SAKSLISTE
SIGDAL KOMMUNE

Styre/råd/utvalg: Administrasjonsutvalget
Møtested: Herredshuset
Møtedato: 05.05.2010 Tid: 19.00

Det innkalles med dette til møte i Administrasjonsutvalget

Saker til behandling:

Saksnr.	Arkivsaksnr. Tittel
10/5	10/489 SAKSPROTOKOLL: REGNSKAP 2009
10/6	10/492 SAKSPROTOKOLL: BUDSJETTJUSTERING 2010 JUSTERING AV ØKONOMIPLAN 2010-2013
10/7	10/119 SAKSPROTOKOLL: SAKER AVGJORT AV ADMINISTRASJONEN ETTER MYNDIGHET FRA ADMINISTRASJONSUTVALGET 2010

SIGDAL KOMMUNE MØTEBOK

Administrasjonsutvalget

Arkivsaknr.: 10/489-3
Løpenr.: 3081/10
Arkivnr.: 210
Saksbeh.: Kjell Tore Finnerud

Styre/råd/utvalg	Møtedato	Saksnr.
Administrasjonsutvalget	05.05.2010	AD-10/5
Formannskapet	05.05.2010	FS-10/47
Kommunestyret		KS-/

SAKSPROTOKOLL: REGNSKAP 2009

Administrasjonsutvalgets vedtak:

- **Regnskap og årsberetning for Sigdal kommune for 2009 vedtas i henhold til regnskapsskjema 1a, 1b, 2a, og 2b.**
- **Regnskapet for Horga kraftverk og Sigdal Energi for 2009 vedtas.**

Saken avgjøres av: Kommunestyret

Vedlegg:
- Årsberetning 2009 Sigdal kommune (eget vedlegg).
- Regnskap 2009 Sigdal kommune med revisjonsberetning (eget vedlegg).
- Årsberetning og regnskap 2009 Sigdal Energi med revisjonsberetning (legges fram i møtet).
- Årsberetning 2009 Horga Kraftverk (eget vedlegg).
- Regnskap 2009 Horga Kraftverk med revisjonsberetning (eget vedlegg)
- Årsberetning og regnskap 2009 Ramfoss Kraftlag med revisjonsberetning (eget vedlegg).
- Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2009 for Sigdal kommune (legges fram i møtet).
- Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2009 for Sigdal Energi (legges fram i møtet).

Saksutredning

Bakgrunn:
Årsregnskapet for 2009 ble avlagt innen den formelle fristen og rapportert til KOSTRA innen 15. februar. Etter dialog med revisjonen er regnskapet noe justert etter 15. februar og over sendt til revisjon 18. mars.

Vurdering:
Sigdal kommune fikk et netto driftsresultat i 2009 på kr 14.615.294. Det er 6 prosent av driftsinntektene og er formelt sett et svært godt resultat. Korrigert for bruk av fond på 7,4 millioner kroner, avsetning til bundne fond på 16,4 millioner kroner og netto kursgevinst på 2,1 millioner kroner er korrigert netto driftsresultat 3,5 millioner kroner.

I driftsbudsjettet på planområdene er det merforbruk i forhold til budsjettet på 5,4 millioner kroner som fordeler seg med 2,8 millioner kroner innen Helse og sosial og 1,8 millioner kroner innen Næring og drift. Alle planområdene har hatt merforbruk. For å følge opp tidligere

budsjettvedtak på prosjekter utenom planområdene og investeringer mangler det dekning for 6,6 millioner kroner, hvorav 0,8 millioner kroner i driftsregnskapet. Det vil bli lagt fram en egen sak ved siden av regnskapet med forslag til hvordan dette kan dekkes opp.

Utenfor planområdene ligger det kr 828.302 i utgifter til tilskudd til kjøp av bolig eller bygging av bolig til unge og fritak for byggesaksgebyr for bygging av bolig. Utgiftene fordeler seg med kr 695.000 i tilskudd og kr 133.302 i fritak av byggesaksgebyr (i denne utgiften ligger også tinglysing av tilskudd). Det var bare budsjettert med kr 300.000 til dette i 2009.

Netto finansutgifter i driftsregnskapet ble på 2,9 millioner kroner. Det var budsjettert med en netto finansutgift på 7,9 millioner kroner. Rente- og avdragsutgiftene ble noe mindre som følge av at utbedring av skoler er blitt utsatt med ett år. Renteinntektene er større enn forutsatt som følge av 2 millioner kroner i verdiøkning på verdipapirer.

Skatteinngangen i 2009 er vesentlig mindre enn forutsatt. Det var forventet en skatteinngang på 82 millioner kroner. Skatteinngangen ble på 75,6 millioner kroner. Skatteinngangen er nå kommet ned på 94,6 prosent av landsgjennomsnittet. Som følge av tiltakspakka og kompensasjons for skattesvikt er sum rammetilskudd og skatt i samsvar med budsjettet.

Rådmannens forslag til vedtak:

- Regnskap og årsberetning for Sigdal kommune for 2009 vedtas i henhold til regnskapsskjema 1a, 1b, 2a, og 2b.
- Regnskapet for Horga kraftverk og Sigdal Energi for 2009 vedtas.

<u>Administrasjonsutvalget behandlet saksnr. 5/10 den 05.05.2010</u>
Behandling:
Rådmannens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

RETT KOPI BEKREFTES
Prestfoss, den 06.05.2010

Toril Marlene Staxrud
Møtesekretær

SIGDAL KOMMUNE MØTEBOK

Administrasjonsutvalget

Arkivsaknr.: 10/492-2
Løpenr.: 3082/10
Arkivnr.: 150
Saksbeh.: Kjell Tore Finnerud

Styre/råd/utvalg	Møtedato	Saksnr.
Administrasjonsutvalget	05.05.2010	AD-10/6
Formannskapet	05.05.2010	FS-10/48
Kommunestyret		KS-/

SAKSPROTOKOLL: BUDSJETTJUSTERING 2010 JUSTERING AV ØKONOMIPLAN 2010-2013

Administrasjonsutvalgets vedtak:

- **Manglende finansiering av kr 5.793.301 i investeringsregnskapet dekkes av overføringen av 1 million kroner som ligger i budsjettet for 2010 til tilbakebetaling av lån Sigdal friidrettsklubb, og av låneopptak på kr 4.750.000 og kr 43.301 fra disposisjonsfondet. Rådmannen gis fullmakt til å ta opp lån på kr 4.750.000.**
- **Manglende finansiering av kr 836.977 i driftsregnskapet dekkes fra disposisjonsfondet.**

Saken avgjøres av: Kommunestyret

Vedlegg:

- Oversikt over prosjekter som må refinansieres.

Saksutredning

Bakgrunn:

En del av prosjekter var budsjettert med finansiering fra overskudd i driftsregnskap. I år 2008 hadde kommunen en negativ netto driftsresultat og investeringsregnskapet var avsluttet med et udekket beløp på kr 3.905.080, og investeringsregnskapet for 2007 ble avsluttet med et udekket beløp på kr 141.923. I 2009 ble investeringsregnskapet avsluttet med en bunnlinje (udekket/udisponert) på 0 kroner, men det gjenstår kr 1.985.931 som er udekket. I 2009 hadde kommunen ikke dekning til å avsette midlene til prosjekter som ikke var fullført. I budsjettet for 2008 og 2009 lå det også 2 prosjekter som skulle finansieres fra salg av fast eiendom. Det er bare solgt en eiendom. To boliger ligger ute for salg i 2010 og forventes å bli solgt i løpet av året.

Vurdering:

I investeringsregnskapet mangler Sigdal kommune totalt kr 5.793.301 for å fullføre alle vedtatte prosjekter. I driftsregnskapet mangler kommunen kr 836.977. Det forutsettes at alle prosjekter fullføres innenfor rammen av vedtatt budsjett. Kommunen har ikke tilgjenglige midler på investeringsfond, men det kr 892.793 disponibelt på disposisjonsfond. I tillegg kommer 1 million kroner som feilaktig er utbetalt til Sigdal friidrettsklubb.

Sigdal kommune her gjennom de to siste årene bruk mer penger enn de har hatt inntekter. Kommunen har hatt en stor svikt i skatteinntektene, samtidig som færre skoleelever og eldre har gitt mindre rammetilskudd til kommunen. De nærmeste årene vil det også bli færre eldre og dermed mindre inntekter til kommunen. Derfor må kommunen tilpasse seg et lavere inntektsnivå.

En husholdning som bruker for mye i forhold til inntektene, må redusere sine utgifter. Det må også en kommune gjøre. Siden dette er et merforbruk over to år, kan det bli vel tøft å dekke dette inn over ett år. Det ville i så fall bety at netto inntektsramme til alle sektorer måtte reduseres med nærmere 5 prosent i 2010. Situasjonen er alvorlig for kommunen, siden det ser ut til at kommunen må leve med lavere skatteinntekter enn tidligere, samtidig som det blir færre eldre og som gir mindre rammetilskudd fra staten. Men siden kommunen har en lav netto lånegjeld, er det hell ikke uforsvarlig av kommunen å ta opp lån får å finansiere opp det som er nødvendig i investeringsregnskapet.

Rådmannens forslag til vedtak:

- Manglende finansiering av kr 5.793.301 i investeringsregnskapet dekkes av overføringen av 1 million kroner som ligger i budsjettet for 2010 til tilbakebetaling av lån Sigdal friidrettsklubb, og av låneopptak på kr 4.750.000 og kr 43.301 fra disposisjonsfondet. Rådmannen gis fullmakt til å ta opp lån på kr 4.750.000.
- Manglende finansiering av kr 836.977 i driftsregnskapet dekkes fra disposisjonsfondet.

<u>Administrasjonsutvalget behandlet saksnr. 6/10 den 05.05.2010</u>
Behandling:
Rådmannens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

RETT KOPI BEKREFTES
Prestfoss, den 06.05.2010

Toril Marlene Staxrud
Møtesekretær

SIGDAL KOMMUNE MØTEBOK

Administrasjonsutvalget

Arkivsaknr.: 10/119-6
Løpenr.: 3083/10
Arkivnr.: 060
Saksbeh.: Toril M. Staxrud

Styre/råd/utvalg	Møtedato	Saksnr.
Administrasjonsutvalget	04.02.2010	AD-10/2
Administrasjonsutvalget	25.03.2010	AD-10/3
Administrasjonsutvalget	05.05.2010	AD-10/7

SAKSPROTOKOLL: SAKER AVGJORT AV ADMINISTRASJONEN ETTER MYNDIGHET FRA ADMINISTRASJONSUTVALGET 2010

Administrasjonsutvalgets vedtak:
Delegeringssakene tas til orientering.

Saken avgjøres av: Administrasjonsutvalget

Vedlegg: Delegerte saker for perioden 13.03.2010 – 23.04.2010

Saksutredning

Vedlagt følger utskrift av vedtak i saker avgjort av administrasjonsutvalget etter delegert myndighet, sak d-ad 10/51– 10/86.

Rådmannens forslag til vedtak:
Delegeringssakene tas til orientering.

<u>Administrasjonsutvalget behandlet saksnr. 2/10 den 04.02.2010</u>
Behandling:
Rådmannens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.
Administrasjonsutvalgets vedtak:
Delegeringssakene tas til orientering.

<u>Administrasjonsutvalget behandlet saksnr. 3/10 den 25.03.2010</u>
Behandling:
Rådmannens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.
Administrasjonsutvalgets vedtak:
Delegeringssakene tas til orientering.

<u>Administrasjonsutvalget behandlet saksnr. 7/10 den 05.05.2010</u>
Behandling:
Rådmannens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

RETT KOPI BEKREFTES
Prestfoss, 06.05.2010

Toril Marlene Staxrud
Møtesekretær