



Økonomiske måltall og handlingsregler



ALVER
KOMMUNE

Veien til gode (?) måltall og handlingsregler

- Hvorfor skal vi ha måltall?
- Handlingsregler for å nå målene
- Politisk prosess i Alver
 - Informasjon
 - Strategimøte med drøftinger
 - Politisk sak med vedtak
- Langsiktige mål – og rullering av «underveismål» i økonomiplanene



Veien til gode (?) måltall og handlingsregler

- Hva skal måltallet for min kommune være?
 - Store forskjeller på kommunene – vurdere opp mot risikofaktorene kommunen er utsatt for
- Hvilke kommuner skal vi sammenligne oss med?
- Hvilke måltall er vedtatt for Alver kommune?
 - Netto driftsresultat (3%)
 - Disposisjonsfond (15%)
 - Netto rentebærende gjeld i % av frie inntekter (NB!) (>90%)



Hvordan nå målene – handlingsregler vedtatt i kommunestyret

- For å sikre at budsjett og økonomiplan er realistiske skal det ikkje budsjetterast med uspesifiserte innsparingar på organisasjonsnivå. Alle innsparingar skal som minimum spesifiserast per sektor og per tenesteområde.
- Dersom netto renteberande gjeld er over 90% av frie inntekter skal det ikkje startast opp nye større generelle investeringar som krev nye låneopptak. Unntaket er investeringar knytt til vatn og avløp, og eventuelle andre sjølvfinansierande investeringar. Pågåande investeringar skal ferdigstillast. Mindre investeringar knytt til effektivisering/ kvalitetsheving av drift kan vurderast lånefinansierast. Elles skal nye investeringar fullt ut eigenfinansierast.
- Når rekneskapen for Alver synar eit samla økonomisk mindreforbruk etter justeringer per 1. og 2. tertial eller ved årsslutt, skal det samla mindreforbruket setjast av til disposisjonsfond. Ein eventuell disponering av mindreforbruket skal som hovudregel skje i samband med neste års økonomiplanarbeid.

