

Årsberetning

Kommentarer til regnskapet

2016



Foto: Ingrid Solberg

Sigdal kommune

INNLEDNING	3
LIKESTILLING	4
SKATT.....	4
RAMMETILSKUDD	5
EIENDOMSSKATT	5
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	5
RENTER/AVDRAG.....	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	16
INVESTERINGER.....	17

Innledning

Netto driftsresultat oppfattes som det sentrale resultatmålet for kommunene. Resultatet fremkommer av forskjellen mellom driftsinntekter og driftsutgifter inkludert finansposter. Resultatet i 2016 var kr 18.716.209. Det er 5,8 prosent av driftsinntektene, Vel 4 prosentpoeng over fylkesmannens normtall som for et par år tilbake ble redusert til 1,75 prosent. Korrigert for bruk av bundne driftsfond på kr 3,5 mill., avsetning til bundne driftsfond på kr 4,5 mill. og kursgevinst på kr 2,6 mill., så er *korrigert netto driftsresultat kr 15,1 mill.* I 2015 var korrigert netto driftsresultat kr 1,7 mill. og i 2014 kr 5,0 mill.


Sigdal kommune hadde i 2016 en skatteinngang på omlag 106,6 millioner kroner. Etter ordinære prognoser gjennom store deler av 2016 tok skatteinntektene seg kraftig opp mot slutten av året og endte 15,4 millioner over revidert budsjett. Vi innførte eiendomsskatt på boliger og fritids- i 2016 og her fikk vi inn kr 15,2 mill., omlag kr 0,3 mill. under budsjett. I tillegg kom eiendomsskatt på verk og bruk på 2,1 mill., kr 60.000,- over budsjett. Rammeoverføringer fra staten ble på 105,8 millioner mot et budsjett på 110,8. Nedgangen skyldes redusert inntektsutjevning på grunn av den gode skatteinngangen.

I 2016 er innbetalt pensjonspremie høyere enn beregnet pensjonskostnad og det er et positivt premieavvik på kr 1,9 mill. 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 utgjør kr 1,5 mill. (eks. AGA) i 2016. Netto inntektsført premieavvik blir til sammen kr 0,4 mill.

I 2016 har en svært stram økonomistyring på de to største planområdene medført et samlet mindreforbruk totalt sett på kr 4,1mill.

Sigdal kommune har etter årsskriftet mottatt en stevning med krav om erstatning på 5 millioner kroner i forbindelse med behandling av en reguleringsplan. Saken er under forberedelse til behandling i Tingretten.

Sigdal, 31. mars 2017



Jostein Harm
Rådmann

LIKESTILLING

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

Kvinneandel antall ansatte	2012	2013	2014	2015	2016
Rådmannens ledergruppe	62,5%	66,6%	62,5%	62,5 %	57,4 %
Tjenesteledere/avd. ledere	70,6%	57,1%	76,5%	75,0 %	66,0 %
Høyskole m/tilleggsutd.	100%	100,0%	100,0%	100,0 %	100,0 %
Høyskole	86,0%	86,2%	91,3%	91,3 %	88,7 %
Fagarbeider/hjelpepleier	86,2%	87,1%	79,6%	78,8 %	87,7 %
Ufaglærte	95,5%	100,0%	97,6%	97,6 %	96,5 %
Pedagogisk personale	76,6%	78,7%	85,1%	91,3 %	91,5 %

Gjennomsnittslønn	2012	2013	2014	2015	2016
Rådmannens ledergruppe	Kr. 588 313	Kr. 592 988	Kr. 613 237	Kr. 643 487	Kr. 698 000
Kvinner	Kr. 558 000	Kr. 552 900	Kr. 550 740	Kr. 615 780	Kr. 651 000
Menn	Kr. 638 833	Kr. 713 250	Kr. 675 733	Kr. 689 667	Kr. 760 666
Tjenestestedsledere	Kr. 493 247	Kr. 518 793	Kr. 563 269	Kr. 554 262	Kr. 600 332
Kvinner	Kr. 495 600	Kr. 536 363	Kr. 562 113	Kr. 544 567	Kr. 587 957
Menn	Kr. 487 600	Kr. 495 367	Kr. 564 425	Kr. 583 350	Kr. 617 657
Høyskole m/tilleggsutdannelse	Kr. 455 933	Kr. 459 900	Kr. 476 600	Kr. 493 580	Kr. 493 440
Kvinner	Kr. 455 933	Kr. 459 900	Kr. 476 600	Kr. 493 580	Kr. 493 440
Menn	Kr. 0	Kr. 0	Kr. 0	Kr. 0	Kr. 0
Høyskole	Kr. 364 647	Kr. 421 790	Kr. 434 595	Kr. 403 029	Kr. 436 180
Kvinner	Kr. 423 765	Kr. 418 929	Kr. 410 302	Kr. 387 163	Kr. 430 215
Menn	Kr. 444 000	Kr. 442 629	Kr. 458 887	Kr. 459 331	Kr. 482 904
Fagarbeider/hjelpepleier	Kr. 364376	Kr. 366 480	Kr. 378 858	Kr. 391 997	Kr. 385 059
Kvinner	Kr. 362 763	Kr. 362 966	Kr. 376 386	Kr. 386 531	Kr. 386 505
Menn	Kr. 374 524	Kr. 369 995	Kr. 388 500	Kr. 412 355	Kr. 374 740
Ufaglærte	Kr. 310 445	Kr. 335 370	Kr. 314 947	Kr. 329 971	Kr. 358 447
Kvinner	Kr. 309 214	Kr. 335 370	Kr. 346 143	Kr. 330 653	Kr. 358 431
Menn	Kr. 336 300	Kr. 0	Kr. 283 750	Kr. 274 700	Kr. 358 833
Pedagogisk personale	Kr. 491 913	Kr. 466 121	Kr.478 971	Kr. 488 790	Kr. 510 005
Kvinner	Kr. 439 808	Kr. 459 759	Kr.474 985	Kr. 466 405	Kr. 498 015
Menn	Kr. 485 709	Kr. 489 660	Kr.482 957	Kr. 511 175	Kr. 513 518

Kommunen har etiske retningslinjer som revideres i disse dager. 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 utgjør 33 % av kommunens inntekter. Sigdal kommune hadde i 2016 en skatteinngang på ca. kr 106,6 mill. Dette er en økning på hele kr 19,4 mill. fra 2015 og kr 15,4 mill. mer enn i vedtatt budsjett. Det så lenge ut til at skatteinngangen ble som anslått i statsbudsjettet, men på slutten av året fikk skatteinngangen en kraftig oppsving på grunn av ekstra innbetaling fra en av våre 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 utgjør 32,9 % av kommunens inntekter. Sigdal kommune hadde i 2016 et rammetilskudd på kr 105,8 mill. Dette er en reduksjon på kr 8,0 mill. fra 2015 og kr 5,0 mill. under vedtatt budsjett.

Eiendomsskatt

Sigdal kommune innførte i 2015 eiendomsskatt på verk og bruk og i 2016 på boliger og fritids-. Inntekten utgjør 5,4 % av samlede inntekter mot 0,3 % i 2015. Inntektene ble i underkant av kr 17,4 mill. eller kr 0,2 mill. under budsjett.

Brutto driftsresultat

Brutto driftsresultat ble på kr 13,1 mill. Sigdal kommune er begynt å budsjetterer med avskrivninger, men de ikke har noen samlet resultateffekt i et kommuneregnskap. Avskrivninger påvirker imidlertid brutto driftsresultatet.

Renter/avdrag

Netto eksterne finansutgifter ble i 2016 kr 2,3 mill. lavere enn budsjettert. Både finansinntektene og finansutgiftene var høyere enn budsjettert, men nettoavviket skyldes at avviket på finansinntektene var høyere enn avviket på finansutgiftene.

Finansinntekter ble ca. kr 2,6 mill. høyere enn budsjettert. Renteinntektene er kr 3,2 mill. Om lag kr 0,5 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. Like fullt har det jo påvirker netto driftsresultat.

Finansutgifter ble rundt kr 0,3 mill. høyere enn hva budsjettet la til grunn. Renteutgifter ble kr 0,25 mill. høyere enn budsjettert og avdragene var lik budsjett. Utlån var på litt høyere enn det som var budsjettert i 2016.

I 2016 utgiftsførte vi om lag kr 0,8 mill. 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 2016 på 5,8 % og utgjør kr 18,7 mill. Teknisk beregningsutvalg anbefaler 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 kr 1,9 mill. høyere enn pensjonskostnaden og det er derfor inntektsført et premieavvik på kr 1,9 mill. I tillegg er det utgiftsført amortisering for tidligere års premieavvik på kr 1,5 mill. Netto utgiftsføringen av premieavviket i 2016 utgjorde tilsammen kr 0,4 mill. I 2015 var det et negativt premieavvik og en samlet utgiftsføring på kr 3,5 mill.

Historisk utvikling vises i denne tabelloppstillingen:

	2012	2013	2014	2015	2016
Netto driftsresultat	13 187	18 171	7 590	4 089	18 716

Kommunen har hatt et positive netto driftsresultat i hele perioden. Til og med 2013 var anbefalt netto driftsresultat minimum tre prosent, dette er nå justert ned til 1,75. 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 de tre kommunene.

«Bunnlinjen»

Resultat for 2016 viser et mindreforbruk på kr 15,1 mill. Det positive resultatet skyldes flere forhold. Det vises til regnskapsskjema 1B hvor det fremgår at planområdene har et mindreforbruk på om lag kr 1,2 mill. Utgifter på samme skjema *utenfor* planområdene er kr 2,3 mill. over budsjett (merforbruk). Skjema 1A viser øvrig drift. Frie inntekter (skatt og rammetilskudd) er kr 10,5 mill. høyere enn budsjettet. Netto finans er kr 2,3 mill. bedre enn budsjettet. Bunnlinjen er også et resultat av avsetninger og bruk av fond som avviker fra budsjett. Det var blant annet budsjettet med bruk av kr 1,3 mill. fra disposisjonsfondet til driften som det ikke ble behov for, gitt forholdene nevnt over.

Avsetninger

	Regnskap 2016	Just.bud 2016	Oppr.bud 2016	Regnskap 2015
Bruk av avsetninger				
Bruk av tidligere års regnskapsm. mindreforbruk	-2 227 388	-2 227 000	0	-2 112 121
Bruk av disposisjonsfond	-1 772 475	-3 035 888	-250 000	-1 507 385
Bruk av bundne fond	-3 496 493	-324 694	-987 000	-3 033 857
Sum bruk av avsetninger	-7 496 356	-5 587 582	-1 237 000	-6 653 363
Avsetninger				
Overført til investeringsregnskapet	950 360	981 309	0	0
Avsetninger disposisjonsfond	5 684 440	7 447 256	535 000	3 465 888
Avsetninger til budne fond	4 467 307	28 000	28 000	5 048 852
Sum avsetninger	11 102 107	8 456 565	563 000	8 514 740
Netto avsetninger	3 605 751	2 868 983	-674 000	1 861 377

Inntektsutvikling

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

	2012	2013	2014	2015	2016
Skatter	-82 585	-85 730	-84 796	-87 162	-106 580
Rammetilskudd	-104 820	-109 859	-113 487	-113 811	-105 842
Eiendomsskatt				-950	-17 367
Andre innt. u/renter	-73 230	-78 792	-77 004	-82 946	-92 387
Sum driftsinntekter	-260 635	-274 381	-275 287	-284 869	-322 176

Vi ser at det generelt har vært en jevn stigning i driftsinntektene. Fra 2013 til 2014 er inntektene økt med knapp kr 1 mill. 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 kr 9,6 mill. og fra 2015 til 2016 med kr 37,3 mill. Dette skyldes blant annet en betydelig bedre skatteinntang i 2015 og 2016, samt at vi i 2016 fikk inn kr 17,4 mill. i eiendomsskatt.

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 1,1 mill. i 2016. De største planområdene, oppvekst og kultur og helse og sosial har mindreforbruk på henholdsvis kr 0,4 mill og kr 3,7 mill. De øvrige planområdene har merforbruk. Innen sentral styringsorgan/politisk kr 0,4 mill., fellestjenester kr 1,3 mill. og næring og drift kr 1,4 mill.

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

		<i>Regnskap'16</i>	<i>Justert budsjett</i>	<i>Budsjettavvik</i>	<i>Opprin. budsj</i>	<i>Regnskap'15</i>
1000	Politisk styring og kontroll	2 463 599	2 153 300	-310 299	1 639 000	2 135 094
1100	Kontroll og revisjon	219 414	161 000	-58 414	161 000	22 969
1801	Eldreråd/overformynderi	24 896	23 000	-1 896	23 000	22 972
Sum for planområdet		2 707 909	2 337 300	-370 609	1 823 000	2 181 035

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

Planområde 1 Sentral styringsorgan/politikk har et merforbruk på kr 370 609,-, mot kr 38.298,- året før.

Tjeneste 1000 Politisk styring og kontroll viser et merforbruk på kr 310 299,-. Årsakene er et merforbruk på tapt arbeidsfortjeneste, annonsering og opplæring.

Tjeneste 1100 Kontroll og revisjon viser et merforbruk på kr 58 414,-. Årsakene er et merforbruk på tapt arbeidsfortjeneste og opplæring.

Planområde 2, Fellestjenester

		<i>Regnskap'16</i>	<i>Justert budsjett</i>	<i>Budsjettavvik</i>	<i>Opprin. budsj</i>	<i>Regnskap'15</i>
1000	Politisk styring og kontroll	247	0	-247	0	960
1100	Kontroll og revisjon	519 400	520 000	600	520 000	449 800
1200	Administrativ ledelse	4 592 207	4 405 700	-186 507	4 024 000	3 966 577
1201	Økonomiavdelingen	3 649 715	3 460 800	-188 915	3 297 000	2 790 152
1202	Felles IT systemer	2 260 396	1 826 100	-434 296	1 797 000	2 048 994
1203	Personal/opplæring/velferd	960 871	947 200	-13 671	925 000	1 017 511
1204	Andre adm.fellesfunksjoner	241 820	327 000	85 180	327 000	280 315
1210	Forvaltning av eiendommer	3 248	0	-3 248	0	2 785
1800	Fellesutgifter	0	150 000	150 000	150 000	0
2020	Grunnskolen	8 037	34 500	26 463	0	5 332
2420	Sosial rådgivn og veiledning	-42 964	0	42 964	0	-11 768
2531	HO Sigdalsheim	-33	0	33	0	0
2541	HO Hjemmeboende	-44	0	44	0	0
2611	Botilbud Sigdalsheimen	-43 468	0	43 468	0	0
2830	Bist.etabl.oppreth.eg.bolig	0	0	0	0	0
3010	Plansaksbehandling (S)	501	40 600	40 099	0	0
3200	Kommunal næringsvirksomhet	1 188	0	-1 188	0	-3 737
3250	Næringsstiltak	770 410	700	-769 710	0	1 700

3600	Miljøvern	0	0	0	0	0
3850	Kulturkontoret	2 000	0	-2 000	0	0
3851	Tilskudd andre kulturbygg	0	0	0	0	200 000
8800	Interne finansieringstransaksjoner	80 640	-30 949	-111 589	0	0
Sum for planområdet		13 004 173	11 681 651	-1 322 520	11 040 000	10 748 621

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

Planområde 2 Fellestjenester har et merforbruk på kr 1 322 951,-

Tjeneste 1200 Administrativ ledelse viser et merforbruk på kr 186 507,-. Årsaken er overforbruk på vikar lønn.

Tjeneste 1201 Økonomiavdelingen viser et merforbruk på kr 188 915,-. Grunnet permisjon har avdelingen vært nødt til å kjøpe tjeneste ved årsavslutningen av regnskapet for 2015.

Tjeneste 1202 Felles IT systemer viser et merforbruk på kr 434 296,- som skyldes at man har underbudsjettet kjøp fra kommuner.

Tjeneste 1204 Andre adm. fellesfunksjoner viser et mindreforbruk på kr 85 180,- som skyldes et mindre forbruk på alle områdene.

Tjeneste 1800 Fellesutgifter viser et mindreforbruk på kr 150 000,- på grunn av at forsikringene er belastet ut på øvrige tjenesteområder.

Tjeneste 3250 Næringstiltak viser et merforbruk på kr 769 710,-. Finansieringen av fond er ikke ført på denne tjenesten.

Tjeneste 8800 Interne finansieringstransaksjoner viser et merforbruk på kr 111 589,-. Årsaken er at budsjettet er på annet prosjektnummer.

Planområde 3, Oppvekst og kultur

		Regnskap`16	Justert budsjett	Budsjettavvik	Opprin.budsj	Regnskap`15
1000	Politisk styring og kontroll	65 760	67 000	1 240	67 000	38 328
1200	Administrativ ledelse	1 484 958	1 665 500	180 542	1 543 000	1 478 948
1203	Personal/opplæring/velferd	107 325	107 000	-325	107 000	108 015
1210	Forvaltning av eiendommer	338 512	342 000	3 488	342 000	327 862
2010	Barnehager	18 261 315	16 820 500	-1 440 815	16 478 000	16 255 531
2020	Grunnskolen	40 198 171	41 112 100	913 929	39 195 000	37 977 518
2110	Styrket tilbud til førskolebarn	712 779	1 039 400	326 621	1 025 000	948 474
2130	Voksenopplæring	220 906	399 600	178 694	386 000	147 181
2150	Skolefritidsordning	364 826	422 300	57 474	359 000	334 537
2210	Førskolelokaler og skyss	-966 338	-1 014 500	-48 162	-1 021 000	-911 925
2220	Skolelokaler	6 098 731	6 005 100	-93 631	5 716 000	5 760 826
2230	Skoleskyss	2 293 104	2 673 000	379 896	2 673 000	2 350 428
2310	Aktivitetstilbud barn og unge	711 062	819 100	108 038	794 000	682 419
3700	Bibliotek	709 355	710 000	645	710 000	781 986
3730	Kino	29 823	40 000	10 177	40 000	29 431
3750	Museum og kunstnerhjem	777 088	774 000	-3 088	774 000	759 800
3800	Idrett	559 449	609 600	50 151	609 000	559 347
3810	Kommunale idrettsbygg og	59 669	100 000	40 331	100 000	105 470

	idrettsanlegg					
3830	Musikk- og kulturskole	576 203	551 500	-24 703	535 000	535 526
3850	Kulturkontoret	129 439	101 000	-28 439	101 000	49 745
3851	Tilskudd andre kulturbygg	334 662	331 000	-3 662	331 000	267 545
3860	Kommunale kulturbygg	1 721 653	1 712 800	-8 853	1 646 000	1 913 362
3861	Ungdomshus	22 132	40 000	17 868	40 000	25 456
3920	Tilskudd til tros- og livssynssamfunn	71 288	60 000	-11 288	60 000	42 028
8500	Statstilskudd flyktninger	-1 265 475	-1 437 000	-171 525	0	0
Sum for planområdet		73 616 398	74 051 000	434 603	72 610 000	70 567 837

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

Planområde 3 Oppvekst og kultur har et forbruk på 99,41% i 2016.

Planområdet har et mindreforbruk på kr 434 603, hvorav oppvekst har et mindreforbruk på henholdsvis kr 226 242 og kultur kr 208 360.

Oppvekstområdet har et mindreforbruk på administrativ ledelse, på område for grunnskolen, SFO, skolelokaler, voksenopplæring, aktivitetstilbud til barn og unge og skoleskys. Mindreforbruket skyldes i hovedsak:

- Vakans på skolesjefstilling og IKT stilling første halvår av 2016
- Sykelønnsrefusjoner
- Refusjon fosterhjemsplasserte barn
- Ubrukte midler til videreutdanning.
- Større inntekter fra SFO
- Lavere kostnader til skys i forbindelse med farlig skolevei grunnet reforhandlinger av avtaler

Barnehageområdet har samlet sett et merforbruk.

Resultatet skyldes økt kommunalt tilskudd og noe økte kostnader til bygg samtidig som det har vært mindre ressursen knyttet til barn med særskilte behov enn budsjettet med.

Mindreforbruket innen kultur skyldes i hovedsak reduserte energi og lønnsutgifter.

Planområde 4, Helse og sosial

		Regnskap`16	Justert budsjett	Budsjettavvik	Opprin.budsj	Regnskap`15
1000	Politisk styring og kontroll	29 117	28 000	-1 117	28 000	12 960
1200	Administrativ ledelse	1 394 214	1 243 400	-150 814	1 160 000	1 110 103
1203	Personal/opplæring/velferd	189 000	186 000	-3 000	186 000	193 725
1210	Forvaltning av eiendommer	354 718	389 000	34 282	389 000	356 896
2130	Voksenopplæring	2 074 399	1 520 000	-554 399	0	0
2320	Helsestasjon	2 858 114	3 033 800	175 686	2 742 000	2 595 226
2330	Forebyggende arbeid, helse og sosial	622 663	426 400	-196 263	393 000	428 818
2332	Friskliv	309 302	290 000	-19 302	269 000	280 949
2340	Aktiverings- og service eldre og funksjonshemmede	4 431 198	5 075 200	644 002	4 614 000	4 058 399
2410	Legetjenester	4 329 886	4 378 200	48 314	4 232 000	3 886 388
2411	Fysio-/ergoterapitjeneste	2 722 433	2 861 600	139 167	2 663 000	2 475 844
2420	Sosial rådgivn og veiledning	4 204 666	3 897 300	-307 366	2 765 000	1 968 777

2430	Tilbud til pers m/rusproblemer	430 970	384 800	-46 170	355 000	379 442
2440	Barneverntjeneste	2 257 223	1 780 000	-477 223	1 780 000	2 150 223
2510	Barneverntiltak i familie	165 678	638 000	472 322	638 000	645 412
2520	Barneverntiltak utenfor familie	3 226 056	4 661 400	1 435 344	4 659 000	4 307 825
2531	HO Sigdalsheim	33 867 135	33 278 569	-588 566	30 886 000	30 467 631
2532	HO Bjørkekvisten	1 755 766	2 047 200	291 434	1 921 000	1 587 538
2540	HO Hjemmeboende funksjonshemmede	13 529 177	14 663 800	1 134 623	14 019 000	12 616 668
2541	HO Hjemmeboende	20 446 871	20 554 700	107 829	19 220 000	19 773 340
2542	HO Psykisk helse	1 898 288	1 855 100	-43 188	1 735 000	1 544 482
2550	Medfinans. somatiske tj.	0	0	0	0	-158 921
2560	Tilbud om øyeblikkelig hjelp døgnopphold i kommunene	1 083 434	1 048 600	-34 834	1 000 000	-571
2611	Botilbud Sigdalsheimen	4 393 159	4 034 800	-358 359	3 915 000	3 739 404
2612	Botilbud Bjørkekvisten	102 431	99 000	-3 431	99 000	173 241
2650	Kommunalt disponerte boliger	-831 144	-1 501 800	-670 656	-2 136 000	-2 194 319
2730	Arb.rettede tiltak i kommunal regi	75 192	27 000	-48 192	27 000	0
2750	Introduksjonsordning flyktninger	2 928 050	3 652 000	723 950	5 011 000	5 305 547
2760	Kvalifiseringsprogrammet	283 022	501 000	217 978	501 000	577 061
2810	Ytelse til livsopphold	4 064 306	3 850 000	-214 306	2 850 000	1 578 121
2830	Bist.etabl.oppretht.eg.bolig	21 627	0	-21 627	0	22 050
2850	Tjenester utenfor ordinær kom.ansvarsområde	12 009	0	-12 009	0	0
8500	Statstilskudd flyktninger	-12 620 912	-10 610 000	2 010 912	-7 700 000	-5 142 752
Sum for planområdet		100 684 977	104 293 069	3 684 977	98 221 000	94 739 504

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

Planområde 4 Helse og sosial har et mindreforbruk på kr 3.684.977,- mot varslet merforbruk på kr 1.955.000,- etter 2. tertialrapport.

Mindreforbruket på virksomhetsnivå fordeler seg som følger:

Tjenesteområdene under virksomhet forebyggende helse har samlet sett et mindreforbruk på kr 104.057,-. Mindreforbruk tjeneste 2320 Helsestasjonen på kr. 175.686,- skyldes hovedsakelig sykemeldinger med liten mulighet for innleie av vikarer i tråd med varslet mindreforbruk etter 2. tertial. Fysioterapi helsestasjonen er i balanse. Friskliv har et merforbruk på kr 19 302 grunnet innkjøp av utstyr til treningsgrupper. Mindreforbruk ved tjenesten husmorvikar på kr 102.872,- skyldes også innsparing på vikar. Andel merforbruk på tjeneste 2330 Forebyggende arbeid helse og sosial på kr 172.945,- er utgifter til kommunepsykolog utover tilskudd fra Helsedirektoratet.

Tjenesteområdene under virksomhet psykisk helse og rustjeneste har samlet sett et merforbruk på kr 17.074,- mot varslet merforbruk etter 2. tertial på 120.000,-.

Tjenesteområdene under legetjenestene har samlet sett et mindreforbruk på kr 28.022,-, i tråd med varslet balanse etter 2. tertial.

Tjenesteområdene under NAV inklusive flyktningtjenesten har et samlet mindreforbruk på kr 2.030.140,-. Sett bort fra flyktningtjenesten, slik det ble gjort da 2 tertial ble rapportert, endte NAV med merforbruk på kr 301.956,-, som varslet etter 2. tertial.

Tjenesteområdene under barnevernet har samlet sett et mindreforbruk på kr 1.430.443 mot varslet mindreforbruk på kr 700.000 etter 2. tertial. Det økte mindreforbruket ligger i tjeneste 2520 Barneverntiltak utenfor familie.

Tjenesteområdene under virksomheten Tjenester til funksjonshemmede, inklusive bygg, aktivisering og arbeidsrettede tiltak, har samlet sett et mindreforbruk på kr 1.608.078,- mot varslet mindreforbruk på 100.000,- etter 2. tertial. Dette skyldes hovedsakelig uforutsette endringer i brukersammensetning i løpet av året, vakante stillinger deler av året grunnet forsinket oppstart av nytt tiltak og reduserte utgifter til tjenesten fritidskontakt.

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 1.388.787,- mot varslet merforbruk på 2.450.000,-. Dette skyldes flere forhold; Sigdalsheimen Pleie har et merforbruk på kr 588.566,-. Det er merforbruk ved bygget Sigdalsheimen knyttet til nødvendige reparasjoner og utbedringer (kr 358.000,-), og ved omsorgsboliger i Prestfoss og ved Eggedal Eldresenter knyttet til renovering av leiligheter utover prosjektramme (613.602,-). Hjemmetjenestene endte i balanse. Dette skyldes hovedsakelig redusert behov i hjemmehjelpstjenesten Det er mindreforbruk i enkelte deltjenester. Dette skyldes hovedsakelig positiv effekt av økte egenbetalinger samt vakanse i fysioterapistilling.

Planområde 5, Næring og drift

		Regnskap'16	Justert budsjett	Budsjettavvik	Opprin. budsj	Regnskap'15
1000	Politisk styring og kontroll	92 164	73 000	-19 164	73 000	81 234
1200	Administrativ ledelse	1 444 375	1 356 500	-87 875	1 264 000	1 312 621
1203	Personal/opplæring/velferd	27 000	28 000	1 000	28 000	58 614
1210	Forvaltning av eiendommer	191 551	135 000	-56 551	135 000	203 975
1300	Administrasjonslokaler	1 252 655	1 009 300	-243 355	945 000	1 154 623
2650	Kommunalt disponerte boliger	-189 984	-231 000	-41 016	-264 000	126 597
2850	Tjenester utenfor ordinær kom.ar	285 296	230 000	-55 296	230 000	232 584
3010	Plansaksbehandling (S)	-339 142	-389 100	-49 958	-398 000	-141 241
3020	Bygge-delings-seksj (S)	-263 511	-599 400	-335 889	-624 000	-1 825 347
3030	Kart og oppmåling (S)	-941 145	-573 500	367 645	-592 000	-1 996 821
3200	Kommunal næringsvirksomhet	254 237	280 000	25 763	280 000	269 686
3210	Konsesjonskraft, kraftrettigheter	0	0	0	0	3 500
3250	Næringstiltak	385 013	420 000	34 987	420 000	498 669
3290	Landbrukskontor	2 080 133	2 098 700	18 567	1 966 000	1 865 130
3292	Veterinærer	89 950	35 000	-54 950	35 000	-8 031
3320	Kom.veier, miljø- og TST	2 971 612	2 548 500	-423 112	2 539 000	3 024 313
3390	Beredskap mot brann	3 028 649	3 068 000	39 351	3 068 000	2 951 510
3400	Produksjon av vann (S)	1 437 011	1 476 600	39 589	1 472 000	1 585 118
3450	Distribusjon av vann (S)	-2 637 272	-2 516 000	121 272	-2 516 000	-2 280 095
3500	Avløpsrensing (S)	2 012 711	1 959 200	-53 511	1 952 000	1 901 525
3530	Avl.nett/innsaml. Avl (S)	-2 904 137	-3 563 000	-658 863	-3 563 000	-2 889 922
3540	Tøm av slamavsk.sept (S)	-525 772	-70 000	455 772	-74 000	-194 581
3550	Renovasjon av husholdningsavfall	-78 781	-334 700	-255 919	-336 000	-289 642
3600	Miljøvern	38 502	84 000	45 498	84 000	1 553
3601	Friluft- og utmarksområd	397 461	230 000	-167 461	230 000	219 105
3602	Fiske- og viltforvaltning	4 592	-13 000	-17 592	-13 000	9 317
Sum for planområdet		8 113 166	6 742 100	-1 371 068	6 341 000	5 873 997

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

Tjeneste 1200 Administrativ ledelse viser et merforbruk på kr 87.875,- kr som i all hovedsak skyldes merforbruk på lønn i forbindelse med konstituering av teknisk sjef.

Tjeneste 1300 Administrasjonslokaler viser merforbruk på kr 243.355,-. Ubalansen skyldes at det på dette tjenesteområdet i budsjettene ikke er tatt tilstrekkelig høyde for de faktiske kostnadene som ligger til grunn. Driften av Borgerstua står alene for i størrelsesorden ca. kr 100 000,- av utgiftene.

Tjeneste 3020 Bygge- delings- seksjonering (S) har inntekter som er 335.889,- kr lavere enn budsjettet. Dette skyldes lavere gebyrinntekter på tjenesten enn budsjettet.

Tjeneste 3030 Kart og oppmåling (S) har inntekter som er 367.645,- kr høyere enn budsjettet. Dette skyldes god aktivitet og mange behandlede saker i 2016.

Tjeneste 3320 Kommunale veier, miljø og TST viser merforbruk på kr 423.112,-. Merforbruket skyldes uforutsette utgifter i forbindelse med klimaskader og vedlikehold.

Tjeneste 3450 Distribusjon av vann (S) har et mindreforbruk på kr 121.272,-, som skyldes høyere gebyrinntekter enn budsjettet.

Tjeneste 3530 Avløp nett/innsamling Avl (S) viser et merforbruk på kr 658.863,-. Dette skyldes lavere gebyrinntekter enn budsjettet.

Tjeneste 3540 Tømming av slamavskillere/septik (S) viser et mindreforbruk på kr 455.772,-, som skyldes høyere gebyrinntekter enn budsjettet.

Tjeneste 3550 Renovasjon av husholdningsavfall (S)
Renovasjonsordningen som omfatter boliger og hytter, viste totalt et positivt tall tilsvarende kr 255.919,- for 2016.

Tjeneste 3601 Friluft- og utmarksområder viser et merforbruk på kr 167.461,- i regnskapet. Dette skyldes at inntektsføringen av kr 150.000,- som finansieres over Trillemarkafondet ved en inkurie er ført på annet sted i regnskapet.

De andre tjenestene under planområde 5 har bare mindre avvik fra budsjettet.

Planområde 6 Kirken

		<i>Regnskap'16</i>	<i>Justert budsjett</i>	<i>Budsjettavvik</i>	<i>Opprin. budsj</i>	<i>Regnskap'15</i>
3900	Kirkelig fellesråd	2 045 000	2 045 000	0	1 919 000	1 827 009
3930	Kirkegårder	1 180 323	1 150 000	0	1 150 000	1 150 000
Sum for planområdet		3 225 323	3 195 000	0	3 069 000	2 977 009

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

Kirkelig fellesråd har fått overført tilskudd på kr 3.225.323,- i 2016.

Balansen

I 1000 kroner

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
AKTIVA – EIENDELER							
OMLØPSMIDLER							
Kasse,postgiro,bank	84 325	79 443	66 858	67 051	94 553	57 500	98 546
Premieavvik	5 704	6 217	13 462	15 535	18 370	16 261	15 720
Aksjer/andeler	7 294	5 470	15 698	20 352	22 530	22 919	25 488
Fordringer	32 124	19 632	19 853	25 946	22 089	40 174	28 608
SUM	129 448	110 762	115 871	128 884	157 542	136 854	168 362
ANLEGGSMIDLER							
Aksjer	8 470	8 837	9 241	9 656	9 168	9 687	10 340
Langsiktig utlån	117 439	125 180	122 003	98 031	98 451	83 740	82 629
Pensjonsmidler	181 157	178 617	192 802	213 401	235 074	249 514	256 259
Faste eiendommer og anlegg	250 993	269 707	293 567	308 526	308 105	341 870	348 201
SUM	558 059	582 341	617 613	629 614	650 798	684 810	697 429
SUM AKTIVA	687 507	693 103	733 483	758 498	808 339	821 664	865 791
PASSIVA							
GJELD							
Annen kortsiktig gjeld	42 214	32 551	36 041	36 332	40 254	39 226	48 827
Premieavvik	3 753	4 266	4 436	4 449	4 189	5 479	4 427
Pensjonsforpliktelser	205 250	234 737	251 721	282 217	304 625	310 773	325 460
Langsiktig gjeld	230 384	238 710	245 167	227 831	247 653	221 060	232 396
SUM	481 600	510 264	537 364	550 830	596 721	576 537	611 110
EGENKAPITAL							
Fond	52 509	50 491	61 655	73 194	82 632	82 466	100 020
Annen egenkapital	153 398	132 348	134 464	134 475	128 986	162 661	154 661
SUM	205 907	182 839	196 119	207 669	211 618	245 127	254 681
SUM PASSIVA	687 507	693 103	733 483	758 498	808 339	821 664	865 791

Fondsstatus

De ulike fondene listes opp nedenfor.

Disposisjonsfond

Pl. omr.	Konto	Fond	01.01.2016	31.12.2016	Bunde opp av tidl. vedtak	Reelt til disp. ved utgangen av 2016
2	2560801100	Disposisjonsfond	5 363 608	11 252 435	7 510 768	3 741 667
2	2560801101	Renter investeringsfond	1 323 269	0		
2	2560801102	Tapsfond etableringslån	134 693	134 693		
2	2560801103	Forsikringsfond for egenandeler	518 638	518 638		
4	2560801300	Uforutsette utg. ressursk tjenester	600 000	600 000		
5	2560801401	Trillemarkafond	9 854 189	11 256 664		
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	225 469	252 613		
3	2560801503	Florabokfond	7 019	7 143		
5	2560801504	Kulturlandskapsbokfond	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			18 558 279	24 553 581	7 510 768	3 741 667

Ubundet investeringsfond

Pl. omr.	Konto	Fond	01.01.2016	31.12.2016	Bunde opp av tidl.vedtak	Reelt til disp.ved utgangen av 2015
	2530801100	Investeringsfond	1 140 443	1 182 053	-933 510	-60 397

Bunde investeringsfond

Pl. omr.	Konto	Fond	01.01.2016	31.12.2016
	2550801100	Ekstraordinære avdrag formidlingslån		1 234 396
4	2550801302	Prosjekt 030030-Omsorgsboliger Prestfoss	1 198 295	0
Sum bundne investeringsfond			1 198 295	1 234 396

Bundne driftsfond

Pl. omr.	Konto	Fond	01.01.16	31.12.16
1	2510801001	Kvinner i lokalpolitikken	157 805	157 805
1	2510801002	Fond renter forskuttering vei	11 236 128	11 084 149
2	2510801101	Skjønnsmidler innkjøp	23 505	23 505
2	2510801102	Førstelinjerettshjelp	48 799	48 799
2	2510801103	Samarbeidsavtale Kompetansesenter rus	25 000	25 000
3	2510801201	Kunnskapsløftet grunnskolen	1 693 218	2 076 218
3	2510801203	Tilskudd rekruttering førskolelærere	26 949	26 949
3	2510801204	Tilskudd barnehagekompetanseplan	119 559	148 054
4	2510801303	Arbeidssstua Sigdalsheimen	69 919	69 575
4	2510801304	Arbeidssstua Eggedal eldrecenter	178 359	169 535
4	2510801308	Olaus Ness gave 1503.29.10359	165 011	0
4	2510801309	Ovestads gave pl/oms 1503.29.10375	3 922 850	3 897 600
4	2510801311	Ellen Skålens g. Eggedal eldrecenter 1503.29.10391	51 293	44 275
4	2510801312	Gavekto.Eggedal eldrecenter 231503.29.10413	191 448	196 927
4	2510801313	Frisklivssentral fysioterapi	62 599	62 599
4	2510801314	Gavekto Sigdalsheimen 1503.29.10421	95 195	54 586
4	2510801315	Gavekto.hjemmesykepleie 1503.29.10456	36 221	27 982
4	2510801316	Gavekto Bjørkeallèn 1503.29.10464	42 768	56 889
4	2510801317	Gavekto personalet Sigdalsheimen 1503.29.10472	104 681	118 209
4	2510801318	Gavekto Prestfosstun 1503.29.10480	10 617	8 509
4	2510801319	Lindrende enhet. gave	134 522	80 087
4	2510801320	Helse og livsstil, pr. 130101	20 000	20 000
4	2510801322	Psykologstilling	510 000	291 665
5	2510801323	Helsesøster - prosjektstilling	0	321 637
5	2510801324	Boveileder - prosjektstilling	0	176 043
5	2510801401	Fond viltkartlegging	18 399	18 399
5	2510801402	Kommunal fiskeforvaltning	18 842	18 842
5	2510801403	Kommunalt viltfond	292 873	196 912
5	2510801404	Veterinærer	4 361	4 361
5	2510801405	Skogavgiftsfond	18 776	18 776
5	2510801407	Utviklingsfond Tr.-R. pr.140008 1503.29.10499	33 834 538	33 766 606
5	2510801408	Revisjon av naturtyper, pr. 140016	22 025	22 025
5	2510801409	Midtskog, pr. 140017	42 581	120 556
5	2510801410	Skognettverk Midtskog pr. 140018	23 654	20 948
3	2510801501	Skredsvigstatue	134 911	137 299
3	2510801502	Vedlikehold bauta Haglebu	7 500	7 500

3	2510801503	Gave Lions ungdomsklubben	17 732	17 732
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	0	15 000
5	2510801603	Vannforvaltning i vannområde Simoa	10 029	62 753
5	2510801604	Interkommunalt næringsfond	311 750	100 007
5	2510801605	Kommunalt næringsfond	1 636 983	1 553 442
5	2510801692	Selvkostfond renovasjon	1 137 558	1 241 399
5	2510801695	Selvkostfond bygge- og eierseksjon	0	448 768
5	2510801696	Selvkostfond kart- og oppmåling	0	172 029
3	2510801802	Kvalifiseringsprogrammet	14 333	14 333
3	2510801803	Boligtilskudd tilpasning	198 150	198 150
3	2510801804	Boligtilskudd etablering	222 821	222 821
Sum disposisjonsfond			59 076 408	59 939 070

*) 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	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Omløpsmidler	129 448	110 763	115 871	128 884	157 542	136 854	168 362
- Kortsiktig gjeld	45 967	36 817	40 476	40 781	44 443	44 705	53 254
= Arbeidskapital	83 481	73 946	75 395	88 103	113 099	92 149	115 108
Endring arbeidskapital	-29 728	-9 535	1 449	12 708	24 996	-20 950	22 959

Vi ser at arbeidskapitalen har gått opp fra 2015 til 2016.

Driftsprosjekter med egne bevilgninger

Pl. omr.	Prosj	År	Prosjekt	Budsjett vedtatt total pr. 31.12.2016 A	Sum brukt totalt pr. 31.12.2016 B	Rest bevilgning A - B	Status
2	910001	2014	KOSTRA-analyse	290 000	289 306	694	Avsluttet
2	910002	2015	Eiendomsskatt, innføring takstom.	2 000 000	1 469 080	530 920	
3	920011	2016	Oppussing svømmehall/SUS luftproblem.	1 800 000	620 522	1 179 478	
3	920012	2016	Prestfoss skole – utbedring av grunnmur	100 000	0	100 000	
3	920013	2016	Tilrettelagt undervisning	850 000	877 897	-27 879	
3	920014	2016	Lærerbøker og digitale læreverker	400 000	0	400 000	
3	920015	2016	Prestfoss Samf.hus/SUS, brannslukningstilt.	150 000	0	150 000	

3	920021	2015	Nye skolebøker	500 000	451 542	48 458	
3	920033	2015	Prestfoss skole - beising	250 000	250 871	-871	Avsluttet
3	920034	2016	Prestfoss skole, ledelys og div. vedlikehold	150 000	0	150 000	
3	920043	2016	Nerstad skole – rehab. trapper ink. varme	80 000	80 000	0	Avsluttet
3	920051	2015	Radiatorer – Eggedal skole	50 000	50 968	-968	
3	922001	2014	Enger bh - rehabilitering tak, varmekabler	225 000	200 948	28 052	
3	922002	2015	Prestfoss bhg – rehab. vindu, garderobe, bad	700 000	445 176	254 824	
3	922004	2016	Prestfoss bhg – beising	150 000	101 198	48 802	
3	920005	2016	Nerstad bhg – termastater varme og belysn.	60 000	16 454	43 546	
3	950070	2011	Kulturpris	88 303	85 600	2 703	Avsluttet
4	930010	2005	Rehabilitering trygdeboliger, Sigd.hejmen	525 000	524 980	20	Avsluttet
4	930011	2013	Trygdeboliger, innvendig vedlikehold	50 000	50 000	0	Avsluttet
4	930021	2013	Riving av uthus Helsestasjon/park.plass	50 000	29 605	0	Avsluttet
4	930030	2012	Etterisolering Thorrudbygget	25 000	20 000	5 000	Avsluttet
4	930040	2012	Brannverntiltak og oppgradering planløsning	100 000	100 000	0	Avsluttet
4	930062	2014	Utbedring av vaskeriet	200 000	200 000	0	Avsluttet
4	930063	2015	SH skuremaskin til vaskeriet	45 000	45 000	0	Avsluttet
4	930064	2015	Ny dampovn kjøkkenet Sigdalsheimen	80 000	80 000	0	Avsluttet
4	930065	2016	Sigdalsheimen, generell utskifting av møbl.	350 000	350 000	0	Avsluttet
4	930066	2016	Oppgradering kapellet Sigdalsheimen	300 000	343 468	-43 468	
4	930067	2016	SH omsorgsboliger og Bjørkealléen	200 000	200 000	0	Avsluttet
4	930070	2016	Oppussing av bad i Bjørkealléen	250 000	250 000	0	Avsluttet
4	930071	2014	Utbedring av gulv, ganger Bjørkealleen	50 000	2 281	47 719	
3	950021	2015	Nerstad Samfunnshus – rehab. tak	2 535 562	2 535 562	0	Avsluttet
3	950022	2015	Nerstad samfunnshus – rehab innv.	750 000	811 487	-61 487	
3	950062	2016	Presf. Idrettspark og Ungdomshus, div.	404 741	404 741	0	
5	106007	2011	Trafikksikkerhetstiltak	100 000	78 644	21 356	
5	940001	2016	Vannområde Simoa	200 000	0	200 000	
5	960001	2012	Spyling og rehab.hovedvannledninger	300 000	0	300 000	
5	960010	2016	Gatelys	100 000	0	100 000	
5	960020	2005	Oppfølging av tiltak i kommuneplanen	250 000	86 657	163 343	
5	960031	2011	Fosselandet, gangsti	160 000	164 125	-4 125	
5	960032	2011	Regulering, Pr.sentrum	145 000	129 175	15 825	Avsluttet
5	960033	2011	Kartlegging av skiltebehov	697 789	322 180	375 609	
5	960034	2016	Kommuneplanarbeide	780 000	1 000 092	-220 092	
5	960051	2016	Kommunestyresalen, oppussing, vedlikeh.	500 000	500 000	0	Avsluttet
5	960052	2016	Kommunehuset, uteområde	150 000	0	150 000	
5	960060	2016	Radonmåling	370 000	370 000	0	
5	960070	2014	Holmen gml. Kirkegård	50 000	30 323	19 677	

INVESTERINGER

Pl. omr.	Prosj	År	Prosjekt	Budsjett vedtatt total pr. 31.12.2016 A	Sum brukt totalt pr. 31.12.2016 B	Rest bevilgning A - B	
2	010040	2013	VISMA Enterprise	1 750 000	1 154 964	595 036	
3	020022	2016	Nerstad skole – solskjerming	200 000	132 000	68 000	
3	020041	2016	SUS/Pr.smfh nytt el.anlegg	307 016	49 350	257 666	
3	020060	2013	Opprust. Uteområde Pr.smfhs/SUS-TST	1 600 000	106 929	1 493 071	
3	022003	2015	Prestfoss barnehage – nytt kjøkken	100 000	100 000	0	Avsluttet

3	022004	2016	Enger barnehage – nytt kjøkken	100 000	100 000	0	Avsluttet
3	050080	2012	Trillemarksenter	100 000	30 000	70 000	
4	030002	2015	Generell utskift. Møbler	200 000	200 000	0	Ferdig
4	030003	2016	Utbygging av Helsesasjonen/Helsehus	350 000	271 064	78 936	
4	030010	2009	Utredning og utvidelse av Sigdalsheimen	37 792 390	37 792 389	0	Avsluttet Ks 76/16
4	030011	2011	Ny heis og hovedinngang Sigdalsheimen	2 984 074	2 984 074	0	Avsluttet Ks 12/16
4	030012	2013	Innkjøp PDA	260 000	258 963	1 037	Ferdig
4	030014	2014	Pleie- og rehabiliteringsutstyr SH	100 000	100 000	0	Ferdig
4	030017	2015	Møbler ny avdeling SH	400 000	399 994	6	Ferdig
4	030019	2015	Oppgradering eksisterende bygg SH	11 205 000	11 165 485	39 015	
4	030022	2014	Renover park.plass og uteomr. Thorrudbygg	200 000	200 000	0	Ferdig
4	030023	2015	Oppgrad. Vaskeriet SH	591 000	591 000	0	Ferdig
4	030032	2016	Prestfosstun og Heimtun, kjøp av markiser	100 000	87 360	12 640	
4	030051	2016	Eggedal Eldresenter, 2 hybler -> 1 leilighet	800 000	800 000	0	Ferdig
5	060005	2015	Kjøp av boligareal Nerstad	1 280 185	657 300	622 885	
5	060013	2011	Vannbehandlingsanlegg - N.Eggedal	3 128 586	751 304	2 377 282	
5	060020	2012	Ledningskartverk	500 000	592 653	-92 653	Ferdig
5	060021	2012	Rehab.lednnett N. Eggedal	1 500 000	0	1 500 000	
5	060040	2006	Kommunale veier	14 000 000	9 133 180	4 866 820	
5	060041	2011	Kommunale veier-Rabbenveien	8 000 000	4 485 981	3 514 019	
5	060070	2012	Tiltak slambehandling	700 000	317 972	382 028	
6	070010	2009	Utbedring Solumsmoen kapell	530 000	530 000	0	Ferdig
6	070030	2009	Driftsbygning Holmen kirkegård	1 000 000	900 000	100 000	
6	070080	2013	Brannversling kirkene	200 000	0	200 000	

Prosjekt som har gått over gitte bevilgninger er finansiert ved bruk av lån på prosjekter som ikke er ferdigstilt.

Budsjettavvik i investeringsregnskapet

Salg av fast eiendom/overføringer

Det er solgt 6 tomter. Disse var det ikke budsjettet for.

Kjøp av aksjer og andeler

Det er foretatt et egenkapitalinnskudd til KLP med 0,65 millioner kroner. Som følge av at kommunen har pensjonssparing sin i KLP er kommunen også medeier i KLP. Hvert år vurderes det om egenkapitalen i selskapet må styrkes og eierne må dele dette mellom seg etter eierandelen.