



**AURLAND  
KOMMUNE**

**Budsjett 2014**

**Budsjett 2014 – Vedteke i kommunestyret 19.12.2013**

**Sak 080/13**



## Innholdsliste

Overordna kommentarar	s. 3
Inntektsføresetnader	s. 3-4
Oversikt renter og avdrag - låneportefølgje	s. 4
Oversikt bruk av fond	s. 5
Framlegg til driftsbudsjett 2014	s. 6
Kommentarar frå einingane	s. 7-14
Investeringsframlegg 2014	s. 15
Kommentarar til investeringsbudsjettet 2014	s. 16-17
Innspel til budsjettet frå utvala	s. 17
Budsjettskjema 1A	s. 18
Budsjettskjema 1B	s. 18
Budsjettskjema 2A	s. 19
Budsjettskjema 2B	s. 19
Økonomisk oversikt drift	s. 20
Vedtak i kommunestyret 19.12.2013	s.21

## Overordna kommentarar

Utgangspunktet for budsjettet 2014 er økonomiplanen for 2014 – 2017.. Rammene for tenesteeiningane er basert på tala frå økonomiplanen og så er det lagt til med årets lønsvekst. Etter dette er det gjennomgått med tenesteleiarane og ein del tiltak og grunnlagsendringar er lagt inn slik at ein har kome til nye rammer ut frå dette. Tenesteleiarane sine kommentarar til budsjettframlegget ligg ved bak i dokumentet.

På investeringssida er det også teke utgangspunkt i økonomiplanen som viste eit samla investeringsvolum i 2014 på 14,9 millionar kroner. Det er kome innspel på ein del andre investeringar og ein del summar som har endra seg. I framlegget frå rådmann er samla investeringssum 18,4 millionar kroner. I tillegg vil det bli overflytta ein del investeringar frå 2013 som ikkje er ferdigstilte. Desse er oppe i eiga sak og tek med seg finansiering over i 2014.

Framlegget til statsbudsjett for 2014 gjev ikkje Aurland kommune rom til å auke driftsnivået. Samla auke i 2013 i frie inntekter er prosentvis vurdert til 2,8 % som skal dekke lønsauke og auke i andre kostnader. Samtidig er det påført kommunen ein del nye oppgåver som det ikkje er gjeve øyremerka tilskot til. Nye eller endra oppgåver som ligg inne for kommunane i 2014 er mellom anna:

- Auka pensjonskostnader utover pris- og lønsvekst
- Styrking av helsestasjon og skulehelsetenesta
- Utdanning av deltidssbrannpersonale
- Ingen auke i foreldrebetaling i barnehagar (nominell vidareføring)
- Auka kommunale eigenandelar på ressurskrevjande brukarar
- Heilårsverknad på valfag i 9. klasse
- Innføring valfag 10. klasse frå hausten 2014
- 1 time gratis kulturskuletilbod/SFO
- Auke kommunal eigenandel ved plassering i barneverninstitusjon

Det er føreslege sett av 2 millionar til eit vedlikehaldsfond utanom den ordinære ramma til kommunal driftseining. Tanken er at dette skal brukast til ekstra vedlikehald og at drifts- og eigedomsutvalet i samråd med eininga lagar ei prioritert liste over tiltak innanfor denne summen. Det er også sett av 1 million til prisreguleringsfond. Dette er hovudsakleg tenkt brukt til å dekke auke i prisane på avtalar og vil bli fordelt gjennom året. Når det gjeld andre endringar viser me til kommentarar under einingane.

Lønsveksten for 2013 er berekna til 3 % og dette er lagt inn i eit lønsreguleringsfond som vil vere på 4,2 mill med budsjettert avsetning for 2014 samt overføring frå 2013. Dette vil bli fordelt ut på einingane med rette tal når vi veit kor mykje dette vil utgjere i 2014.

## Inntektsføresetnader

### Skatteinntekter

Skatteinntekter er lagt inn med kr 69.900.000 som er i tråd med siste prognose frå KS som kom etter framlegget til statsbudsjettet for 2014.

### Rammetilskot

Rammetilskotet er lagt inn med 36.700.00 mill som er i tråd med siste KS – prognose som er oppdatert etter framlegget til statsbudsjettet for 2014. Me viser her til oversikt over endra oppgåver i overordna kommentarar.

### Eigedomsskatt

Ut frå oversikt frå Sentralskattekontoret vil eigedomsskatten på kraftverk auka med 1,2 millionar i 2014. Dette medfører ein samla auke frå 54,6 millionar til 55,8 millionar.

### Konsesjonsavgift

Konsesjonsavgifta vert auka frå 14,0 mill til 15,3 mill i 2014. Dette skuldast at den blir indeksregulert kvart 5. år og siste indeksregulering var i 2009. Denne avgifta blir avsett til konsesjonsavgiftsfondet.

### Andre generelle statstilskot

Dette er i hovudsak tilskot frå Husbanken som gjeld rentekompensasjon på investeringar innan pleie og omsorg og skule. Tilskotet er renteahengig og er lagt inn med same sum som revidert 2013 – budsjett (1,2 millionar).

### Sal av konsesjonskraft

Vi har vidareført avtalen med Aurland Energiverk som medfører eit påslag på 10 øre pr kwh på alminneleg forsyning. Det overskytande blir selt tilbake til E – Co til marknadspris. Det er lagt inn 6,6 millionar i overskot på dette som er i tråd med prognose for 2013.

### Utbyte

Det er lagt inn ein sum på kr 2,5 millionar i 2014. Utbyte er stort sett frå Aurland Energiverk og Aurland Ressursutvikling.

### Renter/avdrag

Dette er rekna ut frå det vi vil ha i lån i 2014. Rentesats på det vi har flytande er rekna ut frå omtrent same rentesats som no. Sjå tabell nedanfor.

### Låneportefølgje (Tabell 1)

Lånenr	31.12.2013	Avdrag 2014	31.12.2014	Renter 2014	Låneform	Rentesats
24519371 KOMMUNALBANKEN II	10 098 000	748 000	9 350 000	291 720	Flytande	3 %
24519372 KOMMUNALBANKEN	26 880 000	1 920 000	24 960 000	777 600	Flytande	3 %
24519373 KOMMUNEKREDITT	12 205 130	1 061 316	11 143 814	350 234	Flytande	3 %
24519374 KOMMUNALBANKEN LÅN NR 20080412	5 625 000	375 000	5 250 000	163 125	Flytande	3 %
24519375 KOMMUNALBANKEN LÅN NR 20080413	5 082 380	375 000	4 707 380	146 846	Flytande	3 %
24519377 KLP KOMMUNEKREDITT LÅNNR 030 4	6 000 000	375 000	5 625 000	174 375	Flytande	3 %
24519378 KLP KOMMUNEKREDITT LÅNNR 030 4	6 000 000	375 000	5 625 000	249 938	Bunden rente	4,30 %
24519379 KOMMUNALBANKEN LÅN NR 20100248	12 003 750	727 500	11 276 250	426 024	Bunden rente	3,66 %
24519380 KOMMUNALBANKEN LÅN NR 20110174	7 122 500	407 000	6 715 500	207 570	Flytande	3 %
24531003 KOMMUNALBANKEN	4 500 000	1 000 000	3 500 000	183 600	Bunden rente	4,59 %
Nytt lån 2013	1 800 000	90 000	1 710 000	52 650		
T O T A L T	97 316 760	7 453 816	89 862 944	3 023 682		

I tillegg er det føreslege eit lån i 2014 på kr 4 millionar som går til sjølvkostfinansiering innan vatn og avløp.

<b>OVERSIKT FRIE FOND (DISP.FOND) ETTER BUDSJETTFRAMLEGG 2014</b>			
<b>Saldo 1.1.2013</b>	<b>5 717 928</b>		
Budsjetterte avsetningar etter budsjettendringar 2013	7 990 000		
Budsjettert bruk etter budsjettendringar drift 2013	-860 000		
Budsjettert bruk etter budsjettendringar investeringar 2013			
<b>Teoretisk saldo pr 31.12.2013</b>	<b>12 847 928</b>		
<b>Budsjett 2014</b>			
Avsetning disposisjonsfond overskot drift 2014	3 443 000		
Bruk av disposisjonsfond einingar 2014	-1 083 348		
Bruk av lånefond	-1 000 000		
Avsetning lønsreguleringsfond 2014	2 000 000		
Forventa bruk lønsreguleringsfond 2014 (blir budsjettendring 2014)	-4 516 974		
Avsetning tiltak pleie og omsorg	1 000 000		
Avsetning tiltak førebyggjande helse	350 000		
Avsetning HMT - fond 2014	300 000		
Avsetning pensjonskostnader 2014	250 000		
Avsetning prisreguleringsfond 2014	1 000 000		
Avsetning vedlikehaldsfond 2014	2 000 000		
<b>Teoretisk saldo pr 31.12.2014</b>	<b>16 590 606</b>		
		<b>Teoretisk</b>	<b>Teoretisk</b>
<b>Fordeling disposisjonsfond:</b>	<b>Saldo 1.1.13</b>	<b>saldo 31.12.13</b>	<b>saldo 31.12.14</b>
Kto 25620901 Disposisjonsfond	426 955	106 955	2 466 606
Kto 25620902 Lønsreguleringsfond	316 974	2 516 974	-0
Kto 25620903 Kompetansehevingsfond (før eventuell bruk i 2013)	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Kto 25620904 Utviklingsfond (før eventuell bruk i 2013)	1 874 000	1 874 000	1 874 000
Kto 25620905 HMT - fond (før eventuell bruk i 2013)	600 000	900 000	1 200 000
Kto 25620908 Pensjonsfond		250 000	500 000
Kto 25620909 Fond til ungdomsarbeid (før eventuell bruk i 2013)	500 000	700 000	700 000
Kto 25620912 Lånefond		4 500 000	3 500 000
Tiltak pleie og omsorg			1 000 000
Tiltak førebyggjande helse			350 000
Kto 25620910 Vedlikehaldsfond		-	2 000 000
Kto 25620907 Prisreguleringsfond	500 000	500 000	1 500 000
<b>Sum</b>	<b>5 717 929</b>	<b>12 847 929</b>	<b>16 590 606</b>

## Vedteke driftsbudsjett 2014 (Tabell 3)

DRIFTSOVERSIKT				
	Budsjett 2013	Budsjett 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2014
(Tal i 1000 kr)	Vedteke	Endra	Framlegg	Vedteke
	(Opphavelag)		frå rådmannen	budsjett
Skatt på inntekt og formue	71 300	67 600	69 900	69 900
Rammetilskot	33 100	34 800	36 700	36 700
Eigedomsskatt	54 600	54 600	55 800	55 800
Konsesjonsavgift	14 000	14 000	15 300	15 300
Andre statlege overføringar	1 200	1 200	1 200	1 200
<b>SUM FRIE INNTEKTER</b>	<b>174 200</b>	<b>172 200</b>	<b>178 900</b>	<b>178 900</b>
Renteinntekter	2 000	2 000	1 600	1 600
Utbyte	3 000	6 600	2 500	2 500
Renteutgifter lån	-3 400	-3 400	-3 100	-3 100
<b>Netto renteutgifter/-inntekter</b>	<b>1 600</b>	<b>5 200</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
Mottekne avdrag på lån	4 500	4 500	3 500	3 500
Avdragsutgifter lån	-7 400	-7 400	-7 500	-7 500
<b>Netto avdragsutgifter</b>	<b>-2 900</b>	<b>-2 900</b>	<b>-4 000</b>	<b>-4 000</b>
<b>NETTO RENTE- OG AVDRAGSUTGIFTER</b>	<b>-1 300</b>	<b>2 300</b>	<b>-3 000</b>	<b>-3 000</b>
<b>TIL FORDELING</b>	<b>172 900</b>	<b>174 500</b>	<b>175 900</b>	<b>175 900</b>
Til driftsrammer:				
Politisk leiling	3 075	3 097	3 063	3 063
Sentraladministrasjon og kultur	13 605	13 560	14 463	14 463
Aurland barne og ungdomsskule	18 565	18 762	19 096	19 096
Kommunale barnehagar	9 794	9 915	8 948	8 948
Flåm skule	6 940	7 017	6 470	6 470
Helse og førebyggjande	6 540	6 868	7 320	7 320
NAV Aurland	6 905	6 956	7 791	7 791
Barnevern	3 194	3 241	2 838	2 838
Pleie og omsorg	46 974	48 730	48 041	48 041
Kommunal driftseining	24 158	24 387	23 853	23 853
Nøytrale inntekter / utgifter	10 660	12 177	10 674	10 674
Sal av konsesjonskraft	-6 000	-6 000	-6 600	-6 600
Lønsoppgjær (blir fordelt)	3 700	2 200	2 000	2 000
<b>Sum fordelt til driftsrammer</b>	<b>148 110</b>	<b>150 910</b>	<b>147 957</b>	<b>147 957</b>
Disposisjonar:				
Avsetning til disposisjonsfond	-2 540	-540	-3 443	-3 443
Avsetning til konsesjonsavg.fond	-18 700	-18 700	-19 600	-19 600
Avsetning til utviklingsfond	-1 500	-	-	-
Avsetning til HMT-fond	-300	-300	-300	-300
Avsetning til førebyggjande ungdomsarb.	-500	-200	-	-
Avsetning til prisreguleringsfond	-	-	-1 000	-1 000
Avsetning til auka pensjonskostnader	-250	-250	-250	-250
Avsetning til vedlikehald eigedomar	-1 000	-	-2 000	-2 000
Avsetning til nye tiltak pleie og omsorg	-	-	-1 000	-1 000
Avsetning til førebyggjande tiltak helse	-	-	-350	-350
Bruk av lånefond	-	-	1 000	1 000
Overføring til investering (driftsoverskot)	-	-3 600	-1 000	-1 000
<b>Netto disposisjoner</b>	<b>-24 790</b>	<b>-23 590</b>	<b>-27 943</b>	<b>-27 943</b>
<b>Balanse</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## KOMMENTARAR TIL EININGANE

### Ansvar 100 (politiske organ)

Politiske organ er vidareført som i 2013. Det blir lagt opp til at ein får gjennomført "streaming" av kommunestyremøter og eventuelle andre møter i 2014. Dette betyr at det vil vere muleg å få direkte overføring. Det blir også lagt opp til meir informasjonstilgang gjennom innkjøp og bruk av infoskop.

## **Ansvar 110 (sentraladministrasjon og kultur)**

Reduksjon av stillingar er gjennomført i 2013 i samsvar med budsjett.

I tråd med økonomiplan for 2014 – 2017 er 0,5 årsverk fondsfinansiert. I prosjektperioden skal det lagast ein plan for avlevering av nyare papirarkiv frå 1964 – 1998. Det er ikkje klart når fylkesarkivet er klare til å ta imot. Kostnader knytt til sjølve avleveringa er difor ikkje innarbeidd i budsjettframlegget.

Ei stilling er flytta frå ansvar 900 til 110. Det er lagt inn 0,4 stilling på kultur som er flytta internt innan 110. Reduksjon i budsjett på grunn av vakanse i 2013 (kr 250.000) er tilbakeført til budsjettet for 2014. Det er lagt inn kr 130.000 til opprusting av galleri Vinjum i 2014.

Overordna arbeidsgjevarstrategi er under arbeid. Implementering av arbeidsgjevarstrategien vil ha prioritet i budsjettåret. Andre utviklingsområde er innføring av e-handel og utvikling av innhaldet i Heradshuset. Kulturavdelinga og folkehelsekoordinator vil medverke i utarbeiding av kommunedelplan for idrett, friluftsliv, fysisk aktivitet og folkehelse. I tråd med intensjonane i statsbudsjettet vidarefører Aurland kommune gratistilbod i musikk- og kulturskulen i barnehagen. I tillegg vert det innført eit gratistilbod til elevar i 1. klasse som deltek på musikkleikestove.

## **Ansvar 210 (Aurland Barne- og ungdomsskule og vaksenopplæring)**

Ansvar 210 har desse tenestene: ABU-grunnskule, ABU-sfo, Vaksenopplæringa og ABU-skuleskys.

Budsjettramma for heile tenesteeininga for 2014 er på 19.096 mill. Dette gir rom for å vidareføre same drift som i hausthalvåret 2013, og til miljøterapeut i 90 % stilling frå 01.01.14.

### **ABU – grunnskule**

Frå august 2013 reduserte ABU med ei lærarstilling. Dette har medført at kvar klasse i gjennomsnitt no har berre 2,5 timar pr veke med to lærarar i klassen i vanleg undervisning. Desse timane vert i hovudsak nytta til å styrke opplæringa i kjernefaga norsk, matematikk og engelsk.

Skuleåret 2014/2015 vert elevtalet om lag som året før. Det er ikkje venta vesentlege endringar i behovet for støttetiltak/spesialundervisning. Komande skuleår er første året med valfag for alle tre ungdomsskuleklassane. Nasjonale reglar for innføring av valfag gjer at dette faget krev ekstra lærartimar.

### *System for styrka læring*

Det 9 årige regionale prosjektet "System for styrka læring" har så smått kome i gang. Målet med prosjektet er 3-delt: 1) Auka tilpassa opplæring 2) Styrka læringsutbytte for alle, og 3) Redusert bruk av spesialundervisning.

Det er særdeles viktig å få ein god start på prosjektet. Skal ein kunne oppnå betre læringsutbytte for alle, må ein i første omgang satse på auke og styrke den tilpassa opplæring, særleg i 1.-4. klasse. Dette er ein føresetnad for at ein seinare i prosjektet skal kunne oppnå redusert bruk av spesialundervisning. Nøkkelen legg i mange nok timar med to lærarar i klassane i basisfaga, og lærarar med "rett" kompetanse. I tillegg til god lærardekning i klassane må det derfor satsast på etterutdanning innretta mot undervisning av elevar med lærevanskar.

Det er laga ein plan for rettleiing av nyutdanna pedagogar. Det er utdanna ein lokal rettleiar. Det blir tilrådd at ordninga blir finansiert ved bruk av kompetansefond. Rettleiing for nyutdanna gjeld begge skulane. Det blir vurdert å utvide planen til å også gjelde nyttilsette pedagogar i barnehagane.

### **Vaksenopplæringa**

Norskopplæringa for vaksne innvandrarar vert vidareført med 5 timar pr veke på kveldstid. Det er i alt plass til 12 deltakarar. Ein plass er reservert innvandrarar som har rett på gratis opplæring. Staten gjev tilskot til denne plassen.

Vaksne innvandrarar utan rett til gratis opplæring må betale ei deltakaravgift på 7 000 kr pr skuleår. Dei må også betale for lærebøker.

I budsjettet er det lagt inn midlar til logopedhjelp og synspedagoghjelp for vaksne som har rett på slik spesialpedagogisk hjelp etter opplæringslova § 4A-2.

#### **Skulefritidsordninga**

Det er budsjettet med uendra drift.

#### **Skuleskyssen**

Det er lagt inn midlar til skuleskyss etter opplæringslova § 7-1, dvs for elevar som bur meir enn 4 km (2 km for 1.klasse) frå skulen, og til elevar som har farleg skuleveg. I tillegg er det lagt inn midlar til hospitering i vidaregåande skule for elevar i 9. og 10.klasse.

#### **Ansvar 220 (barnehagar)**

Skjerping er vedteken nedlagt frå august 2014 og dette er teke omsyn til i budsjettet. Samanslåinga av Dalen og Vangen barnehage som følgje av reduserte barnetal vil bety ein nedgang i personalressursane. Reduksjonen er førebels lagt inn som bruk av fond. Det vil bli ein prosess i samarbeid med tillitsvalde.

#### **Vedtak i kommunestyret i samband med budsjettvedtaket:**

Det skal setjast ned ein komite i byrjinga av 2014 som vurderer lokalisering av ny barnehage.

#### **Ansvar 230 (Flåm skule)**

##### **Kommentar til budsjett 2014 – Ansvar 230 Flåm skule**

Flåm skule har strammare budsjetttrammer i 2014, men likevel ingen endringar i personalressursen. Det kan gi oss utfordringar ved sjukdom eller langvarig fråvær i personalgruppa sidan vi har lite rom for å budsjettera med utgifter til vikar.

Vi får sju nye førsteklassingar hausten 2014, noko som også vil føra til auke i antal elevar som nyttar SFO. Vi har ingen auke i spesialpedagogiske tiltak så langt vi har oversyn over no.

Å behalda personalressursen er vesentleg for å kunne gi eit godt skuletilbod. "System for styrka læring" – som er beskive i Strategisk handlingsplan, har som målsetting å styrka den tilpassa opplæringa. Det er sju strategiområde i prosjektet: Tidleg innsats, entreprenørskap, psykisk helse/læringsmiljø, systematisk utvikling/lærande organisasjon, spesialundervisning, vurdering for læring og fleirfagleg integrert læring. Dette er vesentlege punkt på skulen sin utviklingsplan, og det er viktig at ein har tid og personalressursar til å jobba med dei ulike områda framover dersom ein skal nå målsetjinga.

Den mest usikre delen av budsjettet handlar om bemanninga i SFO. Utfordringane ligg i å ha nok personale særleg om ettermiddagane på SFO. Det frivillige leksetilbodet for 1. – 4. klasse utløyser trong for mykje personale, i tillegg til at ein skal ha ulike aktivitetar og tilsyn med ei stor barnegruppe. Endringane i Opplærings-lova der elevane frå 1. – 4. klasse skal ha gratis kulturskuletilbod i tilknytning til SFO- eller skuletida vil også føre med seg utfordringar på personalsida.



## Ansvar 300 (Helse og førebyggjing)

1. Tilsetjing av tenesteleiar 100 % stilling frå 01.04.14. Stillinga er ikkje innarbeidd i økonomiplan 2014-2017, og må eventuelt innarbeidast ved neste rullering av planen.
2. Engasjement som fysioterapeut 100% stilling er tilrådd vidareført i eitt år. Auka kapasitet innan fysioterapi skal nyttast til å realisere og prøve ut tiltak på dei satsingsområda som blir prioritert innan førebyggjande arbeid i kommunedelplan for helse og omsorg (under arbeid). Aktuelle styrkingsområde er kvardagsrehabilitering og frisklivsaktivitetar. Auka kapasitet på fysioterapi kan og nyttast til å realisere aktuelle tiltak som blir prioritert i Rusmiddelpolitisk handlingsplan (til behandling i desember 2013). Kr 350.000 er sett av på fond til dette føremålet.
3. Det er budsjettert med jordmor i 35% stilling. Kommunene har fram til 28.02.14 avtale med Voss sjukehus om kjøp av denne tenesta. Om det er aktuelt å vidareføre avtala blir ikkje teke stilling til i budsjettet.
4. Det er budsjettert med bruk av legevikar inntil 5 veker i 2014. Dette er naudsynt for å sikre forsvarleg legevaktordning ved ferieavvikling og gjev betre vilkår for drift av legekantoret i feriane.
5. Det er budsjettert med kjøp av tenester til miljøretta helsevern, medisinsk naudmeldeteneste og legevaktsentraltenester frå AMK.
6. Innanfor tenesteområdet er det budsjettert med eigendelar til norsk pasientskadeerstatning og SMISO
7. Det er budsjettert med leasing av ein bil i tillegg til bilen som eininga allereie eig. Tenestene yter meir rehabiliterings og fysioterapitenester tenester i heimen til brukarane. Dette inneber ein del transport av hjelpemiddel og utstyr. I tillegg er det auka behov for bil i samband med oppfølging innanfor rus- og psykiatritenesta. Det blir laga retningslinjer for bruk. NAV budsjetterer med 1/3 av faste kostnader og skal disponere bilen etter gjeldande retningslinjer.

### Planar og prosjekt i budsjettåret:

8. I samband med helse- og omsorgsplanen skal det konkretiserast kva ansvar eininga skal ha for det systematiske arbeidet innanfor førebyggjing og folkehelse. Folkehelse er og eit tema som blir omtala i kommunedelplan for idrett, friluftsliv og folkehelse (under arbeid).
9. Det ligg føringar i statsbudsjettet om styrking av helsestasjons- og skulehelsetenesta. Tiltak i høve til denne målsettinga er ikkje konkretisert i budsjettet, og må konkretiserast i samband med handsaming av helse- og omsorgsplanen. Tiltak må innarbeidast ved rullering av økonomiplan. Tiltak som eventuelt blir tilrådd frå neste skuleår kan eventuelt finansierast av ved bruk av fond øymerka førebyggjing og må innarbeidast ved neste rullering av økonomiplan og årsbudsjett.
10. som ein del av satsing på barn og unge, og som ein del av sjumilssteget, skal tverrfagleg samarbeid ha særleg fokus. Målsettingane for budsjettåret er å utarbeide overordna målsettingar og konkrete rutinar for samarbeid, mellom anna basert på overordna arbeidsgjevarstrategi.
11. I samband med etablering av Sogn lokalmedisinske senter er det planar om å etablere fleire interkommunale tenester/funksjonar frå august/september 2014:
  - a. stasjonær legevakt for tre kommunar ved Lærdal sjukehus, kveld, natt helg og helgedagar
  - b. interkommunal legevaktsentral med drift heile døgnet
  - c. kommunale ø-hjelpseger, som frå 2016, er ei ny lovpålagt oppgåve for kommunaneKommunen tek stilling til deltaking og finansiering av interkommunale tenester i eiga sak. Konsekvensar er ikkje innarbeidd i budsjettet.

## Ansvar 301 (NAV kommune)

### Budsjett kommentarar NAV Aurland 301.

NAV ser for 2014 ein driftssituasjon med nokre vikarar i tenesteeininga, grunna venta fråvær. Nivået på tenestene er planlagt som tidlegare men med målsetjing om betre kvalitet og meir fokus på rådgjeving og rettleiing.

NAV Kontora i Årdal, Lærdal og Aurland ynskjer å halde fram med felles gjeldsrådgjevar. Ordninga starte opp i mars 2013, med prosjektmiddlar, og det vert søkt om forlenging i 2 år. Dette då det tek lang tid å sjå resultatet av desse omfattande sakene. Aurland budsjetterer med eigendel på kr. 35.000 til dette. Kontoret ser etter om lag 6 månader god nytte av stillinga, dette særleg grunna spisskompetanse i særskilte saker.

Grunna stor auke i søknadar på startlån i 2013 vert det for 2014 budsjettert med eit låneopptak på kr. 3.5 mill frå Husbanken til vidareformidling som startlån.

### Eldre / rørsle hemma

Det vert arbeidd med ei ordning for serviceskyss i kommunen. Tanken er å ha ein dag kvar 14. dag der eldre med behov kan hentast heime og samlast sentralt i sentrum. Fokus er å ha det sosialt saman med andre, som til dømes på Røde Kors sitt arrangement. Målet er å hente ut noko midlar frå fylkeskommunen. Det vert budsjettert med 100.000 i refusjon frå fylkeskommunen og 150.000 i egne midlar. Dette er midlar som vert omdisponert frå budsjettet for støttekontakt.

Andre område det vert arbeidd med er overgangen til vaksenliv, dvs å bu i eigen bustad og arbeid / aktivitet på dagtid for unge med hjelpebehov. Til dømes unge uføre. Etter at Akas vart nedlagt er det lite å tilby denne gruppa. Ein ventar her på ferdigstilling av helse og omsorgsplanen. Utarbeiding av bustadprosjektet på «Furuly» Bustaddelen blir omtala i økonomiplan 2014-2017. I investeringsbudsjettet 2014 er nybygg knytt til Vårdraum og Vetleli føreslege prioritert.

Inn på tunet-prosjektet blir avslutta i 2013. Prosjektet har handla om både tenesteutvikling, samfunnsutvikling og næringsutvikling. Prosjektet skal levere sluttrapport. Prosjektrapporten vil tilrå ei oppfølging av prosjektet og blir lagt fram som eiga sak. Erfaringar i prosjektet er innspel både til kommunedelplan for helse og omsorg og kommunedelplan for næring.

Koordinerende eining i Aurland kommune ligg til NAV. I budsjettåret skal koordinatorrolla vere eit satsingsområde. Kompetansehevande tiltak blir tilrådd finansiert ved bruk av kompetansefond.

### Rus.

Rusarbeidet er i 2013 kome godt i gang. I 2014 vert det planlagt vidareføring av det arbeidet som allereie er i gang. Det vil seie førebyggjande arbeidet, som til dømes MOT på skulen, samarbeid på tvers med mellom anna Sogn Jord og Hagebruksskule er sentrale tema i tillegg til oppfølging av enkeltbrukarar.

## Ansvar 302 (barnevern)

Barnevernsamarbeidet med Lærdal er vidareført som for 2013. Det er ikkje kjent kva konsekvensar føringane i statsbudsjettet om auka kommunal eigendel ved plassering i barnevernsinstitusjon vil få for Aurland kommune i budsjettåret.

## Ansvar 310 (pleie og omsorg)

### Mellombels auke i heildøgns omsorgstiltak

Ein midlertidig auke i eit av heildøgnsomsorgstiltaka i kommunen er ikkje lagt inn. Denne auken blir sett av på fond, så håndterer vi den i løpet av 1. tertial 2014.

### Nytt omsorgstiltak frå hausten 2013

Dette er eit nytt tiltak, der Aurland kommune planlegg samarbeid med Lærdal kommune om å leige ein bustad med personalressursar i ein avgrensa periode. Vi er i planlegginga av dette tiltaket no, og kostnaden er ikkje klar. Her blir det og avsett midlar på fond, slik at vi får dette inn iløpet av 1. tertial neste år.

### Reduksjon av eit heildøgns omsorgstiltak

Eit omsorgstiltak som kom igang våren 2013 har målsetjing om å redusere årsverkskostnad med omlag 1 mill. ved å legge noko om på drifta. Denne reduksjonen er lagt inn i budsjetttramma. Om ein slik reduksjon verkeleg er mogleg vil vi også måtte komme tilbake til i løpet av 1. tertial 2014.

### Samhandlingsreforma

Midlar til utskrivingsklare pasientar og kommunal medfinansiering er lagt til ansvar 310 under funksjon 25501, men ligg ikkje i budsjetttramma. Omlag 2,3 mill blir overført til Aurland kommune. Så betaler vi a konto tilbake til Helse Førde. Når året er omme blir det gjort ei avrekning som til slutt syner det endelege resultatet. Så langt i år har vi ingen kostnader på liggedøgn for utskrivingsklare pasientar. Ifølge prognose frå Helsedirektoratet, presentert på Samhandlingsbarometeret i oktober 2013, ligg Aurland kommune an til å gå i minus på kommunal medfinansiering med kr 170 000,- for i år. Korleis dette vil slå ut for 2014 er vanskeleg å talfeste eksakt.

## Ansvar 500 (kommunal driftseining /brann)

Kommunal driftseining legg fram eit netto driftsbudsjett for 2014 på kr 23,853 mill i samsvar med tildelt budsjetttråme. Endringar i høve til rekneskap for perioden 2009- 2012 og budsjett for 2013 går fram av tabell nedanfor.

Ei endring i føresetnadane i driftsbudsjett for 2014 i høve til tidlegare år er at det er lagt til grunn at tenesteeininga har 2 mill kr til rådvelde for planlagt vedlikehald og 1 mill. kr til rådvelde for prisjustering av kontraktar og avtalar. I 2013 var det lagt inn 1 mill til ekstraordinært vedlikehald. Budsjettmidlane skal nyttast etter konkrete vedtak i drift og eigedomsutvalet.

Art	Regnskap 2009	Regnskap 2010	Regnskap 2011	Regnskap 2012	Buds(end) 2013	Buds(end) 2014
<b>UTGIFTER</b>						
Løn	12 816 868	13 273 356	14 876 066	18 277 022	18 740 973	18 959 856
straum	3 534 682	4 789 438	5 524 428	4 780 753	4 691 000	5 104 000
forsikring	499 628	530 972	468 390	508 635	595 000	606 000
Komm.avg. og gebyr,husleige	1 182 173	1 453 063	1 173 511	1 476 864	1 656 000	1 883 000
Kontraktfesta utgifter	2 677 428	2 779 253	2 381 496	3 830 244	2 924 000	2 813 647
<b>Sum faste utgifter</b>	<b>20 710 779</b>	<b>22 826 082</b>	<b>24 423 891</b>	<b>28 873 518</b>	<b>28 606 973</b>	<b>29 366 503</b>
Løpande drift	1 917 099	1 557 159	1 708 024	2 516 225	1 465 500	1 592 500
Vedlikehald	5 987 620	5 616 478	127 742	5 902 578	5 251 528	4 191 997
<b>Sum regulerbare utgifter</b>	<b>7 904 719</b>	<b>7 173 637</b>	<b>6 835 766</b>	<b>8 418 803</b>	<b>6 717 028</b>	<b>5 784 497</b>
<b>Sum utgifter TOTAL</b>	<b>28 615 498</b>	<b>29 999 719</b>	<b>31 259 657</b>	<b>37 292 321</b>	<b>35 324 001</b>	<b>35 151 000</b>
<b>INNETEKTER</b>						
Husleige	-2 780 335	-3 078 495	-3 660 732	3 723 709	-3 561 000	3 583 000
Kommunal avgifter	-4 512 614	-4 857 487	-4 998 239	-6 051 717	-6 360 000	-6 930 000
Andre gebyr-inntekter	-2 272 666	-1 409 519	-2 073 437	-2 599 947	-730 000	-785 000
Bruk av fond	-151 298	-308 381	-915 370	151 767		
<b>Sum inntekter</b>	<b>-9 716 913</b>	<b>-9 653 882</b>	<b>-11 647 778</b>	<b>-12 527 140</b>	<b>-10 651 000</b>	<b>-11 298 000</b>
Netto drift	18 898 585	20 345 837	19 611 879	24 765 181	24 673 001	23 853 000

**Løn:**

Løn for 2014 inneheld løn til alle faste stillingar, samt løn til badevakt og treningsvakt (Aurlandshallen) Desse to stillingane har vore mellombelse i fleire år. Desse bør vurderast å opprettast som faste stillingar, jf. Arbeidsmiljølova.

**Kontraktfesta ytingar:**

Dette utgjir utgifter Aurland kommune er forplikta til å betale gjennom avtalar/kontrakter som er inngått. Døme på dette er:

- Straum
- Kommunale avgifter
- Forsikringar
- Service/driftsavtalar

Desse postane er det i praksis ikkje mogleg å føreta endringar på utan at det får direkte konsekvensar for drifta i 2014. Dersom ein skal redusere på desse postane vil det bety t.d avvikling av inngåtte avtalar og kontraktar med dei konsekvensane dette medfører. Framlegg til driftsbudsjett legg elles til grunn at utgifter til grøntanlegg vert vidareført med same ugift som i 2013, ca 1, 5 mill. Dersom anbod i 2014 syner høgare tal, krev det avklaring av budsjettmessige konsekvensar.

**Drift- vedlikehald:**

Den løpande drifta av eininga er utfordrande. Desse postane er i innsatsmidlar som eininga nyttar til "å halde hjula i gang" til løpande drift i form av materialkjøp og eksterne kjøp av tenester til vedlikehald av infrastruktur og eigedomar som Kommunal driftseining har ansvar for.

**Inntekter:**

Det vert ikkje føreslege gebyrauke utover kostnadsdeflator på 3% for 2014. Elles er det korrigeret for reduserte leigeinntekter som følgje av sal av bustader i 2013.

**Budsjett 2014 - prioriterte planar****Prioriterte planar jamfør framlegg til kommuneplanen sin handlingsdel med økonomiplan 2014 - 2017 og kommunal planstrategi 2012 - 2015.**

**Merk: Dette er ikkje i prioritert rekkefølge!!**

Plan	Kommentar
Reguleringsplan for gangveg/natursti Heggvikji - Bøen	Sjå kommentar i framlegg til kommuneplanen sin handlingsdel med økonomiplan, s 18. Administrasjonen utarbeider planen.
Områderegulering for Undredal	Sjå kommentar i framlegg til kommuneplanen sin handlingsdel med økonomiplan, s 18. Administrasjonen utarbeidar planen.
Reguleringsendring for gang- og sykkelveg mellom Ty og Høydalen	Sjå kommentar i framlegg til kommuneplanen sin handlingsdel med økonomiplan, s 19. Administrasjonen utarbeidar planen.
Reguleringsplan for Ty bustadfelt	
Reguleringsplan for kommunal veg til Jordalen/Holmen kraft	

**Prioriterte planar som ikkje er fastsett oppstart på:**

- Reguleringsendring Aurland helsetun (sjå kommentarar i kommuneplanen sin handlingsdel med økonomiplan s. 29). Administrasjonen utarbeider plan.
- Reguleringsplan for Furuly - Lunde (sjå kommentarar i kommuneplanen sin handlingsdel med økonomiplan). Arkitekt Jarle Sandvik har utarbeidd skisser for mogleg løysing. Administrasjonen utarbeider plan.
- Reguleringsplan for Fretheimshaugane bustadfelt.

**Nye innspel om prioriterte planar - til drøfting i utval for plan og utvikling 04.11.2013:**

***Dersom noko av dette skal inn, må noko anna utsetjast/trekkast ut.***

- Reguleringsplanarbeid for bustadfelt på Fretheimshaugane: Er avsett som bustadareal i kommuneplan. Er avklara i høve skred/steinsprang/flaum. Administrasjonen kan utarbeide planen.
- Reguleringsplan for kommunal veg til Jordalen: Oppfølging av Holmen kraft. Ansvar må avklarast med Voss kommune. Administrasjonen kan utarbeide planen. Detaljprosjekteringa og VIPS prosjekt må utførast av konsulent.
- Reguleringsplan for Ty: Er sett av som bustadareal i kommuneplan. Er avklara i høve skred/steinsprang/flaum. Kommunen er i forhandlingar om grunn. Er tilrådd å setta av midlar til kjøp av grunn i budsjett.

**Kommunale planar og prosjekt som er under arbeid:**

- Kommunedelplan for næring
  - Eigarskapsstrategi og organisering av næringsretta virkemiddel.
  - Bulyst – Bergteken.
- Kommunedelplan for idrett, friluftsliv, fysisk aktivitet og folkehelse.
- Kommunedelplan for helse og omsorg
- Overordna ROS
- Skredovervaking Flåmsdalen
- Rassikring fire manns bustad - Nedre Brekke Flåm
- Forprosjekt sikring Ås - Høydalen
- Hovudplan for vatn og avlaup
- Reguleringsplan for E16 Hylland – Fyrre (Aurland og Voss kommune, Statens Vegvesen).

**Private planar som er under arbeid:**

- Reguleringsplan for cruisekai på Tjøresva: Forslagsstillar Aurland Hamnevesen KF.
- Reguleringsendring for Viki: Forslagsstillar Aurland Hamnevesen KF og Flåm Marina og Apartment
- Reguleringsplan for Haugen: Forslagsstillar Haugen Gardsmat
- Reguleringsplan for Nigarden - Brekke: Forslagsstillar Siver Wangen
- Reguleringsplan for Myrdal stasjon: Forslagsstillar Jernbaneverket.

- Reguleringsplan for Framigarden: Forslagsstillar Terje Hilstad.

**Regionale planar under arbeid:**

- Regional plan for Nordfjella.
- Regional Transportplan
- Regional verdiskapingsplan
- Regional plan for fysisk aktivitet, idrett og friluftsliv
- Regional plan for folkehelse
- Skulebruksplanen

*Syner elles til kommunepanen sin handlingsdel med økonomiplan som i tillegg omtalar planar og prosjekt frå 2015 og utover.*

**Ansvar 900 – Nøytrale inntekter/ utgifter**

**Båtskyss Aurland – Sogndal**

Kostnader til båtskyssen er vidareført fram til juli 2014 med netto kr 1.750.000 som er dekkja av konsesjonsavgiftsfondet.

**Tilretteleggingstiltak**

Ein stilling er flytta frå 900 til ansvar 110.

**Nynorske litteraturdagar**

Dette er ute av budsjettet for 2014. Tilskot etter søknad til dette er tenkt som bruk av fond.

**Stiftinga Otternes.**

Otternestunet er no ei eiga stifting. Tilskot etter søknad til dette er tenkt som bruk av fond.

**Arbeidsmiljøutvalet (AMU)**

Det er vidareført med kr 200.000 i velferdstiltak.

**Kyrkjeleg fellesråd**

Tilskot er lagt inn med kr 2,4 millionar som er i tråd med fjoråret samt kompensert for lønsauke.

Dei andre kostnadane på ansvar 900 er vidareført på dagens nivå.

<b>INVESTERINGAR 2014</b>			
<b>Tiltak</b>	<b>Økonomiplan</b>	<b>Framlegg frå rådmann</b>	<b>Vedteke inv. Budsjett</b>
Personalbase Vårdrum/Vetleli	6 000	6 000	6 000
Oppgradering leikeanlegg	250	250	250
Skredovervaking Flåmsdalen	1 500	1 500	1 500
Oppgradering bruer	5 000	4 000	4 000
Vatn og avløp Orøynane Flåm	1 000	1 000	1 000
IKT - investeringar	800	800	800
Eigenkapitalinnskot KLP	350	350	350
Kjøp av areal Ty	-	1 500	1 500
VA Gudvangen bustad/næring	-	3 000	3 000
Sum tiltak:	<b>14 900</b>	<b>18 400</b>	<b>18 400</b>
<b>FINANSIERING:</b>			
<b>Tiltak</b>			
Mva refusjon	2 910	2 880	2 880
Sal av bygg	4 000	2 530	2 530
Refusjonar skredovervaking Flåmsdalen	900	900	900
Trafikktryggleiksmidlar	500	500	500
Konsesjonsavgiftsfondet	6 590	6 590	6 590
Lån	-	4 000	4 000
Overført frå drift	-	1 000	1 000
Sum finansiering	<b>14 900</b>	<b>18 400</b>	<b>18 400</b>

## Kommentarar investeringsbudsjett 2014

Investeringsbudsjett for 2014 er ført opp med 18,4 mill kr. Budsjettframlegget er i samsvar med framlegg til kommuneplanen sin handlingsdel med økonomiplan for periode 2014- 2017. Endringar i høve til denne planen er framlegg om å kjøpe grunn til nytt bustadfelt i Ty, samt opparbeiding av VA anlegg i Gudvangen sentrum. Begge desse tiltaka kjem som følgje av konkrete innspel i tilknytning til at grunneigar tilbyr sal av tomteareal (Ty) og at det er lyst ut ledig næringsareal i Gudvangen.

Opparbeiding av Smiebakken bustadfelt er i framlegg til kommuneplanen sin handlingsdel med økonomiplan for 2014- 2017 ført opp i 2015. Dette arbeidet er sett i samanheng med opparbeiding av gang og sykkelveg på strekninga Vangen - Heggviki

Tiltak	Budsjett 2014
<b>Personalbase Vårdraum/Vetleli</b>	6 000
Posten vert føreslege nytta til nybygg i tilknytning til drift av Vetleli og omsorgsbustader i området (Vårdraum) Planlagt nybygg vert føreslege plassert på tomte for den gamle prestebustaden og vil innehalde areal for personalbase , avlastningsleiligheit og areal for t.d eit dagsenter. Det vert ellers vist til kommuneplanen sin handlingsdel med økonomiplan for 2014-2017 når det gjeld samordning av dei ulike prosjekta.	
<b>Oppgradering leikeanlegg</b>	250
Posten vert føreslege nytta til oppgradering av eksisterande leikeanlegg. Aurland kommune har i dag fleire anlegg av eldre dato som ikkje stettar godkjenningsskrav til slike anlegg.	
<b>Skredovervaking Flåmsdalen</b>	1 500
Geofysisk kartlegging med påfølgjande instrumentering for overvaking av skredutsette område i Flåmsdalen som kan true bustadar, veg og jernbane. Investeringa vert følgd opp med utarbeiding av varlingssystem, beredskapsplanar og vil i tillegg vere ein viktig del av grunnlag for framtidig sikring knytt til drenering og stabilisering. Det vert søkt om midlar til utviding av prosjektet frå BIAS/KMB,NVE og andre når prosjektet er starta.	
<b>Oppgradering bruer</b>	4 000
Posten vert føreslege nytta til slutføring av renovering av Onstad bru. Arbeidet omfattar nytt rekkverk, nye fuger, samt nytt asfaltdekke.	
<b>Vatn og avløp Orøynane i Flåm</b>	1 000
Posten vert føreslege nytta til utskifting av eksisterande kloakkpumpestasjon. Eksisterande stasjon er av eldre dato og står utsett til for flaum. Dei seinare åra er det tilkoplta to nye industribygg i området (Ægir Bryggeri og Flåm Investor), noko som krev ny pumpestasjon.	
<b>IKT – investeringar</b>	800
Posten vert føreslege nytta til utskifting av datautstyr og fagprogram i dei ulike tenesteeiningane.	
<b>Eigenkapitalinnskot KLP</b>	350
Posten vert føreslege nytta til styrking av eigenkapital i KLP i tilknytning til av framtidige pensjonsutbetalingar	
<b>Kjøp av areal i Ty</b>	1 500
Posten vert føreslege nytta til erverv av grunn til nytt bustadfelt på Ty og oppstart av reguleringsplanarbeid. Området er klarert i arealplan for bustadbygging. Området ligg sør for Høydalen bustadfelt. Delar at området er tilrettelagt med vatn og avløp allereie.	
<b>VA Gudvangen bustad/næring</b>	3 000
Reguleringsplan for Gudvangen er godkjent. I samband med dette er det lyst ut ledig næringsareal mellom E16 og Nærøyelvi i Gudvangen sentrum. Aurland kommune har mellom anna ansvar for vassforsyning til Hylland Eftf. Tildeling av næringsareal på området krev at det vert lagt til rette for offentleg vass og avløpsanlegg i Gudvangen sentrum. I 2014 vert det føreslege å føreta kryssing av Nærøyelvi med ny vassleidning og bygging av felles slamavskiljar i Gudvangen sentrum. Løysinga krev vidareføring av arbeidet med etablering av t.d eit jordrenseanlegg for avløpsvatn i 2015.	



## **Kommentarar til finansiering av investeringar:**

### **Mva-refusjon**

Frå 2014 vil mva-refusjon gå direkte inn som finansiering av investeringane. Tidlegare gjekk dette innom drift og ein trengte ikkje nødvendigvis føre alt over igjen til investeringsrekneskapen.

### **Sal av bygg**

Det er forslag om gjennomgang og sal av industribygg.

### **Refusjonar**

Det blir jobba med diverse aktørar i samband med prosjektet om skredovervaking i Flåmsdalen.

### **Trafikktryggleiksmidlar**

Tilskot frå fylket

### **Konsesjonsavgiftsfondet**

Bruken er i tråd med økonomiplan – er ikkje knytt til spesifikke investeringar.

### **Lån**

Finansiering av sjølvkostinvesteringar (vatn og avløp) er tenkt lånefinansiert. Kostnader til renter og avdrag på desse låna skal kome inn igjen som auka brukarbetalingar frå abonnentane.

### **Overført frå drift**

Driftsoverskot etter avsetningar er overført til finansiering av investeringar.

## **BUDSJETTVEDTAK FRÅ UTVALA:**

### **Plan og utvikling (PUT – 051/13 VEDTAK)**

1. Prioriterte planar vert endra slik:

- Reguleringsplan for gangveg/natursti Heggvikji – Bøen
- Områderegulering for Undredal
- Reguleringsendring for gang- og sykkelveg mellom Ty og Høydalen
- Reguleringsplan for Ty
- Reguleringsplan for kommunal veg til Jordalen

2. Kommunelplan for klima og energi *vert flytt* til 2015

3. Reguleringsplanarbeid for bustadfelt på Fretheimshaugane vert flytt til prioriterte planar som ikkje er fastsett oppstart på.

Samrøystes

### **Drifts- og eigedomsutvalet (DEU – 020/13 VEDTAK)**

- Driftsbudsjett: Rådmannen lager framlegg til bruk av løyving på 2 mill. kr til neste møte, der 1 mill. kr vert brukt til kommunale vegar og 1 mill. kr til eigedom/VA.

- Investering: Nytt tiltak: Reguleringsplanarbeid Furuly kr 200.000 i 2014

- Drifts- og eigedomsutvalet ber om at det vert sett i gang arbeid for å sjå på utnytting av regulert areal

- Drift av gatelyst: Rådmannen får i oppdrag å drøfte overføring av gatelyst til Aurland Energiverk AS.

Samrøystes

### **Administrasjonsutvalet (ADM-020/13 VEDTAK)**

1. Det må leggjast til rette for at Aurland kommune kan ta inn lærlingar innanfor dei ulike felt.

2. Mest heile stillingar i samband med faste stillingar

3. Tiltak for godt arbeidsmiljø, jfr kommunen sin arbeidsgjevarstrategi

4. Ivareta ansvaret som IA – bedrift

5. God konsekvensutgreiing av budsjettreduksjon når det gjeld tilsette.

Samrøystes

Utval for omsorg, oppvekst og kultur (OOK)

Ingen innspel til budsjettet

STANDARD RAPPORTAR ETTER BUDSJETTFORSKRIFTENE (Skjema 1a, 1b, 2a, 2b) samt rapporten "økonomisk oversikt drift".

	Budsjett 2014	Budsjett 2013	Rekneskap 2012
<b>Budsjettskjema 1A - drift</b>			
Skatt på inntekt og formue	69 900 000,00	67 600 000,00	66 741 725,88
Ordinært rammetilskudd	36 700 000,00	34 800 000,00	33 889 600,00
Eigedomsskatt	55 800 000,00	54 600 000,00	50 650 943,00
Andre direkte eller indirekte skatter	15 300 000,00	14 000 000,00	14 094 062,00
Andre generelle statstilskudd	1 200 000,00	1 200 000,00	-
<b>Sum frie disponible inntekter</b>	<b>178 900 000,00</b>	<b>172 200 000,00</b>	<b>165 376 330,88</b>
Renteinntekter og utbytte	4 100 000,00	8 600 000,00	3 741 029,76
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-
Renteutg., provisjoner og andre fin.utg.	3 100 000,00	3 400 000,00	4 593 486,08
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-
Netto avdragsutgifter	4 000 000,00	2 900 000,00	7 794 176,00
<b>Netto finansinnt./utg.</b>	<b>-3 000 000,00</b>	<b>2 300 000,00</b>	<b>-8 646 632,32</b>
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	-	-	-
Til ubundne avsetninger	8 343 000,00	1 290 000,00	2 122 644,96
Til bundne avsetninger	19 600 000,00	18 700 000,00	20 089 714,61
Bruk av tidligere regnks.m. mindreforbruk	-	-	-
Bruk av ubundne avsetninger	1 000 000,00	-	1 865 000,00
Bruk av bundne avsetninger	-	-	12 223 617,74
<b>Netto avsetninger</b>	<b>26 943 000,00</b>	<b>19 990 000,00</b>	<b>8 123 741,83</b>
Overført til investeringsbudsjettet	1 000 000,00	3 600 000,00	2 424 853,24
Til fordeling drift	147 957 000,00	150 910 000,00	146 181 103,49
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	147 957 000,00	150 910 000,00	146 181 103,49
<b>Mer/mindreforbruk</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

	Budsjettskjema 1 B (Tabell 6)	Budsjett	Budsjett	Rekneskap
		2014	2013	2012
100	POLITISKE ORGAN	3 063 000	3 097 000	2 165 149
110	RÅDMANNSFUNKSJON	14 463 000	13 560 000	13 062 841
210	ABV	19 096 000	18 762 000	18 289 043
220	BARNEHAGAR	8 948 000	9 915 000	9 866 827
230	SUF	6 470 000	7 017 000	6 474 900
300	HELSE OG FØREBYGGJING	7 320 000	6 868 000	6 719 850
301	NAV AURLAND (kommune)	7 791 000	6 956 000	7 459 803
302	BARNEVERN	2 838 000	3 241 000	3 201 748
310	PLEIE OG OMSORG	48 041 000	48 730 000	46 096 136
500	KOMMUNAL DRIFTSEINING	23 853 000	24 387 000	24 965 180
900	NØYTRALE INNTEKTER/UTGIFTER	10 674 000	12 177 000	10 950 458
901	PENSJON	-	-	-69 235
	<b>SUM TENESTEININGANE</b>	<b>152 557 000</b>	<b>154 710 000</b>	<b>149 182 700</b>
910	KONSESJONSKRAFT (kjøp/sal)	-6 600 000	-6 000 000	-6 113 242
	AVSETT TIL LØNSOPPGJER	2 000 000	2 200 000	-
810	MVA. KOMP INVESTERINGAR	-	-	-2 391 358
810	OVERORDNA INNTEKTER/UTGIFTER	-	-	5 703 003
	<b>TOTALT FORDELTE TIL DRIFT</b>	<b>147 957 000</b>	<b>150 910 000</b>	<b>146 381 103</b>

<b>Budsjettskjema 2A - investering</b>	<b>Budsjett 2014</b>	<b>Budsjett 2013</b>	<b>Rekneskap 2012</b>
(Tabell 7)			
Investeringar i anleggsmidlar	18 050 000,00	24 075 000,00	19 750 475,99
Utlån og forskottering	350 000,00	529 000,00	754 143,00
Avdrag på lån			3 610 632,00
Avsetningar			
<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>18 400 000,00</b>	<b>24 604 000,00</b>	<b>24 115 250,99</b>
<b>Finansiert slik:</b>			
Bruk av lånemidlar	4 000 000,00	1 800 000,00	300 000,00
Inntekter frå sal av anleggsmidlar	2 530 000,00	600 000,00	1 980 033,99
Tilskot til investeringar	1 400 000,00		
Mottekne avdrag på utlån og refusjonar		8 200 000,00	6 216 418,48
Andre inntekter	2 880 000,00		
<b>Sum ekstern finansiering</b>	<b>10 810 000,00</b>	<b>10 600 000,00</b>	<b>8 496 452,47</b>
Overført frå driftsbudsjettet	1 000 000,00	8 340 000,00	2 424 853,24
Bruk av avsetningar	6 590 000,00	5 664 000,00	13 193 945,28
<b>Sum finansiering</b>	<b>18 400 000,00</b>	<b>24 604 000,00</b>	<b>24 115 250,99</b>
Udekka/udisponert	-	-	-

<b>Budsjettskjema 2 B INVESTERINGAR</b>	(Tabell 8)
(tal i tusen)	
Personalbase Vårdraum/Vetleli	6 000
Oppgradering leikeanlegg	250
Skredovervaking Flåmsdalen	1 500
Oppgradering bruer	4 000
Vatn og avløp Orøyane Flåm	1 000
IKT - investeringar	800
Kjøp av areal i Ty	1 500
Vatn og avløp Gudvangen	3 000
<b>Sum</b>	<b>18 050</b>

Økonomisk oversikt drift	Budsjett 2014	Budsjett 2013	Rekneskap 2012
<b>Driftsinntekter</b>			
Brukerbetalinger	5 987 542	6 113 000	6 822 536
Andre salgs- og leieinntekter	11 740 000	11 184 000	12 344 220
Overføringer med krav til motytelse	27 384 410	28 269 295	37 312 218
Rammetilskudd	36 700 000	34 800 000	33 889 600
Andre statlige overføringer	1 200 000	1 200 000	-
Andre overføringer	12 526 000	11 833 000	13 531 493
Skatt på inntekt og formue	39 900 000	37 600 000	37 213 106
Eiendomsskatt	55 800 000	54 600 000	50 650 943
Andre direkte og indirekte skatter	45 300 000	44 000 000	43 622 682
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>236 537 952</b>	<b>229 599 295</b>	<b>235 386 797</b>
<b>Driftsutgifter</b>			
Lønnsutgifter	104 750 770	105 637 337	104 650 161
Sosiale utgifter	27 601 208	27 646 432	25 036 374
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	35 404 353	34 340 412	39 035 660
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	26 039 161	25 990 024	23 911 566
Overføringer	19 768 386	22 513 900	27 596 485
Avskrivninger	14 500 000	14 551 814	14 164 238
Fordelte utgifter	-	35 000	-8 284
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>228 063 878</b>	<b>230 714 919</b>	<b>234 386 201</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>8 474 074</b>	<b>-1 115 624</b>	<b>1 000 597</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Renteinntekter og utbytte	4 100 000	8 600 000	3 741 030
Mottekne avdrag på utlån	3 530 000	4 530 000	6 207 193
Sum eksterne finansinntekter	7 630 000	13 130 000	9 948 222
<b>Finansutgifter</b>			
Renteutgifter og låneomkostninger	3 100 000	3 400 000	4 593 486
Avdrag på lån	7 500 000	7 400 000	7 794 176
Utlån	30 000	30 000	2 176 800
<b>Sum eksterne finansutgifter</b>	<b>10 630 000</b>	<b>10 830 000</b>	<b>14 564 462</b>
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>	<b>-3 000 000</b>	<b>2 300 000</b>	<b>-4 616 240</b>
Motpost avskrivninger	14 500 000	14 551 814	14 164 238
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>19 974 074</b>	<b>15 736 190</b>	<b>10 548 595</b>
<b>Interne finanstransaksjoner</b>			
Bruk av disposisjonsfond	2 083 348	860 000	1 865 000
Bruk av bundne fond	6 885 578	6 993 810	12 223 618
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>8 968 926</b>	<b>7 853 810</b>	<b>14 088 618</b>
Overført til investeringsregnskapet	1 000 000	3 600 000	2 424 853
Avsatt til disposisjonsfond	8 343 000	1 290 000	2 122 645
Avsatt til bundne fond	19 600 000	18 700 000	20 089 715
<b>Sum avsetninger</b>	<b>28 943 000</b>	<b>23 590 000</b>	<b>24 637 213</b>
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	-	-	-

Merknad:

Bruk av bundne fond er bruk av næringsfondet – dette ligg inne i ramma til ansvar 110.

Bruk av disposisjonsfond som ligg i rammene er kr 300.000 til ansvar 110, kr 468.348 til ansvar 220 og kr 315.000 til ansvar 900. I tillegg ligg det kr 1.000.000 på overordna nivå (til nedbetaling av formidlingslån Aurland E-verk).

## **KS-080/13 VEDTAK:**

1. Driftsbudsjettet blir vedteke i samsvar med tabell 3 på side 6 i budsjettdokumentet og i samsvar med budsjettskjema 1A og 1B på side 17 i dokumentet, med slik endring:  
Prioriterte planar vert endra slik:
  - Reguleringsplan for gangveg/natursti Heggvikji – Bøen
  - Områderegulering Undredal
  - Reguleringsplan for gang- og sykkelveg mellom Ty og Høydalen
  - Reguleringsplan for Ty bustadfelt
  - Reguleringsplan for kommunal veg til Jordalen / Holmen kraft.
- Kommunedelplan for klima og energi vert flytt til 2015
- Reguleringsplansarbeidet for Fretheimshaugane bustadfelt vert flytt til prioriterte planar som ikkje er fastsett oppstart på.
- Det skal setjast ned ein komite i byrjinga av 2014 som vurderer lokalisering av ny barnehage
2. Investeringsbudsjettet blir vedteke i samsvar med tabell 4 på side 14 i budsjettdokumentet og i samsvar med budsjettskjema 2 A og 2 B på side 18 i dokumentet.
3. Inntektsskatt og formueskatt til kommunen blir sett i samsvar med vedteke statsbudsjett. Marginavsetjing blir sett til 10 % av innbetalt skattebeløp
4. I medhald av eigedomsskatteloven §2, § 3 og kapittel 4 vert eigedomsskatt på "verk og bruk" å skrive ut med 7/1000 av takst eller likningsverdi. Eigedomsskatten skal betalast to terminar.
5. Satsar på brukarbetaling, kommunale avgifter og husleiger vert auka med 3 % som er lik kostnadsdeflatoren (forventa prisstigning) for 2014. Satsar til foreldrebetaling i barnehagar blir i samsvar med gebyrhefte.
6. Renovasjonsgebyr til Simas vert auka med 2 %. Ingen endring i slamgebyret. Satsane blir i samsvar med framlegg frå representantskapet i Simas.
7. Det blir teke opp lån i 2014 med kr 4.000.000 til investeringar. Rådmannen får fullmakt til å inngå lånevilkår.
8. Det blir teke opp lån til vidare utlån med kr 3.500.000 frå Husbanken.
9. Rådmannen får fullmakt til å fordele midlar frå lønsreguleringsfondet til einingane når lønsoppgjeret for 2014 er klart.
10. Rådmannen får fullmakt til å disponere avsetningar til prisreguleringsfond, HMT – fond og kompetansehevingsfond gjennom året.
11. Drifts- og eigedomsutvalet får fullmakt til å disponere vedlikehaldsfondet.
12. Budsjettvedtaka frå utvala vert lagt ved budsjettet.
13. Investeringar knytt til IKT og kyrkja vert kostnadsrekna og vurdert i samband med 1. tertialrapport.