Tiltak/tjenester (1000 kr og i årsverk)	Vedtatt budsjett 2006	2007	2008	2009	2010
<p>kultur og fritidsaktiviteter</p> <p><i>Kap. 7 Samarbeid med kommuner i Valdres og med spesialisttjenester</i></p> <p>Samarbeid om planlegging og tilrettelegging av tiltak for den enkelte, også barn og unge.</p> <p>Utvikle behandlingstilbud som er lett tilgjengelige som akuttseger og amb.</p> <p>Team/ Nettverksmøter</p> <p>Felles rutiner og samhandling for barn som pårørende</p> <p>Utrede mulige regionale tilbud,</p> <p>Nettverksmøter som arena for samhandling</p> <p>Veiledning Kompetanseheving</p> <p>Gjensidig tilbakemelding</p> <p>Faste motearenaer.</p> <p>Intensjonsavtaler</p> <p><i>Kap. 8 Hjelp i kriser -selvmordsforebyggende arbeid</i></p> <p>Kriseteam</p> <p>Kriseplan i barnehager og skoler, revideres v /behov</p> <p>Informasjon til aktuelle instanser innad og utad</p> <p>Tilbud via eksisterende tjenester evt.</p> <p>Henviser til spesialisthelsetj. For eksempel amb. team</p> <p>Kompetanseheving</p> <p>Samarbeid team Gjøvik</p> <p>Informasjon til befolkningen</p>					
<p>Tiltak for barn og unge</p> <p><i>Kap. 9 Barn og unge og deres familier</i></p> <p>Lavterskeltilbud, "være der de er"</p> <p>Tidlig intervensjon</p> <p>Videre henvisning</p> <p>Nærere samarbeid hjem, skole/barnehage og hjelpeinstanser</p> <p>Samordne tiltakene fra ulike tjenester</p> <p>Nettverks/familiemøte som samhandlingsarena</p> <p>Ta initiativ for å bedre samarbeid med spesialisthelsetjenesten og i kommunen om bistand</p> <p>Individuell plan og ansvarsgrupper</p> <p>Stilling v/helsestasjonen, helsesøster m/ videreutd. i forebyggende psykososialt arbeid blant barn og ungdom . 75 % Ny: 50% + Omdisponere 25% still. fra ungdomskontaktstilling 2007</p> <p>Stilling for Høgskoleutd.ungdoms-kontakt v/psyk. Helsearb. Psykososialt arb. 75% 2007</p> <p>At alle instanser melder fra til barnevernet</p> <p>At barnevernet i samarbeid med andre instanser gir tilbud både til barn/unge og foreldrene</p> <p>Spesialisthelsetjeneste og kommunale tjenester samarbeider om rutiner og tiltak. Ta ansvar for familiesamtaler, trekke inn andre instanser, avlaste barn, tiltak for familien</p>	541	757	760	779	798

Tiltak/tjenester (1000 kr og i årsverk)	Vedtatt budsjett 2006	2007	2008	2009	2010
Sum 1000 kr	2380	2856	3252	3403	3479
Herav øremerkede tilskudd over Opptrappingsplanen	2090	2566	2962	3036	3112
Sum årsverk	5,25	5,75	6,55	6,55	6,55
Herav årsverk finansiert gjennom øremerkede tilskudd	4,45	4,95	5,75	5,75	5,75

5 ØKONOMIPLANENS TILTAKSDEL.

5.1 Hovedkommentar.

Sør-Aurdal kommunes budsjett for 2007 er fortsatt stramt, og investeringsprosjektene begrenser seg mest mulig. Påbegynte/avtalte tiltak og tiltak som gir innsparinger i driften prioriteres.

Årsbudsjett 2007 er basisår for denne økonomiplanen. Handlefriheten er fortsatt dårligere enn ønskelig. Overføringene fra staten og skatt er de helt sentrale inntektspostene, og utviklingen her må være avgjørende for kommunens ambisjonsnivå. Overføringene gjennom inntektssystemet er lite forutsigbare, ettersom det stadig er endringer i kriteriene for beregning samtidig som tidligere øremerkede midler etter hvert går inn i rammetilskuddet. Fram til og med 2005 har vi hatt en årlig nedtrapping i rammetilskuddet som følge av "Rattso-utvalgets" innstilling i 2000-2001. Dette ser nå ut til å endre seg, og det legges til grunn en forventning om vekst i rammeoverføringene i økonomiplanperioden.

Nye låneopptak er forsøkt begrenset i økonomiplanperioden, for etter hvert å bringe lånegjelden ned på et forsvarlig nivå.

Rådmannen fremmer ingen nye prosjekter i driftsbudsjettet i perioden utover gjeldende rammer/handlingsplaner. Handlingsplan for psykiatri følges opp i tråd med opptrappingen av tilskudd, jfr. eget kapittel. Eventuell ny driftsvirksomhet må ellers baseres på omdisponering av eksisterende ressurser.

Økonomiplanen for 2007 - 2010 er ført i løpende priser med årsbudsjett 2007 som basis.

Økonomiplanen og årsbudsjettet bygger på samtidig vurderte forutsetninger og må sammenholdes ved behandlingen. De enkelte prosjekter er beskrevet i det videre, beløpene her er angitt i faste priser.

5.2 Sentraladministrasjonen.

Bygningsmessig tilpasning av Tingvoll og videreutvikling av felles IKT-satsing i Valdres er tatt inn i økonomiplanen.

Nye tiltak - investering:

Prosjektnavn	:	Bygningsmessig tilpasning Tingvoll
Prosjekt nr	:	01300
Periode	:	2007 - 2008
Kostnadsramme	:	Kr 300.000
Finansiering	:	Driftsmidler kr 300.000

Nye tiltak - investering:

Prosjektnavn	:	Felles IKT Valdres	
Prosjekt nr	:	01400	
Periode	:	2007 - 2010	
Kostnadsramme	:	Kr 400.000	
Finansiering	:	Driftsmidler	kr 400.000

5.3 Barnehage/skole.

Renovering ved Sør-Aurdal ungdomsskole (C-blokk), IKT-plan for skolene, opprusting av Hedalen barnehage og installering av heis ved Bagn skule er prosjekter som er tatt inn i økonomiplanen.

Nye tiltak - investering:

Prosjektnavn	:	SAUS, renovering	
Prosjekt nr	:	02000	
Periode	:	2008 - 2010	
Kostnadsramme	:	Kr 6.600.000	
Finansiering	:	Driftsmidler	kr 3.600.000
		Lånemidler	kr 3.000.000

Prosjektnavn	:	IKT-plan skolene	
Prosjekt nr	:	02610	
Periode	:	2007	
Kostnadsramme	:	Kr 100.000	
Finansiering	:	Driftsmidler	kr 100.000

Prosjektnavn	:	Hedalen barnehage	
Prosjekt nr	:	02700	
Periode	:	2007	
Kostnadsramme	:	Kr 500.000	
Finansiering	:	Lånemidler	kr 500.000

Prosjektnavn	:	Bagn skule, heis	
Prosjekt nr	:	02800	
Periode	:	2008 - 2009	
Kostnadsramme	:	Kr 800.000	
Finansiering	:	Lånemidler	kr 800.000

5.4 Helse/sosial.

Utvidelse av verkstedet ved Tingvolltoppen er prosjekt som er tatt inn i økonomiplanen.

Nye tiltak - investering:

Prosjektnavn	:	Tingvolltoppen, utvidelse av verksted	
Prosjekt nr	:	03800	
Periode	:	2008 - 2009	
Kostnadsramme	:	Kr 3.500.000	
Finansiering	:	Driftsmidler	kr 1.500.000
		Lånemidler	kr 2.000.000

5.5 Plan/næring/utbygging.

Det er fortsatt store utfordringer på teknisk område i årene som kommer.

Geodataplan omfatter GEOVEKST prosjekt for det arealet i kommunen som gjenstår (tidligere gjennomført for Hedalsfjella, Bagn vestås, Hedalen og Begnadalen opp til Muggedalen).

GIS-samarbeid i Valdres forventes å gi mer effektiv utnyttelse av gjeldende teknologi, og dermed bedre ressursutnyttelse og bedre service for kommunens innbyggere.

Bagn vannverk er behandlet som egen sak og påbegynt i 2006, foreslås fullført i 2007.

Installering av UV-rensing og kalkfjerning ved vannverkene i Reinli og Hedalen foreslås gjennomført i 2007. Videre tiltak på vannverkene, eksempelvis etablering av høydebasseng i Hedalen vurderes gjennomført senere i økonomiplanperioden.

Gjennomføring av planlagte trafikksikkerhetstiltak i Begnadalen, Bagn og Hedalen foreslås tatt inn i 2009.

Opparbeiding av veg i Begna boligfelt foreslås i 2009.

I hovedplan for vannforsyning som er vedtatt av kommunestyret er det en prioritert tiltaksplan. De avsatte beløp skal nyttes til å gjennomføre tiltak i hovedplanen, tiltak som vi forutsetter at må gjennomføres for at vannverkene skal kunne godkjennes, og etablering av internkontrollsystemer.

I hovedplan for avløp som er vedtatt av kommunestyret er det en prioritert tiltaksplan. Tiltakene gjelder både utbedringer, bedre overvåkning og etablering av internkontrollsystemer. Det er ikke foreslått bevilgninger.

Nye tiltak - investering:

Prosjektnavn	:	Geodataplan	
Prosjekt nr	:	05000	
Periode	:	2007 - 2010	
Kostnadsramme	:	Kr 900.000	
Finansiering	:	Driftsmidler	kr 750.000
		Lånemidler	kr 150.000

Prosjektnavn	:	GIS-samarbeid		
Prosjekt nr	:	05500		
Periode	:	2007		
Kostnadsramme	:	Kr 120.000		
Finansiering	:	Driftsmidler	kr 120.000	
Prosjektnavn	:	Bagn vannverk		
Prosjekt nr	:	05620		
Periode	:	2007		
Kostnadsramme	:	Kr 1.500.000		
Finansiering	:	Lånemidler	kr 1.500.000	
Prosjektnavn	:	Vann, hovedplan, inkl. internkontroll		
Prosjekt nr	:	05700		
Periode	:	2007 - 2008		
Kostnadsramme	:	Kr 610.000		
Finansiering	:	Lånemidler	kr 610.000	
Prosjektnavn	:	Trafikksikkerhetsplan		
Prosjekt nr	:	05900		
Periode	:	2009		
Kostnadsramme	:	Kr 2.650.000		
Finansiering	:	Lånemidler	kr 2.000.000	
		Driftsmidler	kr 650.000	
Prosjektnavn	:	Veg Begna boligfelt		
Prosjekt nr	:	05910		
Periode	:	2009		
Kostnadsramme	:	Kr 150.000		
Finansiering	:	Driftsmidler	kr 150.000	

5.6 Samlet oversikt over nye tiltak

Investeringsprosjekter (1.000 kr.)	2007	2008	2009	2010
01300 Bygningsmessig tilpasning Tingvoll	100	200		
01400 Felles IKT Valdres	100	100	100	100
02000 SAUS, renovering		260	340	6.000
02610 IKT-plan skolene	100			
02700 Hedalen barnehage	500			
02800 Bagn skule, heis		400	400	
03800 Tingvolltoppen, utvidelse verksted		2.000	1.500	
05000 Geodataplan	150	250	250	250
05500 GIS-samarbeid	120			
05620 Bagn vannverk	1.500			
05700 Vann, hovedplan, inkl. internkontroll	350	260		
05900 Trafikksikkerhetsplan			2.650	
05910 Veg Begna boligfelt			150	
Sum brutto:	2.920	3.470	5.390	6.350

Driftskonsekvenser i form av renter og avdrag er innarbeidet i endelig økonomiplan, se kap. 6.

5.7 Finansiering.

Investeringenes finansiering pr år:

Finansieringskilde	2007	2008	2009	2010
Tilskudd				
Driftsmidler	420.000	810.000	2.990.000	3.350.000
Fondsmidler				
Lånemidler	2.500.000	2.660.000	2.400.000	3.000.000
Salg eiendom				
Sum:	2.920.000	3.470.000	5.390.000	6.350.000

Investeringenes finansiering samlet:

Finansieringskilde	Kroner:	Andel (%)
Tilskudd	0	0,00
Driftsmidler	7.570.000	41,75
Fondsmidler	0	0,00
Lånemidler	10.560.000	58,25
Salg av fast eiendom	0	0,00
Totalinvestering:	18.130.000	100,00

5.8 Utvikling av rente- og avdragsbelastning.

Av tabellen nedenfor fremgår utviklingen av renter og avdrag i økonomiplanperioden. Tabellen viser utviklingen etter at det er tatt hensyn til nye lån som tas opp i denne økonomiplanen.

En ser at budsjettbelastningen når en topp i 2010. Etterhvert som lånegjelden har økt i forhold til kommunens ulike innskudd er en blitt mer sårbar for rentesvingninger enn tidligere.

Oversikt over renter og avdrag:	2007	2008	2009	2010
Renteutgifter	5 077 000	5 041 000	5 161 000	5 118 000
Avdrag	4 699 000	4 479 000	4 632 000	4 774 000
Sum	9 776 000	9 520 000	9 793 000	9 892 000

En del av de lånene som er tatt opp er knyttet til ordninger der renter og avdrag til en viss grad blir kompensert gjennom statlige tilskudd. Når dette legges inn i samme tabell som over vil en kunne illustrere hvilken virkning kompensasjonen får direkte i forhold til rente- og avdragsbelastningen, selv om kompensasjonsbeløpene er tatt inn i driften utenom selve rente- og avdragsbelastningen:

Oversikt over renter og avdrag:	2007	2008	2009	2010
Renteutgifter	5 077 000	5 041 000	5 161 000	5 118 000
Avdrag	4 699 000	4 479 000	4 632 000	4 774 000
Sum	9 776 000	9 520 000	9 793 000	9 892 000
Kompensasjon	3 703 000	3 676 000	3 611 000	3 546 000
Netto	6 073 000	5 844 000	6 182 000	6 346 000

6 ENDELIG BUDSJETTOVERSIKT (drift)

Sør-Aurdal kommune
Økonomiplan 2007-2010

ENDELIG ØKONOMIPLAN

Tekst	Regnskap		Budsjett			
	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Driftsinntekter						
Brukerbetalinger	-7 478 197	-7 078 000	-7 206 000	-7 386 000	-7 571 000	-7 760 000
Andre salgs- og leieinntekter	-14 751 700	-15 721 000	-15 867 000	-16 264 000	-16 671 000	-17 088 000
Overføringer med krav til motytelse	-30 339 986	-22 212 000	-19 577 000	-20 066 000	-20 568 000	-21 082 000
Rammetilskudd	-53 720 704	-60 478 000	-60 495 000	-61 969 000	-63 370 000	-65 090 000
Andre statlige overføringer	-5 663 128	-6 184 000	-6 283 000	-6 440 000	-6 601 000	-6 766 000
Andre overføringer	-531 804	-673 000	-210 000	-215 000	-220 000	-226 000
Inntekts- og formuesskatt	-52 371 067	-56 047 000	-58 327 000	-60 723 000	-63 220 000	-65 822 000
Eiendomsskatt	-3 940 929	-4 855 000	-6 200 000	-7 255 000	-8 485 000	-9 925 000
Andre direkte og indirekte skatter	-838 099	-682 000	-682 000	-816 000	-816 000	-816 000
Sum driftsinntekter	-169 635 614	-173 930 000	-174 847 000	-181 134 000	-187 522 000	-194 575 000
Driftsutgifter						
Lønnsutgifter	99 421 107	101 121 000	106 136 000	109 320 000	112 600 000	115 978 000
Sosiale utgifter	13 303 999	26 114 000	19 747 000	20 339 000	20 949 000	21 577 000
Kjøp av varer og tj., inngår i komm. tj.prod.	23 962 869	20 921 000	22 437 000	22 998 000	23 573 000	24 162 000
Kjøp av tjenester, erstatter komm. tj.prod.	12 320 451	12 162 000	12 257 000	12 563 000	12 877 000	13 199 000
Overføringer	9 244 669	7 168 000	6 575 000	6 575 000	6 575 000	6 575 000
Avskrivninger	5 882 351	6 718 000	6 718 000	6 718 000	6 718 000	6 718 000
Fordelte utgifter	-1 402 773	-103 000	-59 000	-59 000	-59 000	-59 000
Sum driftsutgifter	162 732 673	174 101 000	173 811 000	178 454 000	183 233 000	188 150 000
Brutto driftsresultat	-6 902 941	171 000	-1 036 000	-2 680 000	-4 289 000	-6 425 000
Finansinntekter						
Renteinntekter og utbytte	-2 420 621	-1 355 000	-1 712 000	-1 819 000	-1 954 000	-1 946 000
Mottatte avdrag på utlån	-12 017	-5 000	-18 000	-18 000	-18 000	-18 000
Sum eksterne finansinntekter	-2 432 638	-1 360 000	-1 730 000	-1 837 000	-1 972 000	-1 964 000
Finansutgifter						
Renteutgifter og låneomkostninger	5 525 641	4 023 000	5 077 000	5 041 000	5 161 000	5 118 000
Avdrag på lån	5 630 524	6 310 000	4 699 000	4 479 000	4 632 000	4 774 000
Utlån	43 221	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Sum eksterne finansutgifter	11 199 386	10 363 000	9 806 000	9 550 000	9 823 000	9 922 000
Resultat eksterne finanstransaksjoner	8 766 748	9 003 000	8 076 000	7 713 000	7 851 000	7 958 000
Motpost avskrivninger	-5 882 351	-6 718 000	-6 718 000	-6 718 000	-6 718 000	-6 718 000
Netto driftsresultat	-4 018 544	2 456 000	322 000	-1 685 000	-3 156 000	-5 185 000
Interne finanstransaksjoner						
Bruk av tidl. års regnsk.m. mindreforbruk	-	-4 554 000	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-812 301	-242 000	-660 000	-	-	-
Bruk av bundne fond	-1 490 804	-1 512 000	-1 166 000	-1 166 000	-1 166 000	-1 166 000
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-	-	-	-
Sum bruk av avsetninger	-2 303 105	-6 308 000	-1 826 000	-1 166 000	-1 166 000	-1 166 000
Overført til investeringsbudsjettet	-	1 044 000	791 000	1 181 000	3 361 000	3 721 000
Avsatt til dekn. av tidl. års regnsk.m. merforbr.	-	-	-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	89 000	1 815 000	-	957 000	248 000	1 917 000
Avsatt til bundne fond	1 679 092	993 000	713 000	713 000	713 000	713 000
Avsatt til likviditetsreserven	-	-	-	-	-	-
Sum avsetninger	1 768 092	3 852 000	1 504 000	2 851 000	4 322 000	6 351 000
Regnskapsmessig mindreforbruk	4 553 558	-	-	-	-	-
Regnskapsmessig merforbruk	-	-	-	-	-	-
Resultat etter interne finanstransaksjoner	1	-	-	-	-	-