



**AURLAND  
KOMMUNE**

**Budsjett  
2018**

**Budsjett 2018 – Vedteke i kommunestyret  
14.12.2017**



## Innholdsliste

Overordna kommentarar og inntektsføresetnadar	s. 3 - 4
Driftsoversikt	s. 5
Budsjettskjema 1A og 1B (drift)	s. 6
Budsjettskjema 2A (investering)	s. 7
Budsjettskjema 2B (investering)	s. 8

## **Overordna kommentarar**

Utgangspunktet for budsjett 2018 er økonomiplanen for 2018 – 2021. Rammene for tenesteeiningane er basert på tala frå økonomiplanen.

### **Frie inntekter**

Frie inntekter er sett saman av skatteinntekter og rammetilskot. Ut i frå framlegget til statsbudsjett får Aurland kommune ei auke i desse inntektene på 1,3 % som tilsvarer ca. 1,4 millionar kroner. Snittet for Sogn og Fjordane fylke er 2,3 % auke. Dersom Aurland hadde fått 2,3 % auke ville det medført ca. 1,3 millionar kroner meir i frie inntekter.

### **Skatteinntekter**

Skatteinntekter er lagt inn med kr 80,3 millionar kroner som er i tråd med siste prognose frå Kommunenes Sentralforbund (KS) som kom etter framlegget til statsbudsjettet for 2018. Dette er ei auke på kr 2,1 millionar i høve 2017.

### **Rammetilskot**

Rammetilskotet er lagt inn med 40,2 millionar kroner som er i tråd med siste KS – prognose som er oppdatert etter framlegget til statsbudsjettet for 2018.

### **Eigedomsskatt**

Ut i frå oversikt frå Sentralskattekontoret vil eigedomsskatten på kraftverk bli auka med 1,4 millionar kroner i 2018.

### **Konsesjonsavgift**

Konsesjonsavgifta vart auka frå 14,0 mill. til 15,3 mill. i 2014. Auken kom som følge av indeksregulering. Neste indeksregulering blir i 2019.

### **Andre generelle statstilskot**

Dette er i hovudsak tilskot frå Husbanken som gjeld rentekompensasjon på investeringar innan pleie og omsorg og skule. Tilskotet er renteavhengig og er lagt inn med 1,2 millionar i 2018.

### **Sal av konsesjonskraft**

Aurland kommune vidarefører avtalen med Aurland Energiverk. Påslaget er i framlegget auka frå 5 øre pr. kWh til 12 øre pr. kWh. Dette vil medføre ei auke i nettoinntekta for Aurland kommune frå 4 millionar kroner til ca. 7,5 millionar kroner.

### **Utbyte**

Det er lagt inn utbyte frå Aurland Energiverk AS med 1,5 mill. og frå Aurland Ressursutvikling AS med 4,0 mill. Utbytet frå Aurland Ressursutvikling er avsett til fond i framlegget.

### **Renter og avdrag**

Det er reglar for kor mykje ein minimum må betale i avdrag på lån til egne investeringar. Det er lagt inn kr 7.200.000 i avdrag i 2018 som vil vere i tråd med forskriftene. Renter på lån er lagt inn med kr 2.700.000 som føreset at renta ligg på ca. 2 %. Lånegjeld ved utgangen av 2018 vil vere om lag kr 133.000.000 ut frå budsjettframlegget.

### **Disposisjonsfond**

Samla var disposisjonsfondet på kr 5 700.000 pr. 31.12.2016. Det er budsjettert med avsetning til fondet med kr 3.519.000. Samtidig er det bruk av fond på einingane med om lag kr 2.000.000.

<b>DRIFTSOVERSIKT</b>	<b>Budsjett 2017</b>	<b>Budsjett 2018</b>	<b>Budsjett 2018</b>	<b>Budsjett 2018</b>
(Tal i 1000 kr)	(etter endringer)	Framlegg	Framlegg	Vedtak
		frå rådmannen	frå form.skapet	komm.styret
Skatt på inntekt og formue	78 200	80 300	80 300	80 300
Rammetilskot	40 000	40 200	40 200	40 200
Eigedomsskatt	42 600	44 000	44 000	44 000
Konsesjonsavgift	15 300	15 300	15 300	15 300
Integreringstilskot flyktningar	2 631	2 600	2 600	2 600
Andre statlege overføringar	1 200	1 200	1 200	1 200
<b>SUM FRIE INNTEKTER</b>	<b>179 931</b>	<b>183 600</b>	<b>183 600</b>	<b>183 600</b>
Renteinntekter	1 019	1 000	1 000	1 000
Utbyte	9 000	5 500	10 000	10 000
Renteutgifter lån	-2 700	-2 700	-2 700	-2 700
<b>Netto renteutgifter/-inntekter</b>	<b>7 319</b>	<b>3 800</b>	<b>8 300</b>	<b>8 300</b>
Mottekne avdrag på lån	1 000	1 000	1 000	1 000
Avdragsutgifter lån	-6 900	-7 200	-7 200	-7 200
<b>Netto avdragsutgifter</b>	<b>-5 900</b>	<b>-6 200</b>	<b>-6 200</b>	<b>-6 200</b>
<b>NETTO RENTE- OG AVDRAGSUTGIFTER</b>	<b>1 419</b>	<b>-2 400</b>	<b>2 100</b>	<b>2 100</b>
<b>TIL FORDELING</b>	<b>181 350</b>	<b>181 200</b>	<b>185 700</b>	<b>185 700</b>
Til driftsrammer:	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2018</b>	<b>2018</b>
Politisk leing	3 008	3 008	3 008	3 008
Sentraladministrasjon	8 959	8 959	8 959	8 959
Kultur	4 883	4 810	4 810	4 810
Aurland barne og ungdomsskule	19 839	18 909	18 909	18 909
Flåm barnehage	4 494	4 269	4 269	4 269
Vangen barnehage	5 468	5 243	5 243	5 243
Flåm skule	6 584	6 234	6 234	6 234
Helse og førebyggjande	11 687	12 487	12 487	12 487
NAV Aurland	2 447	2 447	2 447	2 447
Barnevern	3 050	3 050	3 050	3 050
Pleie og omsorg	58 323	54 823	54 823	54 823
Teknisk	24 582	22 982	22 982	22 982
Nøytrale inntekter / utgifter	11 219	11 900	11 900	11 900
Søl av konsesjonskraft	-4 000	-7 500	-6 000	-6 000
Lønsoppgjjer (blir fordelt)	39	3 000	3 000	3 000
<b>Sum fordelt til driftsrammer</b>	<b>160 582</b>	<b>154 621</b>	<b>156 121</b>	<b>156 121</b>
<b>Til disposisjon</b>	<b>20 768</b>	<b>26 579</b>	<b>29 579</b>	<b>29 579</b>
Disposisjonar:				
Avsetning til disposisjonsfond	-1 677	-3 519	-3 519	-3 519
Avsetning mindreforbruk 2016	-1 834			
Avsetning til konsesjonsavgiftsfond	-16 300	-16 300	-16 300	-16 300
Avsetning integreringstilskot flyktningar	-2 631	-2 600	-2 600	-2 600
Avsetning av utbyte	-	-4 000	-7 000	-7 000
Bruk av tidlegare års mindreforbruk	1 834			
Overføring til investering	-160	-160	-160	-160
<b>Netto disposisjoner</b>	<b>-20 768</b>	<b>-26 579</b>	<b>-29 579</b>	<b>-29 579</b>
<b>Balanse</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**DRIFTSOVERSIKT**  
**Budsjettskjema 1A - drift**

Rekneskap 2016    Budsjett 2017    Budsjett 2018

Skatt på inntekt og formue	47 618 663	48 200 000	50 300 000
Ordinært rammetilskudd	39 472 000	40 000 000	40 200 000
Eigedomsskatt	54 986 039	42 600 000	44 000 000
Andre direkte eller indirekte skatter	44 989 851	45 300 000	45 300 000
Andre generelle statsstilskudd	1 808 028	7 131 000	12 560 000
<b>Sum frie disponible inntekter</b>	<b>188 874 581</b>	<b>183 231 000</b>	<b>192 360 000</b>
Renteinntekter og utbytte	6 893 449	10 019 000	11 000 000
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	2 384 473	2 200 000	2 700 000
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-
Netto avdragsutgifter	5 384 580	6 600 000	7 200 000
<b>Netto finansinnt./utg.</b>	<b>-875 604</b>	<b>1 219 000</b>	<b>1 100 000</b>
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk			
Til ubundne avsetninger	5 244 955	3 511 296	10 519 000
Til bundne avsetninger	18 804 012	19 502 600	23 400 000
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk	849 955	1 834 296	-
Bruk av ubundne avsetninger	2 086 670	1 620 000	2 018 070
Bruk av bundne avsetninger	12 028 177	17 654 299	17 444 697
<b>Netto avsetninger</b>	<b>9 084 166</b>	<b>1 905 301</b>	<b>14 456 233</b>
Overført til investeringsbudsjettet	160 000	160 000	160 000
Til fordeling drift	181 100 000	160 382 000	183 343 767
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	179 265 704	160 382 000	183 343 767
<b>Mindreforbruk</b>	<b>1 834 296</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

	Budsjettskjema 1 B	Rekneskap	Budsjett	Budsjett
	(DRIFTSOVERSIKT)	2016	2017	2018
100	POLITISKE ORGAN	3 339 429	3 007 339	3 008 000
110	RÅDMANNSFUNKSJON	11 414 620	9 259 301	8 959 000
120	KULTUR	5 602 962	4 882 959	4 810 000
210	ABV	19 371 081	19 839 140	18 909 000
220	BARNEHAGAR	8 361 316		
221	FLÅM BARNEHAGE	-	3 994 218	4 269 000
222	VANGEN BARNEHAGE	-	5 468 337	5 243 000
230	FLÅM SKULE	6 625 174	6 584 136	6 234 000
300	HELSE OG FØREBYGGJING	11 723 496	11 686 240	12 487 000
301	NAV	2 514 290	2 447 938	2 447 000
302	BARNEVERN	3 292 850	3 049 727	3 050 000
310	PLEIE OG OMSORG	60 764 930	58 322 438	54 823 000
500	TEKNISK	24 553 606	24 582 583	22 982 000
900	NØYTRALE INNTEKTER/UTGIFTER	28 350 625	11 257 644	11 900 000
	<b>SUM TENESTEEININGANE</b>	<b>185 914 379</b>	<b>164 382 000</b>	<b>159 121 000</b>
910	KONSEJONSKRAFT (kjøp/sal)	-4 221 764	-4 000 000	-6 000 000
	AVSETT TIL LØNSOPPGJER	-	-	3 000 000
810	OVERORDNA INNTEKTER/UTGIFTER	-592 615	-	
	<b>TOTALT FORDELT TIL DRIFT</b>	<b>181 100 000</b>	<b>160 382 000</b>	<b>156 121 000</b>
	Fordelt til drift (frå skjema 1A)	179 265 704	160 382 000	156 121 000
	Mindreforbruk	1 834 296	-	-

<b>FRAMLEGG INVESTERINGAR</b>			
<b>Budsjettskjema 2A - investering</b>	<b>Rekneskap 2016</b>	<b>Budsjett 2017</b>	<b>Budsjett 2018</b>
Investeringer i anleggsmidler	42 472 650	86 025 000	80 453 000
Utlån og forskutteringer	3 425 000		
Kjøp av aksjar og andeler	721 222	350 000	800 000
Avdrag på lån	565 016		
Dekning av tidlegare års underskot	0		
Avsetninger	330 435		
<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>47 514 323</b>	<b>86 375 000</b>	<b>81 253 000</b>
<b>Finansiert slik:</b>			
Bruk av lånemidler	3 425 000	23 940 000	18 793 000
Inntekter fra salg av anleggsmidler	190 977	10 500 000	9 400 000
Kompensasjon for meirverdiavgift	5 775 186	16 475 000	13 600 000
Tilskudd til investeringer	0	0	16 700 000
Mottekne avdrag på utlån og refusjoner	6 247 982	11 000 000	0
Andre inntekter			
<b>Sum ekstern finansiering</b>	<b>15 639 145</b>	<b>61 915 000</b>	<b>58 493 000</b>
Overført fra driftsbudsjettet	160 000	160 000	160 000
Bruk av avsetninger	31 715 178	24 300 000	22 600 000
<b>Sum finansiering</b>	<b>47 514 323</b>	<b>86 375 000</b>	<b>81 253 000</b>
Udekket/udisponert	0	0	0

	<b>Investeringar 2018 (skjema 2B)</b>	<b>Budsjett</b>
		<b>2018</b>
85001	HEIS AURLAND HELSETUN (2018)	1 100 000
85002	HUSKESTATIV FLÅM BARNEHAGE (2018)	120 000
85003	GRUPPEROM ABU (2018)	100 000
85004	KJØP AV GRUNN PARKERING GUDVANGEN (2018)	300 000
85005	UTSKIFTING GATELYS (2018)	1 200 000
85006	GATELYS - OMLEGGING FOR ENERGIMÅLING (2018)	2 300 000
85007	GARDEROBEANLEGG RUTEBILSTASJON (2018)	700 000
85008	REKKVERK TURLIDVEGEN (2018)	400 000
85009	TURVEG HEGGVIKI BØEN (2018)	500 000
85010	GATEADRESSER (2018)	200 000
85011	VATN OG AVLØP KLOKKARGARDEN (2018)	1 800 000
85012	VATN OG AVLØP BAKKA (2018)	650 000
85013	TEKNISK BYGG GUDVANGEN (2018)	850 000
85014	TØMMESTASJON BUBILAR (2018)	300 000
85015	VINJAVEGEN (2018)	900 000
85016	LEDNINGAR GAMLE FLÅM S-LAG (2018)	1 000 000
85017	OLJE OG BENSINUTSKILJAR MILJØSTASJON (2018)	200 000
85018	OPPGRADERING HERADSHUSET (2018)	200 000
85019	SYMJEHALL (2018)	39 188 000
85020	OPPGRADERING TURSTI BREKKEFOSSEN (2018)	870 000
85021	OPPARBEIDING FURULY, LUNDE (2018)	500 000
85022	BUSTADFELT FRETHEIMSHAUGANE (2018)	500 000
85023	OPPARBEIDING TY (2018)	800 000
85024	REHABILITERING RYGGJAKYRKJA 4 (2018)	300 000
85025	OVERTAKING YTSTEBØEN BUSTADFELT (2018)	1 825 000
85026	SMIEBAKKEN (2018)	500 000
85027	INVESTERINGAR ETTER FLAUMEN (2018)	15 000 000
85028	KOMMUNAL ANDEL ETTER FLAUMEN (2018)	550 000
85029	IKT-INVESTERINGAR (2018)	800 000
85031	BREIBANDUTBYGGJING (2018)	900 000
85032	RASSIKRING NEDRE BREKKE FLÅM (2018)	6 400 000
	<b>TOTALT</b>	<b>80 953 000</b>