



Etnedal kommune

Saksframlegg

Mappe: 24/1359
ArkivID: K1-151
Saksbehandler: Kai Egil Bachér

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
72/24	Formannskapet	26.11.2024

Budsjett 2025, økonomiplan 2025-2028

Vedlegg:

19.11.2024 Betalingssatser teknisk - 2025
14.11.2024 Vedlegg - Satser kommunale tjenester 2025
19.11.2024 K. dir. budsjett 2025 - øk. plan 2025 - 2028.

Saksopplysninger

Etter kommuneloven som trådte i kraft 01.01.2020 § 14-3 1. ledd skal årsbudsjettet for det kommende året og økonomiplanen for de neste fire år vedtas av kommunestyret før årsskiftet. Budsjettet utgjør første året i økonomiplanen. Årsbudsjettet er en bindende plan for kommunens midler og bruken av disse i budsjettåret, jfr. ny kommunelov § 14-5. Budsjettet skal omfatte hele virksomheten til kommunen. Årsbudsjettet har en driftsdel og en investeringsdel.

Budsjettet for 2025 er bygd over de målene som kommunestyret har gitt i kommuneplanens samfunnsdel 2016 – 2026 vedtatt av kommunestyret 28.04.2016.

I tillegg har innspill i budsjettprosessen for 2025 vært førende ved utarbeiding av budsjett for de ulike enhetene.

Årsbudsjett 2025 er i det alt vesentlige videreføring av etablert tjenestenivå.

Hovedtrekk i budsjett og økonomiplan 2025-2028

Kommunedirektøren legger fram et driftsbudsjett for 2025 med budsjettert negativt netto driftsresultat på 1,4 mill. for 2025. For 2025 - 2028 er budsjettert netto driftsresultat henholdsvis

- 3,0 mill., - 2,5 mill. og – 3,0 mill. kr. Det foreslås at budsjettert negativt driftsresultat for 2025 dekkes ved bruk av disposisjonsfond.

Det legges videre fram et investeringsbudsjett for 2025 med brutto investeringsramme på 43,0 mill. kr. og låneopptak på 37,5 mill. kr. For resten av planperioden 2026 - 2028 er

samlet brutto investeringsramme 12,9 mill. kr og budsjetterte låneopptak 11,1 mill. kr. Justert for nedbetaling av gjeld er økningen i langsiktig gjeld 13,1 mill. kr i planperioden.

15,1 mill. av investeringer i planperioden er knyttet til ferdigstillelse utbygging av vann og avløp på Lenningen. Dette er investeringer knyttet til selvkostområdet. Inngåtte utbyggingsavtaler sikrer tilbakebetaling av deler av investeringen på fastsatt tidspunkt, og tilkoplingsavgifter og årsgebyrer bidrar løpende ved utvikling av hytteområdene. Etnedal kommune har valgt å forskuttere investeringer med tanke på tilrettelegging for videre utvikling. Det knytter seg markedsrisiko til denne investeringen både for Etnedal kommune og utbyggere.

Utbygging av VA medfører endringer i beregningsgrunnlaget for selvkost. Innretningen på gebyrregulativet for vann og avløp vurderes kontinuerlig, og skal hensynta dette i tråd med kommunestyrets vedtatte finansielle mål.

Det er over flere år gjennomført driftstilpasninger og nivåjusteringer for å oppnå balanse i drift. Forslag til økonomiplan 2025 - 2028 viser at Etnedal kommune fortsatt har utfordringer med for høyt kostnadsnivå. Betydelig økning i våre kostnader, generell prisstigning, lønnsutvikling og økt rentenivå er elementer som er krevende for Etnedal kommune. Økningen i våre inntekter kompenserer ikke for kostnadsøkningen.

Kommunen trenger handlingsrom for nye tiltak og nødvendig utvikling. Handlingsrommet skapes gjennom tilpasning av eksisterende struktur og rett nivå på tjenestene. Det er nødvendig med kontinuerlige vurderinger framover for å tilpasse drifts- og tjenestenivået til tilgjengelige økonomiske rammer.

Etnedal kommune sitt disposisjonsfond vil bli redusert fra 42,2 mill. til 30,7 mill. i planperioden dersom det ikke gjennomføres reduksjon i drifts- og tjenestenivå i løpet av perioden.

Endringer i foreliggende budsjett og økonomiplan

Budsjettet er i det alt vesentlige videreføring av etablert tjenestenivå. Overordnet vurdering er at eksisterende tjenesteyting i Etnedal kommune er god, og er i tråd med vedtatte planer.

Budsjettprosessen hvert år, både administrativt og politisk, munner ut i noen behov for både nye tiltak, justering av tiltak og nedskalering av tiltak. Utover videreføring av tiltak i drift- og investeringsbudsjettet spesifiseres vesentlige endringer slik;

- Legetjenesten er styrket i tråd med konklusjoner i formannskapet i prosessen «økt økonomisk handlingsrom» 2024. En fastlege gåra av med pensjon i 2025. Styrkingen på kort sikt medfører at vi har framtidig bemanning på plass.
- Helsestasjon/skolehelsetjenesten er styrket i tråd med konklusjon i formannskapet i prosessen «økt økonomisk handlingsrom» 2024. Det er nå 2 årsverk i helsestasjon/skolehelsetjeneste, samt at miljøterapeut i skolen er re-ansatt.
- Vedlikehold/reparasjon av tak brannstasjonen lagt inn i 2025.

- Boligtilskudd til nyetablerer er innarbeidet med 1 mill. i 2025, 0,6 mill. øvrige år
- Ressurser til prioritert område i ny samfunnsplan «befolknings- og næringsutvikling» er lagt inn med 200 årlig. Bruk må konkretiseres i planarbeidet med ny kommuneplan
- Oppgradering av lokaler til psykisk helse er lagt inn med 0,15 mill. i 2025
- Deltakelse i prosjekt vedr. anvendelse av miljøbestemmelser i anskaffelsesprosesser er lagt inn i 2025 (Innkjøp Valdres)
- Utskifting senger Etnedalsheimen lagt inn med samlet 0,8 mill. i 2025 og 2026
- Etablering av anretningskjøkken inkl. utstyr er lagt inn i 2025 med 0,67 mill.
- Nytt tiltak TT er innarbeidet i tråd med inngått avtale i planperioden
- Grillhytte Eventyrskogen lagt inn i 2025 med 0,1 mill.
- Låsesystem og sikringstiltak medisinerrom m.m. er lagt inn i 2025 med 0,4 mill.
- Tilskudd Landsbyen næringshage – prosjekt langsiktig rekruttering er videreført for 2025 med 0,05 mill.
- SD-overvåkning kommunale bygg lagt i 2026 med 1,2 mill.
- Utskiftingsplan LED-belysning er under gjennomføring i tråd med plan. Utskifting i omsorgsboliger og «servicebygg» i hallen lagt inn i hhv 2025 med 0,2 mill. og 2026 med ,06 mill.
- Overvannshåndtering Bruflat lagt inn i 2025 med 750
- Asfaltering kommunale veger og plasser i Bruflat og Haugalia er lagt inn i 2027 med 2,0 mill. Tiltaket må planlegges og kostnadsberegnes.
- Opprettet stilling innen velferdsteknologi blir vakant fra 01.01.25. Det reansettes ikke i denne stillingen, og funksjonene fordeles på to ansatte med mindre stillingsstørrelse samlet.
- Infrastruktur B13, boligområde Haugalia utsettes for ny vurdering i 2026
- Etablering/kjøp av kommunale utleieleiligheter rebudsjetteres til 2026 som konsekvens av framdrift i planlagt byggeprosjekt.
- Nytt kunstgras i hallen utsettes til 2026 i påvente av valg av løsning
- Videre arbeid med VA Bakkebygda utsettes til 2026 i påvente av avklaringer
- Signalanlegg Etnedalsheimen 2.000 tas ut av planen. Dette bør utredes/vurderes nærmere.

For ytterligere detaljer vises til vedlagte budsjettdokument.

Forslag til vedtak

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte slik vedtak:

1. Etnedal kommune har eiendomsskatt etter Eignedomsskattelova § 3 a).

Kommunestyret vedtar at utskrivning av eiendomsskatt på næringseiendom i 2025 blir gjort med 5 promille av takstgrunnlaget. Ved utskrivning av eiendomsskatt på andre skatteobjekt blir det benyttet en sats på 2,9 promille.

2. Kommunestyret vedtar økonomiplan 2025-2028 drift og investering, datert 15.11.2024.

3. Kommunestyret vedtar driftsbudsjett 2025 med slike netto driftsrammer:

	Ansvarsområde	Beløp
10	Politisk styring	3 482 035
12	Administrativ ledelse og fellesfunksjoner	21 274 426
20	Etnedal skule	20 790 511
21	Barnehage	10 197 960
22	Kultur	3 049 306
23	Flyktning	3 632 621
30	Familie og helse	32 659 318
31	Omsorg og rehabilitering	37 413 820
32	NAV	4 031 000
40	Plan og næring	12 070 876
43	Energi kommunale bygg	3 050 000
50	Etnedal kyrkjelege fellesråd	2 736 000
80	Finansiering	-154 387 873

4. Kommunestyret vedtar investeringsbudsjett for 2025 med brutto investeringsramme kr. 43.021.000 og låneopptak på kr 37.512.000 som samlefinansiering av investeringer.

Prosjekt:	2025
Egenkapitalinnskudd KLP	453 000
Tiltak befolkningsutviklingsplan	6 300 000
Tiltak avløp og vannmiljø	1 300 000
Tiltak kommuneplan kultur og fritid	
Tiltak oppgraderingsplan	12 470 000
Tiltak trafikk sikkerhetsplan	
Tiltak beredskap	950 000
Tiltak velferdsteknologi	
Utskifting kommunale biler hjemmesjukesleie	1 000 000
Ny traktor, rebudsjettering	1 000 000
Rebudsjettering prosjektering/planlegging kommunalt VA	0
Energiøkonomiserings tiltak kommunale bygg	2 690 000
Plenklipper/robotklipper	
Rebudsjettering VA Lenningen SF II, P 822400	2 623 000
Rebudsjettering VA Lenningen, utvidelse renseanlegg, P 822200	12 515 000
Rebudsjettering digitalisering eiendomsarkiv	1 600 000
Rebudsjettering Nord-Etnedal kyrkjegard	120 000
Kyrkjeleg fellesråd	
Sum brutto investeringer	43 021 000
Finansiering:	
Kompensasjon for merverdiavgift	-5 202 000
Spillemidler hall	0
Bruk av lån	-37 512 000
Utlån Etnedal Næringsbygg	145 000
Avdrag utlån	268 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-268 000
Overføring fra driftsregnskap	-452 000
Sum finansiering	-43 021 000

5. Kommunestyret vedtar låneopptak til videre utlån (startlån) med ramme på kr. 5.000.000 for 2025.

6. Kommunestyret vedtar slike måltall etter kommunelovens § 14-3 bokstav c:

- Netto driftsresultat bør overstige 1,75 % av driftsinntektene
- Kommunestyret bør ikke vedta bruk av disposisjonsfondet til driftsformål dersom fondet er under 12 % av driftsinntektene
- Netto lånegjeld bør ikke overstige 70 % av driftsinntektene
- Selvkostområdet vann og avløp bør ha en dekningsgrad på 100 %

Formannskapet 26.11.2024:

Behandling:

1. Bjørn Nerموen (AP) fremmet følgende forslag:

Det er ønskelig å se på grunnbemanning innen helsesektoren, og om økt grunnbemanning er en god løsning for å redusere bruk av vikarer. Kommunestyret ber om en vurdering på dette i 2025.

ENSTEMMIG

2. Linda Mæhlum Robøle (SP) fremmet følgende forslag:

Det budsjetteres med anskaffelse av praktiske benker, bord og stoler til bruk ved ulike arrangementer både innendørs og utendørs. Dette oppbevares på Blåflat gard, men skal også være tilgjengelig for andre arrangement i Etnedal. Kr. 200.000 legges inn i investeringsbudsjettet 2025 under tiltak kommuneplan kultur og fritid. Beløpet finansieres ved bruk av lån.

ENSTEMMIG

Asfaltering av kommunale veger og plasser flyttes fra 2027 til 2026 i investeringsbudsjettet.

ENSTEMMIG

Det gjøres en vurdering av kafédriften, der det ses på muligheten for økt inntjening. Relevante områder for vurdering er prising, åpningstider/fleksibilitet og tilrettelegging for arrangementer.

ENSTEMMIG

Kommunestyret ber om en sak i 2025 der salg av Bergsbakken barnehage blir utredet og vurdert.

ENSTEMMIG

Som en del av kommende arbeid med kommuneplanens samfunnsdel bør etablering av leiligheter for å «prøvebo» i Etnedal vurderes. Dette bør ses i sammenheng med planlagt bygging av boliger på Bruflat, der Etnedal kommunes ambisjoner er innarbeidet i investeringsbudsjettet. Det bør også vurderes mulighet for boligtomter i Steinsetbygda, samt annonsering av disse og ledige tomter på Moajordet og Bruflat sentrum.

ENSTEMMIG

Sentrumsutvikling vurderes i kommende arbeid med kommuneplanens samfunnsdel

ENSTEMMIG

3. Kyrkjeleg fellesråd

Budsjettert tilskudd til Etnedal kyrkjelege fellesråd (ansvar 500) opprettholdes på kr. 2.736.000. Eventuelle tilskudd utover dette vil bli behandlet i kommunestyret etter søknad.

ENSTEMMIG

Avstemmingsprosedyre

Punktene i forslag til vedtak samt tilleggsforslag i møtet ble tatt til avstemming enkeltvis. Det ble i tillegg stemt over budsjettet i sin helhet

Alle punkter vedtatt.

ENSTEMMIG

FS- 72/24 Vedtak:

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte slik vedtak:

1. Etnedal kommune har eiendomsskatt etter Eignedomsskattelova § 3 a). Kommunestyret vedtar at utskrivning av eiendomsskatt på næringseiendom i 2025 blir gjort med 5 promille av takstgrunnlaget. Ved utskrivning av eiendomsskatt på andre skatteobjekt blir det benyttet en sats på 2,9 promille.

2. Kommunestyret vedtar økonomiplan 2025-2028 drift og investering, datert 15.11.2024 med følgende endringer;

Anskaffelse av benker, bord og stoler til bruk ved ulike arrangementer legges inn i investeringsbudsjettet 2025 med kr. 200.000. Beløpet finansieres ved bruk av lån.

Asfaltering av kommunale veger og plasser kr. 2.000.000 flyttes fra 2027 til 2026 i investeringsbudsjettet.

3. Kommunestyret vedtar driftsbudsjett 2025 med slike netto driftsrammer:

	Ansvarsområde	Beløp
10	Politisk styring	3 482 035
12	Administrativ ledelse og fellesfunksjoner	21 274 426
20	Etnedal skule	20 790 511
21	Barnehage	10 197 960
22	Kultur	3 049 306
23	Flyktning	3 632 621
30	Familie og helse	32 659 318
31	Omsorg og rehabilitering	37 413 820
32	NAV	4 031 000
40	Plan og næring	12 070 876
43	Energi kommunale bygg	3 050 000
50	Etnedal kyrkjelege fellesråd	2 736 000
80	Finansiering	-154 387 873

4. Kommunestyret vedtar investeringsbudsjett for 2025 med brutto investeringsramme kr. 43.221.000 og låneopptak på kr 37.672.000 som samlefinansiering av investeringer.

Økonomiplan investering 2025 - 2028		
Prosjekt:	Note	2025
Egenkapitalinnskudd KLP	1	453 000
Tiltak befolkningsutviklingsplan	2	6 300 000
Tiltak avløp og vannmiljø	3	1 300 000
Tiltak kommuneplan kultur og fritid	4	200 000
Tiltak oppgraderingsplan	5	12 470 000
Tiltak trafiksikkerhetsplan	6	
Tiltak beredskap	17	950 000
Tiltak velferdsteknologi		
Utskifting kommunale biler hjemmesjukepleie		1 000 000
Ny traktor, rebudsjettering		1 000 000
Rebudsjettering prosjektering/planlegging kommunalt VA	7	0
Energiøkonomiseringstiltak kommunale bygg	8	2 690 000
P lenklipper/robotklipper		
Rebudsjettering VA Lenningen SF II, P 822400	9	2 623 000
Rebudsjettering VA Lenningen, utvidelse renseanlegg, P 822200	9	12 515 000
Rebudsjettering digitalisering eiendomsarkiv	10	1 600 000
Rebudsjettering Nord-Etnedal kyrkjegard	11	120 000
Kyrkjeleg fellesråd	12	
Sum brutto investeringer		43 221 000
Finansiering:		
Kompensasjon for merverdiavgift	13	-5 242 000
Spillemidler hall	4	0
Bruk av lån	14	-37 672 000
Utlån Etnedal Næringsbygg	15	145 000
Avdrag utlån	16	268 000
Mottatte avdrag på videreutlån	16	-268 000
Overføring fra driftsregnskap	1	-452 000
Sum finansiering		-43 221 000

5. Kommunestyret vedtar låneopptak til videre utlån (startlån) med ramme på kr. 5.000.000 for 2025.

6. Kommunestyret vedtar slike måltall etter kommunelovens § 14-3 bokstav c:
- Netto driftsresultat bør overstige 1,75 % av driftsinntektene
 - Kommunestyret bør ikke vedta bruk av disposisjonsfondet til driftsformål dersom fondet er under 12 % av driftsinntektene
 - Netto lånegjeld bør ikke overstige 70 % av driftsinntektene
 - Selvkostområdet vann og avløp bør ha en dekningsgrad på 100 %

7. Det er ønskelig å se på grunnbemanning innen helsesektoren, og om økt grunnbemanning er en god løsning for å redusere bruk av vikarer. Kommunestyret ber om en vurdering på dette i 2025.

8. Det gjøres en vurdering av kafédriften, der det ses på muligheten for økt inntjening. Relevante områder for vurdering er prising, åpningstider/fleksibilitet og tilrettelegging for arrangementer.

9. Kommunestyret ber om en sak i 2025 der salg av Bergsbakken barnehage blir utredet og vurdert.

10. Som en del av kommende arbeid med kommuneplanens samfunnsdel bør etablering av leiligheter for å «prøvebo» i Etnedal vurderes. Dette bør ses i sammenheng med planlagt bygging av boliger på Bruflat, der Etnedal kommunes ambisjoner er innarbeidet i investeringsbudsjettet. Det bør også vurderes mulighet for boligtomter i Steinsetbygda, samt annonsering av disse og ledige tomter på Moajordet og Bruflat sentrum.

11. Sentrumsutvikling vurderes i kommende arbeid med kommuneplanens samfunnsdel

12. Budsjettet tilskudd til Etnedal kyrkjelege fellesråd (ansvar 500) opprettholdes på kr. 2.736.000. Eventuelle tilskudd utover dette vil bli behandlet i kommunestyret etter søknad.