



Eidfjord kommune
Simadalsvegen 1
5783 EIDFJORD

Saksbehandlar, innvalstelefon
Marit Lunde, 57 64 30 05

Eidfjord kommune - budsjett 2021 og økonomiplan 2021 - 2024

Eidfjord kommunestyre har i møte 14.12.2020, sak 066/20, handsama og vedteke budsjett 2021 og økonomiplan for 2021 – 2024. Statsforvaltaren har motteke saksdokumenta til orientering.

Kommunen er ikkje under statleg kontroll og godkjenning. Budsjett og økonomiplan er difor ikkje kontrollert etter kommunelova § 28-1 (Robek-registrerte kommunar). For alle kommunar kontrollerer Statsforvaltaren at budsjett og økonomiplan er i balanse, og at det ikkje er budsjettert med uspesifiserte innsparingar. Dette brevet er ei enkel tilbakemelding om korleis Statsforvaltaren vurderer kommunens økonomi og utviklinga slik ho er planlagt i budsjett og økonomiplan.

Som følge av covid-19 får kommunane ulike utfordringar med økonomien. Våre vurderingar er gjorde med grunnlag i kommunens opphavlege budsjett og økonomiplan, og vi vil følge konsekvensane av covid-19 særskilt opp i samband med statlege tiltak som blir sett i verk.

Oppsummering

Det er budsjettert med positive netto driftsresultat i heile planperioden, og resultatata ligg godt over det anbefalte nivået frå TBU (Teknisk berekningsutval) på 1,75 prosent. Sjølv om resultatata viser ein nedgang i slutten av perioden har kommunen likevel ei god betjeningsevne, og finansierer både investeringane i 2021 og 2024 med tidlegare avsette fondsmidlar.

Kommunen har god økonomi til å yte tenester til innbyggjarane sine, men er og klar på utfordringane som kan ligge i at ein stor del av inntektene kjem frå kraftproduksjon. Førre år viser at økonomien kan komme under press grunna forhold som kommunen ikkje sjølv rår over. Folketalet har gått noko ned dei siste åra, noko som kan utfordre tilgang til kompetanse og arbeidskraft.



Budsjett 2021

Budsjettet er i balanse med eit netto driftsresultat på 14,3 mill. kroner, som utgjir 7,8 prosent av brutto driftsinntekter. Delar av overskotet blir overført til investering og resten avsett til fond.

Budsjetterte skatteinntekter og rammetilskot (frie inntekter) ligg noko lågare samanlikna med oppdatert KS-prognosemodell etter saldert statsbudsjett og skattetal for 2020. Det budsjetterte netto driftsresultatet for 2020 utgjir 9,9 prosent.

Sum investeringar i anleggsmidlar utgjir 14,3 mill. kroner, der den største investeringa er oppstart av Sysendalen reinseanlegg med 5 mill. kroner. Alle investeringane i 2021 skal finansierast med egne midlar og bruk av fond. 2 mill. kroner er vedteke lånefinansiert til vidare utlån.

Økonomiplan 2021 – 2024

Økonomiplanen skal vise korleis langsiktige utfordringar, mål og strategiar i kommunale planar skal følgjast opp. Saman med årsbudsjettet skal han vise kommunestyrets prioriteringar og løyvingar og dei mål og premisser som økonomiplanen og årsbudsjettet byggjer på. Kommuneplanens handlingsdel, med same formål, kan inngå i økonomiplanen.

Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter er positivt i heile perioden, og utgjir 5,6 prosent i 2022, 5 prosent i 2023 og 4 prosent i 2024. Resultata er planlagt avsett til fond og til eigenfinansiering av investeringar. Sjølv om det er knytt noko usikkerheit til tala, og at kommunen skal bruke fond til å finansiere investeringane i 2021 og 2024, legg ein opp til ein auke i fri eigenkapital ved å auke disposisjonsfondet i løpet av økonomiplanperioden.

Samla investeringar i planperioden utgjir 55,2 mill. kroner. 30 mill. kroner av desse skal lånefinansierast og er knytt til VAR-investeringar.

Overføringar til tenesteeiningane viser om lag same nivå i planperioden, sett bort frå prisstigning og aktivitetsnivå.

Finansielle måltal

Etter kommunelova § 14-2 bokstav c skal kommunestyret sjølv vedta finansielle måltal (handlingsreglar) for utvikling av kommunens økonomi. Finansielle måltal skal brukast i planlegging og styring, som grunnlag for å ta i vare den økonomiske handleevna over tid.

Kommunestyret har vedteke følgjande handlingsreglar/finansielle måltal i prosent av brutto driftsinntekter:

- netto driftsresultat 10 prosent
- disposisjonsfond 25 prosent
- lånegjeld innanfor 90 prosent

Måltala bør haldast eller vera nådd i løpet av økonomiplanperioden.

Statsforvaltarens vurderingar

Kommunen budsjetterer i samsvar med prognosemodellen til KS etter statsbudsjettet. Inntekter frå kraftproduksjon gjer at kommunen framleis har solid økonomi og god handlefridom.

Måltala ligg godt over snittet for landet, det same gjer inntektene. Det er teke høgde for ekstra utgifter som følge av investeringane som er planlagde i perioden. Eidfjord ligg under målalet for langsiktig gjeld på



maksimum 90 prosent av brutto inntekter heile perioden, og også godt under snittet for kommunane i landet.

Budsjett- og økonomiplandokumentene er oversiktlige og gode plan- og styringsdokumenter. Det er bra at overordnede mål, kvalitet og utviklingsoppgaver er definerte for hvert tenesteområde.

Med helsing

Lars Sponheim

Gunnar O. Hæreid
ass. statsforvaltar

Dokumentet er elektronisk godkjent