

Årsberetning

Kommentarer til regnskapet

2017



Foto: Ingrid Solberg

Sigdal kommune

INNLEDNING	3
LIKESTILLING	4
SKATT.....	4
RAMMETILSKUDD	5
EIENDOMSSKATT	5
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	5
EKSTERNE FINANSTRANSAKSJONER.....	5
NETTO DRIFTSRESULTAT	5
«BUNNLINJEN»	6
AVSETNINGER.....	7
INNTEKTSUTVIKLING	7
RÅDMANNENS INTERNKONTROLL	7
PLANOMRÅDENE.....	8
PLANOMRÅDE 1 SENTRAL STYRINGSORGAN / POLITIKK.....	8
PLANOMRÅDE 2 FELLESTJENESTER	8
PLANOMRÅDE 3 OPPVEKST OG KULTUR.....	9
PLANOMRÅDE 4 HELSE OG SOSIAL.....	10
PLANOMRÅDE 5, NÆRING OG DRIFT	12
PLANOMRÅDE 6 KIRKEN.....	13
BALANSEN	14
FONDSSTATUS	14
ARBEIDSKAPITAL	16
DRIFTSPROSJEKTER MED EGNE BEVILGNINGER	17
INVESTERINGER.....	18

Innledning

Regnskapet for 2017 ble avlagt innen den formelle fristen og er rapportert til KOSTRA. Netto driftsresultat oppfattes som det sentrale resultatmålet for kommunene. Resultatet fremkommer av forskjellen mellom driftsinntekter og driftsutgifter inkludert finansposter. Resultatet i 2017 var kr 13 647 894,-. Det er 4,1 prosent av driftsinntektene, 2,35 prosentpoeng over fylkesmannens normtall som i 2013 ble redusert fra 3 til 1,75 prosent. Korrigert for bruk av bundne driftsfond på 7 mill. kroner, avsetning til bundne driftsfond på 11 mill. kroner og kursgevinst/utbytte på 0,5 mill. kroner, så er *korrigert netto driftsresultat kr 9,2 mill.* I 2016 var korrigert netto driftsresultat 15,6 mill. kroner og i 2015 1,7 mill. kroner.

Sigdal kommune hadde i 2017 en skatteinngang på 102,6 mill. kroner. Dette er 7,4 mill. kroner mer enn i vedtatt budsjett. Høy skatteinngang skyldes ekstra innbetaling fra skatteyttere. I 2015 var det innført eiendomsskatt på verk og bruk og i 2016 på alle eiendommer i kommunen. Eiendomsskatteinntekten i 2017 utgjorde 5,4 % av samlede inntekter og var på 17,9 mill. kroner. Det er 0,3 mill. kroner over budsjett. Sigdal kommune hadde i 2017 et rammetilskudd på 110,8 mill. kroner. Dette er 2,6 mill. kroner under vedtatt budsjett. Nedgangen skyldes redusert inntektsutjevning på grunn av den gode skatteinngangen.

I 2017 er innbetalt pensjonspremie høyere enn beregnet pensjonskostnad og det er et positivt premieavvik på 0,8 mill. kroner eks. arbeidsgiveravgift (AGA). Bortsett fra 2015, så har tidligere år innbetalt pensjonspremie vært høyere enn pensjonskostnaden og det har vært positive premieavvik som har hatt positiv effekt på resultatet. Disse positive premieavvikene fra tidligere år utgiftsføres etter en amortiseringsplan. Utgiftsføringen av tidligere års positive premieavvik utgjorde 2 mill. kroner (eks. AGA) i 2017. Netto utgiftsført premieavvik ble til sammen 1,2 mill. kroner. I 2016 var det utgiftsført 0,4 mill. kroner i netto premieavvik.

I 2017 har en svært stram økonomistyring på de to største planområdene medført et samlet mindreforbruk på 6 mill. kroner.

Sigdal kommune i årsskriftet 2016/2017 mottok en stevning med krav om erstatning på 5 mill. kroner i forbindelse med behandling av en reguleringsplan. Saken var oppe i Tingretten i 2017. Kommunens ansvar ble avgrenset til to punkter i forhold til opprinnelige krav. Endelig erstatnings beløp vil bli avklart på et senere tidspunkt.

Sigdal, 27.03.2018/ 03.04.2018



Jostein Harm
Rådmann

LIKESTILLING

Her er to tabeller som viser hvordan vi likestillingsmessig er satt sammen i Sigdal kommune.

Kvinneandel antall ansatte	2013	2014	2015	2016	2017
Rådmannens ledergruppe	66,6%	62,5%	62,5 %	57,4 %	71,4 %
Tjenesteledere/avd. ledere	57,1%	76,5%	75,0 %	66,0 %	75,0 %
Høyskole m/tilleggsutd.	100,0%	100,0%	100,0 %	100,0 %	100 %
Høyskole	86,2%	91,3%	91,3 %	88,7 %	89,0 %
Fagarbeider/hjelpepleier	87,1%	79,6%	78,8 %	87,7 %	83,6%
Ufaglærte	100,0%	97,6%	97,6 %	96,5 %	95,5 %
Pedagogisk personale	78,7%	85,1%	91,3 %	91,5 %	82,7 %

Gjennomsnittslønn	2013	2014	2015	2016	2017
Rådmannens ledergruppe	Kr. 592 988	Kr. 613 237	Kr. 643 487	Kr. 698 000	Kr. 722 000
Kvinner	Kr. 552 900	Kr. 550 740	Kr. 615 780	Kr. 651 000	Kr. 675 800
Menn	Kr. 713 250	Kr. 675 733	Kr. 689 667	Kr. 760 666	Kr. 837 500
Tjenestestedsledere	Kr. 518 793	Kr. 563 269	Kr. 554 262	Kr. 600 332	Kr. 597 188
Kvinner	Kr. 536 363	Kr. 562 113	Kr. 544 567	Kr. 587 957	Kr. 586 517
Menn	Kr. 495 367	Kr. 564 425	Kr. 583 350	Kr. 617 657	Kr. 629 200
Høyskole m/tilleggsutdannelse	Kr. 459 900	Kr. 476 600	Kr. 493 580	Kr. 493 440	Kr. 501 933
Kvinner	Kr. 459 900	Kr. 476 600	Kr. 493 580	Kr. 493 440	Kr. 501 933
Menn	Kr. 0	Kr. 0	Kr. 0	Kr. 0	Kr. 0
Høyskole	Kr. 421 790	Kr. 434 595	Kr. 403 029	Kr. 436 180	Kr. 481 967
Kvinner	Kr. 418 929	Kr. 410 302	Kr. 387 163	Kr. 430 215	Kr. 478 491
Menn	Kr. 442 629	Kr. 458 887	Kr.459 331	Kr. 482 904	Kr. 510 213
Fagarbeider/hjelpepleier	Kr. 366 480	Kr. 378 858	Kr. 391 997	Kr. 385 059	Kr. 405 125
Kvinner	Kr. 362 966	Kr. 376 386	Kr. 386 531	Kr. 386 505	Kr. 404 416
Menn	Kr. 369 995	Kr. 388 500	Kr. 412 355	Kr. 374 740	Kr. 408 744
Ufaglærte	Kr. 335 370	Kr. 314 947	Kr.329 971	Kr. 358 447	Kr. 383 449
Kvinner	Kr. 335 370	Kr. 346 143	Kr.330 653	Kr. 358 431	Kr. 385 063
Menn	Kr. 0	Kr. 283 750	Kr.274 700	Kr. 358 833	Kr. 351 167
Pedagogisk personale	Kr. 466 121	Kr. 478 971	Kr. 488 790	Kr. 510 005	Kr. 431 968
Kvinner	Kr. 459 759	Kr. 474 985	Kr. 466 405	Kr. 498 015	Kr. 506 792
Menn	Kr. 489 660	Kr. 482 957	Kr. 511 175	Kr. 513 518	Kr. 425 452

Kommunen har etiske retningslinjer som ble vedtatt 21.9.2017. Vi følger hovedtariffavtalen og ansiennitetsprinsippet ved fastsettelse av lønn ved oppstart i kommunen, det tar seg av likestillingen. I lokale lønnsforhandlinger forhandler vi for yrkesgrupper, ikke kjønn.

Ved revidering av Sigdal kommunes arbeids- og ansettelsesreglement vil det innarbeides punkter for likestilling og diskriminering.

Skatt

Kommunens skatteinntekter utgjorde 31 % av kommunens inntekter. Sigdal kommune hadde i 2017 en skatteinngang på 102,6 mill. kroner. Dette er en reduksjon på 4 mill. kroner fra 2016 og 7,4 mill. kroner mer enn i vedtatt budsjett. Høy skatteinngang i 2016 og 2017 skyldes ekstra innbetaling fra skatteyttere.

Rammetilskudd

Kommunene har ulike forutsetninger for å tilby tjenester, og skatteinntektene er ujevnt fordelt mellom kommunene. Det overordnede formålet med inntektssystemet er å utjevne kommunenes forutsetninger for å gi et likeverdig tjenestetilbud til sine innbyggere. Ved fordelingen av rammetilskuddet tas det hensyn til strukturelle ulikheter i kommunenes kostnader (utgiftsutjevning) og ulikheter i skatteinntektene (inntektsutjevning). Kommuner som har skatteinntekter under landsgjennomsnittet (målt i kr. pr innbygger) får kompensert 60 % av differansen mellom egen skatteinngang og landsgjennomsnittet. På samme måte vil kommuner som har skatteinntekter over landsgjennomsnittet trekkes 60 % av differansen mellom egen skatteinngang og landsgjennomsnittet.

Kommunens rammetilskudd utgjorde 33 % av kommunens inntekter. Sigdal kommune hadde i 2017 et rammetilskudd på 110,8 mill. kroner. Dette er en økning på 5 mill. kroner fra 2016 og 2,6 mill. kroner under vedtatt budsjett.

Eiendomsskatt

Sigdal kommune innførte i 2015 eiendomsskatt på verk og bruk og i 2016 på alle eiendommer. Inntekten i 2017 utgjorde 5,4 % av samlede inntekter og var på 17,9 mill. kroner. Det er en økning på 0,5 mill. kroner fra 2016 og på 0,3 mill. kroner over budsjett.

Brutto driftsresultat

Brutto driftsresultat ble på 9,8 mill. kroner. Det er 12,9 mill. bedre enn brutto driftsresultat i justert budsjett for 2017. Dette skyldes hovedsakelig 7,4 mill. kroner høyere skatteinntekter, 4 mill. kroner lavere lønnskostnader og 1 mill. kroner lavere avskrivningskostnader enn i justert budsjett i 2017.

Eksterne finanstransaksjoner

Netto eksterne finansutgifter ble i 2017 0,6 mill. kroner lavere enn budsjettet.

Finansinntekter ble 1,1 mill. kroner høyere enn budsjettet. Renteinntektene var på 2,4 mill. kroner og 0,5 mill. kroner over budsjett. Om lag kr 0,3 mill. av disse er renter på gavemidler og Utviklingsfond Trillemarka-Rollagfjell som avsettes til bundne driftsfond. Disse har man ikke hatt praksis å budsjettere med siden denne inntekten ikke gjenspeiler frie inntekter til kommunen. Gevinst finansielle instrumenter var på 1,6 mill. kroner og 1 mill. kroner over budsjett. Gevinsten avsettes til respektive fond og påvirker ikke «bunn linje».

Finansutgifter ble 0,6 mill. kroner lavere enn budsjettet. Renteutgifter ble 1 mill. kroner lavere og avdragene var 0,2 mill. kroner høyere enn budsjettet. Utlån var på 0,2 mill. kroner høyere enn det som var budsjettet i 2017.

I 2017 ble det utgiftsført om lag 0,4 mill. kroner over minimumsavdrag.

Netto driftsresultat

Netto driftsresultat oppfattes som det sentrale resultatmålet for kommunene. Det er lik forskjellen mellom samlede driftsinntekter og driftsutgifter inkludert finansposter. Netto driftsresultat var i 2017 på 4,1% av driftsinntekter og utgjorde 13,6 mill. kroner, i 2016 var det på 5,8 %. Fra og med 2013 har teknisk beregningsutvalg anbefalt et netto driftsresultat på minimum 1,75 %.

Premieavvik og amortiseringen av tidligere års premieavvik påvirker netto driftsresultat. Premieavviket er forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad. Årets pensjonspremie var 0,8 mill. kroner høyere enn pensjonskostnaden og det er derfor inntektsført et premieavvik på 0,8 mill. kroner. I tillegg er det utgiftsført amortisering for tidligere års premieavvik på 2 mill. kroner. Netto utgiftsføringen av premieavviket i 2017 utgjorde til sammen 1,2 mill. kroner. I 2016 var det også et positivt premieavvik og en samlet utgiftsføring på 0,4 mill. kroner.

Historisk utvikling vises i denne tabeloppstillingen:

	2013	2014	2015	2016	2017
Netto driftsresultat	18 171	7 590	4 089	18 716	13 648

Kommunen har hatt et positive netto driftsresultat i hele perioden. Driftsresultat i perioden 2009 til 2013 inneholder en andel ”låste inntekter” i midler til Utviklingsfondet for Trillemarka Rollagsfjell på 6 millioner kroner årlig. Av disse er kun en tredjedel er å regne for Sigdals inntekt, og hele beløpet er låst til fondet som forvaltes av et eget styre utgått fra Sigdal, Nore og Uvdal og Rollag kommunen.

«Bunnlinjen»

Resultat for 2017 viser et mindreforbruk på 8,4 mill. kroner. Det positive resultatet skyldes flere forhold. Det vises til regnskapsskjema 1B hvor det fremgår at planområdene har et mindreforbruk på om lag 2,8 mill. kroner. Utgifter på samme skjema *utenfor* planområdene er kr 0,9 mill. kroner under budsjett. Skjema 1A viser øvrig drift. Frie inntekter (skatt og rammetilskudd) er 5 mill. kroner høyere enn budsjettet. Netto finansutgifter er 1,9 mill. kroner lavere enn budsjettet. Bunnlinjen er også et resultat av avsetninger og bruk av fond som 2,3 mill. kroner høyere enn budsjettet. Det var blant annet budsjettet med bruk av 1 mill. kroner fra disposisjonsfondet til driften som det ikke ble behov for, gitt forholdene nevnt over.

Avsetninger

	Regnskap 2017	Just.bud 2017	Oppr.bud 2017	Regnskap 2016
Bruk av avsetninger				
Bruk av tidligere års regnskapsm.mindre forbruk	-15 110 459	-15 110 459	0	-2 227 388
Bruk av disposisjonsfond	-2 870 499	-4 681 016	-928 890	-1 772 475
Bruk av bundne fond	-6 987 285	-712 000	-712 000	-3 496 493
Sum bruk av avsetninger	-24 968 243	-20 503 475	-1 640 890	-7 496 356
Avsetninger				
Overført til investeringsregnskapet	873 969	774 000	70 000	950 360
Avsetninger disposisjonsfond	18 380 742	19 132 459	1 500 000	5 684 440
Avsetninger til budne fond	10 963 320	443 000	443 000	4 467 307
Sum avsetninger	30 218 031	20 349 459	2 013 000	11 102 107
Netto avsetninger	5 249 788	-154 016	372 110	3 605 751

Inntektsutvikling

For å se inntektsutviklingen over tid er det greit å se på sum driftsinntekter.

	2013	2014	2015	2016	2017
Skatter	-85 730	-84 796	-87 162	-106 580	-102 587
Rammetilskudd	-109 859	-113 487	-113 811	-105 842	-110 756
Eiendomsskatt			-950	-17 367	-17 919
Andre innt. u/renter	-78 792	-77 004	-82 946	-92 387	-119 669
Sum driftsinntekter	-274 381	-275 287	-284 869	-322 176	-333 012

Vi ser at det generelt har vært en jevn stigning i driftsinntektene. Fra 2013 til 2014 er inntektene økt med knapp 1 mill. kroner. Denne beskjedne økningen skyldes hovedsakelig at kommunen ikke lenger får overført midler til Utviklingsfond Trillemarka-Rollagfjel og reduksjon i skatteinntekter og rammetilskudd. Veksten er betydelig bedre fra 2014 til 2015 med 9,6 mill. kroner og fra 2015 til 2016 med 37,3 mill. kroner. Dette skyldes blant annet en betydelig bedre skatteinnngang i 2015 og 2016, samt at vi i 2016 fikk inn 17,4 mill. kroner i eiendomsskatt. Økning fra 2016 til 2017 er under 1 mill. kroner.

Rådmannens internkontroll

Internkontroll er en lovpålagt, kommunal oppgave jf. Kommunelovens §23,2. ledd. Internkontroll handler om virksomhetens interne styring og egenkontroll. Det er et ledelsesverktøy for styring og utvikling av den daglige drift som har vist seg nyttig i virksomheter som innebærer risiko. Hensikten med internkontroll er kvalitetsforbedring, og oppfølging for bedre å kunne prioritere ressurser og innsats for å redusere risiko, øke kvaliteten og bedre politisk og administrativ styring.

Sigdal kommune har anskaffet et verktøy for internkontroll og arbeidet med å samle prosedyrer og strukturere dokumentarkiv er i prosess.

Planområdene

Planområdene blir styrt etter nettorammer, det vil si utgifter minus inntekter. Planområdene under ett hadde et mindreforbruk på kr 2,8 mill. i 2017. De største planområdene, oppvekst og kultur og helse og sosial har mindreforbruk på henholdsvis 1,5 mill. kroner og kr 4,6 mill. kroner. De øvrige planområdene har merforbruk: innen sentral styringsorgan/politisk 0,2 mill. kroner, fellestjenester 1,3 mill. kroner og næring og drift 1,7 mill. kroner.

Nedenfor gis en mer spesifisert oversikt for hvert planområde. Avsetninger til og bruk av fond inngår i tallene for de ulike planområdene.

Planområde 1 Sentral styringsorgan / politikk

		Regnskap'17	Justert budsjett	Budsjett avvik	Regnskap'16
1000	Politisk styring og kontroll	2 295 446	1 924 900	-370 546	2 463 599
1100	Kontroll og revisjon	123 485	270 000	146 515	219 414
1801	Eldreråd	30 790	23 000	-7 790	24 896
Sum for planområdet		2 449 721	2 217 900	-231 821	2 707 909

*) : Negativt fortegn angir merforbruk, positivt fortegn er mindreforbruk

Planområde 1 Sentral styringsorgan/politikk har et forbruk på 110%. Planområdet har et merforbruk på kr 231 821,-, mot kr 370 609,- i 2016. Merforbruket ligger i hovedsak innen lønnskostnader.

Planområde 2 Fellestjenester

		Regnskap'17	Justert budsjett	Budsjett avvik	Regnskap'16
1000	Politisk styring og kontroll	0	0	0	247
1100	Kontroll og revisjon	498 096	529 000	30 904	519 400
1200	Administrativ ledelse	4 952 955	4 514 000	-438 955	4 592 207
1201	Økonomiavdelingen	4 012 652	3 861 700	-150 952	3 649 715
1202	Felles IT systemer	2 751 668	1 888 600	-863 068	2 260 396
1203	Personal/opplæring/velferd	1 050 701	991 400	-59 301	960 871
1204	Andre adm.fellesfunksjoner	223 838	320 000	96 162	241 820
1210	Forvaltning av eiendommer	3 155	0	-3 155	3 248
1800	Fellesutgifter	109 098	150 000	40 902	0
2020	Grunnskolen	0	0	0	8 037
2420	Sosial rådgivn og veiledning	-50 714	0	50 714	-42 964
2531	HO Sigdalsheim	0	0	0	-33
2541	HO Hjemmeboende	0	0	0	-44
2611	Botilbud Sigdalsheimen	0	0	0	-43 468
3010	Plansaksbehandling (S)	0	0	0	501
3200	Kommunal næringsvirksomhet	-1 400	0	1 400	1 188
3250	Næringstiltak	3 599	0	-3 599	770 410
3850	Kulturkontoret	0	0	0	2 000
8800	Interne	0	0	0	80 640

	finansieringstransaksjoner			
Sum for planområdet	13 553 648	12 254 700	-1 298 948	13 004 173

*) : Negativt fortegn angir merforbruk, positivt fortegn er mindreforbruk

Planområde 2 Fellestjenester har et forbruk på 111% i 2017. Planområdet har et merforbruk på kr 1 298 948,- mot kr 1 322 951,- i 2016.

Merforbruket ligger innen administrativ ledelse, økonomiavdelingen og felles IT systemer.

Årsaken er overforbruk innen:

- Annonsering, kontormateriell/forbruksmaterieell, anskaffelser av nye moduler i VISMA (feilført på planområdet), opplæring (ca kr 420 000,-)
- Saksbehandling av eiendomsskatt (ca kr 116 000,-)
- Samarbeid innen IKT (ca kr 733 000,-)

Planområde 3 Oppvekst og kultur

		Regnskap'17	Justert budsjett	Budsjett avvik	Regnskap'16
1000	Politisk styring og kontroll	50 082	65 000	14 918	65 760
1200	Administrativ ledelse	1 713 227	1 720 300	7 073	1 484 958
1203	Personal/opplæring/velferd	130 358	111 000	-19 358	107 325
1210	Forvaltning av eiendommer	354 976	290 000	-64 976	338 512
2010	Barnehager	18 178 564	17 860 000	-318 564	18 261 315
2020	Grunnskolen	40 632 702	42 757 900	2 125 198	40 198 171
2110	Styrket tilbud til førskolebarn	857 002	942 000	84 998	712 779
2130	Voksenopplæring	179 598	286 500	106 902	220 906
2150	Skolefritidsordning	572 681	599 900	27 219	364 826
2210	Førskolelokaler og skyss	-802 329	-887 200	-84 871	-966 338
2220	Skolelokaler	6 681 467	5 884 410	-797 057	6 098 731
2230	Skoleskyss	2 284 976	2 650 000	365 024	2 293 104
2310	Aktivitetstilbud barn og unge	823 617	839 000	15 383	711 062
3700	Bibliotek	790 679	710 000	-80 679	709 355
3730	Kino	48 915	50 900	1 985	29 823
3750	Museum og kunstnerhjem	805 000	805 000	0	777 088
3770	Kunstformidling	35	0	-35	0
3800	Idrett	604 468	614 000	9 532	559 449
3810	Kommunale idrettsbygg og idrettsanlegg	71 103	100 000	28 897	59 669
3830	Musikk- og kulturskole	582 629	561 200	-21 429	576 203
3850	Kulturkontoret	57 437	102 000	44 563	129 439
3851	Tilskudd andre kulturbygg	302 004	336 000	33 996	334 662
3860	Kommunale kulturbygg	1 926 008	1 740 530	-185 478	1 721 653
3861	Ungdomshus	29 313	41 420	12 107	22 132
3920	Tilskudd til tros-og livssynssamfunn	75 218	60 000	-15 218	71 288
8500	Statstilskudd flyktninger	-2 255 143	-2 065 000	190 143	-1 265 475

Sum for planområdet	74 694 587	76 174 860	1 480 273	73 616 397
----------------------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------

*) : Negativt fortegn angir merforbruk, positivt fortegn er mindreforbruk

Planområde 3 Oppvekst og kultur har et forbruk på 98% i 2017. Planområdet har et mindreforbruk på kr 1 480 273,-

Oppvekstområdet har et mindreforbruk på området for grunnskolen, voksenopplæring og skoleskys. Mindreforbruket skyldes i hovedsak:

- Sykelønnsrefusjoner
- Refusjon fosterhjemsplasserte barn
- Reforhandling av skyssordningen
- Færre med rettighet til spesialundervisning regi av voksenopplæringen

Merforbruket innenfor kultur skyldes uforutsette vedlikeholdsutgifter på kulturbygg og økte driftsutgifter på bibliotek.

Planområde 4 Helse og sosial

		Regnskap'17	Justert budsjett	Budsjett avvik	Regnskap'16
1000	Politisk styring og kontroll	26 124	28 000	1 876	29 117
1200	Administrativ ledelse	1 455 124	1 905 700	450 576	1 394 214
1203	Personal/opplæring/velferd	229 350	194 000	-35 350	189 000
1210	Forvaltning av eiendommer	621 242	558 900	-62 342	354 718
2130	Voksenopplæring	3 096 005	2 100 000	-996 005	2 074 399
2320	Helsestasjon	2 925 439	2 974 800	49 361	2 858 114
2330	Forebyggende arbeid, helse og sosial	1 041 853	1 277 800	235 947	622 663
2332	Friskliv	242 681	322 100	79 419	309 302
2340	Aktiviserings- og service eldre og funksjonshemmede	4 567 339	5 032 900	465 561	4 431 198
2410	Legetjenester	4 829 852	4 576 300	-253 552	4 329 886
2411	Fysio-/ergoterapitjeneste	2 777 893	2 955 500	177 607	2 722 433
2420	Sosial rådgivn og veiledning	4 535 422	3 650 000	-885 422	4 204 666
2430	Tilbud til pers m/rusproblemer	411 607	403 700	-7 907	430 970
2440	Barneverntjeneste	2 702 667	2 350 000	-352 667	2 257 223
2510	Barneverntiltak i familie	49 175	560 000	510 825	165 678
2520	Barneverntiltak utenfor familie	3 302 594	4 000 000	697 406	3 226 056
2531	HO Sigdalsheim	35 382 433	35 939 700	557 267	33 867 135
2532	HO Bjørkekvisten	1 702 698	2 210 300	507 602	1 755 766
2540	HO Hjemmeboende funksjonshemmede	14 346 336	15 578 400	1 232 064	13 529 177
2541	HO Hjemmeboende	20 435 353	21 221 600	786 247	20 446 871
2542	HO Psykisk helse	1 820 530	1 895 800	75 270	1 898 288
2560	Tilbud om øyeblikkelig hjelp døgnoophold i kommunene	1 094 935	1 079 900	-15 035	1 083 434
2611	Botilbud Sigdalsheimen	4 282 596	4 230 100	-52 496	4 393 159
2612	Botilbud Bjørkekvisten	209 676	102 000	-107 676	102 431

2650	Kommunalt disponerte boliger	-409 606	-1 747 000	-1 337 394	-831 144
2730	Arb.rettede tiltak i kommunal regi	77 304	80 000	2 696	75 192
2750	Introduksjonsordning flyktninger	4 166 742	4 051 000	-115 742	2 928 050
2760	Kvalifiseringsprogrammet	239 775	424 000	184 225	283 022
2810	Ytelse til livsopphold	3 444 254	5 515 000	2 070 746	4 064 306
2830	Bist.etabl.oppreth.eg.bolig	22 746	0	-22 746	21 627
2850	Tjenester utenfor ordinær kom.ansvarsområde	8 056	0	-8 056	12 009
8500	Statstilskudd flyktninger	-13 606 751	-12 884 000	722 751	-12 620 912
Sum for planområdet		106 031 444	110 586 500	4 555 056	100 684 977

*) : *Negativt fortegn angir merforbruk, positiv fortegn mindreforbruk*

Planområde 4 Helse og sosial har et forbruk på 96% i 2017. Planområdet har et mindreforbruk på kr 4 555 056,- mot varslet mindreforbruk på kr 2 750.000,- etter 2. tertialrapport. Det skyldes hovedsakelig reduserte behov innenfor tjenester til funksjonshemmede og barneverntjenestene. I tillegg har det vært et mindreforbruk på flyktningebudsjettet på om lag kr 1 400 000,-.

Mindreforbruket på virksomhetsnivå fordeler seg som følger:

Tjenesteområdene under virksomhet forebyggende helse har samlet sett et mindreforbruk på kr 587 959,-, mot et varslet mindreforbruk på 430 000,- etter 2. tertial. Tjeneste 2320 Helsestasjonen har et mindreforbruk på kr 49 361,-, i tråd med varslet etter 2. tertial. Fysioterapi helsestasjonen har et mindreforbruk på kr 214 150,-, grunnet delvis innleie av vikar ved langtidssykemelding. Friskliv 2332 har et mindreforbruk på kr 79 419,- grunnet mindre innleie av instruktører til frisklivs treningsgrupper. Mindreforbruk ved tjenesten husmorvikar på kr 150 496,- skyldes også innsparing på vikar. Mindreforbruk på tjeneste 2330 Forebyggende arbeid helse og sosial på kr 254 183,- på grunn av sparte lønns- og andre kostnader ved at psykologen sluttet i oktober, og vi fikk ikke tilsatt ny før i 2018. I tillegg mottok vi kr 50 000,- i kompetanse tilskudd.

Tjenesteområdene under virksomhet psykisk helse og rustjeneste har samlet sett et mindreforbruk på kr 73 901,- mot varslet mindreforbruk etter 2. tertial på kr 90 000,-. Dette skyldes i hovedsak langtidssykemelding med lite vikar-innleie.

Tjenesteområdene under legetjenestene har samlet sett et merforbruk på 273 165,- mot varslet merforbruk etter 2. tertial på kr 575 000,-. Dette skyldes tjeneste 2410 Legetjenester og godtgjøring til kommunes fastlege for daglegevaktjeneste inklusive etterbetaling for 2016, samt kostnader til veiledningstjenesten av leger i spesialisering.

Tjenesteområdene under NAV inklusive flyktningtjenesten har et samlet mindreforbruk på kr 1 253 473,-, mot et varslet mindreforbruk på kr 1 100 000,- etter 2. tertial. Dette skyldes et mindreforbruk tjeneste 2810 Ytelse til livsopphold og tjeneste 8500 Statstilskudd flyktninger. Sett bort fra flyktningtjenesten, endte NAV med et merforbruk på kr 440 198,-.

Tjenesteområdene under barnevernet har samlet sett et mindreforbruk på kr 855 565,- mot varslet mindreforbruk på kr 550 000.etter 2. tertial. Det økte mindreforbruket ligger i tjeneste 2510 Barneverntiltak i familien og 2520 Barneverntiltak utenfor familie.

Tjenesteområdene under virksomheten Tjenester til funksjonshemmede, inklusive bygg, aktivisering og arbeidsrettede tiltak, har samlet sett et mindreforbruk på kr 1 548. 786,- mot

varslet mindreforbruk på kr 800 000,- etter 2. tertial. Dette skyldes hovedsakelig endringer i tjenestene BPA, omsorgsstønad og avlastning i løpet av året. I tillegg mindre bruk enn budsjettert på tjenesten fritidskontakt, og mottatt tilskudd for Fritid 123 som ikke var budsjettert.

Tjenesteområdene under virksomhet for Sigdalsheimen og hjemmetjenestene, også inklusive overordnede administrative tjenester, bygg, aktivisering og servicetjenester i virksomheten, samt kommunal øyeblikkelig hjelp har samlet sett et merforbruk på kr 207 323,- mot varslet mindreforbruk på kr 360 000,-. Merforbruk skyldes hovedsakelig nødvendig utbedring av bygningsmasse og reduserte husleieinntekter. Det er mindreforbruk i pleie- og omsorgstjenestene. Dette skyldtes sparte lønnsmidler som følge av redusert behov for tjenester.

Planområde 5, Næring og drift

		Regnskap'17	Justert budsjett	Budsjett avvik	Regnskap'16
1000	Politisk styring og kontroll	89 967	73 000	-16 967	92 164
1200	Administrativ ledelse	1 698 371	1 404 100	-294 271	1 444 375
1203	Personal/opplæring/velferd	34 500	28 000	-6 500	27 000
1210	Forvaltning av eiendommer	197 225	135 000	-62 225	191 551
1300	Administrasjonslokaler	1 266 155	1 044 330	-221 825	1 252 655
2650	Kommunalt disponerte boliger	-165 637	-70 200	95 437	-189 984
2850	Tjenester utenfor ordinær kom.ansvarsområde	232 564	230 000	-2 564	285 296
3010	Plansaksbehandling (S)	66 125	-716 200	-782 325	-339 142
3020	Bygge-delings-seksj (S)	-680 247	-714 300	-34 053	-263 511
3030	Kart og oppmåling (S)	-554 346	-710 100	-155 754	-941 145
3200	Kommunal næringsvirksomhet/ Bedriftsrenovasjon	148 062	160 000	11 938	254 237
3250	Næringstiltak	562 407	420 000	-142 407	385 013
3290	Landbrukskontor	2 200 572	2 252 500	51 928	2 080 133
3292	Veterinærer	-6 006	-15 000	-8 994	89 950
3320	Kom.veier, miljø- og TST	3 492 078	2 944 600	-547 478	2 971 612
3390	Beredskap mot brann	3 202 658	3 152 200	-50 458	3 028 649
3400	Produksjon av vann (S)	1 842 310	1 601 400	-240 910	1 437 011
3450	Distribusjon av vann (S)	-3 052 016	-2 734 000	318 016	-2 637 272
3500	Avløpsrensing (S)	2 349 480	2 202 900	-146 580	2 012 711
3530	Avl.nett/innsaml. Avl (S)	-3 679 911	-3 374 000	305 911	-2 904 137
3540	Tøm av slamavsk.sept (S)	-236 905	-310 000	-73 095	-525 772
3550	Renovasjon av husholdningsavfall (S)	-527 787	-287 100	240 687	-78 781
3600	Miljøvern	17 151	84 000	66 849	38 502
3601	Friluft- og utmarksområd	215 681	233 000	17 319	397 461
3602	Fiske- og viltforvaltning	-1 952	10 000	11 952	4 592
Sum for planområdet		8 710 499	7 044 130	-1 666 369	8 113 168

*) : Negativt fortegn angir merforbruk, positiv fortegn mindreforbruk

Planområde 5 Næring og drift har et forbruk på 124% i 2017. Planområdet har et merforbruk på kr 1 666 369,-

- Landbruk og naturforvaltning har et mindreforbruk på ca kr 100.000,-, som skyldes vakanser i skogbruksstillingen deler av året, og mindreforbruk på prosjekter.
- VAR området (vann, avløp, renovasjon) har et mindreforbruk på ca kr 350.000,-, men det er variasjoner innen området.
- Øvrig drift med kommunale veier, administrasjonsbygg og kommunale boliger har et merforbruk på ca kr 700.000,- som i størst grad skyldes et merforbruk på kommunale veier.
- Forvaltningsavdelingen har et merforbruk på ca kr 970.000,-. Størst er merforbruket på tjenesten plansaksbehandling, hvor ekstra utgifter og kapasitet har blitt bundet opp på en sak i Tingretten, og hvor færre private reguleringsplaner har kommet inn i påvente av ny kommuneplan. Tjenestene på forvaltningsavdelingen er krevende å budsjettere da omfanget og type saker vil variere fra år til år.
- Administrativ ledelse har et merforbruk som skyldes økte lønnsutgifter de to første tertialene av året. Disse er delvis kompensert ved lavere lønnsutgifter på landbrukskontoret første halvår.

For selvkostområdene skal resultatet for den enkelte tjeneste balansere i løpet av en femårsperiode.

Planområde 6 Kirken

		Regnskap'17	Justert budsjett	Budsjett avvik	Regnskap'16
3900	Kirkelig fellesråd	1 582 000	1 582 000	0	2 045 000
3930	Kirkegårder	1 729 000	1 729 000	0	1 150 000
Sum for planområdet		3 311 000	3 311 000	0	3 195 000

**) Negativt fortegn angir merforbruk, positivt fortegn er mindreforbruk*

Kirkelig fellesråd har fått overført tilskudd på kr 3.311.000,- i 2017.

Balansen

I 1000 kroner

	2013	2014	2015	2016	2017
AKTIVA - EIENDELER					
OMLØPSMIDLER					
Kasse, postgiro, bank	67 051	94 553	57 500	98 546	121 722
Premieavvik	15 535	18 370	16 261	15 720	14 123
Aksjer/andeler	20 352	22 530	22 919	25 488	27 097
Fordringer	25 946	22 089	40 174	28 608	21 688
SUM	128 884	157 542	136 854	168 362	184 630

ANLEGGSMIDLER					
Aksjer	9 656	9 168	9 687	10 340	11 044
Langsiktig utlån	98 031	98 451	83 740	82 629	64 204
Pensjonsmidler	213 401	235 074	249 514	256 259	281 351
Faste eiendommer og anlegg	308 526	308 105	341 870	348 201	341 289
SUM	629 614	650 798	684 810	697 429	697 887
SUM AKTIVA	758 498	808 339	821 664	865 791	882 518

PASSIVA GJELD

Annen kortsiktig gjeld	36 332	40 254	39 226	48 827	45 530
Premieavvik	4 449	4 189	5 479	4 427	4 035
Pensjonsforpliktelser	282 217	304 625	310 773	325 460	345 899
Langsiktig gjeld	227 831	247 653	221 060	232 396	216 153
SUM	550 830	596 721	576 537	611 110	611 617

EGENKAPITAL

Fond	73 194	82 632	82 466	100 020	110 749
Annen egenkapital	134 475	128 986	162 661	154 661	160 152
SUM	207 669	211 618	245 127	254 681	270 901
SUM PASSIVA	758 498	808 339	821 664	865 791	882 518

Fondsstatus

De ulike fondene listes opp nedenfor.

Disposisjonsfond

Pl. omr.	Konto	Fond	01.01.2017	31.12.2017	Bundet opp av tidl. vedtak	Reelt til disp. ved utgangen av 2017
	2560801100	Disposisjonsfond	11 252 435	25 034 697	19 167 972	5 866 725
	2560801102	Tapsfond etableringslån	134 693	134 693		
	2560801103	Forsikringsfond for egenandeler	518 638	518 638		
	2560801104	Turist-, friluft og primærnæring	0	1 000 000		
3	2560801300	Uforutsette utg.ressurskrevende tjenester	600 000	0		

5	2560801401	Trillemarkafond	11 256 664	11 727 478	985 591	10 741 887
5	2560801402	Horgafond, fisk	25 591	25 591		
5	2560801403	Mindreforbruk landbruk	58 070	58 070		
3	2560801501	Fond tveitensamlingene	41 159	41 159		
3	2560801502	Bygdeboksfond	252 613	270 340		
3	2560801503	Floraboksfond	7 143	7 246		
5	2560801504	Kulturlandskapsboksfond	477	477		
5	2560801601	Hovedplan vannforsyning	66 800	66 800		
5	2560801602	Disp.fond for renovasjon	171 853	171 853		
5	2560801603	Disp.fond for oppmåling	167 446	167 446		
Sum disposisjonsfond			24 553 582	39 224 488	20 153 563	16 608 612

Ubundet investeringsfond

Konto	Fond	01.01.2017	31.12.2017	Bunde opp av tidl. vedtak	Reelt til disp. ved utgangen av 2017
2530801100	Investeringsfond	1 182 053	1 182 053	665 090	516 963

Bunde investeringsfond

Konto	Fond	01.01.2017	31.12.2017
2550801100	Ekstraordinære avdrag formidlingslån	1 234 396	29 646

Bundne driftsfond

Pl. omr.	Konto	Fond	01.01.2017	31.12.2017
1	2510801001	Kvinner i lokalpolitikken	157 805	157 805
1	2510801002	Fond renter forskuttering vei	11 084 149	8 561 046
1	2510801004	Bredbånsautbygging, pr. 910003	0	2 485 647
2	2510801101	Skjønnsmidler innkjøp	23 505	23 505
2	2510801102	Førstelinjerettshjelp, pr. 110002	48 779	48 779
2	2510801103	Samarbeidsavtale Kompetansesenter rus, pr. 110007	25 000	25 000
3	2510801201	Kunnskapsløftet grunnskolen	2 076 218	2 670 218
3	2510801203	Tilskudd rekruttering førskolelærere	26 949	26 949
3	2510801204	Tilskudd barnehagekompetanseplan	148 054	148 054
3	2510801205	FAU/KLASSEKASSER	0	190 404
3	2510801206	Inkluderende skolemiljø, pr. 121013	0	260 000
3	2510801207	Inkluderende barnehagemiljø, pr. 121013	0	260 000
3	2510801208	Ja-bedrift, pr. 120020	0	150 000
3	2510801209	Tidlig innsats, pr. 121008	0	99 872
4	2510801303	Arbeidsstua Sigdalsheimen	69 575	80 679
4	2510801304	Arbeidsstua Eggedal eldrecenter	169 535	166 384
4	2510801309	Ovestads gave pl/oms 1503.29.10375	3 897 600	3 863 657
4	2510801311	Ellen Skålens g. Eggedal eldrecenter 1503.29.10391	44 275	41 588
4	2510801312	Gavekto.Eggedal eldrecenter 1503.29.10413	196 927	210 264
4	2510801313	Frisklivssentral fysioterapi	62 599	62 599
4	2510801314	Gavekto Sigdalsheimen 1503.29.10421	54 586	27 518
4	2510801315	Gavekto.hjemmesykepleie 1503.29.10456	27 982	33 026
4	2510801316	Gavekto Bjørkeallèn 1503.29.10464	56 889	53 242
4	2510801317	Gavekto personalet Sigdalsheimen 1503.29.10472	118 209	113 360
4	2510801318	Gavekto Prestfosstun 1503.29.10480	8 509	10 186
4	2510801319	Lindrende enhet. gave	80 087	48 755
4	2510801320	Helse og livsstil, pr. 130101	20 000	20 000

4	2510801322	Psykologstilling	291 665	226 665
4	2510801323	Helsesøster - prosjektstilling	321 637	154 924
4	2510801324	Boveileder - prosjektstilling	176 043	115 430
4	2510801325	Trivselsassistenter	0	9 719
4	2510801326	Dihles gave Sigdalsheimen, trivsel beboere	0	2 438 894
4	2510801327	Kompetansetilskudd jordmor	0	25 000
5	2510801401	Fond viltkartlegging	18 399	0
5	2510801402	Kommunal fiskeforvaltning	18 842	49 104
5	2510801403	Kommunalt viltfond	196 912	151 827
5	2510801404	Veterinærer	4 361	4 361
5	2510801405	Skogavgiftsfond	18 776	6 758
5	2510801407	Utviklingsfond Tr.-R. pr.140008 1503.29.10499*	33 766 606	33 395 867
5	2510801408	Revisjon av naturtyper, pr. 140016	22 025	0
5	2510801409	Midtskog, pr. 140017	120 556	127 374
5	2510801410	Skognettverk Midtskog pr. 140018	20 948	0
5	2510801412	Madonnasti pr. 140021	0	341 173
5	2510801413	Friluftslivkartlegging pr. 140024	0	30 000
3	2510801501	Skredsvigstatue	137 299	139 276
3	2510801502	Vedlikehold bauta Haglebu	7 500	7 500
3	2510801503	Gave Lions ungdomsklubben	17 732	2 860
3	2510801504	J elsker Sigdal pr. 105001	3 168	3 168
3	2510801505	Natteravn pr. 150070	8 787	8 787
3	2510801506	Eggedal samfunnshus	3 879	3 879
3	2510801507	MOT Drømmefond	50 000	50 000
3	2510801508	God tur	8 000	8 000
3	2510801509	Bandskole	15 000	15 000
3	2510801511	Frifond pr. 150030	0	20 000
3	2510801512	Tilskudd BFK til pr. 950062	0	35 259
5	2510801603	Vannforvaltning i vannområde Simoa	62 753	297 753
5	2510801604	Interkommunalt næringsfond	100 007	100 007
5	2510801605	Kommunalt næringsfond	1 553 442	1 241 101
5	2510801692	Selvkostfond renovasjon	1 241 399	909 622
5	2510801693	Selvkostfond slamtømming	0	299 909
5	2510801694	Selvkostfond vann	0	377 828
5	2510801695	Selvkostfond bygge- og eierseksjon	448 768	201 077
5	2510801696	Selvkostfond kart- og oppmåling	172 029	440 191
4	2510801802	Kvalifiseringsprogrammet	14 333	14 333
4	2510801803	Boligtilskudd tilpasning/etablering	198 150	823 922
4	2510801804	Boligtilskudd etablering	522 821	0
Sum disposisjonsfond			57 939 069	61 915 105

*) Utviklingsfond Tr-R er et felles fond for tre kommuner, Nore og Uvdal, Rollag og Sigdal. Fondet ble etablert i forbindelse med vernesaken for Trillemarka-Rollagfjell i 2009 og bygd opp i sin helhet av årlige bevilgninger fra staten med 6 mill. kroner i 5 år. Siste innbetalingen til fondet var gjort i 2013. Forvaltningen av fondet organisert som et interkommunalt samarbeid og administreres av Sigdal kommune etter vedtatte retningslinjer.

Arbeidskapital

Kommunens arbeidskapital er definert som omløpsmidler fratrukket kortsiktig gjeld. Tallene framkommer i balansen. Litt enkelt sagt er arbeidskapitalen kontante midler som kommunen har til rådighet. Den kan sies å være et mål for den finansielle handlefriheten. Endringer i arbeidskapital har direkte sammenheng med bevilgningsregnskapet. Dersom anvendelsen har

vært større enn anskaffelsen, fører det til reduksjon i arbeidskapitalen og motsatt. I tillegg har endringer i ubrukte lånemidler effekt på endringer i arbeidskapitalen.

Arbeidskapital	2013	2014	2015	2016	2017
Omløpsmidler	128 884	157 542	136 854	168 362	184 630
- Kortsiktig gjeld	40 781	44 443	44 705	53 254	49 565
= Arbeidskapital	88 103	113 099	92 149	115 108	135 065
Endring arbeidskapita	12 708	24 996	-20 950	22 959	19 957

Vi ser at arbeidskapitalen har gått opp fra 2016 til 2017.

Driftsprosjekter med egne bevilgninger

Pl. omr.	Prosj	År	Prosjekt	Budsjett vedtatt total pr. 31.12.2017 A	Sum brukt totalt pr. 31.12.2017 B	Brukt i 2017	Rest bevilgning A - B	Status
2	101002	2017	Digitaliseringsstrategi 2017-2020	100 000	60 000	60 000	40 000	
2	910002	2015	Eiendomsskatt, innføring takstomkostninger	4 000 000	4 945 055	201 810	-945 055	Avsluttet
2	910003	2017	Bredbåndsutbygging	5 050 000	111 853	111 853	4 938 147	
3	920011	2016	Oppussing svømehall/ SUS-luftproblematikk	1 800 000	1 697 411	1 076 889	102 589	
3	920013	2016	Tidsavgrenset tiltak, tilrettelagt undervisning	1 500 000	1 501 200	650 000	-1 200	Avsluttet
3	920014	2016	Lærebøker og digitale læreverker	400 000	0	0	400 000	
3	920015	2016	Prestfoss Sanf.hus/SUS, brannsikringstiltak og vedlikehold	149 900	50 000	50 000	99 900	
3	920021	2015	Nye skolebøker	500 000	451 542	0	48 458	
3	920034	2016	Prestfoss skole, ledelys og div. vedlikehold	150 000	149 000	149 000	1 000	Avsluttet
3	922001	2014	Enger bh - rehabilitering tak, varmekabler	325 000	244 155	43 207	80 845	
3	922002	2015	Prestfoss bh - rehab. vinduer, garderobe og bad	700 000	559 479	114 304	140 521	
3	922004	2016	Prestfoss Bhg, beising	150 000	101 198	0	48 802	
3	922005	2016	Nerstad Bhg, termostater varme og belysning	60 000	26 488	10 034	33 512	
3	950010	2017	Folkemuseet, Tveitesaml., renovering	170 000	170 000	170 000	0	Avsluttet
3	950022	2015	Nerstad samfunnshus, rehab. Innvendig	900 000	904 822	65 334	-4 822	Avsluttet
3	950062	2016	Prestfoss Idrettspark og Ungdomshus, div. vedlikehold	440 000	536 482	0	-96 482	Søkt om spillemidler

4	930067	2016	SH,Omsrigsboliger og Bjørkealleen, oppgradere utearealer iht.plan	400 000	400 000	200 000	0	Avsluttet
4	930068	2017	SH renovering kjøle og ventilasjonsanl.	260 000	156 536	156 536	103 464	
4	930070	2016	Baderom Bjørkealleen-oppussing	350 000	349 688	99 688	312	Avsluttet
4	930071	2014	Utbedring av gulv, ganger Bjørkealleen	50 000	50 000	47 719	0	Avsluttet
4	930072	2017	Bjørkealleen, nytt beleg	100 000	100 000	100 000	0	Avsluttet
5	106007	2011	Trafikksikkerhetstiltak	100 000	78 644	0	21 356	
5	940001	2016	Resepientundersøkelser-Vannområdet Simoa	200 000	0	0	200 000	
5	960001	2012	Spyling og rehab.hovedvannledninger	300 000	48 110	48 110	251 890	
5	960003	2017	Tiltak med bakgrunn i radonmålinger i komm. bygg og boliger	100 000	0	0	100 000	
5	960010	2016	Gatelys	200 000	0	0	200 000	
5	960011	2017	Ktr. og utbedring av kom. bruer og veier	500 000	65 500	65 500	434 500	
5	960020	2005	Oppfølging av tiltak i kommuneplanen	250 000	86 657	0	163 343	
5	960031	2011	Fosselandet, gangsti	160 000	208 580	6 949	-48 580	Avsluttet
5	960033	2011	Adressering, kartlegging av skiltebehov	1 797 789	888 836	566 656	908 953	
5	960034	2016	Kommuneplanarbeid,prosjektledelse slutføring og vedtak	1 560 000	1 560 000	780 000	0	
5	960060	2016	Avløpsløsning Djupsjøen-Krødsherad grense	1 190 000	969 647	599 647	220 353	
Sum				23 912 689	16 470 883	5 373 236	7 441 806	

Investeringer

Pl. omr.	Prosj	År	Prosjekt	Budsjett vedtatt total pr. 31.12.2017 A	Sum brukt totalt pr. 31.12.2017 B	Brukt i 2017	Rest bevilgning A - B	Status
2	010020	2017	Forskuttering rv. 287	40 000 000	40 000 000	20 000 000	0	Ferdig
2	010040	2013	VISMA Enterprise	1 750 000	1 154 964	0	595 036	
2	010041	2017	IKT infrastruktur oppgradering	750 000	65 152	65 152	684 848	
3	020022	2016	Nerstad skole - solskjerming	132 000	132 000	0	0	Avsluttet KS-7/17
3	020041	2016	SUS/Pr.smfhs nytt el. Anlegg	1 807 016	543 175	493 825	1 263 841	
3	020060	2013	Opprust. Uteområde Pr.smfhs/SUS-TST	2 000 000	1 625 178	1 518 249	374 822	
3	050080	2012	Prosjektering Magasinebygget/Trillemark asenter	400 000	144 749	114 749	255 251	
4	030002	2015	SH, generell utskiftning av møbler	550 000	227 199	27 199	322 801	

4	030003	2016	Utbygging av Helsestasjonen/Helsehus	1 350 000	336 024	64 960	1 013 976	
4	030004	2017	Bjørkealleen; utvendige perisenner	150 000	150 000	150 000	0	Ferdig
4	030012	2013	Innkjøp PDA	260 000	254 026	0	5 974	Ferdig
4	030013	2017	Solskjerming Sigdalsheien	250 000	250 000	250 000	0	Ferdig
4	030014	2014	Pleie- og rehabiliteringsutstyr SH	100 000	100 000	0	0	Ferdig
4	030017	2015	Møbler ny avdeling SH	400 000	399 994	0	6	Ferdig
4	030019	2015	Brannsikringstiltak, utbedring av tak SH	11 205 000	11 204 999	37 708	0	Ferdig
4	030022	2014	Oppussing park.plass og uteomr. Thorrudbygg	200 000	200 000	0	0	Ferdig
4	030023	2015	Oppgrad. Vaskeriet SH	591 000	591 000	0	0	Ferdig
4	030024	2017	Sigdalsheimen, skilting	300 000	0	0	300 000	
4	030032	2016	Prestfosstun og Heimtun, kjøp av markiser	100 000	100 000	12 640	0	Ferdig
5	060005	2015	Kjøp av tomt og infrastruktur Nerstad	1 280 185	2 097 624	590 324	-817 439	Ferdig
5	060006	2017	Skilting	325 000	99 439	99 439	225 561	
5	060007	2017	Adgangskontroll kommunehuset	100 000	84 685	84 685	15 315	Ferdig
5	060013	2011	Vannbehandlingsanlegg - N.Eggedal	3 071 614	1 228 583	458 859	1 843 030	
5	060020	2012	Ledningskartverk	556 972	685 209	92 556	-128 237	Skal søkes om tilleggs bevilgning
5	060021	2012	Rehab.lednnett N. Eggedal	1 500 000	0	0	1 500 000	
5	060040	2006	Kommunale veier	17 000 000	12 341 283	66 920	4 658 717	
5	060041	2011	Kommunale veier- Rabbenveien	8 000 000	4 485 981	0	3 514 019	
5	060070	2012	Tiltak slambehandling	700 000	317 972	0	382 028	
6	070001	2017	Dr.bygn, nytt el.anlegg/varme-, Eggedal	200 000	0	0	200 000	
6	070030	2009	Driftsbygning Holmen kirkegård	1 000 000	900 000	0	100 000	
6	070080	2013	Brannversling kirkene	200 000	0	0	200 000	
Sum				96 228 787	79 719 236	24 127 265	16 509 550	

Prosjekt som har gått over gitte bevilgninger er finansiert av salg av fast eiendom..

Budsjettavvik i investeringsregnskapet

Salg av fast eiendom/overføringer

Det er solgt 3 tomter, 2 leiligheter og 1 enebolig. Det var budsjettert for lite inntekt.

Kjøp av aksjer og andeler/bruk av lån

I 2017 var det vedtatt kjøp av Gjeldsbrevkraft med finansiering med lånemidler. Selve kjøpet fant sted i januar 2018. Derfor budsjettavvik.