



Til medlemene i Formannskap/økonomiutval

Det vert med dette kalla inn til / gjort kjent med møte i Formannskap/økonomiutval

**Møtestad:** Møterom 2, Kommunehuset

**Dato:** 22.05.2014

**Tid:** 09:30

---

Dersom De ikkje kan møte, ber ein om at De melder frå til sentralbordet snarast råd.



## Saksliste

| Utvals-<br>saksnr | Innhald                                                                                            | Lukka |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|                   | Referatsaker                                                                                       |       |
| RS 35/14          | Søknad om støtte til drift og anlegg -Vefald-Brekke grendelag                                      |       |
| RS 36/14          | Tilskot til drift og administrasjon 2014 - Seniordans Seljord                                      |       |
| RS 37/14          | Tilskot - Å vandre med håp 2014                                                                    |       |
| RS 38/14          | Søknad om tilskot til drift og administrasjon - Flatdal<br>Bygdeutviklingslag                      |       |
| RS 39/14          | Søknad om støtte Landstaddagane 2014 - Stiftinga Nasjonalt<br>Landstadsenter                       |       |
| RS 40/14          | Sponsorstøtte - artist Ary Morais                                                                  |       |
| RS 41/14          | Søknad om bruk av Sjøormtårnet til Kortfilminnspilling - Eekønn<br>Productions                     |       |
| RS 42/14          | Søknad om salsløyve - Laila Vaa                                                                    |       |
| RS 43/14          | 7. klasse ved Seljord og Flatdal barneskule - Søknad om tilskot<br>til avslutningstur              |       |
|                   | Saker til handsaming                                                                               |       |
| PS 38/14          | Val av kandidatar til styret i stiftinga Seljordutstillinga Dyrsku'n                               |       |
| PS 39/14          | Disponering av ikkje disponera midlar av Næringsfond<br>(kraftfond)                                |       |
| PS 40/14          | Søknad om investeringsmidlar - Leikekroken AS                                                      |       |
| PS 41/14          | Søknad om støtte til etablering av hurtiglader for El-biler -<br>Sjøormkroa                        |       |
| PS 42/14          | Anskaffing av el-bil til fysioterapitenesta og helsesenteret                                       |       |
| PS 43/14          | Søknad om støtte for vidareutvikling av animert dukkefilm -<br>Zacharias Phillip D Grøstad         |       |
| PS 44/14          | Seljord Indremisjon - søknad om tilskot til investeringar i<br>installasjon i prosjektor og lerret |       |
| PS 45/14          | Søknad om støtte - Stiftinga Seljordspelet                                                         |       |
| PS 46/14          | Lønspolitiske retningsliner og protokoll om kompetanse                                             |       |
| PS 47/14          | Løyve til sal av alkohol - Fjellbryggeriet DA                                                      |       |
| PS 48/14          | Garanti for lån - Seljord folkehøgskule                                                            |       |
| PS 49/14          | Årsrekneskap 2013 for Seljord kommune                                                              |       |
| PS 50/14          | Årsmelding 2013 for Seljord kommune                                                                |       |
| PS 51/14          | Kommunereform - Finansiering av forstudie i kommunane rundt<br>Lifjell                             |       |

## Referatsaker

RS 35/14 Søknad om støtte til drift og anlegg -Vefald-Brekke grendelag

RS 36/14 Tilskot til drift og administrasjon 2014 - Seniordans Seljord

RS 37/14 Tilskot - Å vandre med håp 2014

RS 38/14 Søknad om tilskot til drift og administrasjon - Flatdal

## Bygdeutviklingslag

RS 39/14 Søknad om støtte Landstaddagane 2014 - Stiftinga Nasjonalt

## Landstadsenter

RS 40/14 Sponsorstøtte - artist Ary Morais

RS 41/14 Søknad om bruk av Sjøormtårnet til Kortfilminnspilling - Eekønn

## Productions

RS 42/14 Søknad om salsløyve - Laila Vaa

RS 43/14 7. klasse ved Seljord og Flatdal barneskule - Søknad om tilskot til avslutningstur

Saker til handsaming

Saker til handsaming



**Saksframlegg**

| Utval                    | Utvalssak | Møtedato   |
|--------------------------|-----------|------------|
| Formannskap/økonomiutval | 38/14     | 22.05.2014 |

**Val av kandidatar til styret i stiftinga Seljordutstillinga Dyrsku'n**

**Saksdokument:**

- Vedtekter for stiftinga Seljordutstillinga Dyrsku'n

**Saksutgreiing:**

Seljord kommune har hatt fylgjande representasjon i styret for stiftinga Seljordutstillinga Dyrsku'n:

- Stig Høgetveit (medlem), vald i 2008, 2010 og 2012
- Aud Jonskås (medlem), vald i 2008, 2009, 2011 og 2013
- Arvid M Vala (vara), vald i 2008 og 2012
- Jan T Sollid Tveit (vara), vald i 2010

Kommunestyret vedtok i møte 24.04 2008, sak nr. 19/08, å delegere til formannskapet fullmakt til å foreta val av styremedlem frå Seljord kommune.

Av § 7 i "Vedtekter for stiftinga Seljordutstillinga Dyrsku'n om styrets samansetjing og oppgaver går det fram:

*"Styret for stiftelsen er samansett av fem medlemmer og tre varamedlemmer. Seljord kommune og Telemark landbruksselskap instiller to medlemmer og eit varamedlem kvar. Eit styremedlem og eit varamedlem blir valt på fritt grunnlag. Valkomiteen skal arbeide for å innstille eit medlem som ikkje har noko formelt forhold til nokon av partane. Funksjonstida for styremedlemmer og varamedlemmer er to år og desse kan attveljast, likevel ikkje for meir enn tre periodar. For å sikre overlappende funksjonstid skal ein del av styremedlemmene gå ut av styret på like årstal og for den andre delen på ulike årstal. Årsmøtet i rådsforsamlinga peikar ut styremedlemmene som skal tiltre/fråtre.*

*Ordførar i Telemark landbruksselskap og ordførar i Seljord kommune utgjer valkommite for dei frie styr-/varamedlemmane.*

*Styret skal leie stiftelsen i samsvar med stiftelsens vedtekter og gjeldande lovverk. Styret er vedtaksført når minst 4 styremedlemmer er tilstades og enten styreleiar eller nestleiar er med. Styret skal sikre ei forsvarleg forvaltning og disponering av forvaltningskapitalen.*

*I sær er det styrets ansvar å:*

- *Utforme retningslinjer for arbeidet i stiftelsen basert på dei tradisjonar og retningslinjer som har vore lagt til grunn for utviklinga av Seljordutstillinga Dyrsku'n frå 1866 og fram til i dag.*
- *Sjå til at organisasjonsform og stab ved stiftelsen til kvar tid er tilpassa dei oppgåver som skal utførast.*

*Fleirtalskrav ved vedtak gjeld på vanleg måte, men ved stemmelikskap har ikkje styreleiar dobbeltstemme."*

Seljord kommune må velje to nye medlemmar til styret i stiftinga Seljordutstillinga Dyrsku'n da funksjonstida til begge styremedlemmar går ut. Nytt varamedlem må også veljast. Funksjonstida til eit av styremedlemmane bør vurderast i høve til vedtektene § 7.

### **Rådmannen si tilråding:**

Saka leggst fram utan tilråding frå rådmannen.

Utskrift til:

Dei valde

**Saksframlegg**

| Utval                    | Utalssak | Møtedato   |
|--------------------------|----------|------------|
| Formannskap/økonomiutval | 39/14    | 22.05.2014 |
| Kommunestyret            |          | 12.06.2014 |

**Disponering av ikkje disponera midlar av næringsfond (kraftfond)****Saksutgreiing:**

Seljord kommune mottar kvart år konsesjonskraftavgift frå dei vasskraftprodusentane som produserer straum av vatn frå Seljord.

For desse midlane er det utarbeida eigne forskrifter og blir disponera som kommunalt næringsfond (kraftfond). Forskriftene for Seljord er vedteke av kommunestyret i 2003 og godkjent av Fylkesmannen 9.12.03. I 2014 er konsesjonskraftavgifta budsjettert til kr 1.795.792. Kommunestyret vedtek i det årlege budsjettet disponering av fondet. Det er faste postar som Del av løn næringssjef (356'), Telemark interkommunale næringsfond (75'), Møtestad Seljord (350'), bruk av næringsfond til låneavdrag for kommunal infrastruktur (231').

Til tilskot innan Næringsformål er det delegert fullmaktar slik;

|                               |            |
|-------------------------------|------------|
| Formannskapet – næringsformål | kr 500.000 |
| Rådmann – næringsformål       | kr 50.000  |
| Rådmann - landbruksformål     | kr 200.000 |

Dei årlege konsesjonsavgiftene har nokre mindre variasjonar, og blir justert kvart 5 år – i slutten av året. og renteinntekter. Renteinntektene skal inngå i fondet, men er ikkje budsjettert brukt.

Gjennom årene har ikkje alle midlane blitt løyvd som tilskot/ bruka. Og nokon prosjekter, som det er løyvd midlar til, er ikkje gjennomført og løyvinga ikkje utbetalt.

Dette gjer at det har bygd seg opp ein ikkje disponert kapital på kontoen for næringsfond, ved årsskiftet på kr 575.000.

Desse midlane skal etter forskriftene i fortrinnsvis nyttast til næringsformål.

Administrasjonen meiner at det bør vera ein moglegheit for å nytte denne kapitalen etter formålet, for det finnst fleire gode føremål som treng kapital framover.

**Rådmannen si tilråding:**

Rådmannen rår formannskapet til å legge fylgjande framlegg til vedtak fram for kommunestyret:

Formannskapet får, frå og med 2014, disposisjonsrett over næringsfond (kraftfond), med unnatak av det kommunestyret disponerer i økonomiplanen.

**Saksframlegg**

| Utval                    | Utvalssak | Møtedato   |
|--------------------------|-----------|------------|
| Formannskap/økonomiutval | 40/14     | 22.05.2014 |

**Søknad om investeringsmidlar - Leikekroken AS****Saksdokument:****Saksutgreiing:**

Leikekroken AS ved Wenche Sjerne søker om tilskot på kr 150.000 for å kunne investere i ein ny fotomaskin til om lag 450.000.

Leikekroken er ein bransjeforretning i Seljord, og er den einaste i regionene som satsar på leiker/ hobbyartiklar og handsaming av fotografi.

Sjerne skriver i sin søknad m.a.

*Leikekroken AS har kome i ein situasjon som krev store investeringar i fotoavdelinga. Etter at vi har fått problemer med produksjon på den gamle maskina så må denne byttast ut. Vi ser at denne investeringa blir for stor for oss, vi må investere i ei framtidsretta maskin som vil gje oss ein produksjon som fevnar om fleire produkt som vi i dag ikkje kan produsere.*

*Vi kan nevne nye produktområde som tosidig trykk slik at vi kan produsere tosidige kort (konfirmasjonskort, takkekort, jolekort). Eit anna intressant produktområde er fotobøker, dette kan vi ikkje produsere i dag.*

*I denne produksjonspakka vil vi også få utstyr til produksjon av gåveartiklar med bilde på, slik som koppar, caps, teskjurter m.m., dette kan vi heller ikkje produsere i dag. Med nytt utstyr kan kundane også få levere ordrane via internett.*

*Fotoavdelinga er heilt nødvendig for å drifte Leikekroken, ellers blir grunnlaget for svakt. Skal vi få til denne investeringa må vi få søke om eit tilskudd på kr. 150.000. Samla investering- som er heilt påkrevd- er kr. 450-500.000.*

*Leikekroken er ein liten butikk, men den største i sin bransje i Vest-Telemark og den einaste med fotoproduksjon. Det er sysselsett 2 personar i verksemda.*

**Vurdering**

Leikekroken er ein viktig bransjeforretning i Seljord og er med å gjere Seljord til ein servicestad. Det å ha spesialforretningar med eit utbod av varer og tenestar utover det heilt basis gjer at folk kjem frå heile regionen for å handle og få sine fotografiar. Sjølvsaugt kan mykje ordnast på internett, men ikkje på langt nær alle har i dag lyst eller kompetanse til å ordne "alt" på nettet.

Rådmannen ser ein slik heilt naudsynt investering i nytt produksjonsområde, som ein utviding av verksemda og er innanfor næringsformålet i Næringsfond.

**Rådmannen si tilråding:**

Rådmannen rår formannskapet gjere følgjande vedtak:

**Seljord kommune løyver kr. 75.000 til Leikekroken As for å investere  
kr 400-500 000 i fotoavdelinga. Løyvinga er av Næringsfond.**

Utskrift til:

**Saksframlegg**

| Utval                    | Utvalssak | Møtedato   |
|--------------------------|-----------|------------|
| Formannskap/økonomiutval | 41/14     | 22.05.2014 |

## **Søknad om støtte til etablering av hurtiglader for El-biler - Sjøormkroa**

**Saksdokument:****Saksutgreiing:**

Ingelstad og Stenstad Eigendom As som m.a. eig Sjøormkroa, søker om støtte for å etablere ein ladestasjon for ladbare bilar ved Sjøormkroa, Seljord

Dei ynskjer, i samarbeid med lade verksemda Grønn kontakt, å etablere hurtigladestasjon med dei 3 aktuelle standard kontakttypene CHAdeMO, CCS og Mode 3 type 2 for å hurtiglade bilar ved Sjøormkroa.

Dette er standarden for dei aller fleste ladbare bilar som er på marknaden nå. Tesla har eit eige opplegg for sine bilar, de vel sjølv kor dei vil installere ladepunkt, der dei sjølv meiner at det vil vera rett - i den rekkjefølgja dei meiner er rett. For tida arbeidar Tesla med eit ladepunkt lengre vest i fylket og vel å leggje andre mogleg punkt i regionen på is.

Prosjektet er kostnadsberekna til kr 700.000, dette er i hovudsak investering av materiell og utstyr, framføring av straum og skilting kr 440.000.

Det er ladeverksemda Grønn kontakt som for Ingelstad og Stenstad Eigendom As vil vera søkjar og utbyggjar av ladestasjonen. Utbygginga er tenkt finansiert med støtte frå Transnova kr 350.000, Telemark fylkeskommune kr 200.000, Seljord kommune 50.000 og bruk av eigenkapital kr 100.000.

**Grønn Kontakt**

- er en nasjonal operatør som tilbyr lading til alle ladbare biler. Vårt mål er å skape et nasjonalt ladenettverk bestående av attraktive ladestasjoner for alle bilmerker. Etablering av ladenettverket skjer i nært samarbeid med ladepunkteiere over hele landet.

**Transnova**

- er et organ etablert av Samferdselsdepartementet, og lagt til Statens vegvesen med årlige bevilgninger over statsbudsjettet. Vårt hovedmål er å bidra til å redusere klimagassutslippene fra transportsektoren i Norge.
- Transnova gir støtte til prosjekter og tiltak som bidrar til å erstatte fossile drivstoff med alternative drivstoff eller energibærere som gir lavere eller ingen CO2-utslipp. Transnova støtter også prosjekter og tiltak som bidrar til overgang til mer miljøvennlige transportformer og til å redusere det totale transportomfanget. Prosjektene som støttes skal i hovedsak være i en pilot-/demonstrasjonsfase, redusere ulike typer løsningsbarrierer og bidra til læring, erfaringsoverføring og kompetansebygging.

Transnova forvaltar statens støtteordning for utbygginga av ladestasjonar for oppladbare bilar i Norge. Samferdselsdepartementet har nå lagt ut Transnovas «Forslag til nasjonal strategi og finansieringsplan for infrastruktur for elbiler» på høring. Frist for innspel er 2.juni. I denne strategien er m.a. Seljord nemnt innan transportkorridor 5 Oslo – Bergen.

#### Vurdering.

Det er stor auke i tal på oppladbare bilar i landet, Seljord ligg så sentralt til langs E134, RV 36 og RV41 at det vil vera naturleg med ein slikt tilbod her.

Administrasjonen meiner at dette vil vera med på styrke næringslivet, reisande vil planleggje med opphald i Seljord sentrum og det vil vera med å marknadsføre handels- og servicestaden Seljord.

Administrasjonen meiner at Sjøormkroa er ein god og sentralplass for eit slikt tilbod og er fornøgd med dei tek ansvar for dette på sin eigedom.

Etablering av ladestasjon for ladbare bilar er i tråd med tiltak i Miljø og energiplan for Seljord kommune.

Støtte til etablering av ein ladestasjon for ladbare bilar ser rådmannen som innanfor Næringsfondets formål om støtte til næringsformål.

Rådmannen si tilråding:

Rådmannen rår Formannskapet gjere følgjande vedtak:

**Seljord kommune støttar Ingelstad og Stenstad Eigendom As med kr 50.000 for å etablere ein ladestasjon for hurtiglading av ladbare bilar ved Sjøormkroa. Løyvinga er av Næringsfond.**

Utskrift til: Ingelstad og Stenstad Eigendom As  
Telemark fylkeskommune



**Saksframlegg**

| Utval                    | Utalssak | Møtedato   |
|--------------------------|----------|------------|
| Formannskap/økonomiutval | 42/14    | 22.05.2014 |
| Kommunestyret            |          | 12.06.2014 |

## **Anskaffing av el-bil til helsetenestene**

### **Saksdokument:**

Ingen

### **Saksutgreiing:**

I driftsbudsjett for 2014 vart det budsjettera med midlar til ein leasingbil som i hovudsak skulle nyttast av fysioterapitenesta, men også av andre tilsette ved behov. For å fylgje kommunen sin klima- og energiplan vart det planlagt å nytte ein elektrisk bil til dette føremålet. Klima og energiplanen legg opp til alternative drivstoff/el i kommunale verksemder ved utskifting av bilpark.

Det har vist seg vanskeleg å få ein leasingkontrakt på elektrisk bil. Det er difor naudsynt å kjøpe bilen, noko det ikkje er sett av midlar til i investeringsbudsjettet.

Ein elektrisk bil vil kunne anskaffast for kr 250.000,-

### **Rådmannen si tilråding:**

Rådmannen rår formannskapet til å legge fylgjande framlegg til vedtak fram for kommunestyret:

Seljord kommune anskaffar ein elektrisk bil til kr 250.000,-. Anskaffinga vert finansiert over investeringsbudsjettet med auka låneopptak. Utgift til leige av leasingbil i driftsbudsjettet vert kansellera.

Utskrift til:

**Saksframlegg**

| Utval                    | Utvalssak | Møtedato   |
|--------------------------|-----------|------------|
| Formannskap/økonomiutval | 43/14     | 22.05.2014 |

**Søknad om støtte for vidareutvikling av animert dukkefilm - Zacharias Phillip D Grøstad****Saksdokument:****Saksutgreiing:**

Zacharias Philip D. Grøstad, Svartdal søker om kr 30.000 som tilskott for å vidareutvikling av ein animert dukkefilm han lagar, animasjonsfilmen har utgangspunkt i saga om Flatdal.

Zacharias Philip D. Grøstad arbeider med å etablere seg som filmskapar.

Zacharias Grøstad skriver i søknaden;

*Utdanning*

*Som utdanning har eg teikning form og farge frå vidaregåande skule i Lunde frå 2005. Andre året i Lunde fekk eg utplassering hjå animatøren Robi Müller i Sveits. I 2006 byrja eg på Møre folkehøgskule der eg gjekk eit år på animasjonslinja. I 2008 byrja eg på Høgskulen i Volda der eg fekk ein bachelor innan animasjon. Medan eg gjekk i Volda tok eg fordjuping i dokkefilm og hadde utplassering i Lassofilm i Volda der eg var med å animerte kortfilmen Støv på stiften, etterfølgjaren til Janus som vann pris for beste kortfilm under Amanda utdelinga i 2007.*

*Kva eg ynskjer med filmen*

*Mellom utdanningane har eg jobba som vikar i heildagsbarnehagen i Seljord og i Flatdal. Første gongen eg var vikar fann eg ut at ungane hadde lite kjennskap til sogene frå nærområdet. Dei hugsar eg at me fekk fortald til stor underhaldning medan eg gjekk der. Eg fann ut at desse sogene er vanskeleg å finne fram til, men at dei har både stort underhaldningspotensiale og passar godt som film. Eg vil gjerne at filmen skal kunne nyttast til formidling av lokalhistorie samt ha ein underhaldningsverdi som kan vare.*

*Om filmen*

*Filmen tek for seg Soga om Flatdal som fortel om korleis dalen har fått utsjånaden sin. I riktig gamle dagar var dei eit stort vatn som dekte heile dalbotnen. På denne tida budde ein gut med namn Åsmund i Seljord. Han hadde eit godt auge for dotter til den rike Jarlen Tor i Hjartdal. I eit friarlaug får han beskjed om at han ikkje får gifte seg med Sigrid før han får det til å vekse gras på denne innsjøen som ligg i Flatdal. På veg heim treff Åsmund på Tårån som bur i Skorve. Ho sit og vever voll. Ho lovar å hjelpe Åsmund om han ofrar sitt første born til ho. Åsmund gjeng med på dette og får gifta seg med Sigrid. Når dei får sin første unge får Sigrid hjelp av ein reisande munk til å velsigne ungen. Då får ikkje Tårån tak i ungen og ho forsvinn inn i Skorve.*

### *Budsjett*

*Budsjettet for filmen er ikkje heilt ferdig enno sidan eg er i planleggingsfasen enno. Eg har fått 158000 kr av Sørnorsk filmsenter for å få ferdig eit godt manus og ei godt utarbeida visuell skisse av filmen som skal brukast som grunnlag for filmen og til vidare søking. Eg har gjort ei grovrekning på totalbudsjettet og landa på omlag 2,5 millionar kr. Arbeidet med å søke finansieringa vil byrje no i haust, då får eg med meg Solfrid Tveit Holand som produsent. Det hadde vore fint om Seljord kommune kunne bidra litt enten økonomisk eller som drahjelp for å få andre til å vera med å støtte. Prosjektet er ikkje berre aktuelt for kommunen i forhold til Seljord og sogene prosjektet men kan ha stor verdi for Dyrskuen og andre kulturelle arrangement.*

### Vurdering

Det er i Seljord og spesielt i Svartdal/ Flatdal eit miljø av fleire utøvande kunstnarar. Zacharias er vakse opp i dette miljøet og arbeidar nå med å etablere seg med sin kulturellverksemd. Det å ha eit aktivt kunstnarmiljø blir anset som spesielt attraktivt og utviklande for ein bygd. At neste generasjon kunstnarar vil etablere seg her med eige verksemd er svært positivt.

Rådmannen meiner at ein kunstnar som arbeidar med å utvikle sin eigen verksemd er kulturelt næringsliv og er innanfor Næringsfondets formål om støtte til næringsformål.

Ein animasjonsfilm som fortel Soga om Flatdal vil vera positivt å utvikle og vil gjere soga meir tilgjengeleg for alle.

### **Rådmannen si tilråding:**

Rådmannen rår formannskapet om å gjere følgjande vedtak:

**Seljord kommune støtter Zacharias Philip D. Grøstad, Flatdal med kr 15.000  
til å vidareutvikle animasjonsfilmen "Soga om Flatdal".  
Løyvinga er av Næringsfond.**

Utskrift til: Zacharias Grøstad



**Saksframlegg**

| Utval                    | Utvalssak | Møtedato   |
|--------------------------|-----------|------------|
| Formannskap/økonomiutval | 44/14     | 22.05.2014 |

**Seljord Indremisjon - søknad om tilskot til investeringar i installasjon av projektor og lerret**

**Saksdokument:**

**Saksutgreiing:**

Seljord Indremisjon søker om tilskot på kr 30.000 til innkjøp og installasjon av projektor og lerret på Misjonshuset. Innkjøpet og installasjonen er prosjektert til kr 70.000. Misjonshuset blir mykje bruka, det er eit viktig samlingslokale for kristne aktivitetane i kyrkjelyden, i konfirmasjonsundervisning og ved mange andre tilstellingar.

Gode kraftige projektorar og store lerret er nok naudsynt i dagens formidlingskvardag på ein slikt stad.

Seljord Indremisjon er ein del av Den norske Kyrkje og derav ein del av eit trdomssamfunn. For støtte til trdomssamfunn er det egne forskrifter, m.a. om likskap, men kommunen gjev ingen direkte støtte til Seljord indremisjon, slik at ein slik støtte vil komme utanfor dette kravet.

**Vurdering**

Misjonshuset er i ein særskild posisjon som sentralt samlingshus i sentrum.

**Rådmannen si tilråding:**

Rådmannen rår formannskapet gjere følgjande vedtak;

**Seljord kommune løyver kr 14.000 til Seljord indremisjon for investeringar i projektor og lerret i Misjonshuset. Løyvinga er av kulturbudsjettet 440- 3850.**

Utskrift til: Seljord indremisjon

**Saksframlegg**

| Utval                    | Utvalssak | Møtedato   |
|--------------------------|-----------|------------|
| Formannskap/økonomiutval | 45/14     | 22.05.2014 |

**Søknad om støtte - Stiftinga Seljordspelet****Saksdokument:**

Vedlagt er utskrift av vedlegg til Stiftingas Årsmeldinga 2013 med skildring av Ibsen-prosjektet.

**Saksutgreiing:**

Stiftinga Seljordspelet søker om støtte på kr 60.000 for 2014. Dette for å kunne gjennomføre Dyrskuspelet 2014 og for å gjennomføre eit forprosjekt til eit Ibsen-prosjekt planlagt i 2015.

Dei søker om kr 60.000 fordi det var dette kommunen gav i støtte til stiftinga i 2012, i perioden frå 2009-11 gav kommunen ein årlege støtte på kr 50.000, etter budsjettvedtak desse åra.

*Stiftinga Seljordspelet har definert sitt føremål til å ta vare på og vidareutvikle den speltradisjon som m.a. Seljord Ungdomslag har vore berar av i meir enn 40 år. Stiftinga skal gjennom samarbeid mellom amatørar og profesjonelle skodespelarar og instruktørar vidareføre dei årlege spela, og stimulere forfattarar til å skrive nye spel med lokal forankring.*

Det er normalt dårleg økonomi i slike kulturprosjekt, men mykje dugnad og føremålet er å ta vare på speltradisjonen og ikkje primært å tene pengar, i 2013 hadde Stiftinga eit underskot på kr 38.000 mot eit overskot i 2012.

I vedlegg til Årsmeldinga 2013 for Stiftinga Seljordspelet er prosjektet definert slik; Seljordspelet har visjonar og ynskjer gjennom eit Ibsenprosjekt få fram *Seljord som Ibsenstad*. Det kan vera viktig dersom det blir ei nasjonal satsing på Ibsen-turisme. Tanken er då at turistar kvar sommar i tida juni - august alltid vil finne ei framsyning av eit Ibsenstykke ein stad i Noreg. Anten det no er på Gålå, Nationaltheatret, Teater Ibsen i Skien, Fjæreheia ved Grimstad eller i Seljord.

*Dersom interessa frå reiselivet skulle bli stor, vil det kunne bli aktuelt med framsyning i Seljord kvar sommar slik som Peer Gynt på Gålå. Stiftinga har alt vore i kontakt med reiselivsaktørar, som har synt stor interesse for å lage reiselivspakker rundt dette.*

*Dette krev eit større forprosjekt, før ein kan sette dette i ein eventuell produksjon. Dramaturg Bibbi Moslet har vurdert materialet. I løpet av forprosjektperioden vil me kople på komponist/musikalsk ansvarleg, koreograf og scenograf for å utvikle eit scenekonsept som forhåpentleg blir nytt og spennande, og kunstnarleg og kvalitativt godt nok for å kunne søke produksjonsmidlar i september 2014 med tanke på premiere i august 2015.*

*Styreleiar stiller personleg med kr. 200.000,- i underskotsgaranti.*

## **Vurdering**

Eit Ibsen-prosjekt, på den storleik som er skildra, vil vera svært positiv og vil vera med å utvikle kulturbygda Seljord og om mange folk kjem til Seljord og tilbringar tid her, vil vera med på å styrke næringslivet generelt og eit fast Ibsen-spel vil marknadsføre Seljord i ein svært positiv måte.

Administrasjonen veit at det er viktig å gjennomføre eit godt og grundig forprosjekt for å få eit til eit så omfattande prosjekt.

Kulturbasera næringsliv/ kulturelle produkt er næring i Seljord og eit slikt forprosjekt må vera innanfor Næringsfondets formål at fondet skal fortrinnsvis nyttast til næringsformål.

## **Rådmannen si tilråding:**

Rådmannen rår formannskapet gjere følgjande vedtak:

**Seljord kommune løyver stiftinga Seljordspelet kr 30.000 for å gjennomføre eit forprosjekt til eit større Ibsen-prosjekt. Løyvinga er av Næringsfond.**

Utskrift til: Stiftinga Seljordspelet

# Utskrift frå Årsmeldinga for 2013 - Stiftinga Seljordspelet

## IBSEN-PROSJEKTET

I kommentarutgåva av Henrik Ibsens Skrifter, bd. 9, Oslo 2009 står det på side 241 at Ibsen sannsynlegvis hadde segna om Skåne Bringsås frå Seljord i tankane då han skreiv *Bygmester Solness*. Dette er nytt i Ibsenforskinga, og Seljordspelet vil gjerne markere dette med å syne ei dramatisering av segna jamført med delar av skodespelet. Det vil også bli ei dramatisering av Ibsens forhold til troll i hans liv og forfattarskap. Ibsens stykke endar med at Solness dett ned frå tårnet når Hilde ropar: "Min bygmester", medan segna endar med at tussen/trollet Skåne dett ned frå kyrkjetårnet når Digre-Olav ropar: "No må du kvelde Skåne". I *Bygmester Solness* skjer det ei utvikling hjå Solness, han avdekkar gradvis at trollet i han har teke overhand. Spelet endar med at vi høyrer båe desse ropa, og Solness/trollet dett då ned frå kyrkjetårnet.

Dag Aanderaa har ideen til dette, og hadde 2. utkast til scener der segna blir formidla og kvar **Bygmester Solness** dei kan passe inn, klart på vårparten, og dette blei sendt aktuell regissør Stein Winge før sommarferien, men fyrst i januar 2014 blei det klart at han er med på prosjektet forutsett at ein får med ein dramaturg i vidareutvikling av manus. Dette krev altså eit større forprosjekt, før ein kan sette dette i ein eventuell produksjon. Dramaturg Bibbi Moslet har vurdert materialet, og kan ha eit fyrste møte om dette etter påske. I løpet av perioden vil me kople på komponist/musikalsk ansvarleg, koreograf og scenograf for å utvikle eit scenekonsept som forhåpentleg blir nytt og spennande, og kunstnarleg og kvalitativt godt nok for å kunne søke produksjonsmidlar i september 2014 med tanke på premiere i august 2015. Natadal stiller her med kr. 200.000,- i underskotsgaranti.

Stiftinga Seljordspelet vil med dette prosjektet få fram Seljord som Ibsenstad. Det kan vera viktig dersom det blir ei nasjonal satsing på Ibsen-turisme. Tanken er då at turistar kvar sommar i tida juni - august alltid vil flnne ei framsyning av eit Ibsenstykk ein stad i Noreg. Anten det no er på Gålå, Nationaltheatret, Teater Ibsen i Skien, Fjæreheia ved Grimstad eller i Seljord. Dersom interessa frå reiselivet skulle bli stor, vil det kunne bli aktuelt med framsyning i Seljord kvar sommar slik som **Peer Gynt** på Gålå. Styreleiar har alt vore i kontakt med reiselivsaktørar, som har synt stor interesse for å lage reiselivspakker rundt dette. Fylkeskultursjefen er også inne i biletet her, og det har vore kontakt med Norsk kulturråd og teatersjefen på Nationaltheatret.

**Saksframlegg**

| Utval                    | Utvalssak | Møtedato   |
|--------------------------|-----------|------------|
| Formannskap/økonomiutval | 46/14     | 22.05.2014 |
| Administrasjonsutval     | 9/14      | 22.05.2014 |
| Kommunestyret            |           | 12.06.2014 |

**Lønspolitiske retningslinjer og protokoll om kompetanse****Saksdokument:**

Vedlegg:

- 1 Lønspolitiske retningslinjer for Seljord kommune

**Saksutgreiing:**

Lønspolitiske retningslinjer for Seljord kommune vart sist revidert i 2007. Arbeidet med nye Lønspolitiske retningslinjer har vore eit samarbeid mellom administrasjonen og representantar frå dei to største organisasjonane i kommunen, Utdanningsforbundet og Fagforbundet. Arbeidet vart avslutta i april 2014.

I lønsoppgjeret 2010 oppmoda partane i arbeidslivet kommunane til å lage ei ordning for kompensasjon for tilsette som auka sin kompetanse ved etter- og vidareutdanning. Kompensasjonen vart dette året knytt til potten for lokale forhandlingar. Ordninga var meint å ha verknad fram til neste lønsoppgjer. Seljord kommune og dei lokale organisasjonane vart samde om vilkår og summar for dette i ein lokal protokoll om kompetanse, i april 2010. Det var eit vilkår at utdanninga måtte vere relevant i høve til det arbeidet den einskilde var tilsett i kommunen, og eit administrativt forhandlingsutval skulle ta stilling til kvar einskild søknad.

Administrasjonen viser til handsaming i administrasjonsutvalet 31.1.2014, der det vart vedteke at prinsippa frå protokoll om kompetanse blir lagt inn i Lønspolitiske retningslinjer for Seljord kommune.

**Rådmannen si tilråding:**

Rådmannen rår administrasjonsutvalet til å leggje fylgjande forslag til vedtak fram for formannskapet:

Prinsippa frå protokoll om kompetanse blir lagt inn i Lønspolitiske retningslinjer for Seljord kommune. Seljord kommune godkjenner Lønspolitiske retningslinjer slik dei går fram av vedlegg 1.





SELJORD KOMMUNE

## LØNSPOLITISKE RETNINGSLINER

---

Revidert 2013/14

# 1. Innleiing

## 1.1 Lønspolitiske retningslinjer

Dette dokumentet er ei retningsline for lønspolitikk for Seljord kommune, det er ikkje ei avtale.

Hovudtariffavtalen (HTA), som er inngått sentralt mellom KS og arbeidstakarorganisasjonane, gir eit lønssystem som føreset ein lokal lønspolitikk som er kjent for alle tilsette. *Lønspolitikken skal vere føreseieleg og gjere det mogleg for den tilsette å innrette seg i høve til den*, sitat frå HTA kapittel 3 § 3.2. Det må vere samanheng mellom måla til kommunen og den lokale lønspolitikken. Hovudtariffavtalen seier også at det bør vere ein naturleg samanheng mellom kompetanse, kompetanseutvikling og lønsutvikling for arbeidstakarane.

Lønspolitiske retningslinjer skal vise korleis Seljord kommune ynskjer å nytte løn som eit personalpolitisk virkemiddel. Dei lønspolitiske retningslinjene skal vera eit verktøy til å bidra til ein målretta arbeidsgjevarpolitikk.

Seljord kommune sine lønspolitiske retningslinjer skal klargjere og synleggjere kommunen sine haldningar og standpunkt i høve til lokal lønspolitikk.

## 1.2 Mål for lønspolitikken

Lønspolitikken i Seljord kommune har fylgjande mål:

- å bidra til ei relevant lønsutvikling for dei tilsette
- å behalde og rekruttere dyktige medarbeidarar
- å ha eit likestillingsperspektiv i lønspolitikken
- å ta omsyn til det eksterne lønsnivået
- å virke konsekvent og forutsigbar
- å motivere til kompetanseutvikling
- å virke stimulerande for arbeidet

## 2. LØNSPOLITIKK I SELJORD KOMMUNE

Seljord kommune vil, innanfor dei økonomiske rammene som til einkvar tid er til disposisjon:

- nytte løn som eit virkemiddel for å ivareta, behalde og rekruttere godt kvalifiserte arbeidstakarar
- ha ein profil som gjer kommunen til ein attraktiv arbeidsgjevar
- vere konkurransedyktig på løn i høve til andre verksemder som er reelle konkurrentar om den same arbeidskrafta, og som det er naturleg å samanlikne seg med
- ha ein lønspolitikk som rekrutterer studentar og nyutdanna
- at krav til formell og reell kompetanse skal vere viktige moment ved løns-vurdering av ei stilling eller av arbeidstakar
- leggje til rette for at dei som ynskjer det kan jobbe heiltid
- ha livsløpsordningar, t.d. tilpassa permisjonar, seniorarbeid osb.
- at ansvarsstillingar skal lønne seg
- at det skal vere målbare kriterier for tilleggsløn

## 3. Konkrete ordningar i Seljord kommune

Dette er ein oversikt over ordningar som eksisterer i dag, både lokale og sentrale. Punktets innhald vil kunne variere med sentrale føringar.

- Studentløn: vi har eigen lønsordning for arbeidstakarar som er under utdanning på høgskule eller universitet. Sjå deltajar på heimesida.
- Ekstra løn for relevant kompetanse, etter vurdering av Seljord kommunes forhandlingsutval (leiargruppa) ut frå kompetanseprotokollen for Seljord kommune. Sjå kapittel 7 om kompetanse.
- PO2:
  - Alle førskulelærarar er pedagogiske leiarar og har eit lønstillegg for dette
  - Det er eit mål at det skal vere to pedagogiske leiarar pr. avdeling i barnehagen
  - Tillegg for å vere samlingsstyrar i skulen, tidsavgrensa så lenge den tilsette innehar funksjonen (t.d.: kunst/handverk, IKT, gym, naturfag etc.)
  - Kontaktlærarar har eit generelt tillegg og eit tillegg pr. elev
- PO3:
  - Funksjonstillegg for spesifikt ansvar, t.d. syns-, kreftkontakt, rettleiar for læringar etc.
  - Studiepermisjon for legar i full stilling; 4 månaders utdanningspermisjon med løn kvart 3. år
  - Spesialisering for legar gjev rett til fri med løn og dekte utgifter i samband med naudsynte kurs, deltaking i rettleiingsgruppe for spesialisering etc.

- Fritak for arbeid i legevakt for legar frå 55 år
- PO5:
  - Funksjonstillegg for t.d. brannvern, smuss, etc.
- Fast bilgodtgjersle for særskild hard bruk av privat bil i teneste, eller i stillingar der bil er ein føresetnad. Dette gjeld for alle programområda.

### **3.1 Kompetansestimulerande tiltak**

Seljord kommune ynskjer å stimulere til vidare- og etterutdanning, slik at kommunen er ein kompetent og god arbeidsgjevar som er opptatt av utvikling. Kommunen vil sikre at vi får den kompetanse vi treng, og at arbeidstakarane får høve til å utvikle seg fagleg.

### **3.2 Tilrettelegging for etter- og vidareutdanning**

Det er eit skilje på vidare- og etterutdanning som kommunen har bruk for, og utdanning som den einskilde tek på eige initiativ. Kommunen sitt behov blir skildra i kompetanseplanen for Seljord kommune.

Kommunen tilrettelegger for etter- og vidareutdanning ved å gje permisjon med løn til å delta på undervisning. I tillegg dekkjer kommunen kostnader til innkjøp av bøker, som etterpå inngår i fagbiblioteket på avdelinga. I praksisperioden gir kommunen permisjon med løn for praksis i Seljord kommune, og permisjon med halv løn for anna, uløna praksis.

Tilsette som tek utdanning i eigen regi, får tilrettelegging for utdanninga vurdert av det administrative forhandlingsutvalet i kommunen.

## **4. LOKALE FORHANDLINGAR**

Dette gjeld alle lokale lønsforhandlingar som foregår i kommunen.

### **4.1 Drøftingar i samband med lokalt lønsoppgjer**

Lønspolitisk drøftingsmøte i samband med lokalt lønsoppgjer bør omfatte fylgjande tema (HTA, Kap.3.2.1 og vedlegg 3 i HTA):

- erfaring frå tidlegare lokale forhandlingar
- drøfting av talmateriale når det gjeld lønsnivå og lønsutvikling, også i forhold til kjønn
- gjennomgang av sentrale oppgjer, m.a. eventuelle føringar
- førebels orientering om partane sine prioriteringar
- praktisk gjennomføring av forhandlingane
- andre relevante tema og problemstillingar

Forhandlingane skal gjennomførast etter den plan som blir avtalt i drøftingsmøtet, og etter dei sentrale partane sin protokoll om god forhandlingsskikk, etter HTA vedlegg 3 *Retningsliner for god forhandlingsskikk*.

Det skal ble gjennomført eit evalueringsmøte etter dei lokale forhandlingane. Møtet skal som ein hovudregel gjennomførast seinast ein månad etter at dei lokale forhandlingane er avslutta. Gjennomføring av forhandlingar etter vedtektene i HTA kapittel 4.A. skal bli fylgd.

## **4.2 Kap 4.A.1-forhandlingar – hovudkriterier for lokalt lønsoppgjer i Seljord kommune**

Seljord kommune vil leggje fylgjande hovudkriterium til grunn i samband med 4.A.1-forhandlingar. Desse gjeld for arbeidstakarar som er plassert i kap. 4 i HTA.:

- Føringar frå sentralt oppgjer
- Felles protokolltilføyningar som partane har underteikna
- Lønsmessige skeivhetar
- Organisasjons-og arbeidsmessige endringar
- Stillingar det er vanskeleg å rekruttere til
- Å behalde kvalifisert og godt fungerande personale
- Relevant kompetanseheving
- Leggje vekt på objektive kriterier, som kompetanse og ansvar

### **4.2.1 Forhandlarar**

I lokale forhandlingar skal som ein hovudregel lokale forhandlarar nyttast. Organisasjonar som ikkje har noko lokalt ledd, eller som berre har eit fåtal medlemar og som ikkje stiller med eigen, lokal forhandlar, må nytte forhandlarar frå andre organisasjonar innan same samanslutning og på same nivå.

Ved usemje nyttar ein regleverket for tvisteløsing i Hovudavtala § 6-3.

## **4.3 Særskilde forhandlingar etter kapittel 4 .A. 2**

Gjeld for arbeidstakarar som er plassert i kap. 4 i HTA. Forhandlingane blir ført i tråd med hovudtariffavtala kap. 4.A.2– Særskilde forhandlingar.

## **4.4 4.A.3 –forhandlingar for å behalde og rekruttere**

Gjeld for arbeidstakarar som er plassert i kap. 4 i HTA. Forhandlingane blir ført i tråd med hovudtariffavtala kap. 4.A.3 – rekruttere og behalde arbeidstakarar.

## **4.5 Årleg lønsregulering.**

### **4.5.1 Kapittel 3.4 Forhandling for leiarar.**

I Seljord kommune gjeld fylgjande:

- Desse stillingane blir omfatta av forhandlingar etter kap. 3.4.1 i HTA – løn til leiarar:
  - rådmann
  - kommunalsjefar
  - økonomisjef
  - personalsjef
- Rådmannen får fullmakt til å avgjera om eventuelt andre stillingar bør omfattast av 3.4.1-forhandlingane
- Rådmannen avgjer om stillingar skal plasserast i 3.4.2
- Forhandling av leiarløner skal, etter HTA Kapittel 3.4.1, skje ein gong i året
- Før endring i stillingsplassering skal det førast drøftingar med organisasjonane
- Forhandlingar etter Kap.3.4.1 gjennomførast av eit politisk valt utval. Alle andre lønsforhandlingar knytt til lønsoppgjer skal gjennomførast av kommunen sitt forhandlingsutval
- Individuell lønsplassering

### **4.5.2 Forhandlingar for hovudtillitsvalde kapittel 3.5.**

For arbeidstakarar som utfører hovudtillitsvaldsverv fylgjer ein HTA kapittel 3.5.

### **4.5.3 Forhandlingar for kapittel 5**

For arbeidstakarar plassert i kap. 5 i hovudtariffavtala skal all løn fastsetjast lokalt ved årleg, individuell lønsregulering der det blir teken omsyn til stillinga si kompleksitet, den tilsettes kompetanse og ansvar. Jfr. HTA kapittel 5.2

## **4.6 Kapittel 5.3 Annan lønsregulering – behalde og rekruttere tilsette i kapittel 5**

For arbeidstakarar plassert i kap. 5 kan det førast forhandlingar etter HTA kap. 5.3 – annan lønsregulering.

# **5. ANDRE FORHOLD**

## **5.1 Fullmakter ved tilsetting**

Ved nyoppretta stilling skal det lokale forhandlingsutvalet fastsetje lønsplassering for stillinga. Fastsetjinga skal ta utgangspunkt i stillingsregulativ, rekrutteringssituasjonen, kompetanse, arbeids- og ansvarsområdet og lønsnivået på tilsvarande stillingar i kommunen.

Rådmannen har ved tilsetting i eksisterande stilling fullmakt til å avgjere lønsplassering. For stillingar i kapittel 3 og 5 har rådmannen fullmakt til å avgjere lønsplasseringa inntil kr 25.000 over det som siste arbeidstakar i stillinga hadde. Ein auke utover dette skal godkjennast av forhandlingsutvalet.

## **5.2 Uorganiserte arbeidstakarar**

Arbeidsgjevar har ansvar for å sjå til at uorganiserte arbeidstakarar også får del i ei lønsutvikling.

Uorganiserte kan sende inn eige lønskrav. Uorganiserte har, etter HTA, ikkje rett på å forhandle for seg sjølv. Dei får sitt lønnstillegg i fyrste forhandlingsrunde.

## **5.3 Livsfasetiltak**

Ein viser til dokumentet *Livsfasepolitikk i Seljord kommune*.

# **6. Lønssamtale**

Dersom ein arbeidstakar ber om lønssamtale utanom forhandlingane, skal denne bli gjennomført mellom arbeidsgjevaren og arbeidstakaren. Møtetidspunktet for lønssamtala blir avtalt innan 14 dagar, i tråd med kapittel 3.2.2 i Hovudtariffavtala.

# **7. Kompetanse**

## **Definisjon**

Vurdering av kompetansen til ein tilsett skjer fyrste gong ved tilsetting. På bakgrunn av utdanning, ansiennitet og samla erfaring blir løna til den som blir tilsett bestemt, i tråd med retningslinene for dette i Hovudtariffavtala kapittel 1 § 2, kapittel 3.4.0 og 3.4.1, kapittel 4 (*Sentrale lønns- og stillingsbestemmelser*) og kapittel 5.0 og 5.2 - avhengig av ansvarsområdet og kvar stillinga er plassert.

Kompetanseprotokollen er etter dette transformert til *Lønspolitiske retningsliner* kapittel 7.

Ein tilsett får auka kompetanse når han/ho gjennomfører vidareutdanning og større kurs der denne er relevant for stillinga vedkomande har i kommunen, og kompetanseauka/omfanget er såpass omfattande at den utgjør eit *hopp* i den tilsettes kompetanse. Det er slik kompetanseauke som kan få utteljing etter *Lønspolitiske retningsliner* kapittel 7. Dagskurs og andre kortare kurs fører ikkje til kompetansetillegg, sjå detaljar under overskrifta om kompensasjon.

Det blir ikkje gjeve kompetansetillegg i dei tilfella der den auka kompetansen fører til at den tilsette går over i ei anna lønnsgruppe, til dømes frå fagarbeidar til høgskulegruppa, eller frå adjunkt til adjunkt med tillegg.

I lønsoppgjeret 2010 vart det etter hovudtariffavtala kap. 3.3 halde forhandlingar for kompetanse. Protokollen er underskrive av tillitsvalde frå *Utdanningsforbundet, Fagforbundet, Delta, Nors sjukepleiarforbundet, Den norske lægeforening og Musikernes fellesorganisasjon.*

Protokollen inneber fylgjande kriteria:

1) Kapittel i hovudtariffavtala som skal vere omfatta av tillegg:

Tilsette i kapittel 4B og kapittel 5.

Tilsette i kapittel 4C.

Når det gjeld tilsette i kapittel 4C må tilleggsutdanning som gjev kompensasjon etter denne avtalen vere relevant.

2) Tilsette som ved tidlegare lokale forhandlingar har fått tillegg med grunnlag i etter- eller vidareutdanning (EVU) får beløpet regulert dersom resultatet av denne drøftinga tilseier ei høgare tilleggsløn.

3) All tilleggsløn som blir gjeve som kompensasjon for etter- eller vidareutdanning og godkjenning av realkompetanse, blir gitt på toppen av fastsett løn. Tillegget er avhengig av stillingsstorleik.

4) Om tilsette får endra stillingsgruppe/kode grunna EVU fell tilleggsløn bort.

5) I tilfelle der det er usikkert om etter-, vidareutdanninga og/eller realkompetanse er relevant kan organisasjonane be om forhandlingar.

6) Det blir gjeve lønnskompensasjon for spesialistutdanning i allmennmedisin.

7) Sertifikat/sertifisering/autorisasjon:

Dersom ei stilling krev eit spesielt sertifikat/sertifisering/autorisasjon, så har det oftast vore gjort krav om dette i utlysing av stillinga. Det vil i slike tilfelle ikkje bli gjeve noko tillegg i lønn da dette er tatt omsyn til ved lønnsfastsettinga da den tilsette tok til i jobben.

Om arbeidsgjevar gjer krav om at arbeidstakaren skal ta eit sertifikat/sertifisering/autorisasjon utover det ein krev ved tilsetting, vil det kunne bli vurdert å utløyse lønnskompensasjon. Ein må da vurdere lengda og omfang av kurset/utdanninga mot kompensasjon som blir gjeve for EVU.

8) Ordninga får verknad frå 15.4.2010. Kostnad i tidsrommet 15.-30.4.2010 blir belasta kommunalt lønsbudsjett. Kostnad frå 1.5.2010 blir belasta den lokale potten i lokale forhandlingar for tilsette i kapittel 4 i 2010.

### **Kompensasjon for kompetanse:**

#### **Ny tekst pr. 22.4.2013:**

Rettleiande norm frå *Riksmeklingsmannens møtebok* frå 2010:

*"Om lag kr 20 000,- [...] for lønnstillegg etter 1 års relevant videregående/etterutdanning og /eller vurdert realkompetanse. For relevant videregående/etterutdanning av kortere varighet enn 1 år, dog begrenset nedad til 3 måneder, benyttes lønnsrelasjonen forholdsmessig."*

#### **GR 1 og 2:**

Vidareutdanning på vidaregåande skule/fagskule kr 10 000 og forholdsvis mindre ned til kr 5 000 (1/2 år).

#### **GR 3 og 4:**

Kr 5 000 per 15 studiepoeng.

#### **FAGBREV:**

Tilsette i fagarbeidarstillingar med 1 ekstra fagbrev får eit tillegg på kr 10 000.

#### **REALKOMPETANSE:**

Tilsette som krev tillegg etter denne avtalen ut i frå realkompetanse kan be om å få gjennomført ei vurdering og godkjenning av realkompetansen av relevant organ.

#### **Merknad til protokollen:**

- Fagforbundet er ikkje samde i punkt 8.
- Sjukepleiarforbundet er ikkje samde om a nytte lokal pott, jamfør siste del av punkt 8.

#### **Avgrensing og vurdering:**

I utgangspunktet kan tilsette få utteljing for kompetanseavtala maksimalt 2 gonger. Det er likevel opp til forhandlingsutvalet å vurdere om tilsette kan få utteljing for kompetanseavtala fleire gonger ved særskilde behov for relevante etter- og vidareutdanningar. I spesielle tilfelle kan kommunen ha spesielt bruk for ein viss kompetanse, og forhandlingsutvalet kan då opne opp for å vurdere denne særskild.

Forhandlingsutvalet kan også vurdere at vidareutdanninga er delvis relevant, og dermed gje gradert utteljing etter satsane som er nemnt over.

#### **Verknad frå**

Kompetansetillegget, som blir godkjend i forhandlingsutvalet, har verknad frå månaden etter at kravet er lagt fram med godkjend dokumentasjon, t.d. vitnemål som syner talet på studiepoeng og karakter.

Tillegg for auka kompetanse blir inkludert i ordinær løn.

### **Varighet**

Som ein del av *Lønspolitiske retningslinjer for Seljord kommune*, har den delen som handlar om kompetanse ein varighet tilsvarande retningslinene.

Dersom ein tilsett har fått kompetansetillegg for ei vidareutdanning, og sidan søker seg til ein annan stilling i kommunen der denne utdanninga ikkje er relevant, skal vedkomande få løna si vurdert på nytt.

## **8. Rullering**

- Retningslinene skal rullerast i løpet av våren kvart fjerde år, dvs. annakvart år det er hovudoppgjer, eller når det viser seg nødvendig ut frå andre omsyn. Sentrale forandringar i Hovudavtala blir teken inn i teksten.
- Rådmannen er ansvarleg for rulleringa
- Reviderte retningslinjer skal opp til godkjenning i administrasjonsutvalet før det går til formannskapet og kommunestyret for endeleg godkjenning.

**Saksframlegg**

| Utval                    | Utvalssak | Møtedato   |
|--------------------------|-----------|------------|
| Formannskap/økonomiutval | 47/14     | 22.05.2014 |

**Løyve til sal av alkohol - Fjellbryggeriet DA****Saksdokument:**

- Søknad om løyve til sal av alkohol
- Utale frå politiet
- Uttale frå sosialtenesta

**Saksutgreiing:**

Seljord kommune har motteke ein søknad om løyve til sal av alkohol frå Fjellbryggeriet DA.

Fjellbryggeriet DA har løyve til tilverking og skjenking av alkohol og søkar no om løyve til sal frå gardsutsal i Rønjomsgrendi 4 i Åmotsdal. Gardsutsalet er lokalisera i eit avskilt rom i same bygning som ølbryggeriet med eigen inngang og utgang.

Kommunalt salsløyve for alkoholholdig drikk er regulert av alkohollova kapittel 1 – Generelle føresegner og kapittel 3 – Sal av alkoholholdig drikk. Det er særleg §§ 1-6 og 1-7 som stiller krav til løyve.

§ 1-6 gir kommunen heimel til å gi løyve for inntil 4 år med opphør seinest 30. juni året etter at nytt kommunestyre tiltrer.

§ 1-7a gir kommunen heimel til skjønnsutøving ved handsaming av løyve. Ved vurdering om løyve bør bli gitt kan kommunen blant anna legge vekt på talet på sal- og skjenkestader, stadens karakter, stadens lokalisering, målgruppe, trafikk- og ordensmessige tilhøve, næringspolitiske omsyn og omsynet til lokalmiljøet.

§ 1-7b stiller krav til vandel for dei som har vesentleg innverknad på verksemda.

§ 1-7c Stiller krav til styrar og vara for løyvet.

Politiet har ingen merknader til søknaden.

Sosialtenesta har ingen merknader til søknaden.

Styrar for løyvet har avlagt kunnskapsprøve og vara vil ta prøva 19.5.2014.

Seljord kommune har vurdert søknaden frå Fjellbryggeriet DA opp mot dei krava som lova stiller og finn at løyve kan gjevast.

### **Rådmannen si tilråding:**

Med atterhald om avlagt kunnskapsprøve rår rådmannen formannskapet til å fatte fylgjande vedtak:

Med heimel i alkoholova § 1-6 og "Alkoholpolitiske retningsliner for Seljord kommune" får Fjellbryggeriet DA løyve til sal av alkoholhaldig drikk med lågare alkoholinnhald enn 4,7 volumprosent frå Gardsutsal i Rønjomsgrendi 4 i Åmotsdal på fylgjande vilkår:

- Løyvet gjeld måndag til fredag, inklusiv dagen før Kristi himmelfartsdag frå kl. 08:00 til kl. 20:00 og laurdag/dagar før høgtidsdagar frå kl. 08:00 til kl. 18:00.
- Løyvet gjeld til 30.6.2016
- Styrar for løyvet er Margit Karlsen-Rinde med Aasmund Rinde som vara.
- Det skal til ei kvar tid vera godkjent styrar og vara for løyvet.
- Løyvegebyr for sal av alkoholholdig drikk skal betalast etter "Forskrift av 8. juni 2005 nr 538 om omsetting av alkoholholdig drikk m.v.
- Løyveinnehavar skal for kvart år uoppmoda sende inn oppgåve over omsetting innan 15. februar året etter.
- Manglande innsending av oppgåve eller manglande innbetaling av løyvegebyr kan føre til inndraging av løyve jf. "Alkoholpolitiske retningsliner for Seljord kommune" punkt 6.
- Innehavar av løyve skal til ei kvar tid rette seg etter alkoholova med forskrifter og "Alkoholpolitiske retningsliner for Seljord kommune"

Utskrift til:

Fjellbryggeriet DA, [aasmund@fjellbryggeriet.no](mailto:aasmund@fjellbryggeriet.no)  
Telemark politidistrikt, [post.telemark@politiet.no](mailto:post.telemark@politiet.no)  
Skatteetaten,  
Securitas AS, [jarle.hjertas@securitas.no](mailto:jarle.hjertas@securitas.no)



**Saksframlegg**

| Utval                    | Utvalssak | Møtedato   |
|--------------------------|-----------|------------|
| Formannskap/økonomiutval | 48/14     | 22.05.2014 |

## **Garanti for lån - Seljord folkehøgskule**

### **Saksdokument:**

- Kommuneleova
- Forskrift om kommunale og fylkeskommunale garantier

### **Vedlegg:**

- 1 Garanti for lån - Seljord folkehøgskule - kommunestyresak

### **Saksutgreiing:**

Rådmannen viser til sakshandsaming og vedtak i kommunestyret jf. vedlegg 1.

Kommunestyret har delegera mynde til formannskapet/økonomiutvalet om å utforme endeleg garantivedtak jf. vedlegg 1.

Forskrift om kommunale og fylkeskommunale garantiar gjer føresegner for korleis ein kommune kan stille garanti for verksemdar som drivast av andre enn kommunen sjølv. Dei mest sentrale føresegner i denne saka er § 2 om kausjon, § 3 om tidsavgrensing og § 4 om maksimumsbeløp.

I framlegg til vedtak det innarbeida eit tillegg på 10% som nokre finansinstitusjonar set krav til i kommunale garantiar. Dette er gjort av omsyn til fleksibilitet.

### **Rådmannen si tilråding:**

Rådmannen rår formannskapet til å fatte følgjande vedtak:

Med heimel i lov om kommunar og fylkeskommunar (kommunelova) § 51 og etter føresegner gitt i forskrift om kommunale og fylkeskommunale garantiar (garantiforskrifta), garanterer Seljord kommune for lån til Seljord folkehøgskule på følgjande vilkår:

- Seljord kommune garanterer med sjølvskyldnarkausjon, jf. garantiforskrifta § 2, for lån kr 15.000.000,- som Seljord folkehøgskule har tatt opp til renovering av skulen.
- Garantien gjeld for lånet sin hovudstol maksimum 15.000.000 kr , jf. § 4 i garantiforskrifta, med tillegg av 10% av den til ei kvar tid gjelande hovudstol til dekning av eventuelle påløpte renter og omkostningar. Kommunen sitt maksimale garantiansvar kan ikkje overstige kr 15.000.000 + 10%.
- Garantiansvaret reduserast i takt med nedbetaling av lånet.
- Garantien gjeld for 5 år, jf. garantiforskrifta § 3, frå den tid fylkesmannen eventuelt godkjenner garantivedtaket.
- Kommunen tek pant i folkehøgskulen.
- Garantien er gitt med atterhald om godkjenning av fylkesmannen i Telemark

Utskrift til:

Fylkesmannen i Telemark  
Seljord folkehøgskule



## Seljord kommune

Arkiv: 256  
Saksnr.: 2014/428-3  
Sakshand.: Per Dehli  
Direkte tlf.: 35065103  
Dato: 29.04.2014

### Saksframlegg

| Utval         | Utvalssak | Møtedato   |
|---------------|-----------|------------|
| Kommunestyret | 28/14     | 08.05.2014 |

## Søknad om garanti for lån - Seljord folkehøgskule

### Saksdokument:

- Kommuneleva
- Forskrift om kommunale og fylkeskommunale garantier

### Vedlegg:

- 1 Søknad om garanti for lån - Seljord Folkehøgskule

### Saksutgreiing:

#### Innleiing

Seljord kommune har motteke ein søknad om kommunal garanti for lån frå Seljord folkehøgskule i vedlegg 1. Seljord folkehøgskule har også lagt fram saka i møte i formannskapet 27.2.14 som ei orientering til medlemmane i formannskapet.

Av søknaden går det fram at det er snakk om garanti for eit lån på 16 millionar kroner med ein garantiperiode avgrensa til 5 år.

Kommunen si moglegheit til å stille garanti går fram av kommunelova § 51 "Garantiar og pantsetting for andre sine økonomiske forpliktelser".

Kommuneleva § 51-1 seier fylgjande:

*"Vedtak om å stille kaushon eller anna økonomisk garanti for virksomhet som drives av andre enn kommunen eller fylkeskommunen sjølv, skal godkjennast av departementet."*

Denne myndigheita er delegera til fylkesmannen i samsvar med Rundskriv H 8/01 27.2.2001 *"Overføring av myndighet etter kommuneloven frå Kommunal- og regionaldepartementet til Fylkesmannen etter kommuneloven."*

Kommuneleva § 51 seier ikkje noko om kva slags garantiansvar kommunen kan ta på seg. Her må garantiforskrifta leggjast til grunn.

Garantiforskrifta § 2 om simpel kausjon og sjølvskyldnarkausjon seier noko om dette:

*"Når en kommune eller fylkeskommune stiller garanti for tredjepersons økonomiske forpliktelser, kan kommunen/fylkeskommunen forplikte seg ved simpel kausjon eller selvskyldnerkausjon."*

Ved simpel kausjon vil kreditor ved eit eventuelt misleghald fyrst søke dekning hos hovuddebitor, slik at kommunen sitt ansvar er avgrensa til det som ikkje kan drivast inn her.

Sjølvskyldnarkausjon førar til at kreditor kan gå rett på garantisten ved misleghald.

Dersom kommunen garanterer for folkehøgskulen sitt lån med simpel kausjon og folkehøgskulen ikkje betalar eit avdrag, vil kreditor fyrst nytte normale inndrivingsmetodar for å få inn avdraget. Dersom dette ikkje førar fram vil kommunen måtte betale det som ikkje lar seg inndrive.

Dersom kommunen garanterer for folkehøgskulen sitt lån med sjølvskyldnarkausjon og folkehøgskulen ikkje betalar, kan kreditor gå direkte på garantisten (kommunen) ved misleghald.

Det er rimeleg å anta at det er mogleg å oppnå betre rente dersom det stillast sjølvskyldnarkausjon. Nye kapitaldekningsreglar for banker, finansieringsføretak og verdipapirføretak skillar klart mellom risikovurdering av simpel kausjon og sjølvskyldnarkausjon.

Det går ikkje fram av søknaden kor stor økonomisk fordel folkehøgskulen kan oppnå ved ei eventuell garanti. Dess mindre den økonomiske fordel er, dess mindre grunn er det for kommunen å stille garanti.

Seljord kommune har vore i kontakt med Kommunalbanken som opplyser at berre aksepterer sjølvskyldnargaranti og at garantien gjeld lånets hovudstol med eit tillegg på 10% til dekning av eventuelle påkomne (dvs. ikkje betalte renter) og omkostningar. Lån med sjølvskyldnargaranti vil normalt oppnå same vilkår som ein kommune i Kommunalbanken. Andre bankar kan gje andre vilkår.

### *Vurdering av søknaden*

Kommunelova § 51-2 seier fylgjande:

*"Det kan ikke stilles kausjon eller annen økonomisk garanti knyttet til næringsvirksomhet som drives av andre enn kommunen eller fylkeskommunen selv."*

Då det ikkje er lov å stille garanti for næringsverksemd som drivast av andre enn kommunen sjølv, er det viktig å definere kva slags verksemd Seljord folkehøgskule er. Seljord folkehøgskule er registrera med organisasjonsforma stifting i Brønnøysundregisteret. Føremålet med stiftinga er:

*"Drive folkehøgskule i Telemark. Folkehøgskulen skal ha som mål å fremje allmenndanning og folkeopplysning, og skal drivast i samsvar med tradisjonen i folkehøgskulen, og elles i samsvar med dei lover og føresegner som styresmaktene gjev for slike skular, jf lov om folkehøgskular"*

Formuleringa i lova om "næringsvirksomhet" har inga presis avgrensing. Det som normalt kan leggst til grunn er bedrifter der det forretningsmessige føremålet er økonomisk gevinst. I kommentarane til kommunelova blir spørsmålet om gevinst eller ikkje gevinst haldt fram som eit relevant kriterium for vurdering om ein kjem inn under omgrepet "næringsverksemd".

Føremålet med stiftinga Seljord folkehøgskule kan ikkje tolkast til å vera gevinst til eigarane (stiftinga), men dersom verksemda skulle ha eit overskot vil dette nyttast til stiftinga sitt føremål.

Delkonklusjon:

Seljord kommune kan gje kausjon eller anna økonomisk garanti til Seljord folkehøgskule, sett opp mot ei vurdering av kommunelova § 51-2.

Eit anna moment som må vurderast er kommunelova sitt krav om at ein kommune ikkje skal ta vesentleg finansiell risiko. Av kommunelova § 52-3 går det fram:

*"Kommuner og fylkeskommuner skal forvalte sine midler slik at tilfredsstillende avkastning kan oppnås, uten at det innebærer vesentlig finansiell risiko, og under hensyn til at kommunen og fylkeskommunen skal ha midler til å dekke sine betalingsforpliktelser ved forfall."*

I denne paragrafen er det snakk om forvaltning av kommunen sine midlar. Det betyr at § 52 ikkje kjem til direkte anvending, då det ikkje er snakk om forvaltning av kommunen sine midlar, men eit mogleg garantiansvar. Prinsippa i denne paragrafen må imidlertid kunne leggst til grunn, noko som gjer at intensjonen i § 52 er relevant i denne saka.

Det er viktig å merke seg at kommunen ikkje skal ta vesentleg risiko. Det er difor viktig å vurdere risiko ved ein garanti. I fylgje søknaden frå Seljord Folkehøgskule er denne låg. Dette er grunngeve med at garantien vil vera tidsavgrensa og at framtidig finansiering frå Staten er basera på historiske elevtal. Det må leggst vekt på at kommunen ikkje har noko verkemiddel for styring av skulens økonomiske disponeringar, noko som gjer garantien meir usikker. Sjølv om risikoen kan vurderast som låg er det viktig å merke seg at ein slik garanti vil ha eit risikoelement. Eit rikspolitisk vedtak kan også endre på føresetnadene for drift av folkehøgskulane.

Spørsmålet er om garantien fører til vesentleg risiko for kommunen. Isolert sett er det mogleg at denne garantien ikkje har vesentleg risiko, men sett opp mot omsynet til at kommunen skal ha midlar til å dekke sine betalingsforpliktelser ved forfall er situasjonen ein annan. Seljord kommune har tidvis dårleg likviditet, det betyr at berre mindre uforutsette hendinger kan føre til at kommunen må ta opp likviditetslån for å dekke forpliktingene sine ved forfall. Dette tilhøvet talar i mot at kommunen skal gi kausjon eller anna økonomisk garanti sjølv om risikoen isolert sett kan vurderast som låg.

Eit viktig prinsipp i denne saka er vurdering av risiko og kompetanse til å gjere ei slik vurdering. Kommunen bør ikkje ta risiko som kommunen ikkje er i stand til å vurdere sjølv. Rådmannen kan ikkje gje noko eksakt vurdering av risiko i denne saka.

Delkonklusjon:

Etter ei samla vurdering av kommunen sin økonomiske situasjon bør ikkje Seljord kommune gje kausjon eller anna økonomisk garanti sjølv om risiko kan vurderast som låg.

Seljord kommune har i dag ei høg lånegjeld. Denne lånegjelda ligg over det nivået som vurderast som anbefalt. Ei målsetting på lang sikt er å redusere lånegjelda i høve til driftsnivået i kommunen. Ein kausjon eller økonomisk garanti vil i prinsippet høgde kommunen sine forpliktingar og kan ikkje anbefalast. Seljord kommune har hatt eit netto driftsresultat i pluss dei siste åra, men godt under normen på 3%. Kommunen har relativt høg langsiktig gjeld og små reserver i form av disposisjonsfond. Skulle kommunen måtte innfri hele eller deler av ein garanti kan det få store konsekvensar.

Delkonklusjon:

Med bakgrunn i kommunen sine økonomiske forpliktingar bør det ikkje gjevast kausjon eller økonomisk garanti frå kommunen si side.

Seljord kommune har gjeve ein garanti til Granvin kulturhus AS som kan vera gjenstand for samanlikning med dette tilhøvet. I den saka var det lagt vekt på at kommunen nyttar kulturhuset til å gjennomføre lovpålagt tenesteyting, det vart stilt vilkår om økonomiske grep i kulturhuset og lagt vekt på at kommunen har delvis styring på økonomiske disposisjonar gjennom sitt eigarskap. Desse to garantisakane vurderast difor ikkje som samanliknbare.

Seljord kommune betalar eit årleg bidrag på vel kr. 100.000,- til tomteleige for folkehøgskulen.

Dersom kommunestyret fattar vedtak om å stille garanti må det utarbeidast eit godt grunngjeve vedtak med føresegnar som sendast fylkesmannen for godkjenning. Rådmannen kan utarbeide eit framlegg til vedtak dersom kommunestyret ynskjer det. Det må mellom anna takast stilling til om det skal vera simpel kausjon eller sjølvskyldnarkausjon, tidsavgrensing, maksimumsbeløp og pant. Eit slik sak vil då bli lagt fram til kommunestyret 12. juni 2014.

### **Rådmannen si tilråding:**

Rådmannen rår kommunestyret til å fatte fylgjande vedtak:

Etter ei vurdering av kommunen si økonomiske situasjon må kommunen avslå søknaden om garanti frå Seljord folkehøgskule.

### **Handsaming i Kommunestyret - 08.05.2014**

Spørsmål om habilitet:

Det vart stilt spørsmål om habiliteten til Edvard Mæland (H) med bakgrunn i at han sit i styret for Sparebanken Din. Kommunestyret konkluderte med at han er habil i saka mot to røyster.

Framlegg frå Jorun A. Hegni (SP):

Me ynskjer at kommunen stiller garanti for eit lån på 16 millionar kroner med garantiperiode avgrensa til 5 år. Det er viktig at det vert utarbeida eit godt vedtak med føresegnar som sendast fylkesmannen for godkjenning. Dette vedtaket skal opp til endeleg avgjersle i kommunestyret 12.06.14. Garantien vert gjeven på vilkår av at Sparebanken Din reduserer renta med 1% - 1,5%.

Framlegg frå Edvard Mæland (H):

Seljord kommune godkjenner ein rentegaranti tidsbegrensa på 5 år på vilkår av at det oppnås ein rentereduksjon på 1%. Formannskapet får fullmakt til å utforme garantivedtaket.

Avrøysting:

Rådmannen sitt framlegg fekk 9 røyster

Framlegget frå Jorun A. Hegni (SP) fekk 0 røyster

Framlegget frå Edvard Mæland (H) fekk 12 røyster

### **Vedtak i Kommunestyret - 08.05.2014**

Seljord kommune godkjenner ein rentegaranti tidsbegrensa på 5 år på vilkår av at det oppnås ein rentereduksjon på 1%. Formannskapet får fullmakt til å utforme garantivedtaket.

Utskrift til:  
Seljord folkehøgskule



**Saksframlegg**

| Utval                    | Utalssak | Møtedato   |
|--------------------------|----------|------------|
| Formannskap/økonomiutval | 49/14    | 22.05.2014 |
| Kommunestyret            |          | 12.06.2014 |

**Årsrekneskap 2013 for Seljord kommune**

**Saksdokument:**

Vedlegg:

- 1 Årsrekneskap 2013
- 2 Melding frå revisor
- 3 Varsel om avvik i revisors beretning til Seljord kommune for 2013 - Kopi av brev til Kontrollutvalget
- 4 Melding om politisk vedtak - årsrekneskapet 2013 for Seljord kommune

**Saksutgreiing:**

Rådmannen legg fram årsrekneskap 2013 for Seljord kommune med tilhøyrande dokument frå Telemark kommunerevisjon IKS.

Årsrekneskapen vart handsama av kontrollutvalet i Seljord kommune 14.5.2014. Vedtak frå kontrollutvalet er lagt fram i vedlegg 4.

**Rådmannen si tilråding:**

Rådmannen rår formannskapet/økonomiutvalet til å legge fylgjande framlegg til vedtak fram for kommunestyret:

Kommunestyret godkjenner årsrekneskap for 2013 for Seljord kommune.

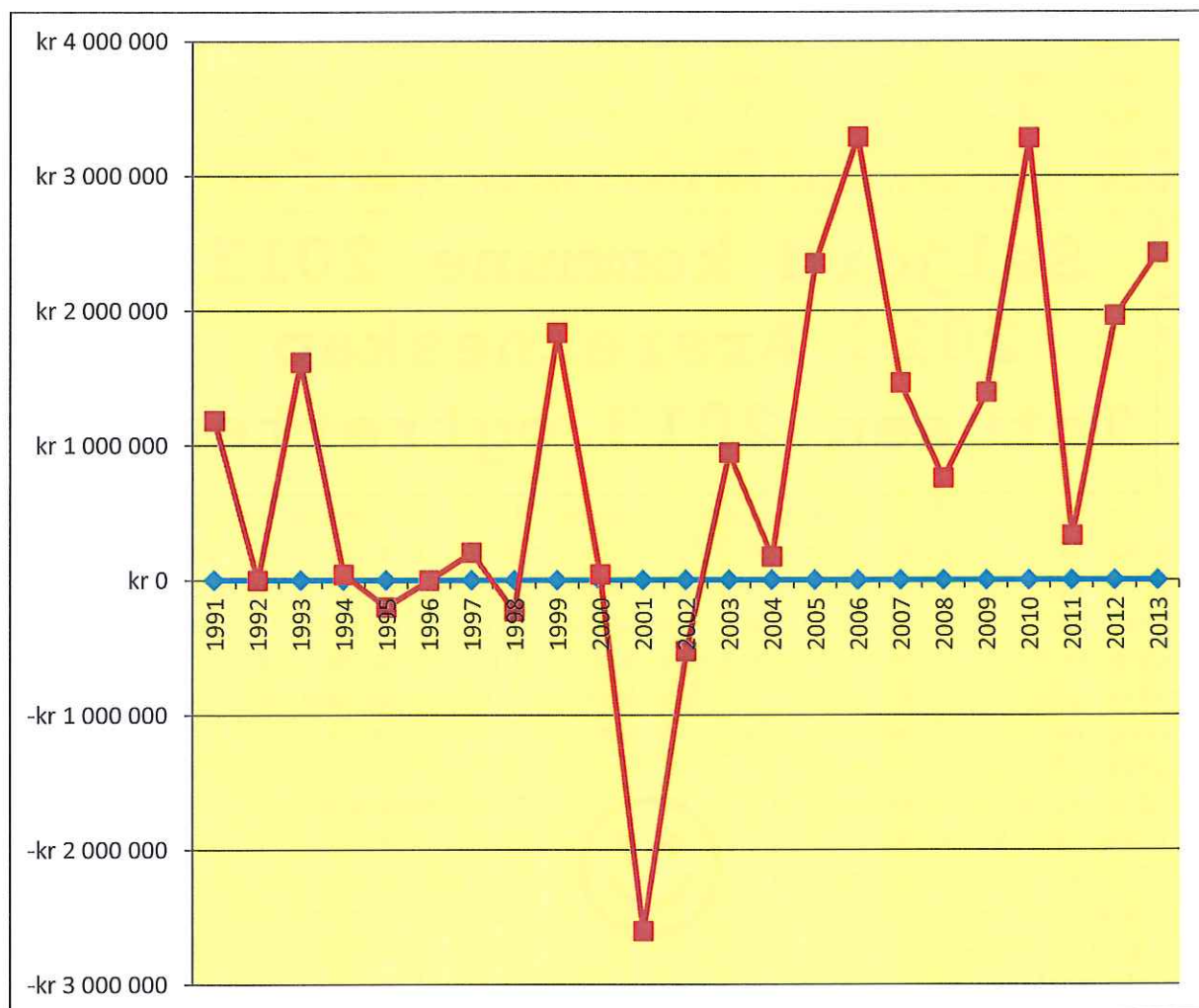
Utskrift til:

2013 Se  
Årsrekne  
2013 Se  
Årsrekne  
2013 Se  
Årsrekne  
2013 Se  
Årsrekne

immune  
neskap  
immune  
neskap  
immune  
neskap  
immune  
neskap

Seljord kommune  
Årsrekneskap  
2013

## Meirforbruk/Mindreforbruk



**Mindreforbruket i 2013 er kr 2.428.315,38.**

Gjennomsnittleg mindreforbruk i perioden 1991-2013 er kr 859.000.

Meirforbruk/Mindreforbruk er avviket mellom rekneskap og justert budsjett.

Avviket frå justert budsjett utgjør **0,96 %** av "sum driftsinntekter" og "sum eksterne finansinntekter" som til saman er på kr 252.367.872,85.

# Innhold

|                           |          |
|---------------------------|----------|
| Revisjonsmelding for 2013 | Side 3-4 |
|---------------------------|----------|

|                                |           |
|--------------------------------|-----------|
| Økonomisjefens 2013 årsrapport | Side 5-18 |
|--------------------------------|-----------|

|                                                                                                                                          |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Rekneskapsskjema 1A - Driftsrekneskapen                                                                                                  | Side 19    |
| Rekneskapsskjema 1B - Driftsrekneskapen                                                                                                  | Side 20    |
| Rekneskapsskjema 2A - Investeringsrekneskapen                                                                                            | Side 21    |
| Rekneskapsskjema 2B - Investeringsrekneskapen                                                                                            | Side 22    |
| Økonomisk oversyn - Drift                                                                                                                | Side 23    |
| Økonomisk oversyn - Investering                                                                                                          | Side 24    |
| Balanserekneskapen                                                                                                                       | Side 25    |
| Note 1 Endring i arbeidskapital                                                                                                          | Side 27    |
| Note 2 Pensjon                                                                                                                           | Side 28-29 |
| Note 3 Garantiansvar                                                                                                                     | Side 30    |
| Note 4 Krav, langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld i høve<br>til kommunale og fylkeskommunale foretak<br>etter § 11 og § 27 i kommunelova | Side 30    |
| Note 5 Aksjar og andelar som er førde opp som<br>anleggsmidler                                                                           | Side 30    |
| Note 6 Avsetjing til fond og bruk av fond                                                                                                | Side 31    |
| Note 7 Kapitalkonto                                                                                                                      | Side 32    |
| Note 8 Sal av finansielle anleggsmiddel                                                                                                  | Side 32    |
| Note 9 Interkommunalt samarbeid etter kommunelova § 27                                                                                   | Side 33    |
| Note 10 Sjølvkostområder                                                                                                                 | Side 34    |

Diverse diagram, tabellar og kommentarar:

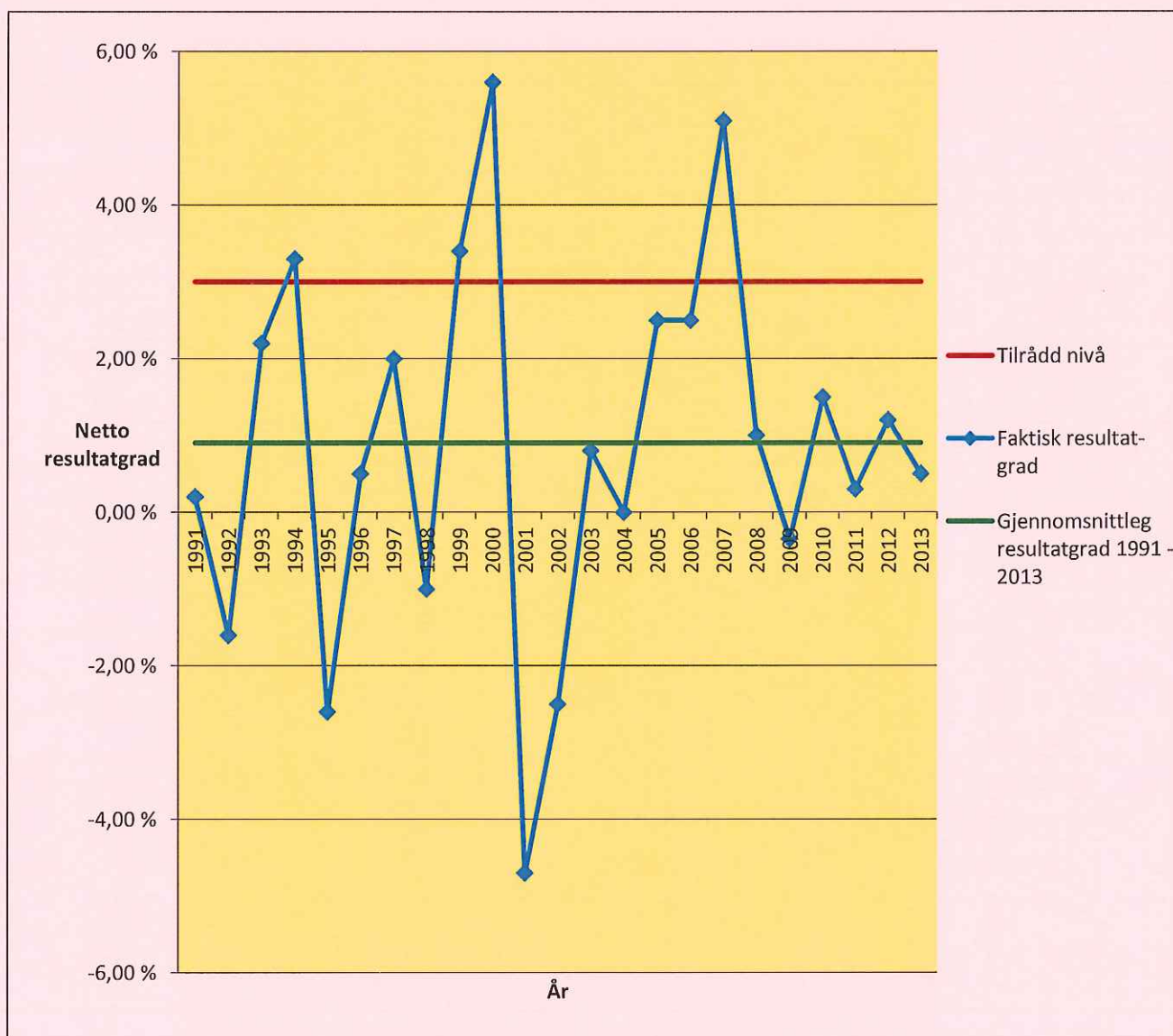
|                                                                |                    |
|----------------------------------------------------------------|--------------------|
| Meirforbruk/Mindreforbruk (Diagram)                            | Første omslagsside |
| Netto resultatgrad (Diagram)                                   | Side 2             |
| Brutto lånegjeld pr. innbyggjar. (Diagram)                     | Side 26            |
| Brutto lånegjeld i prosent av drifts- og finansinnt. (Diagram) | Side 26            |
| Disposisjonsfond. Balansekonto 25650001 (Tabell)               | Siste omslagsside  |

Det er side 19-33 (ekskl. side 26) som er den offisielle rekneskapen etter kravspesifikasjonen i "*Forskrift om årsrekneskap og årsmelding*".

Dei andre sidene er revisjonsmeldinga og tilleggsinformasjon.

## Netto resultatgrad

Netto driftsresultat rekna ut i prosent av sum driftsinntekter



### I 2013 var netto resultatgrad 0,54 %

Netto driftsresultat kr 1.343.482,44 i prosent av sum driftsinntekter kr 248.727.628,56

Tommelfingerregelen er at netto resultatgrad bør vere **minst 3 %**.  
Kommuneøkonomimiljøet hjå Telemarksforskning i Bø meiner at netto resultatgrad over tid bør vere **minst 3 - 5 %**.

Gjennomsnittleg resultatgrad i perioden 1991 - 2013 har vore **0,9 %**

**Netto driftsresultat** er driftsinntekter (inkl. ordinære rente- og avdragsinntekter) ÷ driftsutgifter (inkl. ordinære rente- og avdragsutgifter). **Netto driftsresultat** vert òg kalla "overskot disponibelt til eigenkapital på investeringar og avsetjingar (sparing)". Dette resultatomgrepet kan samanliknast med "Resultat før årsoppgjersdisposisjonar" i eit privat (resultatorientert) rekneskap, sjølv om det ikkje er heilt same omgrepet.

**Hovedkontor:**

Postboks 2805, 3702 Skien

Tlf.: 35 91 70 30

Fax: 35 91 70 59

e-post: post-tdr@tekomrev.no

www.tekomrev.no

**Distriktkontor:**

Postboks 83, 3833 Bø

Tlf.: 35 05 90 00

Fax: 35 95 02 15

Foretaksregisteret:

985 867 402 MVA

Vår ref.: 14/886/bkg

Deres ref.:

Arkivkode: 828 200

Til  
Kommunestyret i Seljord kommune

|                 |          |      |
|-----------------|----------|------|
| SELJORD KOMMUNE |          |      |
| Saksnr./Ar      | Dokument |      |
| 13 APR 2014     |          |      |
| Ark.kode: F     |          |      |
| Ark.kode: S     |          |      |
| Ans.            | Saksb.   | Grad |

## Melding frå revisor

### Uttale om årsrekneskapen

Vi har revidert årsrekneskapen for Seljord kommune som viser kr 167 464 427 til fordeling drift og eit rekneskapsmessig mindreforbruk på kr 2 428 315. Årsrekneskapen er samansett av balanse per 31. desember 2013, driftsrekneskap, investeringsrekneskap, og økonomiske oversikter for rekneskapsåret avslutta per denne datoen, og ein omtale av vesentlege rekneskapsprinsipp som er nytta, og andre noteopplysningar.

### *Administrasjonssjefen sitt ansvar for årsrekneskapen*

Administrasjonssjefen er ansvarleg for å utarbeide årsrekneskapen og for at den gir ei dekkande framstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapskikk i Noreg, og for slik intern kontroll som administrasjonssjefen finn nødvendig for å gjere det mogleg å utarbeide ein årsrekneskap som ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, korkje som følge av misleg framferd eller feil.

### *Revisor sine oppgåver og plikter*

Oppgåva vår er, på grunnlag av revisjonen vår, å gi uttrykk for ei meining om denne årsrekneskapen. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Noreg, medrekna International Standards on Auditing. Revisjonsstandardane krev at vi etterlever etiske krav og planlegg og gjennomfører revisjonen for å oppnå tryggande sikkerheit for at årsrekneskapen ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon.

Ein revisjon inneber utføring av handlingar for å innhente revisjonsbevis for beløpa og opplysningane i årsrekneskapen. Dei valde handlingane avheng av revisor si skjønn, mellom anna vurderinga av risikoane for at årsrekneskapen inneheld vesentleg feilinformasjon, anten det skuldast misleg framferd eller feil. Ved ei slik risikovurdering tar revisor omsyn til den interne kontrollen som er relevant for kommunen si utarbeiding av ein årsrekneskap som gir ei dekkande framstilling. Føremålet er å utforme revisjonshandlingar som er formålstenlege etter tilhøva, men ikkje å gi uttrykk for ei meining om effektiviteten av kommunen sin interne kontroll. Ein revisjon omfattar også ei vurdering av om dei rekneskapsprinsippa som er nytta, er formålstenlege, og om rekneskapsestimata som er utarbeidd av leiinga, er rimelege, og ei vurdering av den samla presentasjonen av årsrekneskapen.

Vi meiner at innhenta revisjonsbevis er tilstrekkeleg og formålstenleg som grunnlag for konklusjonen vår.

### *Konklusjon*

Vi meiner at årsrekneskapen er avgjeven i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlege ein dekkande framstilling av den finansielle stillinga til Seljord kommune per 31. desember 2013 og av resultatet for rekneskapsåret som vart avslutta per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk i Noreg.

### *Presisering*

Uten at det har noko å sei for konklusjonen i avsnittet over vil vi presisere at Seljord kommunes årsrekneskap og årsmelding ikkje er levert innan fristen, jf. forskrift om årsregnskap og årsberetning § 10. Årsrekneskapen er levert 16.03.14 og årsmeldinga er levert 09.04.14.

### **Utsegn om andre tilhøve**

#### *Konklusjon om budsjett*

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er omtalt ovanfor, meiner vi at dei disposisjonar som ligg til grunn for rekneskapen i det alt vesentlege er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpa i årsrekneskapen stemmer med regulert budsjett.

#### *Konklusjon om årsmeldinga*

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er omtalt ovanfor, meiner vi at opplysningane i årsmeldinga om årsrekneskapen er konsistente med årsrekneskapen og er i samsvar med lov og forskrifter.

#### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er omtalt ovanfor, og kontrollhandlingar vi har funne nødvendige etter internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», meiner vi at leiinga har oppfylt si plikt til å sørge for ordentleg og oversiktleg registrering og dokumentasjon av kommunen sine rekneskapsopplysningar i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Noreg.

Seljord, 15.04.2014  
Telemark kommunerevisjon IKS



Berit M. Dalvik  
oppdragsansvarlig revisor



Britt Kristin Gravalid  
oppdragsrevisor

Kopi: Kontrollutvalet  
Formannskapet  
Rådmann

# ØKONOMISJEFENS 2013 ÅRSRAPPORT

Økonomisjefens årsrapport for 2013 vil i hovudsak innehalde reine økonomiske vurderingar og oppstillingar, med fokus på avvik, nykjeltal og historiske utviklingstrekk. Når det gjeld vurdering av drifta, måloppnåing og andre vurderingar om korleis Seljord kommune har gjort det i 2013, vert det vist til årsmeldinga.

I denne årsrapporten vert alle tal runda av til næraste heile kr 1.000.

Driftsrekneskapen viser eit mindreforbruk (overskot) på **kr 2.428.000** og investeringsrekneskapen eit udisponert beløp (overskot) på **kr 0**.

## Driftsrekneskapen - Avviksoversyn

### Rekneskap samanlikna med justert budsjett

Avvika i driftsrekneskapen er gjort nærare greie for i årsmeldinga, men konklusjonen er denne:

|            |                                                                         |                      |                  |
|------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|
| PO 1       | Interne støttefunksjonar og fellestenester, inkl. NAV kommune           | Meirforbruk          | ÷ 241 000        |
| PO 2       | Skule og oppvekst                                                       | Mindreforbruk        | 131 000          |
| PO 3       | Helse og omsorg                                                         | Mindreforbruk        | 1 755 000        |
| PO 4       | Kultur, næring og utvikling                                             | Meirforbruk          | ÷ 84 000         |
| PO 5       | Teknisk                                                                 | Meirforbruk          | ÷ 1 168 000      |
| <b>Sum</b> | <b>PO 1-5 Kommunal tenesteproduksjon</b>                                | <b>Mindreforbruk</b> | <b>393 000</b>   |
| 000        | Mva.kompensasjon investeringar                                          | Meirforbruk          | 0                |
| 130        | Kyrkjer, Seljord kyrkjelege fellesråd                                   | Meirforbruk          | 0                |
| 130        | Kyrkjer, andre trdomssamfunn                                            | Mindreforbruk        | 10 000           |
| 150        | Tilleggslyvingar                                                        | Mindreforbruk        | 200 000          |
| <b>Sum</b> | <b>Ansvar 000, 130, 150 Mva.komp. invest., kyrkjer og tilleggslyvv.</b> | <b>Mindreforbruk</b> | <b>210 000</b>   |
| 180        | Integreringstilskot                                                     | Meirinntekt          | 1 410 000        |
| 180        | Sal av konsesjonskraft                                                  | Mindreinntekt        | ÷ 279 000        |
| 180        | Skattar og rammetilskot (inkl. eigedomsskatt)                           | Meirinntekt          | 418 000          |
| 180        | Rente- og investeringskompensasjon                                      | Mindreinntekt        | ÷ 125 000        |
| 190        | Renteutgifter                                                           | Mindreutgift         | 68 000           |
| 190        | Avdragsutgifter                                                         | Mindreutgift         | 153 000          |
| 190        | Renteinntekter                                                          | Meirinntekt          | 55 000           |
| 190        | Utbyte                                                                  | Meirinntekt          | 136 000          |
| 190        | Overført til investering                                                | Meirutgift           | ÷ 11 000         |
| <b>Sum</b> | <b>Ansvar 180, 190 Skatt, rammetilskot, renter og avdrag</b>            | <b>Meirinntekt</b>   | <b>1 825 000</b> |
| <b>999</b> | <b>Årets rekneskapsmessige resultat (overskot)</b>                      | <b>Mindreforbruk</b> | <b>2 428 000</b> |

I kommunestyresak 51/13, 24.10.2013 "Budsjettkontroll/økonomisk oversyn pr. 30.09.2013 – Driftsbudsjettet" vart det rapportert om at det låg an til eit mindreforbruk på kr 705.000 og ein la då til grunn at driftsbudsjettet var i balanse.

Mesteparten (75 %) av mindreforbruket på kr 2.428.000 kjem frå ansvar 180 og 190 (fellesinntekter/-utgifter), der meirinntektene frå integreringstilskotet (flyktningmidlar) utgjør kr 1.410.000. Meirinntektene her skuldast både at vi tok imot fleire nye flyktningar i 2013 enn budsjettert og at det vart færre utflyttingar enn vi hadde lagt til grunn. Vi tok imot 13 nye flyktningar i 2013 (deriblant ein familie med mor og 6 barn), vi hadde budsjettert med 7 nye. I 2013 fekk vi integreringstilskot for 43

flyktningar. Vi får integreringstilskot i 5 år, så dette gjeld flyktningar som har kome til Seljord i åra frå og med 2009 til og med 2013.

Når det gjeld programområda (den kommunale tenesteproduksjonen), så er det eit større mindreforbruk på PO 3 "Helse og omsorg" og eit større meirforbruk på PO 5 "Teknisk".

På PO 3 hadde avdeling for helsetenester (hovudansvar 31) eit mindreforbruk på kr 1.371.000. Mykje av dette kjem frå meirinntekter på kr 937.000 på refusjonar frå HELFO (Helseøkonomiforvaltninga) for medisinsk behandling og fastlønstilskot turnuslegar. På ansvar 321 "Barnevern" er det eit mindreforbruk på kr 349.000 som først om fremst skuldast mindreforbruk på teneste 2520 "Barneverntiltak utanfor familien" (dvs. omsorgsovertaking).

På PO 5 er det største meirforbruket på vedlikehaldsavdelinga (kr 618.000) og på ansvar 540 "Brann- og feiarvesen" (kr 336.000). Større vedlikehaldstiltak har vore ventilasjonsanlegget på symjehallen (kr 132.000), vedlikehald og utskifting av diverse utstyr på sjukeheimen (kr 149.000) og reparasjon av varmpumpe på helsesenteret (kr 73.000). Det har òg vore ein god del ekstraarbeid (overtid) med til dømes vasslekkasjar (både 1. mai og i pinsehelga). Når det gjeld brann- og feiarvesen skuldast mesteparten at feie- og tilsynsgebyra ikkje har dekt utgiftene. Dette har vi retta opp i budsjettet for 2014 med å høgde gebyra med 35 %. Utgiftene til brann var òg noko høgare enn budsjettert (kr 75.000).

## Investeringsrekneskapen – Avviksoversyn

### Rekneskap samanlikna med justert budsjett

Prosjekt med beløp utan forteikn framom har hatt meirutgifter, mindreinntekt eller underfinansiering

Prosjekt med tal i *kursiv* med kreditteikn (-) framom har hatt meirinntekt eller mindreutgift

Avrunda til næraste heile kr 1.000

| Prosj      | Prosjekt                                       | Avvikstype               | Beløp            |
|------------|------------------------------------------------|--------------------------|------------------|
| 130        | Utlån                                          | Meirutgift               | + 138 000        |
| 586        | Oppgradering av kommunale bruer                | Meirutgift/Mindreinntekt | + 117 000        |
| 408        | Seljord og sogene                              | Meirutgift               | + 110 000        |
| 229        | Oppgradering av uteområdet Heddeli barnehage   | Meirutgift               | + 64 000         |
| 415        | Overvåkingskamera ved Seljord ungdomsskule     | Meirutgift               | + 34 000         |
| 525        | Trafikktryggleikstiltak                        | Meirutgift               | + 32 000         |
| <b>Sum</b> | <b>Meirutgift (og mindreinntekt)</b>           |                          | <b>+ 495 000</b> |
| 587        | Sal av ei tomt. Tømmeråsen (tomt 49-53)        | Meirinntekt              | 10 000           |
| 141        | Overføring frå drift (eigenkapitaltilskot KLP) | Meirinntekt              | 15 000           |
| 536        | Sal av tilleggsareal Trongkleiv                | Meirinntekt              | 20 000           |
| 547        | Sal av areal, Årtun                            | Meirinntekt              | 100 000          |
| <b>Sum</b> | <b>Meirinntekt</b>                             |                          | <b>145 000</b>   |
| <b>Sum</b> | <b>Salderingsbehov</b>                         |                          | <b>+ 350 000</b> |
| 995        | Bruk av unytta lånemidlar (frå tidlegare år)   | Meirinntekt              | 350 000          |
|            | <b>Udisponert/Udekt</b>                        |                          | <b>0</b>         |

Avviket på prosjekt 130 "Utlån" skuldast bl.a. at vi har ein hardare avdragsprofil på innlåna frå Husbanken enn det våre kundar har på våre utlån.

Prosjekt 586 "Oppgradering av kommunale bruer" vart vedteke seint på året (i kommunestyret 24. oktober). Dette har ført til å berre mindre delar av prosjektet vart realisert "før snøen kom". Mesteparten av utgiftene kjem våren/sommaren 2014. Låneopptaket på kr 2,5 mill. vart utsett til 2014 (og vi må ha "mellomfinansiering" av investeringa i 2013 på kr 117.000 (ekskl. mva.).

Avviket på prosjekt 408 "Seljord og sogene" skuldast først og fremst at vi skifta ut grusen på fotballbana på Seljord skule- og aktivitetspark. Vi fekk mange tilbakemeldingar frå

brukarane, bl.a. frå skulen, om at grusen som var lagt sommaren 2012 var for grov og kantete/skarp. I august 2013 vart den gamle grusen teke vekk og ny lagt på. Dette hadde ein kostnad på kr 88.000 (ekskl. mva.). Det har òg vore noko arbeid med nye turbenkar.

Prosjekt 229 "Oppgradering av uteområdet Heddeli barnehage, prosjekt 415

"Overvakingskamera ved Seljord ungdomsskule og prosjekt 525 "Trafikktryggleikstiltak"

vart noko dyrare en budsjettet. For prosjekt 525 er det slutføringa av gang- og sykkelvegen i Åmotsdal som vart noko dyrare enn budsjettet.

Prosjekt 547 "Sal av areal, Årtun" er sal til Statens vegvesen av eigedomen Årtun 60/5-7, jf. formannskapssak 56/13, 15.08.2013. I samband med bygging av ny E 134 Århus-Gvammen låg dette arealet midt i trassen og vegvesenet løyste inn dei 17 daa for kr 100.000 (i tillegg tok vegvesenet alle omkostningane).

## Investeringsrekneskapen – Finansiering

Samla finansieringsbehov i investeringsrekneskapen er kr 26.532.000 (jf. "Rekneskapsskjema 2A – Investeringsrekneskapen"), fordelt med kr 21.473.000 i "reine" investeringsutgifter i anleggsmiddel og kr 5.059.000 i såkalla finansieringstransaksjonar (jf. skjemaet "Økonomisk oversyn – Investering").

|                           | Sum totalt        | %              |
|---------------------------|-------------------|----------------|
| <b>Finansieringsbehov</b> | <b>26 532 000</b> |                |
| Lån                       | 13 435 000        | 50,6 %         |
| Tilskot og refusjonar 1)  | 5 096 000         | 19,2 %         |
| Mottekne avdrag på utlån  | 214 000           | 0,8 %          |
| Bundne fond               | 2 225 000         | 8,4 %          |
| Eigenkapital              | 5 562 000         | 21,0 %         |
| <b>Sum</b>                | <b>26 532 000</b> | <b>100,0 %</b> |

- 1) Tilskot og refusjonar er kr 4.561.000 til Heddelitunet m/omsorgsbustader, derav kr 2.748.000 til Heddelitunet og kr 1.813.000 til omsorgsbustadane. I tillegg har vi fått kr 514.000 til trafikktryggleikstiltak (aksjon skuleveg 2013/fortau langs Jakob Naadlandsveg) og kr 21.000 til "sentrumsnære turveggar med universiell utforming" (til turvegprosjektet som er eit delprosjekt i "Seljord og sogene").

### Eigenkapitalen på kr 5.562.000 er denne:

|                                                                             |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Overført frå driftsrekneskapen (mva. kompensasjon). Pliktig (80 %) 1)       | 2 336 000        |
| Overført frå driftsrekneskapen (mva. kompensasjon). Fri (20 %)              | 584 000          |
| Overført frå driftsrekneskapen. Frie driftsmidlar                           | 505 000          |
| Sal av Borgen                                                               | 1 500 000        |
| Sal av areal til Statens vegvesen (Årtun 60/5-7, 17 daa)                    | 100 000          |
| Sal av eitt tilleggsareal (bustad) i Trongkleiv                             | 20 000           |
| Sal av ei bustadtomt i Tømmeråsen                                           | 10 000           |
| Ubunde investeringsfond (til aksjekjøp/kapitalinnskot Århus Næringspark AS) | 500 000          |
| Renteinntekter                                                              | 7 000            |
| <b>Sum eigenkapital</b>                                                     | <b>5 562 000</b> |

- 1) Frå og med 2014 må all mva.kompensasjon opptent i investeringsrekneskapen brukast som eigenkapital i investeringsrekneskapen. I 2013 var kravet minst 80 % (men vi brukte 100 % som eigenkapital).

# Rekneskapsmessig meirforbruk/mindreforbruk

Tal med minus (÷) framom er meirforbruk

|              |             |
|--------------|-------------|
| 1991         | 1 184 000   |
| 1992         | 0           |
| 1993         | 1 619 000   |
| 1994         | 45 000      |
| 1995         | ÷ 199 000   |
| 1996         | 0           |
| 1997         | 206 000     |
| 1998         | ÷ 228 000   |
| 1999         | 1 836 000   |
| 2000         | 46 000      |
| 2001         | ÷ 2 601 000 |
| 2002         | ÷ 524 000   |
| 2003         | 945 000     |
| 2004         | 175 000     |
| 2005         | 2 350 000   |
| 2006         | 3 288 000   |
| 2007         | 1 463 000   |
| 2008         | 758 000     |
| 2009         | 1 393 000   |
| 2010         | 3 281 000   |
| 2011         | 331 000     |
| 2012         | 1 963 000   |
| 2013         | 2 428 000   |
| Gjennomsnitt | 859 000     |

”Rekneskapsmessig meirforbruk/mindreforbruk” (årets rekneskapsmessige resultat) er avviket frå justert budsjett, derav omgrepet meirforbruk/mindreforbruk.

## Netto driftsresultat

Tal med minus (÷) framom er negativt netto driftsresultat

|      |             |
|------|-------------|
| 1991 | 143 000     |
| 1992 | ÷ 1 159 000 |
| 1993 | 1 634 000   |
| 1994 | 2 509 000   |
| 1995 | ÷ 2 044 000 |
| 1996 | 435 000     |
| 1997 | 1 815 000   |
| 1998 | ÷ 984 000   |
| 1999 | 3 536 000   |
| 2000 | 6 214 000   |
| 2001 | ÷ 5 484 000 |

|              |             |
|--------------|-------------|
| 2002         | ÷ 3 065 000 |
| 2003         | 1 065 000   |
| 2004         | ÷ 17 000    |
| 2005         | 3 614 000   |
| 2006         | 3 995 000   |
| 2007         | 8 861 000   |
| 2008         | 1 824 000   |
| 2009         | ÷ 689 000   |
| 2010         | 3 028 000   |
| 2011         | 676 000     |
| 2012         | 2 914 000   |
| 2013         | 1 343 000   |
| Gjennomsnitt | 1 311 000   |

Netto driftsresultat er **driftsinntekter** (inkludert ordinære rente- og avdragsinntekter) ÷ **driftsutgifter** (inkludert ordinære rente- og avdragsutgifter), dvs. eit reint **driftsomgrep**.

Dette resultatomgrepet kan samanliknast med ”Resultat før årsoppgjersdisposisjonar” i eit privat (resultatorientert) rekneskap, sjølv om det ikkje er heilt same omgrepet. Ei privat verksemd må ha eit positivt driftsresultat for å kunne eksistere i marknaden. Dette må òg vere målet for ein kommune om han ikkje skal miste den økonomiske handlefridomen.

## Arbeidskapital

(korrigert for netto premieavvik inkl. arbeidsgjevaravgift)

| I 1000 KR                  | 2007   | 2008   | 2009   | 2010   | 2011   | 2012   | 2013   |
|----------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Kasse og bankinnskot       | 34.405 | 28.877 | 32.736 | 28.907 | 21.327 | 22.575 | 26.411 |
| + Kortsiktige krav         | 14.528 | 14.187 | 13.062 | 11.251 | 19.010 | 19.136 | 17.492 |
| ÷ Kortsiktig gjeld         | 31.073 | 26.586 | 28.097 | 27.456 | 30.894 | 35.349 | 37.941 |
| = KORRIGERT ARBEIDSKAPITAL | 17.859 | 16.478 | 17.701 | 12.701 | 9.442  | 6.362  | 5.963  |

## Likviditet

| I 1000 KR                                | 2007   | 2008   | 2009    | 2010    | 2011    | 2012    | 2013     |
|------------------------------------------|--------|--------|---------|---------|---------|---------|----------|
| Arbeidskapital (ikkje korrigert)         | 22.609 | 24.065 | 25.554  | 21.384  | 18.590  | 19.665  | 19.231   |
| ÷ Netto premieavvik inkl. arbeidsgj.avg. | 4.750  | 7.587  | 7.853   | 8.683   | 9.148   | 13.303  | 13.268   |
| = KORRIGERT ARBEIDSKAPITAL               | 17.859 | 16.478 | 17.701  | 12.701  | 9.442   | 6.362   | 5.963    |
| ÷ Bundne drifts- og investeringsfond     | 5.085  | 6.321  | 10.512  | 7.676   | 6.179   | 6.900   | 5.329    |
| ÷ Ubundne investeringsfond               | 0      | 0      | 4.019   | 4.120   | 4.019   | 3.719   | 4.569    |
| + Udekt i investeringsrekneskapen        | 0      | 213    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0        |
| + Udisponert i investeringsrekneskapen   | 0      | 0      | 249     | 0       | 0       | 0       | 0        |
| ÷ Ubrukte lånemidlar                     | 7.558  | 6.874  | 6.897   | 5.455   | 5.217   | 5.601   | 8.598    |
| = KORRIGERT LIKVIDITET                   | 5.216  | 3.496  | ÷ 3.976 | ÷ 4.550 | ÷ 5.973 | ÷ 9.858 | ÷ 12.533 |

Arbeidskapital = Omlaupsmidlar ÷ Kortsiktig gjeld.

Omlaupsmidlar = Kortsiktige krav, premieavvik (aktiva) og kasse, postgiro og bankinnskot.

Kortsiktig gjeld = Anna kortsiktig gjeld og premieavvik (passiva).

Seljord kommune har ikkje kassakredittlån, men eigentleg har vi det likevel. Omlaupsmidlane (kasse, bankinnskot og kortsiktige krav) er kr 5.963.000 større enn den kortsiktige gjelda (jf.

korrigert arbeidskapital). Det som er "haken" er at i denne korrigerte arbeidskapitalen ligg både bundne drift- og investeringsfond (kr 5.329.000) og ubunde investeringsfond (kr 4.569.000), i tillegg til unytta lånemidlar (kr 8.598.000). Måtte heile dette "buet" gjerast opp pr. 31.12.2013 ville vi mangla kr 12.533.000. "Kassakreditten" vår heiter dermed unytta lånemidlar og bundne fond (inkl. ubundne investeringsfond).

Hovudgrunnen til denne dårlege likviditeten er den høge pensjonspremien dei siste. Sidan det nye regelverket om korleis pensjon skulle bokførast kom i 2002 (jf. premieavvik), har vi betalt kr 13.268.000 (inkl. arbeidsgjevaravgift) meir enn vi har utgiftsført. Dette har belasta likviditeten langt meir enn rekneskapsresultata skulle tilseie. Skulle vi utgiftsført den reelle pensjonskostnaden, ville vi hatt eit disposisjonsfond på kr 0 (ikkje kr 1.691.000 som no) og eit akkumulert rekneskapsmessig underskot på kr 9.149.000 (ikkje eit rekneskapsmessig mindreforbruk på kr 2.428.000 som no). Dette premieavviket har vi skuva framom oss og må utgiftsføre i åra som kjem (10-15 år), men så kjem det gjerne nye "positive" premieavvik (slik det har gjort alle år sidan 2002, men unnatak av 2006).

I 2009 skjedde det i tillegg ei rekneskapsmessig omlegging som belasta den "frie" likviditeten. Den såkalla "likviditetsreserven" måtte avviklast. Delar av denne (kr 4.019.000) måtte omgjera til ubunde investeringsfond (som vert trekt frå når den korrigerte likviditeten vert rekna ut).

Sjølv om vi ser bort frå denne "tekniske" omlegginga har den korrigerte likviditeten forverra seg frå 2007 til 2013 (på 6 år) med nesten kr 18 mill. (kr 17.749.000), frå positiv kr 5.216.000 til negativ kr 12.533.000. Reduksjonen i kasse og bankinnskot utgjer kr 9.278.000 (korrigert for bundne drifts- og investeringsfond og unytta lånemidlar), tilhøvet mellom kortsiktig krav og kortsiktig gjeld har forverra seg med kr 3.904.000 og endring i ubundne investeringsfond kr 550.000.

## Lånegjeld

|   | LÅNEGJELD I 1000 KR      | 2009           | 2010           | 2011           | 2012           | 2013           |
|---|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   | Lån pr. 01.01            | 199.421        | 202.041        | 200.507        | 200.441        | 209.554        |
| + | Opptak av nye lån        | 8.555          | 8.201          | 6.192          | 16.679         | 16.433         |
| ÷ | Betalte avdrag           | 5.935          | 9.735          | 6.258          | 7.566          | 6.717          |
| = | Høgding av lånegjelda    | 2.620          | ÷ 1 534        | ÷ 66           | 9.113          | 9.716          |
| = | <b>Lån pr. 31.12.</b>    | <b>202.041</b> | <b>200.507</b> | <b>200.441</b> | <b>209.554</b> | <b>219.270</b> |
|   | Innbyggjarar pr. 01.01   | 2.925          | 2.966          | 2.955          | 2.959          | 2.945          |
|   | Lånegjeld pr. innbyggjar | kr 69.074      | kr 67.602      | kr 67.831      | kr 70.819      | kr 74.455      |

Som ein "kuriositet": I 1991 var lånegjelda kr 26.096.000 som utgjorde kr 8.324 pr. innbyggjar (rekna etter innbyggjartalet pr. 31.12.1989 på 3.135).

**Brutto lånegjeld** er kr 219.270.000, men delar av lånegjelda har òg ei inntektsside.

Kr 6.417.000 er lånt ut til huskjøparar og husbyggjarar i Seljord kommune (*utbetringslån, etableringslån og Startlån, inkl. unytta lånemidlar*) og kr 17.059.000 gjev grunnlag for *ulike tilskot frå staten (rente- og investeringskompensasjon)*. Tilskota frå staten er: Reform 97 (to av klasseromma på "nye" Seljord barneskule, grunnlag om lag kr 415.000), sjukeheim og omsorgsbustader (Nesbukti pleie- og omsorgssenter inkl. sju omsorgsbustader, grunnlag kr 11.433.000 og to husvære på Gravebremsen, grunnlag kr 226.000) og div. skuleanlegg (den såkalla "skulepakke", grunnlag kr 4.985.000). **"Netto" lånegjeld** vert då kr 195.794.000 (kr 66.484 pr. innbyggjar).

Ein del av låna vert òg delvis "betjent" via husleiger (jf. utleige- og omsorgsbustader). I tillegg har Seljord kommune hatt låneopptak i samband med investeringar i vatn- og avløpssektoren. I utrekninga av årsavgiftene for vatn og avløp som abonentane betalar er det avskrivingar og kalkulatoriske renter på anleggsmidlane som vert lagt til grunn (ikkje rente-

og avdragskostnadane på låna). Nedskrive grunnlag for utrekning av kalkylerente for vatn og avløp i 2013 er kr 27.021.000. I Seljord kommune er brorparten av investeringane i vatn og avløp finansiert med låneopptak.

### Rentevilkår. Nominell rente pr. 31.12.2013

| Kontotekst                              | Beløp              | Rente          | Rentevilkår                               |
|-----------------------------------------|--------------------|----------------|-------------------------------------------|
| Husbanken-Startlån 2006                 | 881 000            | 2,879 %        | 10 års fastrente 01.11.2011-01.11.2021    |
| Husbanken-Startlån 2003                 | 1 067 000          | 2,386 %        | 5 års fastrente 01.11.2011-01.11.2016     |
| Husbanken-Startlån 2008                 | 436 000            | 2,879 %        | 10 års fastrente 01.11.2011-01.11.2021    |
| Husbanken-Startlån 2009                 | 840 000            | 2,869 %        | 10 års fastrente 01.11.2011-01.11.2021    |
| Husbanken-Startlån 2010                 | 890 000            | 2,869 %        | 10 års fastrente 01.11.2011-01.11.2021    |
| Husbanken-Startlån 2011                 | 920 000            | 2,869 %        | 10 års fastrente 01.11.2011-01.11.2021    |
| Husbanken-Startlån 2012                 | 967 000            | 2,084 %        | Flytande rente                            |
| Husbanken-Startlån 2013                 | 750 000            | 2,084 %        | Flytande rente                            |
| Husbanken-Bustad Moen (Ekre) 2002       | 504 000            | 2,879 %        | 10 års fastrente 01.11.2011-01.11.2021    |
| Husbanken-Bustad Åmotsdal 2000/2001     | 634 000            | 2,879 %        | 10 års fastrente 01.11.2011-01.11.2021    |
| Husbanken-Servicebustader Seljord 1992  | 452 000            | 1,869 %        | 10 års fastrente 01.11.2011-01.11.2021 1) |
| Husbanken-Bustad Storgård (Sollia) 2004 | 1 143 000          | 2,879 %        | 10 års fastrente 01.11.2011-01.11.2021    |
| Husbanken-Omsorgsbustader 2013          | 5 049 000          | 3,273 %        | 20 års fastrente 01.04.2013-01.04.2033    |
| Kommunalbanken-Refinans. 2008           | 73 472 000         | 2,250 %        | P.t.-rente (flytande rente)               |
| Kommunalbanken-Samlelån 2007            | 18 383 000         | 2,250 %        | P.t.-rente (flytande rente)               |
| Kommunalbanken-Samlelån 2006            | 10 606 000         | 4,820 %        | 8 års fastrente 22.12.2008-22.12.2016     |
| Kommunalbanken-Samlelån 2009            | 6 692 000          | 2,250 %        | P.t.-rente (flytande rente)               |
| Kommunalbanken-Samlelån 2010            | 6 584 000          | 2,250 %        | P.t.-rente (flytande rente)               |
| Kommunalbanken-Samlelån 2012            | 10 132 000         | 2,250 %        | P.t.-rente (flytande rente)               |
| Kommunalbanken-Samlelån 2011            | 4 895 000          | 2,250 %        | P.t.-rente (flytande rente)               |
| Kommunalbanken-Samlelån 2005            | 15 822 000         | 2,250 %        | P.t.-rente (flytande rente)               |
| Kommunalbanken-Refinansiering 2013      | 34 228 000         | 2,250 %        | P.t.-rente (flytande rente)               |
| Kommunalbanken-Samlelån 2013            | 15 683 000         | 2,250 %        | P.t.-rente (flytande rente)               |
| KLP-Refinansiering/Nes nordre 2008      | 8 241 000          | 5,400 %        | 10 års fastrente 01.10.2008-01.10.2018    |
| <b>Sum lånegjeld</b>                    | <b>219 269 000</b> | <b>2,533 %</b> | <b>Vekta gjennomsnittsrente</b>           |

- 1) Lånet i Husbanken til Servicebustader Seljord (Gravebremsen) er på særvilkår (eitt prosentpoeng under normalrente).

### Fordeling av lånegjeld på låneinstitusjonane

|                |                    |                 |
|----------------|--------------------|-----------------|
| KLP            | 8 241 000          | 3,76 %          |
| Husbanken      | 14 531 000         | 6,63 %          |
| Kommunalbanken | 196 497 000        | 89,61 %         |
| <b>Sum lån</b> | <b>219 269 000</b> | <b>100,00 %</b> |

### Fordeling av lånegjeld på fast og flytande rente

|                |                    |                 |
|----------------|--------------------|-----------------|
| Fast rente     | 31 662 000         | 14,44 %         |
| Flytande rente | 187 607 000        | 85,56 %         |
| <b>Sum lån</b> | <b>219 269 000</b> | <b>100,00 %</b> |

I "Finansreglement", kommunestyresak 54/10, den 28. oktober 2010, jf. kommunestyresak 66/12, den 13. desember 2012, står det i punkt 10. Rammer for risiko, a. Lånegjeld og finansieringsavtaler, fjerde kulepunkt: "Minst 25 % og maksimum 50 % av kommunens lånegjeld skal vere til fast rente. Om fastrentedelen skal vere over 25 % (inntil 50 %) vert

avgjort av rådmannen. I det gamle Finansreglementet (frå 2003) stod det: "For å redusere renterisikoen skal minst 20 % av kommunens innlån vere til fast rente."

## Rentehistorikk

Vekta gjennomsnittrente (nominell)

| Rentetype             | 31.12.2008    | 31.12.2009    | 31.12.2010    | 31.12.2011    | 31.12.2012    | 31.12.2013    |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Fast (gj.snitt)       | 5,31 %        | 5,31 %        | 5,31 %        | 5,13 %        | 5,15 %        | 4,22 %        |
| Flytande (gj.snitt)   | 5,16 %        | 1,95 %        | 2,61 %        | 3,15 %        | 2,25 %        | 2,25 %        |
| <b>Gj.snitt</b>       | <b>5,23 %</b> | <b>3,46 %</b> | <b>3,78 %</b> | <b>4,01 %</b> | <b>3,39 %</b> | <b>2,53 %</b> |
| 3 mnd NIBOR (des.)    | 4,64 %        | 2,08 %        | 2,59 %        | 3,02 %        | 1,87 %        | 1,66 %        |
| Negativ "rentemargin" | 0,59 %        | 1,38 %        | 1,19 %        | 0,99 %        | 1,52 %        | 0,87 %        |

I 2013 (desember 2013) var vekta gjennomsnittleg lånerente (nominell) 2,53 %. Referanserenta (3 mnd NIBOR) var 1,66 %. Lånerenta vår var dermed 0,87 % høgare enn 3 mnd NIBOR. Vi må tilbake til 2008 før vi finn ein betre "rentemargin" enn det. At rentemarginen er høveleg god i desember 2013 skuldast først og fremst at vi har ein liten del av låna til fast rente (14,44 % av lånegjelda) og flytande rente er lågare enn fast rente. Etter finansreglementet skulle kr 23.156.000 meir av lånegjelda vore til fast rente (kr 54.817.000 og ikkje kr 31.662.000 som vi hadde pr. 31.12.2013).

I 2013 tok vi opp eitt nytt lån med fast rente. Det var kr 5.152.000 i Husbanken til omsorgsbustadane på Heddeli (på øvre side av Jakob Naadlandsveg), der vi teikna ei fastrente på 3,273 % (nominell) med 20 års bindingstid med verknad frå 01.04.2013. Tilsvarende rente er no 4,157 %, altså 0,884 prosentpoeng høgare.

## Likvide midlar

Kommunens likvide midlar er plassert på 13 ulike innskotskonti i Sparebanken DIN Seljord. Pr. 31.12.2013 hadde vi innestående kr 26.399.000. Innskotsrenta (på alle konti og frå første krone) er: 3 mnd NIBOR + 0,55 prosentpoeng med regulering den 1. i kvar månad. Innskotsrenta pr. 31.12.2013 (desember 2013) var **2,21 %**.

Pr. 31.12.2012 (desember 2012) var innskotsrenta 2,45 %. Reduksjonen frå desember 2012 til desember 2013 utgjer 0,24 prosentpoeng.

Pr. 24.04.2012 oppretta vi ein Vest-Telemark Investkonto (seinare endra til "Plasseringskonto 32 dagars oppseiing") i Sparebanken DIN Seljord og overførte kr 4 mill. frå bankkontoen for bunde driftsfond. Innskotsrenta på denne kontoen er **3,4 %** (frå første krone når saldoen er minst kr 2 mill.). Pr. 31.12.2013 er innestående kr 4.229.000.

I tillegg til bankinnskot har Seljord kommune kr 12.000 i kontantbeholdning fordelt på fem kasser.

## Utlån

| UTLÅN I 1000 KR                | 2006         | 2007          | 2008          | 2009          | 2010          | 2011          | 2012          | 2013          |
|--------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Samla utlån pr. 01.01          | 2.832        | 3.543         | 32.306        | 31.928        | 32.552        | 33.247        | 33.068        | 33.119        |
| ÷ Avdrag på utlån              | 220          | 689           | 938           | 169           | 268           | 341           | 383           | 250           |
| ÷ Avskrivning på utlån         | 31           | 0             | 0             | 125           | 0             | 0             | 1.002         | 75            |
| + Opplån (av Startlån)         | 0            | 1             | 1             | 40            | 0             | 23            | 17            | 11            |
| + Nye utlån                    | 962          | 29.451        | 559           | 878           | 963           | 139           | 1.419         | 2.405         |
| = <b>Samla utlån pr. 31.12</b> | <b>3.543</b> | <b>32.306</b> | <b>31.928</b> | <b>32.552</b> | <b>33.247</b> | <b>33.068</b> | <b>33.119</b> | <b>35.210</b> |

Avdrag på utlån er kr 36.000 i avdrag på sosiallån, kr 214.000 er avdrag på formidlingslån/Startlån. Nye utlån er sosiallån på kr 135.000 og Startlån kr 2.270.000. Avskrivning på utlån er kr 75.000 i sosiallån.

Det største utlånet er eit ansvarleg lån på kr 28,5 mill. frå 2007 (avdragsfritt, med 15 års løpetid) til Vest-Telemark kraftlag AS. Formidlingslån/Startlån utgjør kr 6.490.000, sosiallån kr 217.000 og eit obligasjonsinnskott i Vest-Telemark kraftlag AS kr 3.000.

## Fond

| FOND I 1000 KR          | 2006         | 2007          | 2008          | 2009          | 2010          | 2011          | 2012          | 2013          |
|-------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Fond pr. 01.01          | 4.043        | 6.547         | 13.596        | 16.365        | 20.814        | 16.447        | 16.841        | 15.900        |
| + Avsetjing til fond    | 5.557        | 10.596        | 6.754         | 12.238        | 6.825         | 6.865         | 5.922         | 6.972         |
| ÷ Bruk av fond          | 3.053        | 3.547         | 3.985         | 7.789         | 11.192        | 6.471         | 6.863         | 10.869        |
| = Netto avsetjing       | 2.504        | 7.049         | 2.769         | 4.449         | ÷ 4.367       | 394           | ÷ 941         | ÷ 3.897       |
| = <b>Fond pr. 31.12</b> | <b>6.547</b> | <b>13.596</b> | <b>16.365</b> | <b>20.814</b> | <b>16.447</b> | <b>16.841</b> | <b>15.900</b> | <b>12.003</b> |

## Fordeling av fondskapital

| FONDSTYPE                | PR. 31.12.13      |
|--------------------------|-------------------|
| Disposisjonsfond         | 2.104.000         |
| Bundne driftsfond        | 5.178.000         |
| Ubundne investeringsfond | 4.569.000         |
| Bundne investeringsfond  | 152.000           |
| <b>SUM</b>               | <b>12.003.000</b> |

Kr 9.899.000 (82,5 %) av den samla fondskapitalen kan berre nyttast til bestemte føremål (øyremerkte driftsføremål og investeringar). Den resterande delen er disposisjonsfonda på kr 2.104.000 (17,5 % av fondskapitalen).

## Disposisjonsfond

### Alle disposisjonsfond

|                                                        |                  |
|--------------------------------------------------------|------------------|
| Disposisjonsfond (det "eigentlege" disposisjonsfondet) | 1.691.000        |
| Næringsfond II                                         | 63.000           |
| Disposisjonsfond (tidl. Likviditetsreserve)            | 60.000           |
| Kvalitetsutvikling i barnehagen                        | 40.000           |
| Nynorskprisen                                          | 46.000           |
| Seljord ungdomsskule. Dialogkonferanse                 | 10.000           |
| Førebyggjande tiltak (sals- og skjenkeavgifter)        | 194.000          |
| <b>Sum</b>                                             | <b>2.104.000</b> |

## Disposisjonsfond

### Det "eigentlege" disposisjonsfondet. Balansekonto 25650001

|                                                          |                  |
|----------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Saldo 31.12.2012</b>                                  | <b>4.823.000</b> |
| Avsetjing av mindreforbruk 2012                          | 1.963.000        |
| Brukt i opphavleg budsjett, generell saldering (drift)   | ÷ 2.503.000      |
| Brukt i opphavleg budsjett, pynting av sentrum (drift)   | ÷ 50.000         |
| Kommunestyresak 69/12. Skuleskyss for elevar til Langlim | ÷ 70.000         |

|                                                                                    |                  |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Formannskapssak 7/13. Bruk av ekstern konsulent for gjennomgang av PO 3 1)         | + 250.000        |
| Kommunestyresak 39/13. Budsjettkontroll pr. 31.05.2013 (generell saldering, drift) | + 2.222.000      |
| <b>Saldo 31.12.2013</b>                                                            | <b>1.691.000</b> |

1) Vedtak fatta med grunnlag i kommunelova § 13 ("hastekompetanse").

## Skatt på inntekt og formue

(inkl. naturressursskatt, men ikkje eigedomsskatt)

| År           | Skatt på inntekt og formue | Nominell vekst i % i høve til året før |
|--------------|----------------------------|----------------------------------------|
| 1991         | 26 427 000                 | 1,0 %                                  |
| 1992         | 28 162 000                 | 6,6 %                                  |
| 1993         | 29 777 000                 | 5,7 %                                  |
| 1994         | 30 612 000                 | 2,8 %                                  |
| 1995         | 29 954 000                 | + 2,1 %                                |
| 1996         | 30 631 000                 | 2,3 %                                  |
| 1997         | 32 549 000                 | 6,3 %                                  |
| 1998         | 33 192 000                 | 2,0 %                                  |
| 1999         | 35 731 000                 | 7,7 %                                  |
| 2000         | 35 754 000                 | 0,1 %                                  |
| 2001         | 40 895 000                 | 14,4 %                                 |
| 2002         | 44 034 000                 | 7,7 %                                  |
| 2003         | 46 560 000                 | 5,7 %                                  |
| 2004         | 49 381 000                 | 6,1 %                                  |
| 2005         | 49 327 000                 | + 0,1 %                                |
| 2006         | 53 305 000                 | 8,1 %                                  |
| 2007         | 52 739 000                 | + 1,1 %                                |
| 2008         | 54 356 000                 | 3,1 %                                  |
| 2009         | 60 231 000                 | 10,8 %                                 |
| 2010         | 60 159 000                 | + 0,1 %                                |
| 2011         | 58 375 000                 | + 3,0 %                                |
| 2012         | 61 030 000                 | 4,5 %                                  |
| 2013         | 62 819 000                 | 2,9 %                                  |
| Gjennomsnitt |                            | 4,0 %                                  |

For landet samla sett var skatteveksten frå 2012 til 2013 5,7 % og for Telemark 5,4 %. Dei andre fylka varierte frå 8,8 % (Rogaland) til 3,2 % (Oslo).

At skatteinngangen i Seljord i 2013 låg noko under landsveksten (og fylkesveksten) har òg ei ”plusside”: Inntektsutjamninga (som er ein del av det statlege rammetilskotet) auka med kr 842.000 frå 2012 til 2013 (frå kr 5.980.000 til kr 6.822.000). Samla sett vart skatteinngang (inkl. naturressursskatt) og inntektsutjamning kr 69.642.000, noko som er kr 635.000 (0,9 %) lågare enn opphavleg budsjett på kr 70.277.000. Samanlikna med justert budsjett på kr 69.220.000 er det ei høgding på kr 422.000 (0,6 %).

# NYKJELTAL

## Netto resultatgrad

Netto driftsresultat viser kva som er igjen av driftsinntektene (inkl. rente- og avdragsinntekter) når dei ordinære driftsutgiftene inkludert renter og avdrag er betalt. Netto driftsresultat vert òg kalla "overskot disponibelt til egenkapital på investeringar og avsetjingar (sparing)". Netto resultatgrad er netto driftsresultat rekna ut i prosent av sum driftsinntekter.

| År           | Seljord | Landsgj.snitt<br>(ekskl. Oslo) |
|--------------|---------|--------------------------------|
| 1991         | 0,2 %   | 3,6 %                          |
| 1992         | ÷ 1,6 % | 3,3 %                          |
| 1993         | 2,2 %   | 3,0 %                          |
| 1994         | 3,3 %   | 5,2 %                          |
| 1995         | ÷ 2,6 % | 3,1 %                          |
| 1996         | 0,5 %   | 3,2 %                          |
| 1997         | 2,0 %   | 5,1 %                          |
| 1998         | ÷ 1,0 % | 1,9 %                          |
| 1999         | 3,4 %   | 1,9 %                          |
| 2000         | 5,6 %   | 2,5 %                          |
| 2001         | ÷ 4,7 % | 1,9 %                          |
| 2002         | ÷ 2,5 % | 0,1 %                          |
| 2003         | 0,8 %   | 0,7 %                          |
| 2004         | ÷ 0,0 % | 2,0 %                          |
| 2005         | 2,5 %   | 3,5 %                          |
| 2006         | 2,5 %   | 5,2 %                          |
| 2007         | 5,1 %   | 1,9 %                          |
| 2008         | 1,0 %   | ÷ 0,6 %                        |
| 2009         | ÷ 0,3 % | 2,7 %                          |
| 2010         | 1,5 %   | 2,1 %                          |
| 2011         | 0,3 %   | 1,8 %                          |
| 2012         | 1,2 %   | 2,6 %                          |
| 2013         | 0,5 %   | 2,4 %                          |
| Gjennomsnitt | 0,9 %   | 2,6 %                          |

Mange kommuner har målsetjing om at netto driftsresultat skal utgjere over 3 prosent av driftsinntektene.

Skulle Seljord hatt eit netto driftsresultat på 3 %, måtte netto driftsresultat vore kr 7.462.000 (3 % av sum driftsinntekter på kr 248.728.000). Netto driftsresultat for 2013 er kr 1.343.000, dvs. kr 6.119.000 for dårleg etter "tommelfingerregelen" på 3 %.

Som eit gjennomsnitt dei siste 23 åra har kommune-Noreg (ekskl. Oslo) nesten greidd "tommelfingerregelen" om eit netto driftsresultat på 3 %, gjennomsnittet frå 1991 til 2013 er 2,6 %. Dei siste 23 åra har Seljord kommune hatt negativt netto driftsresultat sju år, sist i

2009. Landsgjennomsnittet har vore negativt berre eitt år. Dette var i 2008 då finanskrisa òg slo inn over kommune-Noreg (dårleg/negativ avkastning på finanspostane).

## Eigenkapitalfinansieringsgrad

Viser i kor stor grad kommunen dekkjer finansieringsbehovet (av investeringar i investeringsrekneskapen) med eigenkapital.

|      |           |
|------|-----------|
| 1991 | 35,8 %    |
| 1992 | 32,1 %    |
| 1993 | 33,2 %    |
| 1994 | 35,6 %    |
| 1995 | 42,4 %    |
| 1996 | 18,0 %    |
| 1997 | 14,5 %    |
| 1998 | 16,7 %    |
| 1999 | 11,5 %    |
| 2000 | 10,8 %    |
| 2001 | 6,5 %     |
| 2002 | 6,3 %     |
| 2003 | 7,0 %     |
| 2004 | 3,7 %     |
| 2005 | 3,2 %     |
| 2006 | 4,6 %     |
| 2007 | 50,9 % 1) |
| 2008 | 5,1 %     |
| 2009 | 13,3 %    |
| 2010 | 16,7 %    |
| 2011 | 26,3 %    |
| 2012 | 18,7 %    |
| 2013 | 18,3 %    |

Dess høgare eigenkapitalfinansieringsgraden er, dess mindre avhengig er kommunen av å finansiere investeringar med tilskot/refusjonar og/eller med låneopptak.

- 1) Korrigert for ansvarleg lån til Vest-Telemark Kraftlag AS på kr 28,5 mill., som er 100% finansiert med eigenkapital i form av ekstraordinært utbytte frå Vest-Telemark Kraftlag AS, var eigenkapitalfinansieringsgraden i 2007 **13,2 %**.

Grunnen til at eigenkapitalgraden dei siste åra (frå og med 2009) har vore større enn før (eller "mindre liten"), er at investeringane har vore etter måten låge og at vi har hatt ein del tilskot, til dømes tilskot frå Statens vegvesen til trafikktryggleikstiltak og til utviding av vassverket (ledningsnett) i Flatdal (Nutheim).

## Likviditetsgrad I

Dette nykjeltalet fortel i kor stor grad kommunen har evne til å finansiere dei kortsiktige forpliktingane sine. Dvs. *kasse, postgiro og bankinnskot* i høve til kortsiktig gjeld (ekskl. premieavvik). Likviditetsgrad I bør vere større enn 1.

Likviditetsgrad I tek ikkje omsyn til at ein del av *kasse, postgiro og bankinnskot* er "bunde opp" i unytta lånemidlar og bunden eigenkapital (bundne driftsfond og investeringsfond), jf. likviditetsoversyn på side 9 (arbeidskapital og likviditet).

|        |     |
|--------|-----|
| 1991   | 2,9 |
| 1992   | 1,6 |
| 1993   | 1,8 |
| 1994   | 1,8 |
| 1995   | 1,4 |
| 1996   | 2,0 |
| 1997   | 1,1 |
| 1998   | 1,1 |
| 1999   | 1,2 |
| 2000   | 1,3 |
| 2001   | 0,7 |
| 2002   | 3,0 |
| 2003   | 1,1 |
| 2004   | 0,8 |
| 2005   | 1,2 |
| 2006   | 1,3 |
| 2007   | 1,1 |
| 2008   | 1,1 |
| 2009   | 1,2 |
| 2010   | 1,1 |
| 2011   | 0,7 |
| 2012   | 0,6 |
| 2013   | 0,7 |
| Gj.sn. | 1,3 |

Pr. 31.12.2013 var kasse, postgiro og bankinnskot kr 26.411.000 og kortsiktig gjeld (ekskl. premieavvik) var kr 37.941.000. Av den kortsiktige gjelda utgjorde opptente feriepengar og arbeidsgjevaravgift av opptente feriepengar kr 15.274.000 (opptent i 2013, skal utbetalast i juni 2014).

## Likviditetsgrad II

Nykjeltalet reknar ut tilhøvet mellom *sum omlaupsmidlar* (ekskl. premieavvik) og kortsiktig gjeld (ekskl. premieavvik). Likviditetsgrad II bør vere større enn 2 for å kunne seie at kommunen har god likviditet. Er likviditetsgrad II mindre enn 1, er kommunen insolvent.

Likviditetsgrad II tek ikkje omsyn til at ein del av *omlaupsmidlane* er "bunde opp" i unytta lånemidlar og bunden eigenkapital (bundne driftsfond og investeringsfond), jf. likviditetsoversyn på side 9 (arbeidskapital og likviditet).

|      |     |
|------|-----|
| 1991 | 4,0 |
| 1992 | 2,0 |
| 1993 | 2,3 |
| 1994 | 2,4 |
| 1995 | 1,9 |
| 1996 | 2,6 |
| 1997 | 1,6 |
| 1998 | 1,4 |
| 1999 | 1,7 |
| 2000 | 1,6 |
| 2001 | 1,2 |
| 2002 | 3,3 |
| 2003 | 1,4 |
| 2004 | 1,0 |
| 2005 | 1,6 |
| 2006 | 1,8 |
| 2007 | 1,6 |

|        |     |
|--------|-----|
| 2008   | 1,6 |
| 2009   | 1,6 |
| 2010   | 1,5 |
| 2011   | 1,3 |
| 2012   | 1,2 |
| 2013   | 1,2 |
| Gj.sn. | 1,8 |

Pr. 31.12.2013 er sum omlaupsmidlar (kasse, postgiro, bankinnskot og kortsiktige krav (ekskl. premieavvik) kr 43.904.000. Av omlaupsmidlane utgjør dei kortsiktige krava kr 17.492.000.

## Sluttord

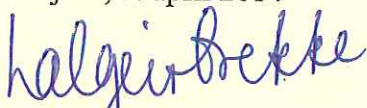
Både årets rekneskapsmessige resultat og netto driftsresultat kom på rett side av null med mindreforbruk på kr 2.428.000 og netto driftsresultat på kr 1.343.000 (0,54 % av sum driftsinntekter).

I kommunestyresak 70/12, 13.12.2012 "*Kommuneplan – Handlingsdel med handlingsprogram, budsjett og økonomiplan 2013-2016 (Gul bok)*" vart det vedteke: "*For å nå dette måtet (om netto driftsresultat på 3 %) vert det lagt opp til ei opptrapping med mål om 1 % i 2014 og deretter ei auke på 0,5 % kvart år til ein når 3 %*".

Målet om 3 % skulle då bli nådd i 2018. I 2013 låg vi kr 6.119.000 under målet.

Likviditeten er ikkje spesielt god, jf. likviditetsgrad I og II. I tillegg blir han "pynta på" av unytta lånemidlar og bunden eigenkapital (bundne driftsfond og investeringsfond), jf. korrigert arbeidskapital og korrigert likviditet.

Seljord, 3. april 2014



Halgeir Brekke  
Økonomisjef

# REKNESKAPSSKJEMA 1A - DRIFTSREKNESKAPEN

Grøne tal i kursiv med kreditteikn ("minus") framom er inntekter eller positiv resultat.  
Svarte tal er utgifter.

|    |                                                            | Rekneskap<br>2013      | Justert budsjett<br>2013 | Opphavleg budsjett<br>2013 | Rekneskap<br>2012      |
|----|------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|----------------------------|------------------------|
| 1  | Skatt på inntekt og formue                                 | -58 705 597,19         | -60 630 000,00           | -61 820 000,00             | -57 143 616,70         |
| 2  | Ordinært rammetilskot                                      | -96 901 293,00         | -94 949 000,00           | -94 786 000,00             | -91 905 671,00         |
| 3  | Skatt på eigedom                                           | -8 829 034,07          | -8 832 000,00            | -8 832 000,00              | -8 130 210,94          |
| 4  | Andre direkte eller indirekte skattar (Spesifisering 1)    | -5 894 470,00          | -5 482 000,00            | -5 482 000,00              | -5 649 038,00          |
| 5  | Andre generelle statsliskot (Spesifisering 2)              | -6 195 927,50          | -4 911 000,00            | -4 740 000,00              | -5 428 486,00          |
| 6  | <b>Sum frie disponible inntekter</b>                       | <b>-176 526 321,76</b> | <b>-174 804 000,00</b>   | <b>-175 660 000,00</b>     | <b>-168 257 022,64</b> |
| 7  | Renteinntekter og utbytte                                  | -3 599 952,35          | -3 409 000,00            | -3 886 000,00              | -5 928 029,90          |
| 8  | Renteutgifter, provisjonar og andre finansutgifter         | 6 146 807,09           | 6 215 000,00             | 6 215 000,00               | 7 441 894,42           |
| 9  | Avdrag på lån                                              | 6 293 381,79           | 6 446 000,00             | 6 446 000,00               | 6 011 208,18           |
| 10 | <b>Netto finansinntekter/-utgifter</b>                     | <b>8 840 236,53</b>    | <b>9 252 000,00</b>      | <b>8 775 000,00</b>        | <b>7 525 072,70</b>    |
| 11 | Til dekning av tidlegare års rekneskapsmessige meirforbruk | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                   |
| 12 | Til ubundne avsetjingar                                    | 1 962 669,73           | 1 963 000,00             | 0,00                       | 330 539,96             |
| 13 | Til bundne avsetjingar                                     | 1 795 803,53           | 1 777 000,00             | 1 777 000,00               | 1 777 678,19           |
| 14 | Bruk av tidlegare års rekneskapsmessige mindreforbruk      | -1 962 669,73          | -1 963 000,00            | 0,00                       | -330 539,96            |
| 15 | Bruk av ubundne avsetjingar                                | -4 725 000,00          | -4 725 000,00            | -2 573 000,00              | 0,00                   |
| 16 | Bruk av bundne avsetjingar                                 | -274 000,00            | -274 000,00              | -274 000,00                | -271 000,00            |
| 17 | <b>Netto avsetjingar</b>                                   | <b>-3 203 196,47</b>   | <b>-3 222 000,00</b>     | <b>-1 070 000,00</b>       | <b>1 506 678,19</b>    |
| 18 | Overført til investeringsbudsjettet                        | 3 424 854,47           | 3 714 000,00             | 1 129 000,00               | 3 775 067,10           |
| 19 | <b>Til fordeling drift</b>                                 | <b>-167 464 427,23</b> | <b>-165 060 000,00</b>   | <b>-166 826 000,00</b>     | <b>-155 450 204,65</b> |
| 20 | Sum fordelt til drift (frå skjema 1B)                      | 165 036 111,85         | 165 060 000,00           | 166 826 000,00             | 153 487 535,00         |
| 21 | <b>Rekneskapsmessig mindreforbruk (-)</b>                  | <b>-2 428 315,38</b>   | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                | <b>-1 962 669,65</b>   |

|    |                      | Rekneskap<br>2013 | Justert budsjett<br>2013 | Opphavleg budsjett<br>2013 | Rekneskap<br>2012 |
|----|----------------------|-------------------|--------------------------|----------------------------|-------------------|
| 22 | * Konsesjonsavgifter | -1 780 771,00     | -1 762 000,00            | -1 762 000,00              | -1 762 472,00     |
| 23 | * Naturressursskatt  | -4 113 699,00     | -3 720 000,00            | -3 720 000,00              | -3 886 566,00     |

|    |                                          | Rekneskap<br>2013 | Justert budsjett<br>2013 | Opphavleg budsjett<br>2013 | Rekneskap<br>2012 |
|----|------------------------------------------|-------------------|--------------------------|----------------------------|-------------------|
| 24 | * Rente- og investeringskompensasjon     | -1 064 736,00     | -1 190 000,00            | -1 190 000,00              | -1 081 986,00     |
| 25 | * Integreringstilskot (flyktningemidlar) | -5 131 191,50     | -3 721 000,00            | -3 550 000,00              | -4 346 500,00     |

# REKNEKAPSSKJEMA 1B - DRIFTSREKNEKSKAPEN

|    |                                                       | Rekneskap<br>2013 | Justert budsjett<br>2013 | Opphavleg budsjett<br>2013 | Rekneskap<br>2012 |
|----|-------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|----------------------------|-------------------|
| 1  | Til fordeling (frå budsjettskjema 1A). Fordelt slik ↓ | -167 464 427,23   | -165 060 000,00          | -166 826 000,00            | -155 450 204,65   |
| 2  | Programområde 1 Sentraladministrasjon og fellesutg.   |                   |                          |                            |                   |
| 3  | Driftsutgifter                                        | 34 293 955,83     | 32 077 000,00            | 29 326 000,00              | 29 472 747,15     |
| 4  | Finansutgifter                                        | 739 926,87        | 140 000,00               | 140 000,00                 | 476 491,61        |
| 5  | Driftsinntekter                                       | -6 252 279,32     | -3 842 000,00            | -3 682 000,00              | -6 737 726,75     |
| 6  | Finansinntekter                                       | -440 536,73       | -275 000,00              | -25 000,00                 | -355 045,54       |
| 7  | Netto programområde 1                                 | 28 341 066,65     | 28 100 000,00            | 25 759 000,00              | 22 856 466,47     |
| 8  | Tilleggsløyvingar                                     | 0,00              | 13 000,00                | 150 000,00                 | 0,00              |
| 9  | Lønsreserve                                           | 0,00              | 187 000,00               | 2 000 000,00               | 0,00              |
| 10 | Kyrkjier (ansvar 130)                                 | 3 622 392,00      | 3 632 000,00             | 3 447 000,00               | 3 606 962,50      |
| 13 | Konsesjonskraftsal                                    | -7 221 337,00     | -7 500 000,00            | -7 500 000,00              | -7 989 690,00     |
| 14 | Mva.kompensasjon (opptent i investeringsbudsjettet)   | -2 919 919,50     | -3 220 000,00            | -635 000,00                | -3 399 534,57     |
| 15 | Avskrivningar                                         | 10 140 677,71     | 9 250 000,00             | 9 250 000,00               | 9 769 904,58      |
| 16 | Motpost avskrivningar                                 | -10 140 677,71    | -9 250 000,00            | -9 250 000,00              | -9 769 904,58     |
| 17 | Programområde 2 Skule og oppvekst                     |                   |                          |                            |                   |
| 18 | Driftsutgifter                                        | 74 521 705,31     | 69 235 000,00            | 67 981 000,00              | 69 496 339,07     |
| 19 | Finansutgifter                                        | 479 258,79        | 0,00                     | 0,00                       | 289 175,00        |
| 20 | Driftsinntekter                                       | -15 795 444,36    | -10 201 000,00           | -9 101 000,00              | -11 850 132,87    |
| 21 | Finansinntekter                                       | -372 831,04       | -70 000,00               | 0,00                       | -1 886 929,80     |
| 22 | Netto programområde 2                                 | 58 832 688,70     | 58 964 000,00            | 58 880 000,00              | 56 048 451,40     |
| 23 | Programområde 3 Helse og omsorg                       |                   |                          |                            |                   |
| 24 | Driftsutgifter                                        | 90 712 540,05     | 88 168 000,00            | 88 512 000,00              | 88 807 048,21     |
| 25 | Finansutgifter                                        | 381 078,73        | 0,00                     | 0,00                       | 387 934,15        |
| 26 | Driftsinntekter                                       | -22 073 086,87    | -17 646 000,00           | -17 669 000,00             | -20 352 194,24    |
| 27 | Finansinntekter                                       | -271 857,78       | -18 000,00               | -18 000,00                 | -388 679,92       |
| 28 | Netto programområde 3                                 | 68 748 674,13     | 70 504 000,00            | 70 825 000,00              | 68 454 108,20     |
| 29 | Programområde 4 Kultur, næring og utvikling           |                   |                          |                            |                   |
| 30 | Driftsutgifter                                        | 9 686 400,25      | 8 567 000,00             | 8 576 000,00               | 11 706 507,27     |
| 31 | Finansutgifter                                        | 143 237,90        | 0,00                     | 0,00                       | 306 453,95        |
| 32 | Driftsinntekter                                       | -2 341 884,82     | -1 119 000,00            | -1 119 000,00              | -4 489 626,09     |
| 33 | Finansinntekter                                       | -1 568 282,42     | -1 613 000,00            | -1 613 000,00              | -2 162 466,92     |
| 34 | Netto programområde 4                                 | 5 919 470,91      | 5 835 000,00             | 5 844 000,00               | 5 360 868,21      |
| 35 | Programområde 5 Teknisk                               |                   |                          |                            |                   |
| 36 | Driftsutgifter                                        | 25 865 626,03     | 23 343 000,00            | 22 854 000,00              | 24 428 667,75     |
| 37 | Finansutgifter                                        | 231 925,06        | 59 000,00                | 59 000,00                  | 253 370,64        |
| 38 | Driftsinntekter                                       | -15 852 688,43    | -14 300 000,00           | -14 300 000,00             | -14 975 017,17    |
| 39 | Finansinntekter                                       | -531 786,70       | -557 000,00              | -557 000,00                | -1 157 118,43     |
| 40 | Netto programområde 5                                 | 9 713 075,96      | 8 545 000,00             | 8 056 000,00               | 8 549 902,79      |
| 41 | Sum fordelt. Netto programområde 1-5                  | 165 036 111,85    | 165 060 000,00           | 166 826 000,00             | 153 487 535,00    |

# REKNESKAPSSKKJEMA 2A - INVESTERINGSREKNESKAPEN

Grøne tal i kursiv er inntekter.  
Svarte er utgifter.

|    | Rekneskap<br>2013                                                                   | Justert budsjett<br>2013 | Opphavleg budsjett<br>2013 | Rekneskap<br>2012     |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------|
| 1  | Investeringar i anleggsmidlar                                                       | 23 706 000,00            | 10 365 000,00              | 18 904 078,59         |
| 2  | Utlån og forskoteringar (inkl. kjøp av aksjar og andelar)                           | 3 264 000,00             | 1 494 000,00               | 2 945 534,08          |
| 3  | Avdrag på lån                                                                       | 325 000,00               | 325 000,00                 | 1 555 235,82          |
| 4  | Avsetjingar                                                                         | 1 950 000,00             | 1 800 000,00               | 2 230 093,24          |
| 5  | <b>Arets finansieringsbehov</b>                                                     | <b>29 245 000,00</b>     | <b>13 984 000,00</b>       | <b>25 634 941,73</b>  |
| 6  | <b>Finansiert slik:</b>                                                             |                          |                            |                       |
| 7a | Bruk av lånemidlar (til finansiering av line 1) (inkl. bruk av unyttige lånemidlar) | -13 388 000,00           | -8 605 000,00              | -15 005 604,66        |
| 7b | Bruk av lånemidlar (til vidare utlån, utlånet er ein del av line 2)                 | -2 197 000,00            | -1 000 000,00              | -1 290 000,00         |
| 8  | Inntekter frå sal av anleggsmidlar                                                  | -2 100 000,00            | -1 800 000,00              | -630 391,70           |
| 9  | Tilskot til investeringar                                                           | -5 261 000,00            | -1 125 000,00              | -3 898 650,50         |
| 10 | Mottokne avdrag på utlån og refusjonar                                              | -325 000,00              | -325 000,00                | -352 513,64           |
| 11 | Andre inntekter                                                                     | 0,00                     | 0,00                       | -4 748,44             |
| 12 | <b>Sum ekstren finansiering</b>                                                     | <b>-23 271 000,00</b>    | <b>-12 855 000,00</b>      | <b>-21 181 908,94</b> |
| 13 | Overført frå driftsbudsjettet                                                       | -3 714 000,00            | -1 129 000,00              | -3 775 067,10         |
| 14 | Bruk av avsetjingar                                                                 | -2 260 000,00            | 0,00                       | -677 965,69           |
| 15 | <b>Sum finansiering</b>                                                             | <b>-29 245 000,00</b>    | <b>-13 984 000,00</b>      | <b>-25 634 941,73</b> |
| 16 | <b>Udisponert</b>                                                                   | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>           |

|    |                                                                 |         |         |         |         |
|----|-----------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| 17 | Lånefinansiering av investeringar (line 7a i prosent av line 1) | 52,00 % | 56,48 % | 83,02 % | 79,38 % |
|----|-----------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|

# REKNESKAPSSKJEMA 2B - INVESTERINGSREKNESKAPEN

|    |                                                                          | Rekneskap<br>2013 | Justert budsjett<br>2013 | Opphavleg budsjett<br>2013 | Rekneskap<br>2012 |
|----|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|----------------------------|-------------------|
| 1  | Til invest. i anleggsmidler (line 1 frå budsjettskjema 2A)               | 21 473 374,78     | 23 706 000,00            | 10 365 000,00              | 18 904 078,59     |
| 2  | Fordelt slik:                                                            |                   |                          |                            |                   |
| 3  | Tilgjengelegging av politisk informasjon (iPad)                          | 0,00              | 0,00                     | 0,00                       | 123 723,00        |
| 4  | Sal av Borgen                                                            | 75 919,53         | 72 000,00                | 0,00                       | 3 975,00          |
| 5  | Kommunestyresal                                                          | 5 464,48          | 5 000,00                 | 0,00                       | 0,00              |
| 6  | Oppgradering av arkiv- og datasystem                                     | 0,00              | 0,00                     | 0,00                       | 48 461,00         |
| 7  | Komtek (dataprogram for eigedomsforvaltning)                             | 0,00              | 0,00                     | 0,00                       | 257 992,08        |
| 8  | Tussejuv barnehage (sluttføring av utsmykning)                           | 0,00              | 0,00                     | 0,00                       | 66 550,00         |
| 9  | IKT-infrastruktur ved skulane                                            | 0,00              | 0,00                     | 0,00                       | 58 750,00         |
| 10 | Barbare PC`ar til pedagogiske leiarar i barnehagane                      | 0,00              | 0,00                     | 0,00                       | 100 000,00        |
| 11 | Opprustning av Flatdal barnehage                                         | 0,00              | 0,00                     | 0,00                       | 3 115 499,45      |
| 12 | Ombygging Gravebremsen/Heddelitunet og nye omsorgsbustader               | 9 601 483,88      | 9 698 000,00             | 0,00                       | 11 905 992,94     |
| 13 | Lakshøl                                                                  | 0,00              | 0,00                     | 0,00                       | 45 522,50         |
| 14 | Seljord og sogene (Tårn, Skulane og Kunstlåven, Skilt/Turveg, Kikkeskåp) | 133 708,79        | 0,00                     | 0,00                       | 1 168 719,21      |
| 15 | Overvåkingskamera ved Seljord barneskule                                 | 164 719,00        | 0,00                     | 0,00                       | 102 608,25        |
| 16 | Gangveg Vekan                                                            | 0,00              | 0,00                     | 0,00                       | 101 107,00        |
| 17 | Trafikktryggleikstiltak                                                  | 1 503 379,87      | 1 344 000,00             | 1 875 000,00               | 440 333,50        |
| 18 | Bustadområde Tømmeråsen teig 3                                           | 4 462 625,25      | 5 192 000,00             | 0,00                       | 133 881,20        |
| 19 | Nytt vassverk i Seljord                                                  | 506 011,84        | 600 000,00               | 3 000 000,00               | 1 060 844,26      |
| 20 | Oppmåling/kartlegging (betring av kartgrunnlaget)                        | 36 964,00         | 190 000,00               | 190 000,00                 | 130 000,00        |
| 21 | Flatdal vassverk - utviding                                              | 3 358 885,60      | 3 620 000,00             | 0,00                       | 40 119,20         |
| 22 | Århus industriområde, vatn og avlaup                                     | 163 533,60        | 200 000,00               | 4 000 000,00               | 0,00              |
| 23 | Brannsikring Seljord barneskule og Heddeli bu- og servicesenter          | 738 095,91        | 800 000,00               | 800 000,00                 | 0,00              |
| 24 | Uteområdet ved Heddeli barnehage - Oppgradering og standardheving        | 580 247,40        | 500 000,00               | 500 000,00                 | 0,00              |
| 25 | Kommunale bruer - utbetring                                              | 142 335,63        | 135 000,00               | 0,00                       | 0,00              |
| 26 | Bustadområde Tømmeråsen tomt 49-53                                       | 0,00              | 1 350 000,00             | 0,00                       | 0,00              |

## ØKONOMISK OVERSYN - DRIFT

Svarte tal er utgifter.

Grøne tal er inntekter eller positivt resultat.

Raude tal er negativt resultat.

|    |                                                              | Rekneskap<br>2013     | Justert<br>budsjett<br>2013 | Opphavleg<br>budsjett<br>2013 | Rekneskap<br>2012     |
|----|--------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 1  | Brukarbetalingar                                             | 11 501 294,65         | 11 743 000,00               | 11 743 000,00                 | 10 753 269,17         |
| 2  | Andre sals- og leigeinntekter                                | 18 572 243,16         | 17 643 000,00               | 17 578 000,00                 | 17 697 272,37         |
| 3  | Overføringar med krav til motyting 1) 2)                     | 33 273 868,49         | 20 292 000,00               | 16 695 000,00                 | 29 253 335,14         |
| 4  | Rammetilskot                                                 | 96 901 293,00         | 94 949 000,00               | 94 786 000,00                 | 91 905 671,00         |
| 5  | Andre statlege overføringar                                  | 7 281 536,00          | 5 211 000,00                | 5 040 000,00                  | 8 827 186,00          |
| 6  | Andre overføringar                                           | 7 768 292,00          | 7 500 000,00                | 7 500 000,00                  | 8 228 895,00          |
| 7  | Inntekts- og formuesskatt                                    | 58 705 597,19         | 60 630 000,00               | 61 820 000,00                 | 57 143 616,70         |
| 8  | Eigedomsskatt                                                | 8 829 034,07          | 8 832 000,00                | 8 832 000,00                  | 8 130 210,94          |
| 9  | Andre direkte og indirekte skattar                           | 5 894 470,00          | 5 482 000,00                | 5 482 000,00                  | 5 649 038,00          |
| 10 | <b>Sum driftsinntekter</b>                                   | <b>248 727 628,56</b> | <b>232 282 000,00</b>       | <b>229 476 000,00</b>         | <b>237 588 494,32</b> |
| 11 | Lønsutgifter 1)                                              | 133 243 067,54        | 126 256 000,00              | 124 317 000,00                | 126 153 201,60        |
| 12 | Sosiale utgifter                                             | 30 731 893,78         | 30 946 000,00               | 29 841 000,00                 | 28 732 140,73         |
| 13 | Kjøp av varer og tenester som inngår i komm. tenesteprod. 2) | 37 667 355,45         | 34 455 000,00               | 33 539 000,00                 | 36 140 631,57         |
| 14 | Kjøp av tenester som erstattar kommunal tenesteproduksjon    | 15 863 498,06         | 15 379 000,00               | 15 115 000,00                 | 16 314 355,49         |
| 15 | Overføringar 2)                                              | 21 317 914,14         | 18 171 000,00               | 20 019 000,00                 | 20 095 398,76         |
| 16 | Avskrivningar                                                | 10 140 677,71         | 9 250 000,00                | 9 250 000,00                  | 9 769 904,58          |
| 17 | Fordelte utgifter                                            | -376 443,00           | -335 000,00                 | -175 000,00                   | -379 906,21           |
| 18 | <b>Sum driftsutgifter</b>                                    | <b>248 587 963,68</b> | <b>234 122 000,00</b>       | <b>231 906 000,00</b>         | <b>236 825 726,52</b> |
| 19 | <b>Brutto driftsresultat</b>                                 | <b>139 664,88</b>     | <b>-1 840 000,00</b>        | <b>-2 430 000,00</b>          | <b>762 767,80</b>     |
| 20 | Renteinntekter og utbyte                                     | 3 604 487,25          | 3 409 000,00                | 3 886 000,00                  | 5 932 819,06          |
| 21 | Vinst finansielle instrument (omløpsmidlar)                  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                          | 0,00                  |
| 22 | Mottekne avdrag på utlån                                     | 35 757,04             | 25 000,00                   | 25 000,00                     | 30 976,42             |
| 23 | <b>Sum eksterne finansinntekter</b>                          | <b>3 640 244,29</b>   | <b>3 434 000,00</b>         | <b>3 911 000,00</b>           | <b>5 963 795,48</b>   |
| 24 | Renteutgifter og låneomkostningar                            | 6 148 541,65          | 6 215 000,00                | 6 215 000,00                  | 7 442 442,03          |
| 25 | Tap finansielle instrument (omløpsmidlar)                    | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                          | 0,00                  |
| 26 | Avdrag på lån                                                | 6 293 381,79          | 6 446 000,00                | 6 446 000,00                  | 6 011 208,18          |
| 27 | Utlån                                                        | 135 181,00            | 50 000,00                   | 50 000,00                     | 129 017,25            |
| 28 | <b>Sum eksterne finansutgifter</b>                           | <b>12 577 104,44</b>  | <b>12 711 000,00</b>        | <b>12 711 000,00</b>          | <b>13 582 667,46</b>  |
| 29 | <b>Resultat eksterne finansieringstransaksjonar</b>          | <b>8 936 860,15</b>   | <b>9 277 000,00</b>         | <b>8 800 000,00</b>           | <b>7 618 871,98</b>   |
| 30 | Motpost avskrivningar                                        | 10 140 677,71         | 9 250 000,00                | 9 250 000,00                  | 9 769 904,58          |
| 31 | <b>Netto driftsresultat</b>                                  | <b>1 343 482,44</b>   | <b>-1 867 000,00</b>        | <b>-1 980 000,00</b>          | <b>2 913 800,40</b>   |
| 32 | Bruk av tidlegare års rekneskapsmessige mindreforbruk        | 1 962 669,73          | 1 963 000,00                | 0,00                          | 330 539,96            |
| 33 | Bruk av disposisjonsfond                                     | 5 214 883,82          | 5 185 000,00                | 2 713 000,00                  | 1 772 146,32          |
| 34 | Bruk av bundne driftsfond                                    | 2 929 118,91          | 2 322 000,00                | 2 322 000,00                  | 4 413 328,79          |
| 35 | <b>Sum bruk av avsetjingar</b>                               | <b>10 106 672,46</b>  | <b>9 470 000,00</b>         | <b>5 035 000,00</b>           | <b>6 516 015,07</b>   |
| 36 | Overført til investeringsrekneskapen                         | 3 424 854,47          | 3 714 000,00                | 1 129 000,00                  | 3 775 067,10          |
| 37 | Avsett til dekn. av tidl. års rekneskapsmessige meirforbruk  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                          | 0,00                  |
| 38 | Avsett til disposisjonsfond                                  | 2 038 282,77          | 2 053 000,00                | 90 000,00                     | 410 205,08            |
| 39 | Avsett til bundne driftsfond                                 | 3 558 702,28          | 1 836 000,00                | 1 836 000,00                  | 3 281 873,56          |
| 40 | <b>Sum avsetjingar</b>                                       | <b>9 021 839,52</b>   | <b>7 603 000,00</b>         | <b>3 055 000,00</b>           | <b>7 467 145,74</b>   |
| 41 | <b>Rekneskapsmessig meirforbruk/mindreforbruk</b>            | <b>2 428 315,38</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                   | <b>1 962 669,73</b>   |
| 42 | <b>Netto driftsresultat i prosent av sum driftsinntekter</b> | <b>0,54 %</b>         | <b>-0,80 %</b>              | <b>-0,86 %</b>                | <b>1,23 %</b>         |

- Inkludert i avviket mellom rekneskap og justert budsjett når det gjeld "Overføringar med krav til motyting" og "Lønsutgifter" ligg at refunderte sjuke- og fødselspengar frå NAV har auka frå kr 2.344.000,00 i justert budsjett til kr 7.807.262,61 i rekneskap, ei høgding på kr 5.463.262,61. Opphavleg budsjett var kr 1.332.000,00.
- Inkludert i avviket ligg òg at mva.kompensasjonen (drift) er blitt kr 5.992.409,13. Dette er kr 1.947.409,13 høgare enn opphavleg og justert budsjett på kr 4.045.000,00 (her er nok budsjettet sett for lågt). Dette avviket kjem òg att på line 15 "Overføringar". Mva.kompensasjonen vert ført både som inntekt og utgift, og tyder slik sett ikkje noko på "botnlina".

## ØKONOMISK OVERSYN - INVESTERING

Svarte tal er utgifter.

Grøne tal er inntekter eller finansiering.

|    |                                                               | Rekneskap<br>2013    | Justert<br>budsjett<br>2013 | Opphavleg<br>budsjett<br>2013 | Rekneskap<br>2012    |
|----|---------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------------|
| 1  | Sal av driftsmidler og fast eiendom                           | 1 629 760,00         | 2 100 000,00                | 1 800 000,00                  | 630 391,70           |
| 2  | Andre salsinntekter                                           | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                          | 0,00                 |
| 3  | Overføringar med krav til motyting                            | 5 095 587,10         | 5 261 000,00                | 1 125 000,00                  | 3 898 650,50         |
| 4  | Statlege overføringar                                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                          | 0,00                 |
| 5  | Andre overføringar                                            | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                          | 0,00                 |
| 6  | Renteinntekter og utbyte                                      | 7 615,99             | 0,00                        | 0,00                          | 4 748,44             |
| 7  | <b>Sum inntekter</b>                                          | <b>6 732 963,09</b>  | <b>7 361 000,00</b>         | <b>2 925 000,00</b>           | <b>4 533 790,64</b>  |
| 8  | Lønsutgifter                                                  | 25 478,48            | 0,00                        | 0,00                          | 27 214,58            |
| 9  | Sosiale utgifter                                              | 3 265,59             | 0,00                        | 0,00                          | 2 744,20             |
| 10 | Kjøp av varer og tenester som inngår i kommunens tenesteprod. | 18 346 399,72        | 20 486 000,00               | 9 730 000,00                  | 15 383 828,41        |
| 11 | Kjøp av tenester som erstattar kommunal tenesteproduksjon     | 4 749,92             | 0,00                        | 0,00                          | 170,40               |
| 12 | Overføringar                                                  | 2 919 919,50         | 3 220 000,00                | 635 000,00                    | 3 399 534,57         |
| 13 | Renteutgifter og omkostningar                                 | 173 561,57           | 0,00                        | 0,00                          | 90 586,43            |
| 14 | Fordelte utgifter                                             | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                          | 0,00                 |
| 15 | <b>Sum utgifter</b>                                           | <b>21 473 374,78</b> | <b>23 706 000,00</b>        | <b>10 365 000,00</b>          | <b>18 904 078,59</b> |
| 16 | Avdrag på lån                                                 | 423 905,21           | 325 000,00                  | 325 000,00                    | 1 555 235,82         |
| 17 | Utlån                                                         | 2 280 934,97         | 2 270 000,00                | 1 000 000,00                  | 1 306 950,08         |
| 18 | Kjøp av aksjar og andelar                                     | 979 262,00           | 994 000,00                  | 494 000,00                    | 1 638 584,00         |
| 19 | Dekning av tidlegare års udekt                                | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                          | 0,00                 |
| 20 | Avsett til ubundne investeringsfond                           | 1 350 000,00         | 1 950 000,00                | 1 800 000,00                  | 0,00                 |
| 21 | Avsett til bundne investeringsfond                            | 25 009,83            | 0,00                        | 0,00                          | 2 230 093,24         |
| 22 | <b>Sum finansieringstransaksjonar</b>                         | <b>5 059 112,01</b>  | <b>5 539 000,00</b>         | <b>3 619 000,00</b>           | <b>6 730 863,14</b>  |
| 23 | <b>Finansieringsbehov</b>                                     | <b>19 799 523,70</b> | <b>21 884 000,00</b>        | <b>11 059 000,00</b>          | <b>21 101 151,09</b> |
| 24 | Bruk av lån                                                   | 13 435 199,47        | 15 585 000,00               | 9 605 000,00                  | 16 295 604,66        |
| 25 | Sal av aksjar og andelar                                      | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                          | 0,00                 |
| 26 | Mottekne avdrag på utlån                                      | 214 124,96           | 325 000,00                  | 325 000,00                    | 352 513,64           |
| 27 | Overført frå driftsrekneskapen                                | 3 424 854,47         | 3 714 000,00                | 1 129 000,00                  | 3 775 067,10         |
| 28 | Bruk av tidlegare års udisponert                              | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                          | 0,00                 |
| 29 | Bruk av disposisjonsfond                                      | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                          | 0,00                 |
| 30 | Bruk av bundne driftsfond                                     | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                          | 262 405,69           |
| 31 | Bruk av ubundne investeringsfond                              | 500 000,00           | 500 000,00                  | 0,00                          | 300 000,00           |
| 32 | Bruk av bundne investeringsfond                               | 2 225 344,80         | 1 760 000,00                | 0,00                          | 115 560,00           |
| 33 | <b>Sum finansiering</b>                                       | <b>19 799 523,70</b> | <b>21 884 000,00</b>        | <b>11 059 000,00</b>          | <b>21 101 151,09</b> |
| 34 | <b>Udekt/Udisponert</b>                                       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>          |

# BALANSEREKNESKAPEN

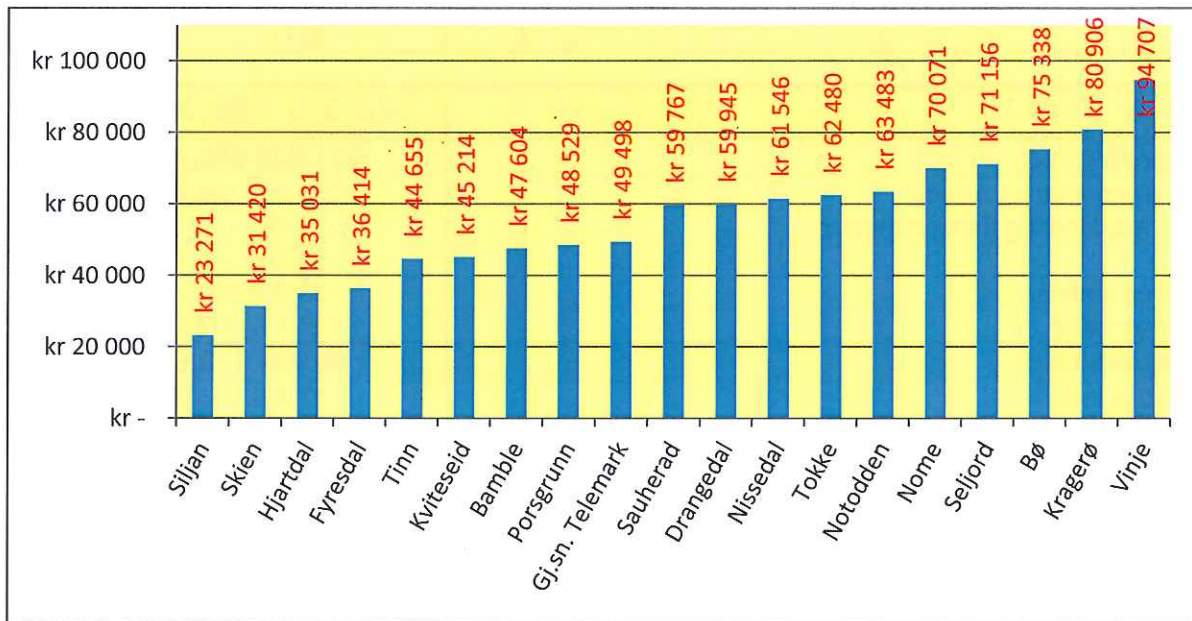
|    |                                                          | Note | Rekneskap<br>2013     | Rekneskap<br>2012     |
|----|----------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 1  | <b>Eigendelar (A.+B.)</b>                                |      | <b>622 641 438,36</b> | <b>588 093 139,35</b> |
| 2  | <b>A. Anleggsmidler:</b>                                 |      | <b>561 940 259,76</b> | <b>529 994 448,90</b> |
| 3  | Faste eiendomar og anlegg                                |      | 253 592 595,44        | 242 373 991,88        |
| 4  | Utstyr, maskiner og transportmidlar                      |      | 5 763 177,87          | 6 322 312,58          |
| 5  | Utlån                                                    |      | 35 209 979,45         | 33 118 577,44         |
| 6  | Aksjar og andelar                                        | 5    | 33 656 692,00         | 32 677 430,00         |
| 7  | Pensjonsmidlar                                           |      | 233 717 815,00        | 215 502 137,00        |
| 8  | <b>B. Omløpsmidlar:</b>                                  |      | <b>60 701 178,60</b>  | <b>58 098 690,45</b>  |
| 9  | Kortsiktige krav                                         |      | 17 492 415,79         | 19 136 032,05         |
| 10 | Premieavvik                                              |      | 16 797 403,41         | 16 387 652,73         |
| 11 | Aksjar og andelar                                        |      | 0,00                  | 0,00                  |
| 12 | Sertifikat                                               |      | 0,00                  | 0,00                  |
| 13 | Obligasjonar                                             |      | 0,00                  | 0,00                  |
| 14 | Kasse, postgiro, bankinnskot                             |      | 26 411 359,40         | 22 575 005,67         |
| 15 | <b>Eigenkapital og gjeld (C.+D.)</b>                     |      | <b>622 641 438,36</b> | <b>588 093 139,35</b> |
| 16 | <b>C. Eigenkapital:</b>                                  |      | <b>54 211 754,92</b>  | <b>58 388 347,27</b>  |
| 17 | Disposisjonsfond                                         | 6    | 2 103 929,32          | 5 280 530,37          |
| 18 | Bundne driftsfond                                        | 6    | 5 177 377,92          | 4 547 794,55          |
| 19 | Ubundne investeringsfond                                 | 6    | 4 569 311,15          | 3 719 311,15          |
| 20 | Bundne investeringsfond                                  | 6    | 151 887,67            | 2 352 222,64          |
| 21 | Rekneskapsmessig mindreforbruk (drift)                   |      | 2 428 315,38          | 1 962 669,73          |
| 22 | Rekneskapsmessig meirforbruk (drift)                     |      | 0,00                  | 0,00                  |
| 23 | Udisponert i investeringsrekneskapen                     |      | 0,00                  | 0,00                  |
| 24 | Udekt i investeringsrekneskapen                          |      | 0,00                  | 0,00                  |
| 25 | Kapitalkonto                                             | 7    | 43 579 380,26         | 44 324 265,61         |
| 26 | Endring i rekneskapsprinsipp som påverkar AK * (drift)   |      | 3 798 446,78          | 3 798 446,78          |
| 27 | Endring i rekneskapsprinsipp som påverkar AK * (invest.) |      | 0,00                  | 0,00                  |
| 28 | <b>D. Gjeld:</b>                                         |      | <b>568 429 683,44</b> | <b>529 704 792,08</b> |
| 29 | <b>Langsiktig gjeld:</b>                                 |      |                       |                       |
| 30 | Ihendehavarobligasjonslån                                |      | 0,00                  | 0,00                  |
| 31 | Pensjonsforplikting                                      |      | 307 690 061,29        | 281 717 277,55        |
| 32 | Sertifikatlån                                            |      | 0,00                  | 0,00                  |
| 33 | Andre lån                                                |      | 219 269 346,10        | 209 553 633,10        |
| 34 | <b>Kortsiktig gjeld:</b>                                 |      |                       |                       |
| 35 | Kassekredittlån                                          |      | 0,00                  | 0,00                  |
| 36 | Anna kortsiktig gjeld                                    |      | 37 940 893,20         | 35 348 737,39         |
| 37 | Premieavvik                                              |      | 3 529 382,85          | 3 085 144,04          |
| 38 | <b>Memoriakonti:</b>                                     |      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 39 | Ubrukte lånemidlar                                       |      | 8 598 528,33          | 5 600 727,80          |
| 40 | Andre memoriakonti                                       |      | 1 297 590,63          | 1 063 431,63          |
| 41 | Motkonto for memoriakontiane                             |      | 9 896 118,96          | 6 664 159,43          |

\* AK = Arbeidskapital (Omløpsmidlar ÷ kortsiktig gjeld)

## Brutto lånegjeld pr. innbyggjar. Rekneskap 2012

Henta frå SSB sin statistikkbank. Reviderte KOSTRA-tal

Folketal pr. 01.01.2013

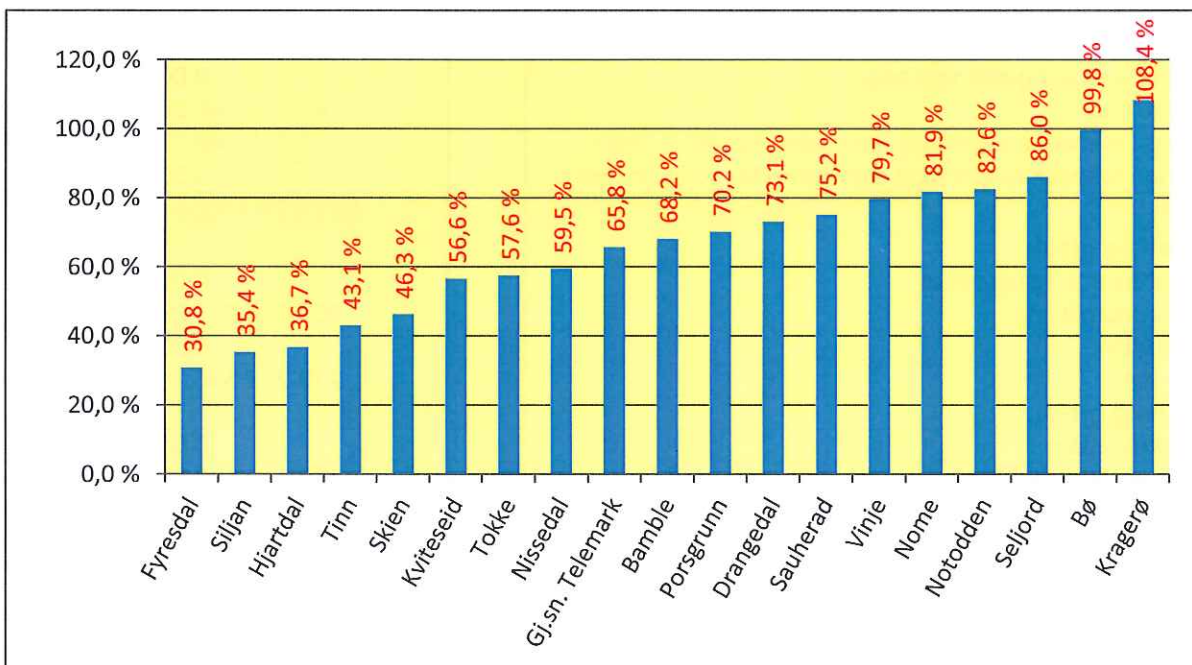


## Brutto lånegjeld i % av drifts- og finansinntekter. Rekneskap 2012

Henta frå SSB sin statistikkbank. Reviderte KOSTRA-tal

Brutto lånegjeld er lik "Andre lån" som er line 33 i "Balanserekneskapen"

Drifts- og finansinntekter er "Sum driftsinntekter" og "Sum eksterne finansinntekter" som er line 10 og 23 i "Økonomisk oversyn - Drift"



Det er særleg Kragerø, Bø, Seljord, Vinje, Notodden og Nome som har høg brutto lånegjeld, anten ein reknar pr. innbyggjar, eller i % av drifts- og finansinntektene. Aller høgast er brutto lånegjeld i Kragerø og Bø, med Seljord og Vinje på ein "god" tredjeplass. Vinje har særleg høg lånegjeld pr. innbyggjar, men har òg høge inntekter (til å betjene lånegjelda med).

Det er brukt KOSTRA-tal frå 2012, då dette er reviderte tal. I tillegg var det tre kommunar som som ikkje har rapportert dei ureviderte tala for 2013.

## Note 1 Endring i arbeidskapital

| <b>Balanserekneskapen:</b> | <b>31.12.2013</b>    | <b>31.12.2012</b>    | <b>Endring</b>     |
|----------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| 2.1 Omlaupsmidler          | 60 701 178,60        | 58 098 690,45        |                    |
| 2.3 Kortsiktig gjeld       | 41 470 276,05        | 38 433 881,43        |                    |
| <b>Arbeidskapital</b>      | <b>19 230 902,55</b> | <b>19 664 809,02</b> | <b>-433 906,47</b> |

| <b>Drifts- og investeringsrekneskapen:</b>                       | <b>Beløp</b>          | <b>Sum</b>            |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Anskaffelse av midlar :</b>                                   |                       |                       |
| Inntekter driftsrekneskap                                        | 248 727 628,56        |                       |
| Inntekter investeringsrekneskap                                  | 6 732 963,09          |                       |
| Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjonar                   | 17 289 568,72         |                       |
| <b>Sum anskaffelse av midler</b>                                 | <b>272 750 160,37</b> | <b>272 750 160,37</b> |
| <b>Anvendelse av midlar:</b>                                     |                       |                       |
| Utgifter driftsrekneskap                                         | 238 447 285,97        |                       |
| Utgifter investeringsrekneskap                                   | 21 473 374,78         |                       |
| Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjonar                    | 16 261 206,62         |                       |
| <b>Sum anvendelse av midlar</b>                                  | <b>276 181 867,37</b> | <b>276 181 867,37</b> |
| <b>Anskaffelse ÷ anvendelse av midlar</b>                        |                       | <b>-3 431 707,00</b>  |
| Endring ubrukte lånemidler (høgding)                             |                       | 2 997 800,53          |
| <b>Endring arbeidskapital i drifts- og investeringsrekneskap</b> |                       | <b>-433 906,47</b>    |
| <b>Endring arbeidskapital i balansen</b>                         |                       | <b>-433 906,47</b>    |
| <b>Differanse</b>                                                |                       | <b>0,00</b>           |

## Note 2 Pensjon

### Generelt om pensjonsordningane i kommunen

Kommunen har kollektive pensjonsordningar i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens pensjonskasse (SPK) som sikrar ytelsesbasert pensjon for dei tilsette.

Pensjonsordninga omfatter alders-, uføre-, ektefelle-, barnepensjon samt AFP/tidlegpensjon og sikrar alders- og uførepensjon med samla pensjonsnivå på 66% saman med folketrygda. Pensjonane samordnast med utbetaling frå NAV.

### Rekneskapsføring av pensjon

Etter § 13 i årsrekneskapsføreskrifta skal driftsrekneskapen belastast med pensjonskostnader som er berekna ut frå langsiktige føresetnader om avkastning, lønsvekst og G-regulering. Pensjonskostnadane bereknast på ein annan måte enn pensjonspremien som betalast til pensjonsordninga, og det vil derfor normalt vere skilnad mellom desse to storleikane. Skilnaden mellom betalt pensjonspremie og berekna pensjonskostnad vert kalla premieavvik, og skal innteks- eller utgiftsførast i driftsrekneskapen. Premieavviket tilbakeførast igjen over dei neste 15 åra for premieavvik 2002-2010 og over dei neste 10 åra for premieavvik frå og med 2011.

Bestemmelsane betyr òg at berekna pensjonsmidlar og pensjonsforplikting er oppført i balansen som henholdsvis anleggsmidlar og langsiktig gjeld.

#### **Økonomiske føresetnader (§13-5):**

|                                      | KLP    | SPK    |
|--------------------------------------|--------|--------|
| Venta avkastning pensjonsmidlar      | 5,00 % | 4,35 % |
| Diskonteringsrente                   | 4,00 % | 4,00 % |
| Venta årleg lønsvekst                | 2,87 % | 2,87 % |
| Venta årleg G- og pensjonsregulering | 2,87 % | 2,87 % |

#### **Spesifikasjon av samla pensjonskostnad, premieavvik, pensjonsforpliktingar og estimatavvik (tal i heile tusen)**

| <b>Pensjonskostnad (F § 13-1, C)</b>        | <b>2013</b>       | <b>2012</b>       |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Årets pensjonsopptening, noverdi            | 14 992 399        | 13 811 348        |
| Rentekostnad av påkomen pensjonsforplikting | 11 580 452        | 11 875 452        |
| - Venta avkastning på pensjonsmidlane       | -10 682 311       | -10 691 756       |
| Administrasjonskostnader                    | 830 817           | 742 053           |
| <b>Netto pensjonskostnad (inkl. adm.)</b>   | <b>16 721 357</b> | <b>15 737 097</b> |
| Betalt premie i året                        | 17 967 721        | 20 313 657        |
| <b>Årets premieavvik</b>                    | <b>-1 246 364</b> | <b>-4 576 560</b> |

#### **Pensjonsmidlar, pensjonsforpliktingar, akkumulert premieavvik (F § 13-1, E)**

|                                                 | <b>2013</b>       |                       | <b>2012</b>       |                       |
|-------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
|                                                 |                   | <b>Arb.gjevaravg.</b> |                   | <b>Arb.gjevaravg.</b> |
| Brutto påkomne pensjonsforpliktingar pr. 31.12. | 300 600 497       | 31 863 653            | 275 371 161       | 29 189 343            |
| Pensjonsmidlar pr. 31.12.                       | 233 717 815       | 24 774 088            | 215 502 137       | 22 843 226            |
| <b>Netto pensjonsforpliktingar pr. 31.12.</b>   | <b>66 882 682</b> | <b>7 089 564</b>      | <b>59 869 024</b> | <b>6 346 117</b>      |
| Årets premieavvik                               | 1 246 365         | 132 115               | 4 576 560         | 485 115               |
| Sum premieavvik tidligare år (pr. 01.01.)       | 12 008 794        | 1 293 714             | 8 249 627         | 898 006               |
| Sum amortisert premieavvik dette året           | -1 275 049        | -137 919              | -817 393          | -89 407               |
| <b>Akkumulert premieavvik pr. 31.12</b>         | <b>11 980 110</b> | <b>1 287 910</b>      | <b>12 008 794</b> | <b>1 293 714</b>      |

**Estimatavvik og planendringar**

|                                               | 2013                |                            | 2012                |                            |
|-----------------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|----------------------------|
|                                               | Pensjons-<br>midlar | Pensjons-<br>forpliktingar | Pensjons-<br>midlar | Pensjons-<br>forpliktingar |
| Estimatavvik 1.1. dette år                    | -2 494 123          | 5 765 900                  | -9 144 087          | 1 867 161                  |
| Verknaden av planendr. etter § 13-3 bokstav C | 0                   | 0                          | 0                   | 0                          |

Ved utrekning av pensjonskostnadane vert det nytta ei rad føresetnader som avkastning på pensjonsmidlane, lønsvækst, dødelegheit og uførheit med meir. Desse føresetnadane vert oppdaterte og endra jamleg. Endring i til dømes avkastning og reell utvikling i dødelegheit og uførheit vil føre til at utviklinga i pensjonsforpliktingane blir annsleis enn det som var lagt til grunn. Desse endringane vert kalla **estimatavvik**. "Estimatavvik 1.1 dette år" (jf. ovanfor) er skilnaden på det som var bokført i balanserekneskapen 31.12.2012 (i rekneskapen for 2012) og ny utrekning (nytt "beste estimat") pr. 01.01.2013 (som vert inkludert i balanserekneskapen for 2013) og tilsvarande 1.1.2012 i høve til balanserekneskap 31.12.2011.

I balanserekneskapen for både 2012 og 2013 førte estimatavviket til at pensjonsmidlane (aktiva) måtte reduserast i verdi då dei var vurdert for høgt i avlagt rekneskap dei føregåande åra. Pensjonsforpliktingane (passiva) var vurdert for lågt både i 2011 og 2012 og måtte høgast året etterpå (2012 og 2013).

### Note 3 Garantiansvar

| Person, firma, organisasjon                 | Kommunestyre-vedtak  | Beløp pr. 31.12. |               | Ansvaret går ut    |
|---------------------------------------------|----------------------|------------------|---------------|--------------------|
|                                             |                      | 2013             | 2012          |                    |
| Seljord Sparebank<br>(Granvin kulturhus AS) | 23/13<br>02.05.2013  | 12 470 013,87    | 0             | 30.11.2046         |
| Seljord Sparebank<br>(Granvin kulturhus BA) | 105/11<br>10.11.2011 | 0,00             | 13 136 062,00 | 1)                 |
| Seljord Sparebank<br>(Seljord Idrettslag)   | 44/12<br>27.09.2012  | 600 000,00       | 700 000,00    | 31.12.2019         |
| KLP Kommunekreditt<br>(IKA Kongsberg) 2)    |                      | 0,00             | 2 000,00      | Innfridd i<br>2013 |
|                                             |                      | 13 070 013,87    | 13 838 062,00 |                    |

I tillegg har NAV Seljord stilt garantiar for depositum (husleige).

1) Overført til Granvin kulturhus AS.

2) IKA Kongsberg er "Interkommunalt arkiv for Buskerud, Vestfold og Telemark".

### Note 4 Krav, langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld i høve til kommunale og fylkeskommunale foretak etter § 11 og § 27 i kommunelova

Pr. 31.12.2013 har Seljord kommune ikkje slike krav eller slik gjeld.

### Note 5 Aksjar og andelar som er førde opp som anleggsmidlar

| Verksemdas namn                         | Antal              | Pålydande/<br>Historisk kost | Balanseført<br>verdi | Eigarandel<br>i verksemda |
|-----------------------------------------|--------------------|------------------------------|----------------------|---------------------------|
| Rehabiliteringssenteret AIR AS          | 2 aksjar           | 500,00                       | 1 000,00             | 0,10 %                    |
| Biblioteksentralen, A/L                 | 3 andelsbrev       | 300,00                       | 900,00               | 0,08 %                    |
| E134 og Rv36 Telemark AS                | 10 aksjar          | 1 000,00                     | 10 000,00            | 2,50 %                    |
| Granvin Kulturhus AS                    | 2 550 aksjar       | 1 000,00                     | 2 550 000,00         | 28,65 %                   |
| E 134 Haukelivegen A/S                  | 10 aksjar          | 1 000,00                     | 10 000,00            | 1,78 %                    |
| Hjalarhornet Radio AS                   | 20 lutar           | 500,00                       | 10 000,00            | 0,13 %                    |
| KLP. Fellesordninga                     | Eigenkap.innskott  |                              | 4 255 909,00         |                           |
| KLP. Sjukepleiarordninga                | Eigenkap.innskott  |                              | 808 567,00           |                           |
| Kommunekraft A/S                        | 1 aksje            | 1 000,00                     | 1 000,00             | 0,31 %                    |
| Kulturlandskapsenteret i Telemark AS    | 4 aksjar           | 2 500,00                     | 10 000,00            | 2,72 %                    |
| Møtestad Seljord AS                     | 40 aksjar          | 1 000,00/2 500,00            | 100 000,00           | 40,00 %                   |
| Norsk Bane AS                           | 72 aksjar          | 1 000,00/1 030,00            | 74 160,00            | 0,79 %                    |
| Odda vegfinans AS                       | 10 aksjar          | 1 000,00                     | 10 000,00            | 4,00 %                    |
| Renovest IKS                            | Innskotsplikt      |                              | 2 250 000,00         | 22,50 %                   |
| Seljord Personal AS                     | 100 aksjar         | 1 000,00                     | 100 000,00           | 100,00 %                  |
| Telemark Bilruter AS                    | 60 aksjar          | 200,00                       | 12 000,00            |                           |
| Telemark Bilruter AS                    | 150 aksjar         | 6 000,00                     | 900 000,00           | 2,72 %                    |
| Telemark Bilruter AS                    | 100 aksjar         | 3 000,00                     | 300 000,00           |                           |
| Telemark Interkommunale Næringsfond     | Andel av fond      |                              | 31 000,00            | 0,58 %                    |
| Telemark Kommunerevisjon IKS            | Andel selskapskap. |                              | 13 285,00            | 1,11 %                    |
| Telemark Kontrollutvalgssekretariat IKS | Andel driftsfond   |                              | 16 500,00            | 3,20 %                    |
| Telemarkreiser AL                       | 10 andelar         | 1 000,00                     | 10 000,00            | 0,96 %                    |
| Vest-Telemark Kraftlag AS               | 19 000 aksjar      | 1 000,00                     | 19 000 000,00        | 19,00 %                   |
| Vest-Telemark Blad, AS                  | 320 aksjar         | 100,00                       | 32 000,00            | 6,99 %                    |
| Vest-Telemark Næringsbygg AS            | 371 A1-aksjar      | 1,00                         | 371,00               |                           |
| Vest-Telemark Næringsbygg AS            | 650 A2-aksjar      | 1 000,00                     | 650 000,00           | 9,10 %                    |
| Åmotsdal Grendehus L/L                  | 50 lutar           | 1 000,00                     | 50 000,00            | 21,32 %                   |
| Århus Næringspark A/S, aksjekapital     | 1 250 aksjar       | 1 000,00/1.960,00            | 2 450 000,00         | 50,00 %                   |
| <b>Sum</b>                              |                    |                              | <b>33 656 692,00</b> |                           |

## Note 6 - Avsetjing til fond og bruk av fond

| <b>Bundne driftsfond - kap. 251</b>                 | <b>2013</b>         | <b>2012</b>         |
|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Beholdning pr.01.01                                 | 4 547 794,55        | 5 941 655,47        |
| Bruk av bundne driftsfond i driftsrekneskapen       | 2 929 118,91        | 4 413 328,79        |
| Bruk av bundne driftsfond i investeringsrekneskapen | 0,00                | 262 405,69          |
| Avsetjing til bundne driftsfond                     | 3 558 702,28        | 3 281 873,56        |
| <b>Beholdning pr. 31.12</b>                         | <b>5 177 377,92</b> | <b>4 547 794,55</b> |

| <b>Ubundne investeringsfond - kap. 253</b>                 | <b>2013</b>         | <b>2012</b>         |
|------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Beholdning pr.01.01                                        | 3 719 311,15        | 4 019 311,15        |
| Bruk av ubundne investeringsfond i investeringsrekneskapen | 500 000,00          | 300 000,00          |
| Avsetjing til ubundne investeringsfond                     | 1 350 000,00        | 0,00                |
| <b>Beholdning pr. 31.12</b>                                | <b>4 569 311,15</b> | <b>3 719 311,15</b> |

| <b>Bundne investeringsfond - kap. 255</b>                 | <b>2013</b>       | <b>2012</b>         |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| Beholdning pr.01.01                                       | 2 352 222,64      | 237 689,40          |
| Bruk av bundne investeringsfond i investeringsrekneskapen | 2 225 344,80      | 115 560,00          |
| Avsetjing til bundne investeringsfond                     | 25 009,83         | 2 230 093,24        |
| <b>Beholdning pr. 31.12</b>                               | <b>151 887,67</b> | <b>2 352 222,64</b> |

| <b>Disposisjonsfond - kap. 256</b>                 | <b>2013</b>         | <b>2012</b>         |
|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Beholdning pr.01.01                                | 5 280 530,37        | 6 642 471,61        |
| Bruk av disposisjonsfond i investeringsrekneskapen | 0,00                | 0,00                |
| Bruk av disposisjonsfond i driftsrekneskapen       | 5 214 883,82        | 1 772 146,32        |
| Avsetjing til disposisjonsfond                     | 2 038 282,77        | 410 205,08          |
| <b>Beholdning pr. 31.12</b>                        | <b>2 103 929,32</b> | <b>5 280 530,37</b> |

| <b>Samla avsetjing og bruk av fond i året</b>               | <b>2013</b>          | <b>2012</b>          |
|-------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Beholdning pr.01.01                                         | 15 899 858,71        | 16 841 127,63        |
| Avsetjingar                                                 | 6 971 994,88         | 5 922 171,88         |
| Bruk av avsetjingar                                         | 10 749 656,53        | 6 863 440,80         |
| <b>Netto avsetjingar</b> (Negativt tal betyr netto forbruk) | <b>-3 777 661,65</b> | <b>-941 268,92</b>   |
| <b>Beholdning pr. 31.12</b>                                 | <b>12 122 197,06</b> | <b>15 899 858,71</b> |

## Note 7 Kapitalkonto

|                                                                           | Debet                | Kredit               |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Inngående balanse</b>                                                  |                      | <b>44 324 265,61</b> |
| Sal av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmiddel          | 472 457,97           |                      |
| Avskrivning av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmiddel  | 10 140 677,71        |                      |
| Aktivisering av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmiddel |                      | 21 473 374,78        |
| Nedskrivning av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmiddel | 200 770,25           |                      |
| Kjøp av aksjar og andelar                                                 |                      | 500 000,00           |
| Aktivert egenkapitalinnskott KLP (Kommunal Landspensjonskasse)            |                      | 479 262,00           |
| Avdrag på utlån - driftsrekneskapen (sosiallån)                           | 35 757,04            |                      |
| Avdrag på utlån - investeringsrekneskapen (startlån)                      | 214 124,96           |                      |
| Avskrivning på utlån (sosiallån)                                          | 74 831,96            |                      |
| Utlån - driftsrekneskapen (sosiallån)                                     |                      | 135 181,00           |
| Utlån - investeringsrekneskapen (startlån)                                |                      | 2 280 934,97         |
| Avdrag på eksterne lån                                                    |                      | 6 717 287,00         |
| Bruk av midlar frå eksterne lån                                           | 13 435 199,47        |                      |
| Endring pensjonsansvar, inkl. arbeidsgjevaravgift (høgding)               | 25 972 783,74        |                      |
| Endring av pensjonsmidlar, inkl. arbeidsgjevaravgift (høgding)            |                      | 18 215 678,00        |
| <b>Utgående balanse</b>                                                   | <b>43 579 380,26</b> |                      |
| Sum                                                                       | 94 125 983,36        | 94 125 983,36        |

## Note 8 Sal av finansielle anleggsmiddel

Seljord kommune har ikkje selt finansielle anleggsmiddel i 2013.

## Note 9 Interkommunalt samarbeid etter kommunelova § 27

|                                                     | Legevaktsentral 1)  | Gjeldsrådgjevar 2) |
|-----------------------------------------------------|---------------------|--------------------|
| Overføring frå Seljord kommune                      | 1 438 366,62        | 68 651,80          |
| Overføring frå Kviteseid kommune                    | 939 424,35          | 57 140,84          |
| Overføring frå Fyresdal kommune                     | 0,00                | 30 337,18          |
| Overføring frå Nissedal kommune                     | 0,00                | 33 591,75          |
| Overføring frå Tokke kommune                        | 0,00                | 52 561,20          |
| Overføring frå Vinje kommune                        | 0,00                | 86 943,34          |
| <b>Resultat av overføringer</b>                     | <b>2 377 790,97</b> | <b>329 226,11</b>  |
| Samarbeidet sine egne inntekter                     | 1 485 830,92        | 35 012,00          |
| Samarbeidet sine direkte utgifter                   | 3 634 195,91        | 367 070,11         |
| Husleige (reinhald, straum, komm.avg.)              | 110 782,14          | 0,00               |
| Andre driftsutgifter (IT, forsikring, telefon etc.) | 118 643,84          | 0,00               |
| <b>Resultat av verksemnda</b>                       | <b>0,00</b>         | <b>2 832,00</b>    |
| Dekt inn med bunde fond                             | 0,00                | 2 832,00           |

1) "Avtale om samarbeid om drift av interkommunal legevaktsentral/legevakt i Seljord for kommunane Kvitesed og Seljord". Avtale underskriven 18.12.2008 av ordførarane i Kviteseid og Seljord.

2) "Samarbeidsavtale om gjeldsrådgjevar". Avtale underskriven 13.01.2009 av rådmennene i Fyresdal, Kviteseid, Nissedal, Seljord, Tokke og Vinje. Samarbeidet gjeld 60 % stilling som gjeldsrådgjevar i Vest-Telemark. Samarbeidet gjeld frå 01.01.2009. Stillinga er lokalisert til NAV Seljord.

## Note 10 Sjølvkostområde

| Område        | Resultat 2013 |           |                           |                                  | Balansen 2013                                                          |                                                                              |
|---------------|---------------|-----------|---------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
|               | Inntekter     | Kostnader | Overskot<br>Underskot (-) | Året deknings-<br>grad i %<br>1) | Avsetjing (-)/<br>Bruk av<br>dekningssgrads-<br>fond<br>(inkl. renter) | Sjølvkostfond/<br>framførbart<br>underskot<br>pr. 31.12 2)<br>(inkl. renter) |
| Renovasjon    | 4 165 340     | 3 954 562 | 210 778                   | 105,33 %                         | -219 372                                                               | 440 741                                                                      |
| Vatn          | 2 156 083     | 2 343 103 | -187 020                  | 92,02 %                          | 111 230                                                                | -76 787                                                                      |
| Avløp         | 3 156 572     | 3 522 594 | -366 022                  | 89,61 %                          | 358 244                                                                | 120 525                                                                      |
| Slam          | 746 815       | 803 834   | -57 019                   | 92,91 %                          | 0                                                                      | -104 292                                                                     |
| Feiing/Tilsyn | 835 033       | 1 066 667 | -231 634                  | 78,28 %                          | 0                                                                      | -326 413                                                                     |
| Oppmåling     | 502 145       | 747 192   | -245 047                  | 67,20 %                          | 0                                                                      | 0                                                                            |
| Byggjesak     | 356 290       | 636 408   | -280 118                  | 55,98 %                          | 0                                                                      | 0                                                                            |
| Plan 3)       | 23 500        | 24 014    | -514                      | 97,86 %                          | 0                                                                      | 0                                                                            |

1) Årets dekningsgrad før eventuell avsetjing til/bruk av sjølvkostfond.

2) Sjølvkostfond er bundne driftsfond. Disse kan berre brukast til dekning av framtidige utgifter på tilhøyrande sjølvkostområde. Sjølvkostfond må nyttast innan ein 3-5 års periode. Når det gjeld renovasjon og slam er ein lovpålagt å ha sjølvkost (100 % dekningsgrad). På dei andre områda kan ein ha lågare dekningsgrad. Det er ikkje lov (over tid, dvs. 3-5 år) å ha høgare dekningsgrad enn 100 % (sjølvkost). På VARF-området (vatn, avløp/slam, renovasjon og feiing/tilsyn) har Seljord kommune over lengre tid praktisert eigenbetaling til sjølvkost.

3) Plan gjeld handsaming av private reguleringsplanar (ei sak) og søknader om dispensasjon frå reguleringsplanar (seks saker).

| <b>Disposisjonsfond (balansekonto 25650001)</b>                                                    |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Disposisjonsfond pr. 31.12.2005</b>                                                             | <b>455 063,96</b>   |
| Avsetjing til disposisjonsfond i 2016                                                              | 2 841 437,10        |
| Bruk av disposisjonsfond i 2006                                                                    | -355 169,31         |
| <b>Disposisjonsfond pr. 31.12.2006</b>                                                             | <b>2 941 331,75</b> |
| Avsetjing til disposisjonsfond i 2007                                                              | 5 796 682,83        |
| Bruk av disposisjonsfond i 2007                                                                    | -502 442,61         |
| <b>Disposisjonsfond pr. 31.12.2007</b>                                                             | <b>8 235 571,97</b> |
| Avsetjing til disposisjonsfond i 2008                                                              | 4 726 505,37        |
| Bruk av disposisjonsfond i 2008                                                                    | -3 278 000,00       |
| <b>Disposisjonsfond pr. 31.12.2008</b>                                                             | <b>9 684 077,34</b> |
| Avsetjing til disposisjonsfond i 2009                                                              | -5 113 000,00       |
| Bruk av disposisjonsfond i 2009                                                                    | 1 334 163,50        |
| <b>Disposisjonsfond pr. 31.12.2009</b>                                                             | <b>5 905 240,84</b> |
| K.sak 63/09, 10.12.2009 Årsbudsjett 2010/økonomiplan 2010 - 2013 *                                 | -2 408 000,00       |
| K.sak 15/10, 18.02.2010 Vedtak om auka tenesteomfank (teneste for funksjonshemma)                  | -370 000,00         |
| K.sak 24/10, 22.04.2010 Spesialpedagogisk hjelpebarnehagen - Søknad om utvida øk. ramme            | -200 000,00         |
| K.sak 33/10, 10.06.2010 Årsrekneskap 2009. Disponering av mindreforbruk 2009                       | 1 392 527,30        |
| K.sak 55/10, 28.10.2010 Tettstadprisen 2009 ("eigenandel"). Kunstnarisk utsmykking                 | -100 000,00         |
| K.sak 61/10, 28.10.2010 Avtale om kjøp av tenester (pleie- og omsorgstenester)                     | -671 000,00         |
| K.sak 70/10, 09.12.2010 Budsjett 2011/Økonomiplan 2011-2014. "Eldremilliarden"                     | 676 000,00          |
| <b>Disposisjonsfond pr. 31.12.2010</b>                                                             | <b>4 224 768,14</b> |
| K.sak 70/10, 09.12.2010 Årsbudsjett 2011/Økonomiplan 2011-2014 *                                   | -291 000,00         |
| K.sak 18/11, 10.03.2011 Implementering av KOMTEK (eigedomsprogram IT)                              | -30 000,00          |
| F.sak 9/11 (§13), 24.03.2011 Kartlegging av naturmangfald i samband med kommunedelplan             | -39 000,00          |
| K.sak 30/11, 16.06.2011 Årsrekneskap 2010. Disponering av mindreforbruk 2010                       | 3 281 356,53        |
| K.sak 33/11, 16.06.2011 Legevakt (bortfall av refusjon ved styrka legevakt under festivalane)      | -145 000,00         |
| K.sak 35/11, 16.06.2011 Oppgradering av IKT-fagsystem ved avdeling for helsetenester               | -60 000,00          |
| K.sak 50/11, 22.09.2011 Fysisk aktivitet som helse- og miljøtiltak (halv pris årskort Sterke-Nils) | -600 000,00         |
| K.sak 53/11, 22.09.2011 Seljord kyrkjelege fellesråd, dekking av tidlegare års meirforbruk         | -117 000,00         |
| K.sak 103/11, 10.11.2011 Utvida økonomisk ramme for barnehagane                                    | -46 000,00          |
| <b>Disposisjonsfond pr. 31.12.2011</b>                                                             | <b>6 178 124,67</b> |
| K.sak 114/11, 15.12.2011 Årsbudsjett 2012/Økonomiplan 2012-2015 *                                  | -1 479 000,00       |
| K.sak 7/12, 23.02.2012 Åmotsdal idrettslag, tilskot til ny parkeringsplass                         | -40 000,00          |
| K.sak 33/12, 13.06.2012 Årsrekneskapen 2011, disponering av mindreforbruk 2011 (del av)            | 235 539,96          |
| K.sak 40/12, 13.06.2012 Tilskot til Polentur for 10. klasse Seljord ungdomsskule                   | -71 000,00          |
| <b>Disposisjonsfond pr. 31.12.2012</b>                                                             | <b>4 823 664,63</b> |
| K.sak 69/12, 13.12.2012 Skuleskyss for elevar i Langlim                                            | -70 000,00          |
| K.sak 70/12, 13.12.2012 Årsbudsjett 2013/Økonomiplan 2013-2016 *                                   | -2 503 000,00       |
| K.sak 70/12, 13.12.2012 Årsbudsjett 2013/Økonomiplan 2013-2016. Pynting i sentrum                  | -50 000,00          |
| F.sak 7/13 (§13), 10.01.2013 Bruk av ekstern konsulent for gjennomgang av PO 3                     | -250 000,00         |
| K.sak 28/13, 13.06.2013 Årsrekneskap 2012. Disponering av mindreforbruk 2012                       | 1 962 669,73        |
| K.sak 39/13, 13.06.2013 Budsjettkontroll/økonomisk oversyn pr. 31.05.2013                          | -2 222 000,00       |
| <b>Disposisjonsfond pr. 31.12.2013</b>                                                             | <b>1 691 334,36</b> |
| Disponering i 2014 av mindreforbruk 2013 (rådmannens intensjon)                                    | 2 428 315,38        |
| Avsett (netto) i økonomiplan 2014-2017. Årsbudsjett 2014 **                                        | 2 127 000,00        |
| Disponert i økonomiplan 2014-2017. Årsbudsjett 2015 *                                              | -674 000,00         |
| Disponert i økonomiplan 2014-2017. Årsbudsjett 2016 *                                              | -127 000,00         |
| Disponert i økonomiplan 2014-2017. Årsbudsjett 2017 *                                              | -772 000,00         |
| <b>Disposisjonsfond pr. 31.12.2017</b>                                                             | <b>4 673 649,74</b> |
| * Gjeld generell saldering av driftsbudsjettet ** Gjeld generell avsetjing frå driftsbudsjettet    |                     |
| Endring 2005-2009                                                                                  | 5 905 240,84        |
| Endring 2010                                                                                       | -1 680 472,70       |
| Endring 2011                                                                                       | 1 953 356,53        |
| Endring 2012                                                                                       | -1 354 460,04       |
| Endring 2013                                                                                       | -3 132 330,27       |
| Endring 2014 (under føresetnad av at mindreforbruk 2013 vert sett av til disposisjonsfond)         | 4 555 315,38        |
| <b>Pr. 31.12.2014</b>                                                                              | <b>6 246 649,74</b> |
| Endring økonomiplan 2014-2017 for åra 2015, 2016 og 2017                                           | -1 573 000,00       |
| <b>Pr. 31.12.2017</b>                                                                              | <b>4 673 649,74</b> |

[illegible]

**Hovedkontor:**

Postboks 2805, 3702 Skien

Tlf.: 35 91 70 30

Fax: 35 91 70 59

e-post: post-tdr@tekomrev.no

www.tekomrev.no

**Distriktkontor:**

Postboks 83, 3833 Bø

Tlf.: 35 05 90 00

Fax: 35 95 02 15

Foretaksregisteret:

985 867 402 MVA

Vår ref.: 14/886/bkg

Deres ref.:

Arkivkode: 828 200

Til  
Kommunestyret i Seljord kommune

| SELJORD KOMMUNE |        |      |
|-----------------|--------|------|
| Saksnr./År      | Dok.nr |      |
| 16 APR 2014     |        |      |
| Ark.kode P      |        |      |
| Ark.kode S      |        |      |
| Avd.            | Saksb. | Grad |

## Melding frå revisor

### Uttale om årsrekneskapen

Vi har revidert årsrekneskapen for Seljord kommune som viser kr 167 464 427 til fordeling drift og eit rekneskapsmessig mindreforbruk på kr 2 428 315. Årsrekneskapen er samansett av balanse per 31. desember 2013, driftsrekneskap, investeringsrekneskap, og økonomiske oversikter for rekneskapsåret avslutta per denne datoen, og ein omtale av vesentlege rekneskapsprinsipp som er nytta, og andre noteopplysningar.

### *Administrasjonssjefen sitt ansvar for årsrekneskapen*

Administrasjonssjefen er ansvarleg for å utarbeide årsrekneskapen og for at den gir ei dekkande framstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk i Noreg, og for slik intern kontroll som administrasjonssjefen finn nødvendig for å gjere det mogleg å utarbeide ein årsrekneskap som ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, korkje som følge av misleg framferd eller feil.

### *Revisor sine oppgåver og plikter*

Oppgåva vår er, på grunnlag av revisjonen vår, å gi uttrykk for ei meining om denne årsrekneskapen. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Noreg, medrekna International Standards on Auditing. Revisjonsstandardane krev at vi etterlever etiske krav og planlegg og gjennomfører revisjonen for å oppnå tryggande sikkerheit for at årsrekneskapen ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon.

Ein revisjon inneber utføring av handlingar for å innhente revisjonsbevis for beløpa og opplysningane i årsrekneskapen. Dei valde handlingane avheng av revisor si skjønn, mellom anna vurderinga av risikoane for at årsrekneskapen inneheld vesentleg feilinformasjon, anten det skuldast misleg framferd eller feil. Ved ei slik risikovurdering tar revisor omsyn til den interne kontrollen som er relevant for kommunen si utarbeiding av ein årsrekneskap som gir ei dekkande framstilling. Føremålet er å utforme revisjonshandlingar som er formålstenlege etter tilhøva, men ikkje å gi uttrykk for ei meining om effektiviteten av kommunen sin interne kontroll. Ein revisjon omfattar også ei vurdering av om dei rekneskapsprinsippa som er nytta, er formålstenlege, og om rekneskapsestimata som er utarbeidd av leiinga, er rimelege, og ei vurdering av den samla presentasjonen av årsrekneskapen.

Vi meiner at innhenta revisjonsbevis er tilstrekkeleg og formålstenleg som grunnlag for konklusjonen vår.

### *Konklusjon*

Vi meiner at årsrekneskapen er avgjeven i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlege ein dekkande framstilling av den finansielle stillinga til Seljord kommune per 31. desember 2013 og av resultatet for rekneskapsåret som vart avslutta per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk i Noreg.

### *Presisering*

Uten at det har noko å sei for konklusjonen i avsnittet over vil vi presisere at Seljord kommunes årsrekneskap og årsmelding ikkje er levert innan fristen, jf. forskrift om årsregnskap og årsberetning § 10. Årsrekneskapen er levert 16.03.14 og årsmeldinga er levert 09.04.14.

### **Utsegn om andre tilhøve**

#### *Konklusjon om budsjett*

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er omtalt ovanfor, meiner vi at dei disposisjonar som ligg til grunn for rekneskapen i det alt vesentlege er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpa i årsrekneskapen stemmer med regulert budsjett.

#### *Konklusjon om årsmeldinga*

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er omtalt ovanfor, meiner vi at opplysningane i årsmeldinga om årsrekneskapen er konsistente med årsrekneskapen og er i samsvar med lov og forskrifter.

#### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er omtalt ovanfor, og kontrollhandlingar vi har funne nødvendige etter internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», meiner vi at leiinga har oppfylt si plikt til å sørgje for ordentleg og oversiktleg registrering og dokumentasjon av kommunen sine rekneskapsopplysningar i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Noreg.

Seljord, 15.04.2014

Telemark kommunerevisjon IKS



Berit M. Dalvik  
oppdragsansvarlig revisor



Britt Kristin Gravalid  
oppdragsrevisor

Kopi: Kontrollutvalet  
Formannskapet  
Rådmann

**Hovedkontor:**

Postboks 2805, 3702 Skien

Tlf.: 35 91 70 30

Fax: 35 91 70 59

e-post: post-tdr@tekomrev.no

www.tekomrev.no

**Distriktskontor:**

Postboks 83, 3833 Bø

Tlf.: 35 05 90 00

Fax: 35 95 02 15

Foretaksregisteret:

985 867 402 MVA

Kontrollutvalget i Seljord kommune  
v/Telemark kontrollutvalgssekretariat

Vår ref.: 14/887/bkg

Deres ref.:

Arkivkode: 828 200

*Nummerert brev nr. 5*

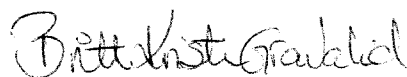
**Varsel om avvik i revisors beretning til Seljord kommune for 2013**

Vi vil med dette varsle om at vi ved revisjon av Seljord kommunes årsrekneskap for 2013 vil ta inn ei presisering om at årsrekneskapen og årsmeldinga ikkje er framlagt i samsvar med fristane i forskrift om årsregnskap og årsberetning § 10.

Seljord, 14. april 2014  
Telemark kommunerevisjon IKS



Berit M Dalvik  
oppdragsansvarlig revisor



Britt Kristin Gravalid  
oppdragsrevisor

kopi til: rådmann

# Seljord kommune

## Kontrollutval

Seljord kommune  
Kommunestyret  
Brøløsvegen 13 A  
3840 SELJORD

Vår ref. 14/237-4  
210 /BOSL  
Dato 14.05.2014

### MELDING OM POLITISK VEDTAK - ÅRSREKNESKAPET 2013 FOR SELJORD KOMMUNE

Seljord kommune - kontrollutvalet behandla i møte 14.05.2014 sak 8/14. Følgjande vedtak blei fatta:

#### Vedtak i Seljord kommune - kontrollutvalet

*Kontrollutvalet si uttale til Seljord kommune sitt årsrekneskap for 2013:*

*Kontrollutvalet har handsama årsrekneskapen og årsmeldinga for 2013 i Seljord kommune. Årsrekneskapen for Seljord kommune viser et netto driftsresultat på kr 1 343 482 og eit rekneskapsmessig mindreforbruk på kr 2 428 315.*

*Utvalet baserer si handsaming på revisjonen sitt arbeid, melding frå revisjon og rapport til kontrollutvalet. Kontrollutvalet viser til rapport til kontrollutvalet, der revisor meiner at årsrekneskapen er avlagt i samsvar med lov og forskrifter og gir uttrykk for kommunen si økonomiske stilling pr 31.12.2013, og at rekneskapen er i samsvar med god kommunal rekneskapskikk i Noreg. Kontrollutvalet tilrår at årsrekneskapen for 2013 godkjennast.*

*Uttala sendast til kommunestyret.  
Kopi av uttala sendast formannskapet.*

Med helsing



Line Bosnes Hegna  
sekretær for kontrollutvalet

Vedlegg: Revisors rapport til kontrollutvalet

Kopi: Formannskapet



**Saksframlegg**

| Utval                    | Utalssak | Møtedato   |
|--------------------------|----------|------------|
| Formannskap/økonomiutval | 50/14    | 22.05.2014 |
| Kommunestyret            |          | 12.06.2014 |

**Årsmelding 2013 for Seljord kommune**

**Saksdokument:**

Vedlegg:

- 1 Årsmelding 2013 for Seljord kommune
- 2 Melding frå revisor
- 3 Varsel om avvik i revisors beretning til Seljord kommune for 2013 - Kopi av brev til Kontrollutvalget
- 4 Melding om politisk vedtak - årsrekneskapet 2013 for Seljord kommune

**Saksutgreiing:**

Rådmannen legg fram årsmelding for 2013 for Seljord kommune med tilhøyrande dokument frå Telemark kommunerevisjon IKS.

Kontrollutvalet handsama årsmeldinga i møte 14.5.2014. Vedtak i kontrollutvalet er lagt fram i vedlegg 4.

**Rådmannen si tilråding:**

Rådmannen rår formannskapet/økonomiutvalet til å legge fylgjande framlegg til vedtek fram for kommunestyret:

Kommunestyret godkjenner Årsmelding for Seljord kommune 2013.

Utskrift til:

**Hovedkontor:**

Postboks 2805, 3702 Skien

Tlf.: 35 91 70 30

Fax: 35 91 70 59

e-post: post-tdr@tekomrev.no

www.tekomrev.no

**Distriktkontor:**

Postboks 83, 3833 Bø

Tlf.: 35 05 90 00

Fax: 35 95 02 15

Foretaksregisteret:

985 867 402 MVA

Vår ref.: 14/886/bkg

Deres ref.:

Arkivkode: 828 200

Til  
Kommunestyret i Seljord kommune

| SELJORD KOMMUNE |        |      |
|-----------------|--------|------|
| Saksnr./År      | Dok.nr |      |
| 16 APR 2014     |        |      |
| Ark.kode P      |        |      |
| Ark.kode S      |        |      |
| Avd.            | Saksb. | Grad |

## Melding frå revisor

### Uttale om årsrekneskapen

Vi har revidert årsrekneskapen for Seljord kommune som viser kr 167 464 427 til fordeling drift og eit rekneskapsmessig mindreforbruk på kr 2 428 315. Årsrekneskapen er samansett av balanse per 31. desember 2013, driftsrekneskap, investeringsrekneskap, og økonomiske oversikter for rekneskapsåret avslutta per denne datoen, og ein omtale av vesentlege rekneskapsprinsipp som er nytta, og andre noteopplysningar.

### *Administrasjonssjefen sitt ansvar for årsrekneskapen*

Administrasjonssjefen er ansvarleg for å utarbeide årsrekneskapen og for at den gir ei dekkande framstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk i Noreg, og for slik intern kontroll som administrasjonssjefen finn nødvendig for å gjere det mogleg å utarbeide ein årsrekneskap som ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, korkje som følge av misleg framferd eller feil.

### *Revisor sine oppgåver og plikter*

Oppgåva vår er, på grunnlag av revisjonen vår, å gi uttrykk for ei meining om denne årsrekneskapen. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Noreg, medrekna International Standards on Auditing. Revisjonsstandardane krev at vi etterlever etiske krav og planlegg og gjennomfører revisjonen for å oppnå tryggande sikkerheit for at årsrekneskapen ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon.

Ein revisjon inneber utføring av handlingar for å innhente revisjonsbevis for beløpa og opplysningane i årsrekneskapen. Dei valde handlingane avheng av revisor si skjønn, mellom anna vurderinga av risikoane for at årsrekneskapen inneheld vesentleg feilinformasjon, anten det skuldast misleg framferd eller feil. Ved ei slik risikovurdering tar revisor omsyn til den interne kontrollen som er relevant for kommunen si utarbeiding av ein årsrekneskap som gir ei dekkande framstilling. Føremålet er å utforme revisjonshandlingar som er formålstenlege etter tilhøva, men ikkje å gi uttrykk for ei meining om effektiviteten av kommunen sin interne kontroll. Ein revisjon omfattar også ei vurdering av om dei rekneskapsprinsippa som er nytta, er formålstenlege, og om rekneskapsestimata som er utarbeidd av leiinga, er rimelege, og ei vurdering av den samla presentasjonen av årsrekneskapen.

Vi meiner at innhenta revisjonsbevis er tilstrekkeleg og formålstenleg som grunnlag for konklusjonen vår.

### *Konklusjon*

Vi meiner at årsrekneskapen er avgjeven i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlege ein dekkande framstilling av den finansielle stillinga til Seljord kommune per 31. desember 2013 og av resultatet for rekneskapsåret som vart avslutta per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk i Noreg.

### *Presisering*

Uten at det har noko å sei for konklusjonen i avsnittet over vil vi presisere at Seljord kommunes årsrekneskap og årsmelding ikkje er levert innan fristen, jf. forskrift om årsregnskap og årsberetning § 10. Årsrekneskapen er levert 16.03.14 og årsmeldinga er levert 09.04.14.

### **Utsegn om andre tilhøve**

#### *Konklusjon om budsjett*

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er omtalt ovanfor, meiner vi at dei disposisjonar som ligg til grunn for rekneskapen i det alt vesentlege er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpa i årsrekneskapen stemmer med regulert budsjett.

#### *Konklusjon om årsmeldinga*

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er omtalt ovanfor, meiner vi at opplysningane i årsmeldinga om årsrekneskapen er konsistente med årsrekneskapen og er i samsvar med lov og forskrifter.

#### *Konklusjon om registrering og dokumentasjon*

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er omtalt ovanfor, og kontrollhandlingar vi har funne nødvendige etter internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», meiner vi at leiinga har oppfylt si plikt til å sørgje for ordentleg og oversiktleg registrering og dokumentasjon av kommunen sine rekneskapsopplysningar i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Noreg.

Seljord, 15.04.2014

Telemark kommunerevisjon IKS



Berit M. Dalvik  
oppdragsansvarlig revisor



Britt Kristin Gravalid  
oppdragsrevisor

Kopi: Kontrollutvalet  
Formannskapet  
Rådmann

**Hovedkontor:**

Postboks 2805, 3702 Skien

Tlf.: 35 91 70 30

Fax: 35 91 70 59

e-post: post-tdr@tekomrev.no

www.tekomrev.no

**Distriktskontor:**

Postboks 83, 3833 Bø

Tlf.: 35 05 90 00

Fax: 35 95 02 15

Foretaksregisteret:

985 867 402 MVA

Kontrollutvalget i Seljord kommune  
v/Telemark kontrollutvalgssekretariat

Vår ref.: 14/887/bkg

Deres ref.:

Arkivkode: 828 200

*Nummerert brev nr. 5*

**Varsel om avvik i revisors beretning til Seljord kommune for 2013**

Vi vil med dette varsle om at vi ved revisjon av Seljord kommunes årsrekneskap for 2013 vil ta inn ei presisering om at årsrekneskapen og årsmeldinga ikkje er framlagt i samsvar med fristane i forskrift om årsregnskap og årsberetning § 10.

Seljord, 14. april 2014  
Telemark kommunerevisjon IKS



Berit M Dalvik  
oppdragsansvarlig revisor



Britt Kristin Gravalid  
oppdragsrevisor

kopi til: rådmann

# Seljord kommune

## Kontrollutval

Seljord kommune  
Kommunestyret  
Brøløsvegen 13 A  
3840 SELJORD

Vår ref. 14/237-4  
210 /BOSL  
Dato 14.05.2014

### MELDING OM POLITISK VEDTAK - ÅRSREKNESKAPET 2013 FOR SELJORD KOMMUNE

Seljord kommune - kontrollutvalet behandla i møte 14.05.2014 sak 8/14. Følgjande vedtak blei fatta:

#### Vedtak i Seljord kommune - kontrollutvalet

*Kontrollutvalet si uttale til Seljord kommune sitt årsrekneskap for 2013:*

*Kontrollutvalet har handsama årsrekneskapen og årsmeldinga for 2013 i Seljord kommune. Årsrekneskapen for Seljord kommune viser et netto driftsresultat på kr 1 343 482 og eit rekneskapsmessig mindreforbruk på kr 2 428 315.*

*Utvalet baserer si handsaming på revisjonen sitt arbeid, melding frå revisjon og rapport til kontrollutvalet. Kontrollutvalet viser til rapport til kontrollutvalet, der revisor meiner at årsrekneskapen er avlagt i samsvar med lov og forskrifter og gir uttrykk for kommunen si økonomiske stilling pr 31.12.2013, og at rekneskapen er i samsvar med god kommunal rekneskapskikk i Noreg. Kontrollutvalet tilrår at årsrekneskapen for 2013 godkjennast.*

*Uttala sendast til kommunestyret.  
Kopi av uttala sendast formannskapet.*

Med helsing



Line Bosnes Hegna  
sekretær for kontrollutvalet

Vedlegg: Revisors rapport til kontrollutvalet

Kopi: Formannskapet



Seljord kommune

# Årsmelding for 2013

---

*Seljord kommune*

## Innhald

|                                                                             |    |
|-----------------------------------------------------------------------------|----|
| Innleiing .....                                                             | 4  |
| Organisasjon og leiing .....                                                | 5  |
| Ordføraren har ordet .....                                                  | 5  |
| Politisk organisasjon og leiing .....                                       | 7  |
| Statistikk over politiske vedtak og saker .....                             | 9  |
| Rådmannen har ordet .....                                                   | 10 |
| Administrativ organisasjon og leiing .....                                  | 11 |
| Mål og resultat for Seljord kommune .....                                   | 12 |
| Overordna mål .....                                                         | 12 |
| Kommunen si økonomiske stilling .....                                       | 14 |
| Investeringar .....                                                         | 16 |
| Administrasjon og felles tenester .....                                     | 17 |
| Organisering .....                                                          | 17 |
| Medarbeidarar og personalpolitikk .....                                     | 17 |
| Rekruttering og kompetanse .....                                            | 17 |
| Heiltid/deltid .....                                                        | 17 |
| HMS – helsefremjande arbeid .....                                           | 18 |
| Bedriftshelseteneste .....                                                  | 18 |
| Nærværarbeid .....                                                          | 18 |
| Livsfase .....                                                              | 19 |
| 25-årsjubilarar .....                                                       | 19 |
| Likestillings- og diskrimineringsarbeid .....                               | 19 |
| Revidering av retningslinjer og etablering av rutinar .....                 | 19 |
| Merkantil avdeling .....                                                    | 20 |
| Statistikk over utvikling for legemeldt sjukefråvær i Seljord kommune ..... | 20 |
| Internkontroll .....                                                        | 21 |
| Samfunnstryggleik og beredskap .....                                        | 21 |
| Etikk .....                                                                 | 22 |
| Økonomi .....                                                               | 23 |
| NAV .....                                                                   | 24 |
| Ander tenester på Nav .....                                                 | 26 |
| Skule og oppvekst .....                                                     | 27 |
| Avdelingar .....                                                            | 29 |

|                                                                              |    |
|------------------------------------------------------------------------------|----|
| Elevtal grunnskulen .....                                                    | 29 |
| Elevtal kulturskulen .....                                                   | 29 |
| Barnetal i barnehagane .....                                                 | 29 |
| Resultat nasjonale prøver 5. trinn .....                                     | 29 |
| Resultat nasjonale prøver 8. trinn .....                                     | 30 |
| Resultat nasjonale prøver 9. trinn .....                                     | 30 |
| Grunnskulepoeng 2012-2013 .....                                              | 30 |
| Eksamenskarakterar 2012-2013 .....                                           | 30 |
| Standpunktkarakterar 2012-13 .....                                           | 31 |
| Økonomi .....                                                                | 32 |
| Helse og omsorg .....                                                        | 34 |
| Avdelingar .....                                                             | 35 |
| Bruk av legevakt .....                                                       | 37 |
| Barnevern .....                                                              | 37 |
| Heimesjukepleie, heimehjelp og omsorgslønn .....                             | 37 |
| Opphald ved Nesbukti pleie- og omsorgssenter .....                           | 38 |
| Saker handsama i tiltaksteam .....                                           | 38 |
| Vedtak om tenester innan habilitering– og rehabilitering/psykisk helse ..... | 38 |
| Saker handsama i tiltaksteam 2 .....                                         | 38 |
| Økonomi .....                                                                | 39 |
| Næring og utvikling .....                                                    | 41 |
| Plan- og utvikling .....                                                     | 41 |
| Landbruk og miljø .....                                                      | 41 |
| Kultur og næring .....                                                       | 42 |
| Seljord bibliotek .....                                                      | 45 |
| Økonomi .....                                                                | 46 |
| Teknisk .....                                                                | 48 |
| Eigedomsforvaltning .....                                                    | 49 |
| Nytt vassverk .....                                                          | 49 |
| Økonomi .....                                                                | 50 |
| Ressursbruk .....                                                            | 51 |
| Politiske vedtak i kommunestyret i 2013 .....                                | 52 |

## **Innleiing**

Denne årsmeldinga skildrar tilhøve som er viktige for å vurdere kommunen si økonomiske stilling og resultat som ikkje går fram av årsrekneskapen, og andre tilhøve som er viktige for kommunen.

## Organisasjon og leiing

### Ordføraren har ordet

Det var Solveig Sundbø Abrahamsen som hadde ordet og førde ordet i Seljord fram til 24.10.2013. Ho hadde fare inn på Stortinget som vara for Torbjørn Røe Isaksen som blei kunnskapsminister. Då var det varaordføraren som automatisk rykte opp og blei ordførar, medan Jan Torbjørn Sollid Tveit blei sette-varaordførar. Dersom Torbjørn Røe Isaksen av ein eller annan grunn havnar tilbake i stortingsbenken i denne kommunestyre-perioden, kjem Solveig tilbake som ordførar, og eg blir varaordførar att. Det er veldig bra å få ein stortingsrepresentant frå Seljord, så langt som eg kjenner til har ikkje Seljord hatt det sidan 1903.

Dette har ikkje vore året for dei store investeringane, det har heller vore eit år for å setta innsparingar ut i livet. Skulen i Åmotsdal blei lagt ned etter at skuleåret slutta om våren, og elevane frå Åmotsdal starta opp at i Flatdal frå hausten. Kommunen måtte spara fem millionar, og denne innsparinga stod for to av dei. Arbeidet med å finne resten av innsparingane går vidare i 2014, og dei kommunale avgiftene blei auka frå årsskiftet for å redusere behovet for innsparingar. Dette har vore- og blir tunge tak. Alternativet til å gjennomføre desse innsparingane ville vera å innføre eigedomsskatt, og det har fleirtalet i kommunestyret programforplikta seg til ikkje å gjera i denne perioden. I nabokommunane som nyleg har innført eigedomsskatt er motstanden mot dette tiltaket stor.

Elles var det spennande for alle samfunnsengasjerte å få ny regjering. Somme var spente på kor mykje godt som ville skje, medan andre var spente på kor store skadane ville bli. Slik er politikk, «til lags åt alle kan ingen gjera», heller ikkje i lokalpolitikken. Men ein ting er det stor semje om i Seljord, det er gledeleg at dei fyrste salvene har smolle i forarbeidet til Mælefjelltunnellen. No er det politisk umogeleg å stoppe dette arbeidet, i 2018 blir verda litt mindre i retning austover. Det var også mange som gledde seg over at vi slapp bompengar på kommunegrensa mellom Seljord og Kviteseid.

Apropos kommunegrenser, den nye regjeringa signaliserte at dei vil stimulere til kommunesamanslåingar. Dersom innbyggjarane vil, kan kommunestrukturen sjå heilt annleis ut om få år, utgreiingar om spørsmålet er sett i gang, og folk spekulerer og diskuterer kva som er gode og dårlege løysingar. Det verkar som om tida har mognast for kommunesamanslåing, men det er mange spørsmål som må svarast på før det eventuelt blir stemt ja til eit av alternativa, som vi ikkje kjenner enno.

I desember kom Sykehuset Telemark HF med forslag om blant anna å legge ned sengepostane ved DPS i Seljord, og flytta dei til Notodden. Det blir ein kamp å prøve å redde desse plassane som er så viktige for psykiatrien i Vest-Telemark. Då er det godt å ha gode folk til å føre ein famlande fersk ordførar med harde fakta og gode argument. Rådmannen er

like uerstatteleg som dataverktøy for meg, og heile administrasjonen, frå sjefar av ulike slag til dei smilande og alltid ordnande damene i resepsjonen gjer Seljord kommune til ein velorganisert bedrift. Og på skular, i helse og omsorg og på NAV kontoret blir den norske velferdsstaten avdeling Seljord levert med høg kvalitet. Eg opplever at Seljord er ein god kommune å bu i, og ein god kommune å vera ordførar i. Takk til alle som dreg lasset.

Jon Svartdal, ordførar

## Politisk organisasjon og leiding

|                                 |                                                   |                      |
|---------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Kommunestyret</b>            |                                                   |                      |
| <b>Ordfører</b>                 |                                                   |                      |
| <b>Formannskap/økonomiutval</b> | <b>Plan, miljø og teknisk utval</b>               | <b>Kontrollutval</b> |
| <b>Ungdomsråd</b>               | <b>Råd for menneske med nedsett funksjonsevne</b> | <b>Eldreråd</b>      |
|                                 | <b>Klagenemnd</b>                                 |                      |

### *Medlemmar i politiske organ*

#### **Kommunestyret**

Ordførar Solveig Sundbø Abrahamsen (H)  
Varaordførar Jon Svartdal (KrF)  
Aud Kristin Jonskås (A)  
Trond Johnsen (A)  
Hallgeir Ofte (A)  
Anne Marie Smeland (A)  
Gunn Marit Sandsdalen (SV)<sup>2</sup>  
Jorunn Andrea Hegni (Sp)  
Jon Aarbakk (Sp)  
Kjellaug Westbye Abrahamsen (KrF)  
Dag Svartdal (KrF)  
Borgny Slettemoen Tøfte (V)  
Edvard Mæland (H)  
Jan Torbjørn Sollid Tveit (H)  
Ingunn Synnøve Haugland (H)  
Guro Sundbø Storrusten (H)  
Gunleif Oland (H)<sup>4</sup>  
Frøydis Margaret Kivle (H)  
Øyvind Oland (H)  
Arvid Martin Vala (FrP)  
Anne Gro Kleivi (FrP)

#### **Ungdomsråd**

Eivind Kvalem  
Klas Erik Vefald  
Nina Gjessing  
Henrik Vaagen Sollid  
Mikael A. P. Lorne  
Stian Ullebust Hagen  
Marthe Amalie Larsen  
Guro S. Storrusten (Politisk observatør)

#### **Formannskap/økonomiutval**

Ordførar Solveig Sundbø Abrahamsen (H)<sup>1</sup>  
Varaordførar Jon Svartdal (KrF)  
Trond Johnsen (A)  
Jorunn Andrea Hegni (Sp)  
Borgny Slettemoen Tøfte (V)  
Jan Torbjørn Sollid Tveit (H)  
Arvid Martin Vala (FrP)

#### **Plan, miljø og teknisk utval**

Edvard Mæland (H) - Leiar  
Aud Kristin Jonskås (A)  
Gunn Marit Sandsdalen (SV)<sup>3</sup>  
Jon Aarbakk (Sp)  
Dag Svartdal (KrF)  
Frøydis Margaret Kivle (H)  
Anne Gro Kleivi (FrP)

#### **Kontrollutval**

Helge Kasland (Sp)  
Anne Marie Smeland (A)  
Gunleif Oland (H)

#### **Råd for menneske med nedsett funksjonsevne**

Gunvor Hegni  
Stein Baardseth  
Kjell Hartberg  
Heidi Skjerve  
Åse K. Vestgården

#### **Eldreråd**

Kaare Tveiten  
Helga Slåtta  
Ingebjørg Valhovd

---

<sup>1</sup> Midlertidig fritak, vara Ingunn Haugland kallast inn

<sup>2</sup> Overtok etter Heidi Eiesland

<sup>3</sup> Overtok etter Heidi Eiesland

<sup>4</sup> Overtok etter Hilde Fjellheim

## Statistikk over politiske vedtak og saker

| Utval                                        | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|----------------------------------------------|------|------|------|------|------|
| Kommunestyret                                | 63   | 70   | 115  | 70   | 73   |
| Formannskap/økonomiutval                     | 75   | 80   | 72   | 116  | 75   |
| Plan, miljø og teknisk utval                 | 105  | 88   | 66   | 64   | 49   |
| Kultur- og næringsutval                      | 30   | 33   | 37   | -    | -    |
| Administrasjonsutval                         | 4    | 1    | 5    | 6    | 2    |
| Eldrerådet                                   | 7    | 8    | 5    | 10   | 8    |
| Rådet for menneske med nedsett funksjonsevne | 6    | 11   | 6    | 11   | 8    |

Kommunestyret har gjennomført tre møter

Formannskapet har gjennomført 10 møter

Plan, miljø og teknisk utval har gjennomført 8 møter

Administrasjonsutvalet har gjennomført to møter

Eldrerådet har gjennomført 5 møter

Rådet for menneske med nedsett funksjonsevne har gjennomført 8 møter

## **Rådmannen har ordet**

Tenesteproduksjonen har gått som planlagt på eit tilfredstillande nivå i 2013. Kommunen er framleis i ein situasjon der det blir nytta for mykje pengar på tenesteproduksjonen. Ein tydeleg indikator er mangel på eigenkapital når det skal investerast i nye ting. Med ei låg rente var ikkje situasjonen akutt kritisk i 2013, men kommunen må stabilisere økonomien sin på eit betre nivå enn kva som er tilfelle i dag. Dei tiltaka som blir sett i verk for å redusere driftsnivået er viktige tiltak. Sjølv om dei kan verke negative når dei vert sett i verk, er det å ikkje redusere driftsnivået eit mykje verre alternativ. Vi må hugse på at Seljord kommune har ein del inntekter frå kraftproduksjon, noko som gjer at tenestenivået kan ligge noko høgare i Seljord, enn i kommunar som ikkje har slike ekstraintekter.

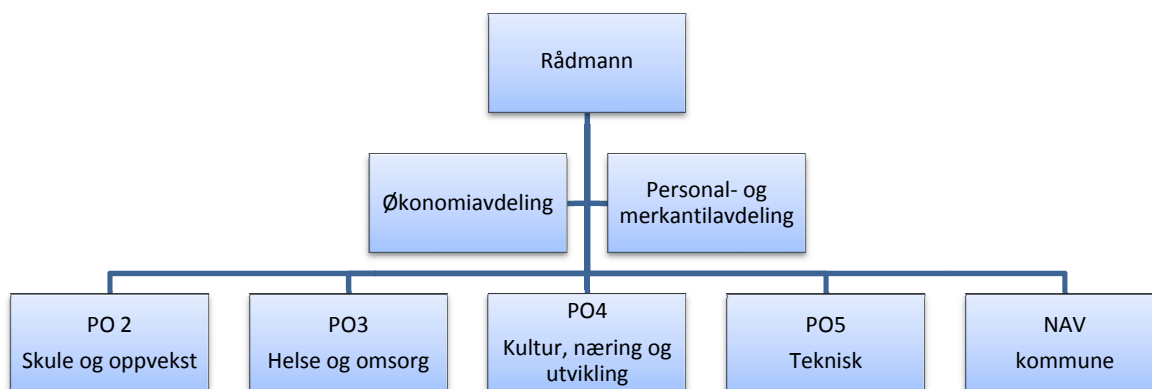
Rekneskapen for 2013 viser eit mindreforbruk (overskot) på kr 2.428.000 og eit netto driftsresultat på 0,54 % (kr 1.343.000 av sum driftsinntekter på kr 248.728.000).

Ei gledeleg nyheit i slutten av 2013 var statistikk for legemeldt sjukefråvær. Sjukefråværsprosenten for 4. kvartal var på 4,5 %. Dette er eit historisk lågt tal i Seljord kommune som kan skuldast mange faktorar, men ein stor takk til alle tilsette som er med på eit felles løft for å få til eit godt arbeidsmiljø med eit lågt sjukefråvær.

I løpet av 2013 kom det streke signal frå den nye regjeringa om at dei vil sette i verk ein kommunereform. Med reforma vil regjeringa skape større kommunar med større fagmiljø som kan få tildelt oppgåver som i dag ligg til fylkeskommune og stat. Dette er starten på eit stort utviklingsarbeid i kommunal sektor. Seljord kommune har også fatta eit vedtak der kommunen uttrykker positivitet til ein kommunereform der tenestene til innbyggjarane vert levert desentralisera der folk bur. I tillegg meiner kommunen at det må etablerast ei sterk sentralisera leiing.

## Administrativ organisasjon og leiing

Administrativ organisasjon og leiing går fram av dokumentet "Administrativ organisering i Seljord kommune". På øvste administrative nivå ser organiseringa slik ut:



## Kommunereform

I regjering Solberg sin politiske plattform (Sundvollen-erklæringa) står det at Regjeringa vil gjennomføre ein kommunereform, der det vert sørgja for at naudsynte vedtak blir fatta i perioden. Regjeringa vil foreta ein gjennomgang av oppgåvene til fylkeskommunen, fylkesmannen og staten med sikte på meir makt og myndigheit til meir robuste kommunar.

I kommunestyret sitt møte 12. desember 2013 fatta Seljord kommune fylgjande vedtak:

*"Seljord kommune ser positivt på ein kommunereform som fører til at talet på kommunar i Noreg vert redusert samstundes som det skapast meir robuste kommunar. I ein ny kommune må dei kommunale tenestene leverast desentraliserte der folk treng dei. For å oppnå ei effektiv og god leiing må leiinga sentraliserast. Seljord kommune er open for å sjå breidt på aktuelle kommunar å slå seg saman med, men Vest-Telemark er prioritert i fyrste omgang."*

Arbeidet med kommunereform starta opp i 2013 og vil fortsette i åra som kjem. Ei viktig rettesnor for dette arbeidet blir regjeringa sine føringar som er venta medio 2014 og primo 2015. Seljord kommune satsar på å gjere naudsynte førebuingar i vente på Regjeringa sin politikk på området.

## Mål og resultat for Seljord kommune

### Overordna mål

*Seljord kommune skal vere eit samfunn i vekst og utvikling som er bevisst kvalitetane sine og brukar dei for å styrkje lokalsamfunnet slik at kommunen blir ein endå betre stad å bu, arbeide og besøke.*

---

#### Hovudmål 1

*Seljord kommune skal vere ein god stad å bu og ein attraktiv tilflyttingsstad.*

---

Utvikling mot målet i 2013 ber preg av tiltak for å auke tilgangen på attraktive bustader. Arbeid med nytt bustadfelt på Furutoppen (Tømmeråsen teig 3) og tilrettelegging av mindre bu-einingar i sentrum har vore prioritert høgt. Bustadpolitisk plan vart vedteken 24.10.13 og er eit godt styringsverktøy for å nå hovudmål 1. I tillegg blir tenesteproduksjonen vurdert som god. Folk i Seljord har god tilgang på kommunale tenester som har ein kvalitet vi kan vere stolte av. Seljord er ein av få diskriktskommunar som har ein auke i folketallet, om enn liten.

#### Hovudmål 2

*Seljord kommune skal vere eit regionalt næringscenter og ein attraktiv stad for næringsetableringar.*

---

Seljord kommune har fortsatt ein høg konsentrasjon av næringsliv i høve til talet på innbyggjarar. Næringsarbeid er høgt prioritert for å oppretthalde og utvikle denne posisjonen inn i framtida. Satsinga på Århus industriområde gjennom Århus næringspark AS er eit døme på tilrettelegging for framtidige næringsetableringar. Kommunen har også eit kommunalt næringsfond som kan nyttast for å legge til rette for etableringar. Ein god tenesteproduksjon er eit viktig grunnlag for næringsetableringar, samtidig er eit sterkt næringsliv viktig for utvikling av lokalsamfunnet.

#### Hovudmål 3

*Seljord kommune skal vere eit populært reisemål og ein stoppestad for besøkjande.*

---

Seljord har stort fokus på å vere eit populært og godt reisemål og å vera ein god stoppestad for besøkjande.

Aktiviteten på Dyrsakuplassen er stor og trekkjer mange folk til bygda, så saman med Næringslaget og Møtestad Seljord søker kommunen å etablere eit betre forhold til festivalgjestene, for å få desse til å bli betre kjent med kva kommunen kan tilby her.

Sjøormtårnet og andre attraksjonar er godt besøkt, reisande stopper gjerne og tek seg ein tur til tårnet, turistkontoret Møtestad Seljord har meldt om mange besøkande og stor interesse for m.a. turstigar – aktivitetar.

#### Hovudmål 4

*Seljord kommune skal utvikle gode service- og tenestefunksjonar i samspel med innbyggjarane.*

---

Seljord kommune har eit kontinuerleg fokus på service og kvalitet. Kommunen har vedteke etiske retningslinjer for dei tilsette, og har system for kvalitetssikring og for varsling av kritikkverdige forhold. Kommunen har organ som sikrar brukarmedverknad i saker som skal til politisk handsaming, og brukarar og pårørande er viktige informantar når det skal fattast enkeltvedtak om tenester.

Kommunen er organisera i programområder som står for den daglege leveransen av servicefunksjonar til innbyggjarane.

#### Hovudmål 5

*Kommunen sin interne infrastruktur og organisasjonsutforming skal byggje opp under kommunen si rolle som serviceaktør.*

---

Kommunen tilpassar stadig organisasjonen sin for å halde oppe rolla si som serviceaktør.

Kommunen si heimeside er under stadig utvikling og er i aukande grad kommunen sin informasjonskanal mot innbyggjarane. Tradisjonell postgang, samt informasjon gjennom lokalavisa er framleis viktig for å nå alle innbyggjarane.

Den politiske gjennomgangen av dei ulike programområda i kommunen, har medverka til å utvikle ein god og open kommunikasjon og ei tverrfagleg og heilskapleg tenking på tvers av nivå og fagområde.

## Kommunen si økonomiske stilling

### Situasjon

I budsjett for 2013 og 2014 stilte kommunen opp nokre måltal for økonomisk styring.

| Indikator                                                  | Anbefalt nivå | Rekneskap 2013 | Måltal/<br>Handlingsregel |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------------------|
| Netto driftsresultat i % av sum driftsinntekter            | 3 % - 5 %     | 0,5 %          | 3 %                       |
| Disposisjonsfond i % av sum driftsinntekter                | 5 % - 10 %    | 0,8 %          | 5 %                       |
| Netto rente- og avdragsutgifter i % av sum driftsinntekter | 2 % - 3 %     | 3,6 %          | 3 %                       |
| Netto lånegjeld i % av sum driftsinntekter                 | 50 % - 60 %   | 70,5 %         | 50 % - 60 %               |

Sum driftsinntekter (ekskl. renteinntekter og utbyte og mottekne avdrag på utlån) var i 2013 kr 248.728.000. Netto rente- og avdragsutgifter er renteutgifter og avdrag på lån, fråtrekt renteinntekter og utbyte og mottekne avdrag på utlån. Netto lånegjeld er langsiktig gjeld (ekskl. pensjonsforpliktingar), fråtrekt utlån og unytta lånemidler.

| Indikator                                                  | Måltal/<br>Handlingsregel<br>(i kr) | Rekneskap 2013<br>(i kr) | Avvik i kr frå<br>Måltal/<br>Handlingsregel | Avvik i % frå<br>Måltal/<br>Handlingsregel |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------|
| Netto driftsresultat i % av sum driftsinntekter            | 7.462.000                           | 1.343.000                | 6.119.00                                    | 82,0 %                                     |
| Disposisjonsfond i % av sum driftsinntekter                | 12.436.000                          | 2.104.000                | 10.332.000                                  | 83,1 %                                     |
| Netto rente- og avdragsutgifter i % av sum driftsinntekter | 7.462.000                           | 8.937.000                | 1.475.000                                   | 19,8 %                                     |
| Netto lånegjeld i % av sum driftsinntekter                 | 136.800.000                         | 175.461.000              | 38.661.000                                  | 28,3 %                                     |

Når det gjeld netto lånegjeld i % av sum driftsinntekter er det lagt til grunn eit måltal på 55 % (midt mellom 50 % og 60 %).

At vi har etter måten låge netto rente- og avdragsutgifter skuldast både lågt rentenivå (bl.a. har vi mykje av lånegjelda på flytande rente) og låge avdragsutgifter (vi ligg på kommunelovas absolutte minimumsnivå). I tillegg har vi utbyte (kr 1.900.000) frå Vest-Telemark kraftlag (VTK) og renteinntekter (kr 896.000) frå VTK på eit ansvarleg lån på kr 28,5 mill. (som vi i 2007 tok ut av eigenkapitalen til VTK og lånte ut att til VTK).

Brutto lånegjeld er kr 219.269.000, men fråtrekt utlån på kr 35.209.000 og unytta lånemidler på kr 8.599.000, vert netto lånegjeld kr 175.461.000. Det største utlånet er det ansvarlege lånet til VTK på kr 28,5 mill. Dei andre utlåna er Startlån kr 6.489.000, sosiallån kr 217.000 og eit obligasjonsinnskott i VTK på kr 3.000.

Som vi ser er Seljord kommune til dels langt unna å nå desse måla, spesielt netto driftsresultat og disposisjonsfond. Det er difor sett i verk tiltak for å legge om kursen i rett retning.

Det er viktig å merke seg at kommunen har høg langsiktig gjeld i høve til driftsinntektene. Investeringsbudsjettet bør difor ligge lågt i framtida med fokus på investeringar som er naudsynt for å gjennomføre lovpålagt tenesteproduksjon.

Eit anna problem som har vist seg å få betydeleg negativ verknad er pensjon og handsaming av pensjonskostnader. Ordninga har ført til at kommunen i sitt rekneskap no har utgiftsført lågare pensjonskostnader enn det som fysisk har blitt betala inn til pensjonskassa. Når dette har gått føre seg over nokre år har det ført til ein tidvis dårleg likviditet for Seljord kommune. Det er ikkje usannsynleg at kommunen må ta opp likviditetslån i nær framtid for å betale sine forpliktingar. Ein meir detaljert skildring av dette tilhøvet går fram av rekneskapen for 2013 (i økonomisjefens årsrapport).

### Oppdrag

Kommunestyret fatta fylgjande vedtak i samband med handsaming av budsjett for 2013:

*"Seljord kommune vil gjennomføre ein grundig gjennomgang av programområde 3, 4, 5 og 1, med målsetting om at ein skal realisere ein innsparing på om lag 3 millionar kroner med årleg verknad frå budsjettåret 2014. Med heimel i kommunelova § 10 nr. 5 opprettar kommunestyret ein komité/styringsgruppe som skal gjennomføre gjennomgangen av programområda og levere ei innstilling til kommunestyret før 1. oktober 2013. Komiteen/styringsgruppa vert sett saman av medlemmane i formannskapet med tillegg av Sosialistisk venstreparti (SV) sitt kommunestyremedlem. Ordføraren er leiar for komiteen med varaordføraren som nestleiar."*

I tillegg vart fylgjande vedtak fatta for å betre netto driftsresultat:

*Det vert lagt opp til ei opptrapping av netto driftsresultat med mål om 1 % i 2014 og deretter ei auka på 0,5 % kvart år til ein når 3 %.*

### Utføring

Etter at det er gjennomført ein strukturendring i skulen med overføring av elevane frå Åmotsdal skule til Flatdal skule og nedlegging av Åmotsdal skule med ei innsparing på om lag to millionar kroner, er det no sett i verk eit større prosjekt innafor helse- og omsorgssektoren for å ta ned driftsnivået med ytterligare tre millionar kroner, jf. vedtak i kommunestyret. Ein gjennomgang av dei andre og mindre programområda er også i gang. Status så langt er at det er vanskeleg å ta ut tre millionar kroner i helse- og omsorgssektoren og det kan bli naudsynt å gjere ei analyse av barnehagane. Basert på KOSTRA-statistikk bruker Seljord kommune meir pengar på barnehage enn samanliknbare kommunar. Det bør undersøkast kva som er årsaka til dette og om det er mogleg å gjere innsparingar her.

Kommunen må ha høgt fokus på å redusere driftsnivået for å nå kommunestyret si målsetting om netto driftsresultat. Rekneskapen for 2013 viser eit netto driftsresultat på om lag ein halv prosent. Budsjett 2014 legg opp til eit netto driftsresultat på om lag ein prosent. Vidare i økonomiplanen ligg netto driftsresultat og balanserer rundt null sjølv om kommunestyret sitt vedtak om redusera driftsnivå er lagt inn. Det betyr at det må settast inn nye reduserande tiltak for å nå målsettinga.

## Investeringar

Dei største investeringane i 2013 var:

- Utbygging ved Heddelitunet
- Oppgradering av uteområdet ved Heddeli barnehage
- Brannsikring ved Seljord barneskule
- Trafikktryggingstiltak
- Etablering av bustadområde Furutoppen (Tømmeråsen teig 3)
- Planlegging av nytt vassverk

## Administrasjon og felles tenester

### Organisering

Administrasjon og fellestenester er organisert i eit eige programområde.

### Medarbeidarar og personalpolitikk

Seljord kommune sysselsette i 2013 om lag 245 heile årsverk fordelt på omkring 350 tilsette. I tillegg kjem vikarar, timelønte og andre godtgjeringar. Kvar månad står rundt 450 personar på lønnslista. I 2013 vart det levert 774 løns- og trekkoppgåver.

### Rekruttering og kompetanse

Kommunen har i det store fått kvalifiserte folk til nye stillingar og vikariat dette året. Det er ikkje alltid ein sjølvfylgje, men vi har klart å nå ut til kompetente og motiverte søkarar som har vorte våre nye medarbeidarar. I 2013 rekrutterte vi mellom anna ny plan- og utviklingssjef, fleire vernepleiarar og reinhaldar med fagbrev.

Vi har gått inn for å auke grunnbemanninga på arbeidsplassar med stort fråvær som fylgje av lovfasta permisjonar og langtidssjukefråvær, ved å leige inn vikarar for lengre periodar. Dette har vore med på å skape ein stabilitet i det ustabile, og gjeve leiarar og kollegaer ein tryggleik om at dei tilsette og arbeidsplassen deira blir teke vare på.

Seljord kommune er oppteken av at dei tilsette skal få auke kompetansen sin, ved til dømes at dei studerer fag ved universitet og høgskular eller tek fagbrev. I 2010 vart det vedteke satsar for lønsmessig kompensasjon for auka kompetanse, og ein del av dei tilsette i kommunen har nytt godt av dette etter endt studium også i det førre året. Vi har ein tilsett ved merkantil avdeling på kommunehuset som har starta på arkivakademiet ved Høgskulen i Oslo. 3 lærarar har gjennomført etterutdanning innan hhv. musikk, tysk og spesialpedagogikk. Vidare er to av dei nye rektorane våre i gang med rektorutdanninga i regi av BI. Dessutan held skulane på med eit rettleiingsprosjekt gjennom Utdanningsdirektoratet. Dette går over 1,5 år og omfattar både skuleeigar, med representantar frå politisk nivå, og administrasjonen ved kommunalsjef for skule og oppvekst og pedagogisk konsulent, samt skulen ved rektorane og assisterande rektor. Fleire tilsette held på med vidareutdanning innan helse- og omsorgsfaga. Vi har mellom anna ein tilsett som i 2013 har teke helsefagarbeidarutdanninga og to høgskuleutdanna tilsette som har teke vidareutdanning innanfor rettleiing.

Vi har gjennomført ei kartlegging av tilsette som er innanfor ei aldersgruppe der pensjon og tidlegpensjon (AFP) er mogleg i løpet av dei nærmaste 15 åra, og sett på kva for kompetanse dei vil etterlate seg ein mangel på. Planen er å bruke dette som eit utgangspunkt for arbeid med kompetanseplan.

### Heiltid/deltid

I samband med strukturgjennomgangen i PO 3 forsøker ein å sjå på stillingsstorleiker og tilby så tilpassa stillingsstorleiker som er gjennomførbart. Heiltid versus deltidsarbeid er ein problematikk som vi stadig støytar på. Særleg utfordrande er det innanfor helse- og omsorgssektoren der ein er avhengig av turnusarbeid. Kommunen planlegg å jobbe meir strukturert med denne oppgåva i rekrutteringsarbeidet dei nærmaste åra.

## **HMS – helsefremjande arbeid**

Senter for arbeidshelse og miljø i Telemark (SAMT), har arrangert lovpålagt kurs innan HMS for leiarar, verneombod og tillitsvalde. Kurset gjev ei grundig opplæring i HMS-arbeid og regelverket vi har å halde oss til i denne samanhengen. I 2013 var det 1 verneombod og 3 leiarar som gjennomførte HMS-kurset. SAMT held fram med kartlegginga si av arbeidsmiljø og systematisk helsekontroll på dei ulike arbeidsplassane, etter årsplanen dei har for dette arbeidet i Seljord kommune. I 2013 har dei vore innom teknisk avdeling, Heddeli bu- og servicesenter og heimetenestene.

I tilfelle der tilrettelegging på arbeidsplassen kan gjere at tilsette får ein betre arbeidskvardag, og som følgje av dette til dømes unngår sjukemelding, har vi hatt bedriftshelsetenesta inne for å kartlegge arbeidsplassen til den tilsette og kome med forslag til tiltak som vil betre arbeidssituasjonen. Fleire tilsette har på denne måten fått tilpassa kontorpultar, stolar og ljøs. Andre har i periodar fått andre tilretteleggingar.

## **Bedriftshelseteneste**

Seljord kommune er ein av fleire kommunar i Telemark som er tilknytt SAMT, Senter for arbeidshelse og miljø i Telemark. Etter årsmøtet i 2013 vart personalsjefen i Seljord vald inn som vara for arbeidsgjevarrepresentant i styret til SAMT. SAMT hjelper til med helsesamtalar og målretta helsekontroll, tek målingar på til dømes støy, deltek på dialogmøte i samband med sjukemelde arbeidstakarar, og bidreg elles der vi ynskjer deira kompetanse spesielt. Kvar einskild tilsette i Seljord kommune har moglegheit til å be om ein årleg konsultasjon med hos SAMT, i samband med helseproblematikk som er relatert til arbeidet eller arbeidsplassen. Det er også SAMT som står for 40-timars HMS-kursa som verneombod og leiinga skal ha.

## **Nærværsarbeid**

Nærværet blant dei tilsette i Seljord kommune i 2013 har lege på 94,2 % i gjennomsnitt for 2013. Det er ein auke frå året før, og vi ser tendensar til at ei positiv utvikling er i ferd med å sette seg i organisasjonen. Avdelingsleiarar og medarbeidarar gjer ein god jobb saman for å skape trivsel på arbeidsplassen og fylgjer opp dei sjukemelde på ein god måte. Etter at ny rapporteringslov trådde i kraft 1. juli 2011, skal den sjukemelde bli fylgd opp enda tettare og hyppigare av leiaren sin. Det vert og lagt opp til at den sjukemeldte i større grad skal prøve seg i jobb med gradert sjukemelding. Vi har tru på at dette vil føre til at den sjukemelde kjem raskare tilbake i jobb.

I 2013 har Seljord kommune samarbeidd med NAV lokalt og IA-kontakten for Vest-Telemark om å reise rundt på alle avdelingane i kommunen for å snakke om sjukefråvær, oppfølging av sjukemeldte og ulike moglegheiter for tilrettelegging på arbeidsplassen. Avdelingsleiarar vart invitert saman med lokalt verneombod og plasstillitsvalde – nettopp for å gje alle den same informasjonen, for å få til ein god diskusjon, og for å bevisstgjere desse gruppene på deira og kvar einskild tilsette sitt ansvar for medverking i prosessen.

Sponsa årskort på Sterke-Nilssenteret for alle kommunalt tilsette i større enn 25 % stilling vart vidareført også i 2013. Dette er framleis populært og det er i dag registrert om lag 80 kommunalt tilsette som nyttar denne ordninga i større og mindre grad. Vi har tru på at treninga på sikt også vil gje seg utslag på fráværstatistikken.

## Livsfasa

Vi jobbar med å finne gode ordningar for senior- og andre livsfasar. Vi tilbyr ikkje lenger seniorkurs, men inviterer KLP (Kommunal Landspensjonskasse) annakvart år til informasjonsmøte og rettleiingssamtalar med alle tilsette frå 55 år og oppover. Neste KLP-dag blir i februar 2014.

Dei som er tilsett som undervisningspersonell er tilknytt SPK (Statens Pensjonskasse) som pensjonsleverandør, og vi jobbar også med å få til tilsvarande møtepunkt med dei.

Alle tilsette får eit lønstillegg på 5000 kr frå og med det året dei fyller 60 år. Elles forsøker vi å tilrettelegge i periodar etter den einskilde tilsette sitt ynskje og behov, når det gjeld redusert arbeidstid og oppgåver, så langt det er mogleg av omsyn til den daglege drifta ved dei ulike avdelingane.

## 25-årsjubilarar

Vi har som tradisjon å lage ei markering for alle tilsette som har jobba i Seljord kommune i 25 år. I 2013 var det 8 jubilarar som saman med sin næraste leiar, rådmannen, kommunalsjefane og personalsjefen ein tysdagskveld i november var samla på Nutheim gjestgiveri til god mat, talar og overrekking av sylvlysestakane vi har som tradisjon for å gje i den samanhengen. Det vart ein triveleg og velsmakande kveld.

## Likestillings- og diskrimineringsarbeid

Kommunen følgjer gjeldande lover, føresegner og tariffavtalar som kan bety noko for likestilling mellom kjønna. I tilfella der vi ser at eit kjønn er sterkt underrepresentert og at det vil vere hensiktsmessig å ha inn fleire av det andre kjønn, oppmodar vi spesielt til at desse skal søke.

I Seljord kommune er vi opptekne av at dei tilsette skal oppleve å bli møtt med respekt og toleranse i alle samanhengar. Vi har etiske retningslinjer som forpliktar kvar einskild tilsett å vere medviten om at dei i arbeidet sitt er representantar for kommunen, og at ein er lojal mot dei lover, føresegner og reglement som gjeld til ei kvar tid. Samstundes har den einskilde arbeidstakaren plikt til å gjere sitt til å skape eit godt psykisk og fysisk arbeidsmiljø på arbeidsplassen.

Løn til tilsette blir gjeve i samsvar med gjeldande tariffavtaler, der likebehandling mellom kjønna står sentralt, med lik løn for likt arbeid.

Kvinner utgjer omlag 85 % av kommunen sine tilsette. Kommunen har stor prosent av kvinner i leiarstillingar. På toppleiarnivå, i rådmannsteamet, er det 33 % kvinner; ei kvinne og to menn. På mellomleiarnivå er det 30 % menn; 17 kvinner og åtte menn.

## Revidering av retningslinjer og etablering av rutinar

I 2013 har vi hatt stort fokus på å revidere retningslinjer innanfor personalfeltet. Fleire av desse er gamle og skulle vore gjennomgått for fleire år tilbake. Ei arbeidsgruppe bestående av ein representant frå kvar av dei største arbeidstakarorganisasjonane; Utdanningsforbundet og Fagforbundet, har saman med personalsjefen gått igjennom, tilpassa og delvis nyskrive mellom anna *Personalpolitiske retningslinjer for Seljord kommune* (PPR), *Lønspolitiske retningslinjer for Seljord kommune* og *Reiseregulativet for Seljord kommune*. Alle skal opp til handsaming og godkjenning i administrasjonsutval eller kommunestyret i løpet av våren 2014.

Det har vore viktig å vere framsynte med tanke på internkontroll og etikk, og vi har i arbeidet med PPR lagt opp til eit systematisk oversikt over kva ein som tilsett kan komme bort i av potensielle

interessekonflikter, kontakt med lokalt næringsliv, mottak av gaver med tanke på kva som kan vere i ei etisk gråson, kva som er akseptabelt og kva som er uakseptabelt.

Vi har også laga eit tillegg om nettvett og bruk av sosiale media, med tanke på at ein tilsett skal vere medviten om kva han/ho skriv om arbeidet, arbeidsplassen, brukarar eller kollegaer.

I samråd med arbeidstakarorganisasjonane har vi revidert Protokoll for kompetansetillegg, og arbeidar vidare for å få denne inn som ein del av *Lønspolitiske retningslinjer* for Seljord kommune.

I tillegg har vi jobba med å etablere rutinar for små og større operasjonar innan personal-, løn- og refusjonsområda. I løpet av 2013 har alle personalmapper blitt skanna inn elektronisk i vårt sak- og arkivsystem; ePhorte, og personalsaker blir etter dette berre handsama elektronisk. Ved sidan av at dette lettar arbeidet og gjev oss betre kontroll, kjem det og ein miljømessig gevinst på toppen. Neste steg blir å få til ein elektronisk søknadsprosess når det gjeld ledige stillingar.

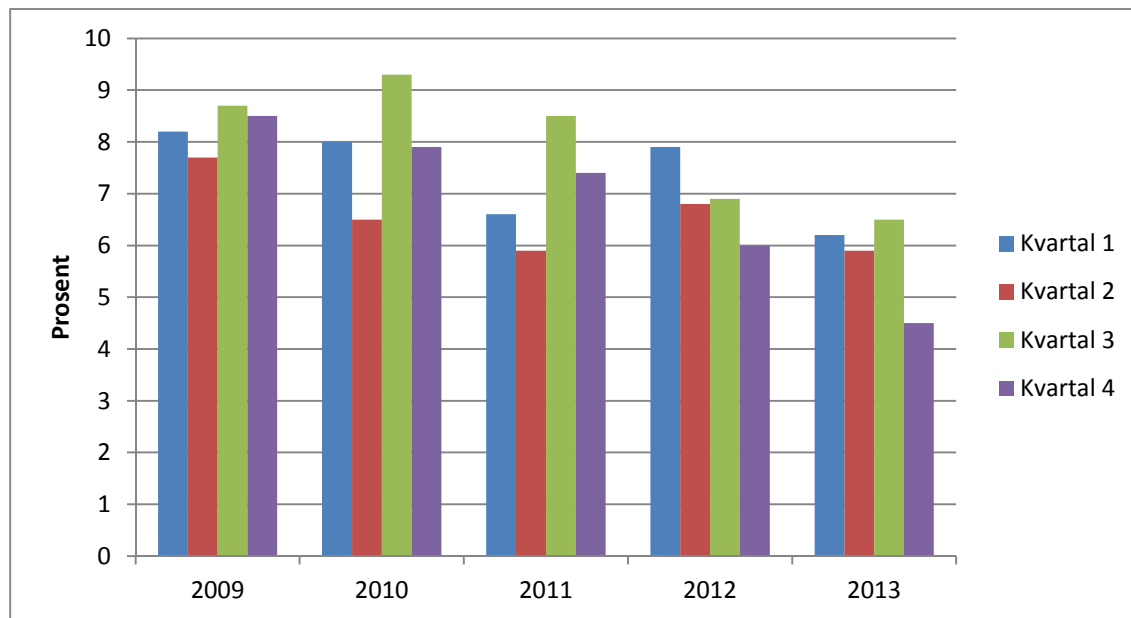
### Merkantil avdeling

2013 var eit valår. Det var knytt spenning til dette, sidan staten sidan sist val har overteke ansvaret for valet og det vart introdusert eit nytt valsystem, EVA – elektronisk valadministrasjon.

Kommunevalet vart gjennomført på ei vellukka måte i Seljord.

For å tilfredsstille krav til sikkerheit i samband med arkiv, vart merkantilt personell bytta kontorplassering med tidlegare kopirom på kommunehuset.

### Statistikk over utvikling for legemeldt sjukefråvær i Seljord kommune



## Internkontroll

Internkontroll er systematiske tiltak som skal sikre at verksemda planlegg, organiserer, utfører og vedlikeheld sin aktivitet i samsvar med gjeldande krav i regelverk. Krav om internkontroll finnast på ei rad område, til dømes etter HMS-lovgivinga, helselovgivinga, barnevernlova, matlova, sosialtenestelova og etter lovgiving om personvern og informasjonstryggleik.

Seljord kommune har fleire system for internkontroll i dei einskilde einingane. Desse systema er etablert for å tilfredstille særlovgiving som gjeld for tenesteproduksjon på desse områda. I tillegg er det etablert system for internkontroll i høve til HMS. Det øvste nivå for internkontroll er årsmelding og rekneskap som skal sikre rapportering på resultat i høve til kommuneplan og Gul bok.

Internkontrollsystem på kommunenivå er organisert som vist i figuren under med ein kommuneplan på strategisk nivå som ligg fast over lang tid. På det operasjonelle nivå er det fire hovudelement som rullerast kvart år.

Kommuneplanen sin samfunnsdel skal ha ein handlingsdel som fortel korleis planen skal fylgjast opp i dei neste fire åra. I Seljord ivaretekast kravet ved å utarbeide Gul bok; ein handlingsdel med handlingsprogram – budsjett og økonomiplan som rullerast årleg. Handlingsprogram har ein horisont på fire år som legg føringar for økonomiplan og budsjett, som igjen legg føringar for utvikling og verksemdsplanar. Årsmeldinga er ei tilbagemelding som legg føringar tilbake til neste revisjon av handlingsprogrammet. Statsbudsjettet kjem utanfrå og legg sterke føringar i overgangen mellom handlingsprogram og økonomiplan/budsjett.



## Samfunnstryggleik og beredskap

Seljord kommune har ei kriseleiling som består av leiar, stabsjef og ni funksjonar fordelt mellom fagområda personell, informasjon, operasjon, logistikk, planar, IKT, sanitet, økonomi og samband. Rolla som beredskapskoordinator er lagt til teknisk avdeling. Beredskapskoordinator dekkjer funksjonen operasjon i kriseleinga. I 2013 fatta beredskapsrådet vedtak om å lage ein ny heilskapleg risiko- og sårbarheitsanalyse for Seljord kommune og ein plan for evakuera- og pårørandesenter. I løpet av året har det vore eit godt samarbeid med fylkesmannen med fleire varslingsøvingar. Seljord kommune må legge spesiell vekt på beredskapsarbeid grunna dei store arrangementa i kommunen.

## **Etikk**

Seljord kommune vedtok nye etiske retningslinjer i 2013. I disse retningslinjene er det lagt stor vekt på å gi råd og detaljere kjøyrereglar for rett åtferd for å motverke korrupsjon.

## Økonomi

### Økonomisk oversyn 2013, samanlikna med justert budsjett 2013 og rekneskap 2012

| Drifts- og finansutgifter (kr. 1.000)<br>Ansvar  | Rekneskap<br>2012 | Budsjett<br>2013<br>(justert) | Rekneskap<br>2013 | Avvik (%)<br>R 13 / B 13<br>(justert) |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|---------------------------------------|
| 000 Mva kompensasjon frå investeringar           | 3.299             | 3.220                         | 2.920             | -9,3                                  |
| 100 Folkevalde                                   | 1.866             | 2.069                         | 2.020             | -2,4                                  |
| 101 Kontrollorgan mm.                            | 743               | 741                           | 909               | 22,7                                  |
| 110 Rådmannskontor og fellestenester             | 9.852             | 9.584                         | 9.854             | 2,8                                   |
| 111 Økonomiavdeling                              | 3.203             | 3.132                         | 3.411             | 8,9                                   |
| 112 IT                                           | 3.983             | 3.654                         | 4.739             | 29,7                                  |
| 113 Telefon                                      | 631               | 665                           | 738               | 11,0                                  |
| 114 Forsikringar                                 | 1.302             | 1.347                         | 1.074             | -20,3                                 |
| 115 Administrasjonslokale                        | 855               | 0                             | 0                 | 0                                     |
| 116 Personal- og merkantilavdeling               | 0                 | 4.124                         | 4.543             | 10,2                                  |
| 120 Fellestenester (sentralbord)                 | 906               | 0                             | 0                 | 0                                     |
| 125 NAV kommune                                  | 6.607             | 6.901                         | 7.747             | 12,3                                  |
| 130 Kyrkjelege føremål                           | 3.607             | 3.632                         | 3.622             | -0,3                                  |
| 150 Tilleggsøyvingar                             | 0                 | 200                           | 0                 | -                                     |
| 180 Skattar og rammetilskot mm.                  | 1.762             | 1.762                         | 1.923             | 9,1                                   |
| 190 Renter, avdrag og bruk av netto driftsres.   | 13.944            | 13.170                        | 12.960            | -1,6                                  |
| 199 Avskrivingar                                 | 9.770             | 9.250                         | 10.141            | 9,6                                   |
| 999 Rekn. meirforbruk/mindreforbruk 1)           | 2.293             | 1.963                         | 4.391             | 123,7                                 |
| <b>Sum</b>                                       | <b>64.623</b>     | <b>65.414</b>                 | <b>70.992</b>     | <b>8,5</b>                            |
| Drifts- og finansinntekter (kr. 1.000)<br>Ansvar | Rekneskap<br>2012 | Budsjett<br>2013<br>(justert) | Rekneskap<br>2013 | Avvik (%)<br>R 13 / B 13<br>(justert) |
| 000 Mva kompensasjon frå investeringar           | 3.400             | 3.220                         | 2.920             | -9,3                                  |
| 100 Folkevalde                                   |                   | 4                             | 9                 | 125,0                                 |
| 101 Kontrollorgan mm.                            | 14                | 14                            | 15                | 7,1                                   |
| 110 Rådmannskontor og fellestenester             | 3.064             | 654                           | 1.745             | 166,8                                 |
| 111 Økonomiavdelinga                             | 266               | 186                           | 491               | 164,0                                 |
| 112 IT                                           | 1.237             | 973                           | 1.530             | 57,2                                  |
| 113 Telefon                                      | 123               | 133                           | 144               | 8,3                                   |
| 114 Forsikringar                                 | 30                | 24                            | 24                | 0,0                                   |
| 115 Administrasjonslokale                        | 155               | 0                             | 0                 | -                                     |
| 116 Personal- og merkantilavdeling               | 0                 | 373                           | 446               | 19,6                                  |
| 120 Fellestenester (sentralbord)                 | 5                 | 0                             | 0                 | -                                     |
| 125 NAV kommune                                  | 2.193             | 1.756                         | 2.290             | 30,4                                  |
| 130 Kyrkjelege føremål                           | 0                 | 0                             | 0                 | -                                     |
| 150 Tilleggsøyvingar                             | 0                 | 0                             | 0                 | -                                     |
| 180 Skattar og rammetilskot mm.                  | 176.247           | 182.304                       | 183.890           | 0,9                                   |
| 190 Renter, avdrag og bruk av netto driftsres.   | 6.199             | 3.683                         | 3.874             | 5,2                                   |
| 199 Avskrivingar                                 | 9.770             | 9.250                         | 10.141            | 9,6                                   |
| 999 Rekn. meirforbruk/mindreforbruk              | 331               | 6.688                         | 6.688             | 0,0                                   |
| <b>Sum</b>                                       | <b>203.039</b>    | <b>209.262</b>                | <b>214.207</b>    | <b>2,4</b>                            |
| Samandrag (kr. 1.000)                            | Rekneskap<br>2012 | Budsjett<br>2013<br>(justert) | Rekneskap<br>2013 | Avvik (%)<br>R 13 / B 13<br>(justert) |
| Drifts- og finansutgifter                        | 64.623            | 65.414                        | 70.992            | 8,5                                   |
| Drifts- og finansinntekter                       | 203.039           | 209.262                       | 214.207           | 2,4                                   |
| Netto drifts- og finansinntekter                 | 138.416           | 143.848                       | 143.215           | 0,4                                   |

Frå og med 2013 er ansvar 115 Administrasjonslokale, ansvar 120 Fellestenester (sentralbord) og deler av ansvar 110 Rådmannskontor og fellestenester flytta over til eit nytt ansvar; 116 Personal- og merkantilavdeling.

Premieavviket (skilnaden mellom berekna pensjonskostnad og faktisk innbetalt pensjonspremie) vert ført på ansvar 110 (teneste 1700 Årets premieavvik). I 2012 var premieavviket kr 5.062.000. I 2013 var det "berre" kr 1.378.000. Premieavviket vert bokført som redusert driftsutgift.

Amortisering av tidlegare års premieavvik vert òg ført på ansvar 110 (teneste 1710 Amortisering av tidlegare års premieavvik). I 2012 var amortiseringa kr 907.000. I 2013 hadde ho auka til kr 1.413.000. Amortiseringa vert bokført som auka driftsutgift. Premieavviket frå 2002 til 2010 skal amortiserast (fordelast) over 15 år. Premieavviket frå og med 2011 skal amortiserast over 10 år.

Det er verd å merkje seg at i 2013 var amortiseringa av tidlegare års premieavvik høgare enn årets premieavvik (kr 34.000 høgare). I 2012 var det motsett; premieavviket var heile kr 4.155.000 høgare enn amortiseringa.

IT-kostnadane i 2013 var høge. Mykje av dette skuldast eingongskostnader (oppgraderingar) i samband med ny driftsavtale. Delar av desse kostnadane vart refundert av Nissedal og Fyresdal (3 KOMM-samarbeidet). Det var òg ein stor meirkostnad på overformynderiet før overføringa av dette til Fylkesmannen pr. 01.07.2013. På den andre sida vart forsikringspremien monaleg lågare enn budsjettet (og monaleg lågare enn i 2012).

## NAV

Når ein reknar med både dei som er kommunalt tilsett og dei som er statleg tilsett, er det til saman 8 tilsette ved NAV Seljord. NAV jobbar i all hovudsak med å hjelpe brukarar med å koma attende til arbeidslivet eller bli kvalifisert til dette. Vi betalar òg ut ytingar etter lov om sosiale tenester. Av eit budsjett på kr 1.500.000 bruka vi kr 1.780.000, herav kr. 135.000 i innvilga sosiallån.

Med refusjonar kom vi på eit **totalforbruk på kr. 1.745.000** på budsjettet i år.

AT NAV-kontoret har hatt fokus på sakshandsaming og på nivået på tenestene, har vore ein medverkande årsak til at vi trass alt har klart oss med eit overforbruk på kr 250.000 på vårt reduserte budsjett dette året. Prosjektet "Livsmeistring og sosial inkludering, - trygge og gode dagar" er avslutta/fullført dette året. Fleire av deltakarane i prosjektet har kome i arbeid og melder om auka livskvalitet. Vi har ytt tenestar til 92 brukarar dette året, talet er litt høgare enn i 2012 då vi hadde 90.

Vi har hatt 3 brukarar inne på Kvalifiseringsprogrammet (KVP), det er rett tal i høve tildelte midlar i statsbudsjettet. Oppfølging av desse skjer via oss på kontoret.

Det er stor etterspurnad etter kommunale bustader, og mange av dei kommunale utleigebustadene har svært dårleg standard. Bustadtildelingsgruppa, etablert i 2011, har mellom anna utarbeidd nye retningslinjer for tildelinga av kommunale bustader. Vi har to tilsette i denne gruppa og er referatansvarlege.

Vi har jobba mykje med å oppstart av såkalla VTA plassar ved Seljord Personal dette året, totalt er det nå 7,5 brukarar med varig nedsatt arbeidsevne som har sitt daglege virke der.

Gjeldsrådgjevaren har hatt 14 saker og 11 av desse er avslutta gjennom året.

#### **Nav/sosiale tenester**

| <b>Tiltak</b>                                       | <b>2007</b> | <b>2008</b> | <b>2009</b> | <b>2010</b> | <b>2011</b> | <b>2012</b> | <b>2013</b> |
|-----------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Økonomisk sosialhjelp                               | 74          | 78          | 110         | 107         | 64          | 90          | 92          |
| Oppfølging rusproblematikk                          | 32          | 27          | 26          | 28          | 23          | 31          | 31          |
| Sysselsetjing/attføring/ utdanning                  | 14          | 33          | 34          | 31          | 29          | 32          | 32          |
| Økonomistyring/ økonomisk rådgjeving/ gjeldsordning | 33          | 26          | 35          | 31          | 32          | 42          | 42          |
| Ikkje avslutta ved årets slutt                      | 40          | 44          | 82          | 41          | 31          | 39          | 38          |

Langtidsklientar er i denne årsmeldinga definert som personar som mottek sosialstønad i minst 3 mnd. samanhengande som einaste inntekt, eller som eit vesentleg supplement til anna inntekt. I andre statistikkar vert det rekna med 6 månadar i staden for 3, derfor kan tala i årsmeldinga vere høgare enn tala frå SSB.

### Langtidsklientar fordelar seg slik:

|       |                            |          |
|-------|----------------------------|----------|
| 2006: | 32 av 75 stønadsmottakarar | (42,6 %) |
| 2007: | 28 av 74 "                 | (37,8%)  |
| 2008: | 21 av 78 "                 | (26 %)   |
| 2009: | 38 av 110 "                | (35 %)   |
| 2010: | 17 av 107 "                | (16%)    |
| 2011: | 12 av 64 "                 | (19%)    |
| 2012: | 13 av 90 "                 | (14%)    |
| 2013: | 15 av 92 "                 | (16%)    |

\* Det var berre ein person som levde av økonomisk sosialhjelp som einaste livopphaldsyting lengre enn 6 mnd.

### Ander tenester på Nav

| Teneste                      | 2008     | 2009     | 2010     | 2011        | 2012        | 2013        |
|------------------------------|----------|----------|----------|-------------|-------------|-------------|
| Utbetringslån                | 5 saker  | 3 saker  | 3 saker  | 1 saker     | 2 sak       | 2 saker     |
| Bustøtte                     | 72 saker | 73 saker | 73 saker | 75 saker    | 84 saker    | 85 saker    |
| Gjeldsordning tilNamsmannen  | 0 saker  | 1 saker  | 1 saker  | 1 sak       | 2 saker     | 3 saker     |
| Fellestransport TT – ordning |          |          |          | 27 brukarar | 25 brukarar | 24 brukarar |
| Parkeringsløyve for f. hemma |          |          |          | 9 nye       | 13 nye      | 12 nye      |

## Skule og oppvekst

Innanfor grunnskuleområdet er det no 3 skular, 2 barneskular og 1 ungdomsskule. Kvar av skulane har rektor, og i tillegg er det assisterande rektor ved Seljord barneskule og ved Seljord ungdomsskule. Det er skulefritidsordning knytt til begge barneskulane, der rektor har det administrative ansvaret. Skulefritidsordninga i Seljord har i tillegg pedagogisk leiar med det daglege ansvaret for SFO-ordninga.

Det er 4 barnehagar i kommunen. Det har vist seg vanskeleg å rekruttere styrar til Flatdal barnehage og det er difor oppretta eit formelt samarbeid mellom Heddali og Flatdal barnehage der vi har samla styrarressursen. Ordninga har fungert bra i 2012 og 2013 og vil bli vidareført i 2014.

Kulturskulen har eigen rektor. Undervisninga blir i hovudsak dekt av eigne lærarkrefter. Tilbodet i kulturskulen har vore desentralisert, med undervisning i Åmotsdal og Flatdal i tillegg til i Seljord sentrum. Vår lokale kulturskule gir i hovudsak eit tilbod innanfor musikk. Lærarane våre har høg kompetanse og dugleik innanfor dette området og det er i liten grad økonomisk handlingsrom for å utvide tilbodet slik at vi i større grad realiserer den nasjonale målsettinga om eit breiare tilbod innanfor kulturskulen.

Vaksenopplæringa er organisert som eiga eining, og har ansvar for undervisning i norsk med samfunnskunnskap for framandspråklege. Det blir samarbeidd tett med Flyktningtenesta og tenestene er samlokalisert på Telebygget. Det er vurdert å samle tenestene som eit nytt, felles tenestemråde, men det har ikkje vore økonomisk eller avtalemessig grunnlag for å arbeide vidare med dette. Slik presset har vore på flyktningetenestene i 2013 er det naudsynt å vurdere utviding av ressursgrunnlaget for at vi skal gjennomføre dei lovpålagte tenestene innanfor området. Seljord kommune har deltatt i utviklingsprosjektet "Ut i samfunnet" (USMA) i samarbeid med Midt-Telemarkregionen og Integrerings- og mangfoldsdirektoratet, IMDI. Ei sentral målsetting for prosjektet er å auke talet på språkpraksisplassar i regionen og prosjektet vil bli vidareført i 2014.

Kommunen tek til vanleg inn ein lærling om gongen innanfor Barne- og ungdomsarbeidarfag, men i 2013 blei dei ikkje tatt opp lærling. Pedagogisk konsulent er fagleg leiar for ordninga. I 2013 tok vi opp ein ny lærling i helsefag i tillegg til at ein lærling tok fagprøva. Fagleg leiar for helsefaglærlingane er Marianne Moen. Ordninga blir administrert gjennom pedagogisk konsulent som lærlingkoordinator.

Styring av sektoren er gjennomført ved hjelp av eit systematisk samarbeidsmønster der fast møtestruktur og ein planmessig kommunikasjon er sentrale element.

2013 har vore eit år med ordinære driftsutfordringar innanfor programområde 2 der strukturendringa i skulesektoren kanskje har vore den største utfordringa. Samlinga av elevar og lærarar ved Flatdal skule har så langt vore ein positiv oppleving og ein har inntrykk av at elevar, foreldre, lærarar og leiarar ved begge skulane gjorde ein solid innsats for at strukturendringa skulle bli så god som mogleg for alle.

Det er ei framleis ei stor utfordring å tilpasse drifts- og aktivitetsnivået i barnehagesektoren til den økonomiske ramma. Barnehagane opplever eit stort press frå foreldre for opptak av dei minste barna som ikkje får plass ved hovudopptaket om våren, altså barn født etter 1. september kvart år. Det er viktig å ha med seg at barnehageutbygginga representerer ei av dei største reformene innanfor det

kommunale tenestetilbodet i nyare tid, med ei stor auke av dei minste barna i barnehage. I dag er dekningsgraden for barn i barnehage 1-5 år mellom 80 til 90 %. Det er truleg at behovet for plass i barnehage frå barna fyller eitt år vil halde fram, og det er viktig at vi lokalt drøfter korleis tilrettelegging av tenestetilbodet er med å skape gode lokale oppvekstvilkår.

Opprusting av uteområdet ved Heddali barnehage vart gjennomført med ei kostnadsramme 400 000 kr + mva. Sluttresultatet er barn, foreldre og tilsette særst nøgd med og vi gler oss til å halde fram med opprusting av uteområde ved Flatdal og Tussejuv barnehage i 2014.

Det er viktig for barnehagane med fast bemanning med utgangspunkt i talet på disponible plassar i barnehagen, i staden for bemanning etter plassar i bruk. Med fast bemanning som i 2013 blir det mindre slitasje på dei tilsette og styraren gjennom året. Det er viktig å merkje seg at barnehagane i periodar i 2013 har vore underbemanna i høve til **den lokale bemanningsnorma** vi har her i Seljord. Dette skuldast avvikling av ferie, permisjonar, sjukdom og anna fråvere. Vaksentettleiken i barnehagen (nasjonalt) er i dag mindre enn den var for fleire år sidan. Samstundes er det viktig å merkje seg at lovkravet er at bemanninga i barnehagen skal vere **forsvarleg**. Signala frå sentrale styresmakter er at andelen barnehagelærarar skal auke til minst 50 % av bemanninga.

I skulen har 2013 vore prega av eit prosjektsamarbeid med Utdanningsdirektoratet med mål om å auke kvaliteten i skulane våre. Samarbeidet mellom politisk nivå, administrasjon og skulane er eit sentralt element for å lykkast med prosjektet og alle skulane er godt nøgde med samarbeidet med Utdanningsdirektoratet. Prosjektet blir avslutta til sommaren 2014.

Resultat frå standpunktkarakterar, eksamen og nasjonale prøver i 2013 viser at det er relativt store variasjonar frå år til år, skule til skule og frå gruppe til gruppe. Resultat over tid viser likevel at systematisk innsats gir gode resultat.

Kommunestyret fatta vedtak i desember 2013 om at skulane skal delta i den sentrale kompetansestrategien for kompetanseheving. Kommunen har tidlegare år ikkje deltatt i den statlege strategien for kompetanseheving på grunn av stram økonomi. Det er særst positivt at det no blir sett av midlar til systematisk kompetanseheving i skulen.

Det går fram av Opplæringsloven §13-10 at skuleeigar skal ha system for kvalitetsvurdering i skulen. Dette systemet er revidert skuleåret 2014-15 og det har kome med fleire punkt om samarbeidet mellom politisk og administrativt nivå/skulane.

## Avdelingar

| Avdeling             | Ansvarsområde                                                       |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------|
| Seljord barneskule   | Grunnskule 1. til 7. trinn, SFO.                                    |
| Seljord ungdomsskule | Grunnskule 8.-10. trinn                                             |
| Flatdal skule        | Grunnskule 1. til 7. trinn, SFO.                                    |
| Heddeli barnehage    | Barnehage 1-5 år.                                                   |
| Tussejuv barnehage   | Barnehage 1-5 år.                                                   |
| Flatdal barnehage    | Barnehage 1-5 år.                                                   |
| Åmotsdal barnehage   | Barnehage 1-5 år.                                                   |
| Kulturskule          | Kulturskuletilbod.                                                  |
| Vaksenopplæring      | Vaksenopplæring, grunnskule for vaksne, arbeidsinnvandring          |
| Flyktningetenesta    | Busetjing av flyktningar, introduksjonsprogram, språkpraksisplassar |

## Elevtal grunnskulen

| Avdeling             | 2011 | 2012 | 2013 |
|----------------------|------|------|------|
| Seljord barneskule   | 158  | 168  | 166  |
| Seljord ungdomsskule | 102  | 98   | 103  |
| Flatdal skule        | 51   | 46   | 66   |
| Åmotsdal skule       | 25   | 23   | 0    |

## Elevtal kulturskulen

| Avdeling            | 2011 | 2012 | 2013 | Venteliste |
|---------------------|------|------|------|------------|
| Seljord kulturskule | 129  | 124  | 105  | 19         |

Det var 188 elevplassar i bruk haustsemesteret 2012. Våren 2013 er dette redusert til 132 elevplassar og hausthalvåret 2013 til 130. Pr. 01.01.2013 vart dansegruppene avslutta og ein del i barnekoret har slutta på grunn av ski-karusellen. Grunnen til at det er fleire elevplassar enn elevar, er at ein og same elev kan delta på fleire aktivitetar/instrument. Det reduserte elevtalet i Kulturskulen kan skuldast auke i betalingssatsane dette skuleåret.

## Barnetal i barnehagane

| Avdeling           | Barn i barnehagen | Framandspråklege barn |
|--------------------|-------------------|-----------------------|
| Heddeli barnehage  | 58                | 6                     |
| Tussejuv barnehage | 58                | 5                     |
| Flatdal barnehage  | 23                | 3                     |
| Åmotsdal barnehage | 14                | 1                     |
| Sum                | 153               | 15                    |

## Resultat nasjonale prøver 5. trinn

| Fag     | 2010-11 | 2011-12 | 2012-13 | 2013-14 |
|---------|---------|---------|---------|---------|
| Engelsk | 1,9     | x       | 2,1     | 1,9     |
| Lesing  | 2,3     | 2,4     | 1,8     | 2,0     |
| Rekning | 2,0     | 1,8     | 2,0     | 2,1     |

Karakterskala 1-3 der 3 er høgaste nivå. Grunna tekniske problem med gjennomføringa er det ikkje registrert resultat i engelsk i 2011.

### Resultat nasjonale prøver 8. trinn

| Fag     | 2010-11 | 2011-12 | 2012-13 | 2013-14 |
|---------|---------|---------|---------|---------|
| Engelsk | 2,6     | 2,6     | 2,8     | 2,9     |
| Lesing  | 2,7     | 2,9     | 2,6     | 3,0     |
| Rekning | 2,6     | 2,9     | 3,1     | 3,2     |

Karakterskala 1 til 5 der 5 er høgaste nivå.

### Resultat nasjonale prøver 9. trinn

| Fag     | 2010-11 | 2011-12 | 2012-13 | 2013-14 |
|---------|---------|---------|---------|---------|
| Engelsk | x       | x       | x       | x       |
| Lesing  | 2,9     | 3,3     | 3,5     | 3,0     |
| Rekning | 3,3     | 3,2     | 3,3     | 3,4     |

Karakterskala 1 til 5 der 5 er høgaste nivå.

Prøvene for 9. trinn innført frå og med skuleåret 2010-11 i lesing og rekning.

### Grunnskulepoeng 2012-2013

|                               | Seljord | Telemark fylke | Nasjonalt |
|-------------------------------|---------|----------------|-----------|
| Grunnskulepoeng, gjennomsnitt | 37,3    | 38,7           | 40,0      |

Grunnskulepoeng = Avsluttande karakter i alle fag summert og så dividert med talet på fag og multiplisert med 10.

### Eksamenskarakterar 2012-2013

| Fag                                        | Seljord | Telemark fylke | Nasjonalt |
|--------------------------------------------|---------|----------------|-----------|
| Engelsk munnleg eksamen                    | 3,4     | 4,3            | 4,4       |
| Matematikk skriftleg eksamen               | 2,6     | 2,7            | 3,1       |
| Naturfag munnleg eksamen                   | 3,1     | 4,1            | 4,2       |
| Religion, livssyn og etikk munnleg eksamen | 3,7     | 4,2            | 4,4       |
| Samfunnsfag munnleg eksamen                | 4,1     | 4,2            | 4,3       |

Karakterskala 1-6 der 6 er høgaste karakter.

## Standpunktkarakterar 2012-13

| <b>Fag</b>                                   | <b>Seljord</b> | <b>Telemark fylke</b> | <b>Nasjonalt</b> |
|----------------------------------------------|----------------|-----------------------|------------------|
| <i>Engelsk skriftlig standpunkt</i>          | 3,6            | 3,7                   | 3,9              |
| <i>Engelsk munnleg standpunkt</i>            | 3,5            | 4,0                   | 4,1              |
| <i>Fordjuping i engelsk standpunkt</i>       |                | 3,6                   | 3,7              |
| <i>Fransk 1 standpunkt</i>                   |                | 3,8                   | 4,1              |
| <i>Spansk 1 standpunkt</i>                   |                | 3,9                   | 4,0              |
| <i>Tysk 1 standpunkt</i>                     | 4,7            | 4,1                   | 4,0              |
| <i>Kunst og handverk standpunkt</i>          | 3,9            | 4,2                   | 4,3              |
| <i>Kroppsøving standpunkt</i>                | 4,4            | 4,4                   | 4,4              |
| <i>Matematikk standpunkt</i>                 | 3,2            | 3,4                   | 3,5              |
| <i>Mat og helse standpunkt</i>               | 4,0            | 4,3                   | 4,4              |
| <i>Musikk standpunkt</i>                     | 3,9            | 4,1                   | 4,3              |
| <i>Naturfag standpunkt</i>                   | 3,5            | 3,9                   | 4,0              |
| <i>Fordjuping norsk standpunkt</i>           | 3,4            | 3,4                   | 3,5              |
| <i>Norsk hovudmål standpunkt</i>             | 3,7            | 3,8                   | 3,8              |
| <i>Norsk sidemål standpunkt</i>              | 3,8            | 3,5                   | 3,7              |
| <i>Norsk munnleg standpunkt</i>              | 3,9            | 4,0                   | 4,1              |
| <i>Religion, livssyn og etikk standpunkt</i> | 3,5            | 4,0                   | 4,1              |
| <i>Samfunnsfag standpunkt</i>                | 3,9            | 4,0                   | 4,1              |

**Karakterskala 1-6 der 6 er høgaste karakter.**

## Økonomi

*Økonomisk oversyn 2013, samanlikna med justert budsjett 2013 og rekneskap 2012.*

| Drifts- og finansutgifter (kr 1.000)<br>Ansvar  |                      | Rekneskap<br>2012 | Budsjett<br>2013<br>(justert) | Rekneskap<br>2013 | Avvik (%)<br>R 13 / B 13<br>(justert) |
|-------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|---------------------------------------|
| 200                                             | Fellestenester PO 2  | 5.685             | 5.575                         | 7.611             | 36,5                                  |
| 210                                             | Seljord barneskule   | 15.547            | 15.876                        | 16.899            | 6,4                                   |
| 211                                             | Seljord ungdomsskule | 11.781            | 12.600                        | 12.552            | -0,4                                  |
| 212                                             | Flatdal skule        | 6.145             | 7.472                         | 7.740             | 3,6                                   |
| 213                                             | Åmotsdal skule       | 4.007             | 1.961                         | 2.232             | 13,8                                  |
| 220                                             | Heddeli barnehage    | 8.860             | 8.118                         | 8.997             | 10,8                                  |
| 221                                             | Tussejuv barnehage   | 9.009             | 9.067                         | 9.500             | 4,8                                   |
| 222                                             | Flatdal barnehage    | 2.796             | 2.958                         | 2.925             | -1,1                                  |
| 223                                             | Åmotsdal barnehage   | 2.209             | 2.089                         | 2.707             | 29,6                                  |
| 230                                             | Kulturskolen         | 3.747             | 3.519                         | 3.838             | 9,1                                   |
| <b>Sum</b>                                      |                      | <b>69.786</b>     | <b>69.235</b>                 | <b>75.001</b>     | <b>8,3</b>                            |
| Drifts- og finansinntekter (kr 1.000)<br>Ansvar |                      | Rekneskap<br>2012 | Budsjett<br>2013<br>(justert) | Rekneskap<br>2013 | Avvik (%)<br>R 13 / B 13<br>(justert) |
| 200                                             | Fellestenester PO 2  | 2.606             | 1.798                         | 3.580             | 99,1                                  |
| 210                                             | Seljord barneskule   | 2.465             | 2.390                         | 3.436             | 43,8                                  |
| 211                                             | Seljord ungdomsskule | 1.073             | 865                           | 1.617             | 86,9                                  |
| 212                                             | Flatdal skule        | 505               | 380                           | 958               | 152,1                                 |
| 213                                             | Åmotsdal barnehage   | 501               | 94                            | 183               | 94,7                                  |
| 220                                             | Heddeli barnehage    | 2.101             | 1.533                         | 1.511             | -1,4                                  |
| 221                                             | Tussejuv barnehage   | 2.223             | 1.494                         | 2.676             | 79,1                                  |
| 222                                             | Flatdal barnehage    | 711               | 495                           | 812               | 64,0                                  |
| 223                                             | Åmotsdal barnehage   | 443               | 335                           | 408               | 21,8                                  |
| 230                                             | Kulturskolen         | 1.109             | 887                           | 987               | 11,3                                  |
| <b>Sum</b>                                      |                      | <b>13.737</b>     | <b>10.271</b>                 | <b>16.168</b>     | <b>57,4</b>                           |
| Sammendrag (kr 1.000)                           |                      | Rekneskap<br>2012 | Budsjett<br>2013<br>(justert) | Rekneskap<br>2013 | Avvik (%)<br>R 13 / B 13<br>(justert) |
| Drifts- og finansutgifter                       |                      | 69.786            | 69.235                        | 75.001            | 8,3                                   |
| Drifts- og finansinntekter                      |                      | 13.737            | 10.271                        | 16.168            | 57,4                                  |
| <b>Netto drifts- og finansutgifter</b>          |                      | <b>56.049</b>     | <b>58.964</b>                 | <b>58.833</b>     | <b>-0,2</b>                           |

I justert budsjett hadde PO 2 "Skule og oppvekst" ei nettoramme på kr 58.964.000. Rekneskapen viser at netto driftsutgifter vart kr 58.833.000, dvs. kr 131.000 (0,2 %) under budsjett.

**Avviksoversyn PO 2 (rekneskap 2013 samanlikna med justert budsjett 2013):**

|            |                               |                             |                |
|------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------|
| 20*        | Fellestenester PO 2           | Meirforbruk                 | 255 000        |
| 21*        | Grunnskule (inkl. SFO)        | <i>Mindreforbruk</i>        | 950 000        |
| 22*        | Barnehage                     | Meirforbruk                 | 345 000        |
| 23*        | Kulturskule                   | Meirforbruk                 | 219 000        |
| <b>Sum</b> | <b>PO 2 Skule og oppvekst</b> | <b><i>Mindreforbruk</i></b> | <b>131 000</b> |

Mindreforbruket skuldast først og fremst at inntektene er blitt høgare enn budsjettert. Ikkje minst er refusjonar frå andre kommunar blitt monaleg høgare enn budsjettert (kr 800.000 høgare enn budsjettert). Mykje av dette gjeld fosterbarn frå andre kommunar som er busette i Seljord. Lønsutgiftene (inkl. pensjon og arbeidsgjevaravgift) er blitt kr 2.993.000 høgare enn budsjettert. Mykje av dette (kr 2.408.000) er dekt inn ved høgda refusjonar frå NAV (sjukepengar og foreldrepengar).

## Helse og omsorg

2013 var andre året med samhandlingsreforma, ei reform som legg vekt på at rett behandling vert gjeve på rett stad til rett tid, og eit auka fokus på å førebyggje framfor å reparere. For å oppnå dette skal dei kommunale tenestene styrkjast, og det er innført økonomiske insentiv for å oppnå intensjonen med samhandlingsreforma.

Når ein ser attende på to år med samhandlingsreform, er det ein periode med stor møteverksemd og tett samarbeid både på styringsgruppenivå, og i ulike prosjekt- og arbeidsgrupper på tvers av kommunegrenser og i samhandling med sjukehuset. Ein ser, ikkje minst, også ei auke i behovet for kommunale tenester og kompetanse som følgje av samhandlingsreforma. Tilsette innan pleie – og omsorgstenestene har i 2013 gjort ein stor innsats, synt stor fleksibilitet og vore løysingsorienterte for å handtere dei utfordringane som har vore. Fysioterapitenesta og heimetenesta opplever ei stadig aukande arbeidsmengde som følgje av behov for behandling etter sjukehusopphald, og behovet for sjukeheimsplassar har vore stort. Seljord kommune var tidleg ute med å få på plass elektronisk meldingsutveksling, medan helseføretaket har gjort ein stor innsats for å få dette på plass i 2013, noko som vil vera eit nyttig hjelpemiddel for å lette kommunikasjonen mellom sjukehus og kommune.

Det vart i 2013 fatta politisk vedtak om å bruke eit konsulentfirma for å gå igjennom helse – og omsorgstenestene for å finne innsparingsområde. Dette arbeidet starta våren 2013 og endeleg rapport vart levert frå Agenda Kaupang i august månad. Rapporten peikar på fleire innsparingsområde, særleg innan teneste for funksjonshemma, psykisk helse og institusjon. Arbeidet med oppfølging av rapporten starta i november månad, i tett samarbeid med hovudverneombod og hovudtillitsvalde. Rapporten vert sett på som eit nyttig grunnlag for å oppnå innsparingar, men også for å realisere planer om til dømes natt-teneste og tenestekontor.

Det vart i 2013 tilsett ein ny fastlege etter at Gunhild Dobbe slutta etter mange år som fastlege i Seljord. Det er grunn til å merke seg at Seljord framleis har ein stabil og god legedekning, noko som ikkje er ei sjølvfylgje i ein distriktskommune. Det er framleis om lag 600 av Kviteseid sine innbyggjarar som har fastlege i Seljord.

Kommunane Seljord og Kviteseid samarbeider om legevakt, lokalisert og organisert som eiga avdeling ved Seljord Helsesenter. Nattlegevakt vert organisert gjennom eit vertskommunesamarbeid, etablert i 2011, der Notodden er vertskommune. I tillegg til ordinær helsestasjonsverksemd, har kommunen helsestasjon for ungdom som er open ein ettermiddag i veka. Kommunane Vinje, Tokke, Kviteseid og Seljord har, i samarbeid med Sykehuset Telemark, felles vaktberedskap og følgjeteneste for gravide. Jordmorberedskapen er lokalisert til DPS-Seljord, denne vart etablert som ei varig ordning frå 01.01.13.

Seljord kommune har *ein* sjukeheim med to avdelingar, med seks plassar på avdeling for demente og 23 plassar på somatisk avdeling. I tillegg til Nesbukti pleie- og omsorgssenter, har kommunen to bu – og servicesentra som er eit mellomnivå mellom heimen og tenester på sjukeheimsnivå. Både i heimetenesta, på institusjon og på bu – og servicesentra har det vore utfordrande å levere tenester og ivareta dei tilsette innan for dei ressursane som har vore til rådvelde. Kommune har også i 2013 leigd sjukeheimsplassar i andre kommunar, i tillegg til å ha overbelegg på Nesbukti.

Talet på demente har auka, dette gjeld også yngre demente, og behovet for dagtilbod til denne gruppa vert ikkje dekt på ein god måte. Erfaringar syner at demente har god nytte av dagtilbod før fast institusjonsopphald. Dagtilbod utset behovet for døgnplass, samstundes som det gjev avlastning til pårørande. Fleire demente har i løpet av året fått tilbod om dagopphald på Nesbukti og Heddeli, men dette fungerer ikkje godt nok, då korkje areal eller bemanning er dimensjonert for dagpasientar, i tillegg til pasientar på heildøgnsopphald.

Utbygging av omsorgsbustader og fellesareal i tilknytning til Heddeditunet (tidlegare Gravebremsen) vart ferdigstilte etter planen, og tre ungdomar flytta inn 01.08.13. Det blei eit fint og hensiktsmessig bygg, godt utsyrt med fellesrom, sanserom og tilrettelagt for dei som bur der. I den samanheng vart det fleire tilsette i avdelinga, og det var god søkning til utlyste stillingar. I tillegg til dagtilbod på Heddeditunet, har fleire av brukarane tilbod på Seljord Personal.

Avdeling for habilitering og rehabilitering har ansvar for tenester relatert til psykisk helse, samt støttekontakt, avlastning og individuell plan. Det vert mellom anna gjeve støttesamtaler, lågterskeltilbod som kafé, bassenggruppe og aktivitets- og hobbygrupper.

Det er stor etterspurnad etter kommunale bustader, og mange av dei kommunale utleigebustadene har svært dårleg standard. Bustadtildelingsgruppe har møte ein gong i månaden, men opplever at behovet for bustader er større enn tilgangen på kommunale bustader, særleg gjeld dette mindre bu-einingar for einslege. Det vart bygd fire bu-einingar for eldre i Heddeli-området, som var ferdigstilt i januar 2013. To av desse erstattar bustader som vart rivne i samband med utbygginga på Heddeditunet, slik at det er ei auke på to.

Rettigheitsfesta permisjonar, ferieavvikling og sjukefråvær genererer stort vikarbehov innan dei døgnbemanna tenestene, og er ei stor utfordring for kommunen. I 2013 vart det nytta vikarbyrå både på Nesbukti pleie- og omsorgssenter og i heimetenesta, då det ikkje var mogeleg å dekkje vikarbehovet på annan måte.

Seljord kommune har hatt godt med søkjarar til faste større stillingar, men slit med rekruttering til vikariat og til småstillingar. Dette er ei utfordring som kommunen må ta på alvor for å kunne sikre tilstrekkeleg kompetanse og bemanning i tida framover. Det er viktig at kommunen held oppe, og på ein del område også aukar sin kompetanse, ikkje minst i ljøs av samhandlingreforma og auka kommunalt ansvar.

Barneverntenesta skriv eiga årsmelding til Kviteseid kommune som er vertskommune for samarbeidet.

## Avdelingar

| Avdeling                                                              | Ansvarsområde                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| Barnevern (Barnevernsamarbeidet i Vest-Telemark)                      | Barnevernstiltak i og utanfor familien                                             |
| Avdeling for helsetenester<br>14,2 årsverk (inkl. 3 turnuskandidatar) | Helsestasjon<br>Skulehelseteneste<br>Jordmorteneste<br>Legetenester<br>Fysioterapi |

|                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Seljord interkommunale legevakt<br>2,25 årsverk                                                                     | Naudsynt medisinsk hjelp til innbyggjarane i Seljord og Kviteseid                                                                                                                                                       |
| Heimetenester<br>16,86 årsverk                                                                                      | Heimesjukepleie<br>Heimehjelp<br>Matlevering<br>Tryggleiksalarmar<br>Omsorgsbustader                                                                                                                                    |
| Avdeling for habilitering og rehabilitering<br>(tidl. Psykisk helsearbeid)<br>6,15 årsverk                          | Dagtilbod<br>Miljøarbeid<br>Individuelle samtaler og oppfølging<br>Førebyggjande arbeid<br>Støttekontakt<br>Avlastning<br>Individuell plan og ansvarsgrupper                                                            |
| Nesbukti pleie- og omsorgssenter<br>Somatisk avdeling<br>33,46 årsverk (inkl. vaskeri, reinhald og mottakarkjøkken) | Pleie og omsorg / langtidsopphald<br>Observasjon og rehabilitering/ korttidsopphald<br>Avlastningsopphald<br>Dagopphald                                                                                                 |
| Nesbukti pleie- og omsorgssenter<br>Avdeling for demente<br>7,54 årsverk                                            | Pleie og omsorg ved langtidsopphald<br>Avlastningsopphald<br>Dagopphald                                                                                                                                                 |
| Heddeli bu- og servicesenter<br>5,99 årsverk                                                                        | Langtidsopphald (varig butilbod)<br>Vinteropphald og andre korttidsopphald<br>Avlastningsopphald<br>Dagopphald                                                                                                          |
| Steinmoen bu- og servicesenter<br>4,9 årsverk                                                                       | Langtidsopphald (varig butilbod)<br>Vinteropphald og andre korttidsopphald<br>Avlastningsopphald<br>Dagopphald                                                                                                          |
| Teneste for funksjonshemma<br>12,2 årsverk (frå 01.08.13)                                                           | Heddelitunet (døgnbemanna bustad for psykisk utviklingshemma)<br>Andre tiltak til heimebuande<br>VTA (kjøpt av Seljord personal frå 01.09.13.)                                                                          |
| Pleie og omsorgskontoret<br>1,20 årsverk                                                                            | Vederlagsbetaling<br><br>Systemansvar for elektronisk dokumentasjonsprogram og turnus/personellprogram.<br><br>Servicefunksjon overfor publikum, og merkantilfunksjon overfor avdelingsleiarane innan pleie- og omsorg. |

Kommunen har to lærlingplassar innan helsefagarbeidar.

## Bruk av legevakt

| År   | Henvendingar | Seljord | Kviteseid | Konsultasjon/<br>tlf lege | Konsultasjon/<br>tlf sjukepleiar |
|------|--------------|---------|-----------|---------------------------|----------------------------------|
| 2009 | 3 875        | 63 %    | 37 %      | 40 %                      | 60 %                             |
| 2010 | 3 970        | 65 %    | 35 %      | 40 %                      | 60 %                             |
| 2011 | 3 729        | 65 %    | 35 %      | 52 %                      | 48 %                             |
| 2012 | 3 608        | 61 %    | 39 %      | 56 %                      | 44 %                             |
| 2013 | 3 446        | 63 %    | 37 %      |                           |                                  |

## Barnevern

Seljord samanlikna med resten av landet:

|                                                 | Seljord | Vest-<br>Telemark | Telemark | Landet |
|-------------------------------------------------|---------|-------------------|----------|--------|
| Netto driftsutgifter pr. barn i barnevernet     | 96 381  |                   |          | 105192 |
| Del barn med undersøking ift. innb. 0-17 år     | 3,3 %   |                   |          | 4 %    |
| Del undersøkingar med behandlingstid over 3 mnd | 4,0 %   |                   |          | 24,9 % |
| Del barn med tiltak ift. innb. 0-17 år          | 6       |                   |          | 4,7    |
| Del barn med tiltak med utarbeida plan, %       | 90%     |                   |          | 79%    |

Nøkkeltal for barnevernstenesta frå KOSTRA. (Tal for Vest-Telemark/ Telemark er ikkje klare då årsmeldinga vart skriven.)

Tal for 2012 til samanlikning:

|                                                 | Seljord | Vest-<br>Telemark | Telemark | Landet |
|-------------------------------------------------|---------|-------------------|----------|--------|
| Netto driftsutgifter pr. barn i barnevernet     | 118 750 | 95 368            |          | 99 832 |
| Del barn med undersøking ift. innb. 0-17 år     | 2,8 %   | 3,0 %             |          | 3,8 %  |
| Del undersøkingar med behandlingstid over 3 mnd | 0,0 %   | 3,9 %             |          | 22,4 % |
| Del barn med tiltak ift. innb. 0-17 år          | 5,5     | 5,5               |          | 4,8    |
| Del barn med tiltak med utarbeida plan, %       | 92 %    | 88 %              |          | 82 %   |

## Heimesjukepleie, heimehjelp og omsorgslønn

| Teneste                            | 31.12.2010  | 31.12.2011  | 31.12.2012  | 31.12.2013  |
|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Heimehjelp                         | 68 brukarar | 66 brukarar | 68 brukarar | 53 brukarar |
| Heimesjukepleie                    | 23 brukarar | 20 brukarar | 14 brukarar | 20 brukarar |
| Både heimesjukepleie og heimehjelp | 55 brukarar | 65 brukarar | 66 brukarar | 88 brukarar |
| Omsorgslønn                        | 7           | 7           | 6           | 7           |
| Middag heimebuande                 |             | 21 brukarar | 15 brukarar | 5 brukarar  |
| Tryggleiksalarmar                  |             | 49 brukarar | 51 brukarar | 53 brukarar |

Det er særleg grunn til å merke seg auken i talet på brukarar som mottek heimesjukepleie og heimesjukepleie i kombinasjon med heimhjelp.

### Opphald ved Nesbukti pleie- og omsorgssenter

| Teneste           | 31.12.2010 | 31.12.2011 | 31.12.2012 | 31.12.2013. |
|-------------------|------------|------------|------------|-------------|
| Korttidsopphald   | 3          | 1          | 2          | 0           |
| Avlastingsopphald | 0          | 0          | 0          | 0           |
| Langtidsopphald   | 25         | 29         | 24         | 32          |
| Dagopphald        | 1          | 1          | 2          | 1           |

### Saker handsama i tiltaksteam

(gjeld søknader om omsorgsløn, samt opphald på institusjon og bu- og servicesentra)

| År    | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|-------|------|------|------|------|
| Saker | 155  | 128  | 123  | 156  |

### Vedtak om tenester innan habilitering- og rehabilitering/psykisk helse

| Teneste                                | 31.12.2011 | 31.12.2012 | 31.12.2013 |  |
|----------------------------------------|------------|------------|------------|--|
| Støttekontakt                          | 19         | 23         | 23         |  |
| Avlastning                             | 8          | 8          | 5          |  |
| Praktisk hjelp/bistand (psykisk helse) |            | 18         | 17         |  |
| Deltaking i friluftsgruppegruppe       |            | 15         | 5          |  |

### Saker handsama i tiltaksteam 2

(gjeld habilitering- og rehabilitering/psykisk helse)

| År    | 2011 | 2012 | 2013 |  |
|-------|------|------|------|--|
| Saker | 40   | 41   | 39   |  |

## Økonomi

### Økonomisk oversyn 2013, samanlikna med justert budsjett 2013 og rekneskap 2012

| Drifts- og finansutgifter (kr. 1.000)<br>Ansvar  | Rekneskap<br>2012 | Budsjett<br>2013<br>(justert) | Rekneskap<br>2013 | Avvik (%)<br>R 13 / B 13<br>(justert) |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|---------------------------------------|
| 300 Amb.audiograf/Medfinansiering                | 4.215             | 5.088                         | 4.548             | -10,6                                 |
| 310 Legetenester                                 | 11.829            | 12.652                        | 12.733            | 0,6                                   |
| 311 Fysioterapitenester                          | 1.557             | 1.373                         | 1.412             | 2,8                                   |
| 312 Helsestasjon                                 | 1.829             | 1.859                         | 2.118             | 13,9                                  |
| 313 Drift helsesenter                            | 583               | 575                           | 563               | 2,1                                   |
| 321 Barnevern                                    | 4.775             | 4.897                         | 4.384             | -10,5                                 |
| 330 Pleie- og omsorgskontor                      | 826               | 907                           | 957               | 5,5                                   |
| 331 Heimetenester                                | 12.186            | 12.159                        | 12.170            | 0,1                                   |
| 332 Habilitering og rehabilitering               | 5.193             | 4.792                         | 4.851             | 1,2                                   |
| 333 Nesbukti pleie- og omsorgssenter             | 28.340            | 27.414                        | 29.084            | 6,1                                   |
| 334 Heddali bu- og servicesenter                 | 6.215             | 5.128                         | 5.876             | 14,6                                  |
| 335 Steinmoen bu- og servicesenter               | 4.380             | 3.804                         | 3.986             | 4,8                                   |
| 336 Omsorgsbustader                              | 107               | 103                           | 183               | 77,7                                  |
| 337 Butilbod og tiltak for funksjonshemma        | 7.160             | 7.417                         | 8.229             | 10,9                                  |
| <b>Sum</b>                                       | <b>89.195</b>     | <b>88.168</b>                 | <b>91.094</b>     | <b>3,3</b>                            |
|                                                  |                   |                               |                   |                                       |
| Drifts- og finansinntekter (kr. 1.000)<br>Ansvar | Rekneskap<br>2012 | Budsjett<br>2013<br>(justert) | Rekneskap<br>2013 | Avvik (%)<br>R 13 / B 13<br>(justert) |
| 300 Amb. audiograf/Medfinansiering               | 286               | 0                             | 10                | -                                     |
| 310 Legetenester                                 | 6.803             | 6.699                         | 7.912             | 18,1                                  |
| 311 Fysioterapitenester                          | 445               | 458                           | 454               | -0,9                                  |
| 312 Helsestasjon                                 | 278               | 440                           | 943               | 114,3                                 |
| 313 Drift helsesenter                            | 236               | 133                           | 160               | 20,3                                  |
| 312 Barnevern                                    | 503               | 526                           | 363               | -31,0                                 |
| 330 Pleie- og omsorgskontor                      | 119               | 63                            | 112               | 77,8                                  |
| 331 Heimetenester                                | 1.011             | 637                           | 779               | 22,3                                  |
| 332 Habilitering og rehabilitering               | 390               | 45                            | 346               | 668,9                                 |
| 333 Nesbukti pleie- og omsorgssenter             | 6.032             | 4.937                         | 6.579             | 33,6                                  |
| 334 Heddali bu- og servicesenter                 | 1.524             | 1.200                         | 1.420             | 18,3                                  |
| 335 Steinmoen bu- og servicesenter               | 768               | 646                           | 617               | -4,5                                  |
| 336 Omsorgsbustader                              | 1.155             | 1.327                         | 1.367             | 3,0                                   |
| 337 Butilbod og tiltak for funksjonshemma        | 1.191             | 553                           | 1.283             | 132,0                                 |
| <b>Sum</b>                                       | <b>20.741</b>     | <b>17.664</b>                 | <b>22.345</b>     | <b>26,5</b>                           |
|                                                  |                   |                               |                   |                                       |
| Samandrag (kr. 1.000)                            | Rekneskap<br>2012 | Budsjett<br>2013<br>(justert) | Rekneskap<br>2013 | Avvik (%)<br>R 13 / B 13<br>(justert) |
| Drifts- og finansutgifter                        | 89.195            | 88.168                        | 91.094            | 3,3                                   |
| Drifts- og finansinntekter                       | 20.741            | 17.664                        | 22.345            | 26,5                                  |
| <b>Netto drifts- og finansutgifter</b>           | <b>68.454</b>     | <b>70.504</b>                 | <b>68.749</b>     | <b>-2,5</b>                           |

I justert budsjett 2013 hadde PO 3 "Helse og omsorg" ei nettoramme på kr 70.504.000. Rekneskapen viser at netto driftsutgifter vart kr 68.749.000, dvs. kr 1.755.000 (2,5 %) under budsjett.

*Avviksoversyn PO 3 (rekneskap 2013 samanlikna med justert budsjett 2013):*

|            |                                                          |                             |                  |
|------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|
| 30*        | Ambulerande audiograf og medfinansiering (samh.reformen) | <i>Mindreforbruk</i>        | 550 000          |
| 31*        | Avdeling for helsetenester                               | <i>Mindreforbruk</i>        | 1 371 000        |
| 32*        | Barnevernstenester                                       | <i>Mindreforbruk</i>        | 349 000          |
| 33*        | Avdeling for pleie- og omsorgstenester                   | Meirforbruk                 | 515 000          |
| <b>Sum</b> | <b>PO 3 Helse og omsorg</b>                              | <b><i>Mindreforbruk</i></b> | <b>1 755 000</b> |

Mykje av mindreforbruket på PO 3 kjem frå meirinntekter på avdeling for helsetenester. I refusjonar frå HELFO (Helseøkonomiforvaltninga) for medisinsk behandling og fastlønstilskot turnuslegar har vi fått kr 937.000 meir enn budsjettert. Mindreforbruket på barnevernstenester skuldast mindre utgifter enn budsjettert til barnevernstiltak i samband med omsorgsovertakingar (fosterheim og barnevernsinstitusjon). Meirforbruket på avdeling for pleie- og omsorgstenter kan ein seie vert dekt opp av mindreforbruket/meirinntektene på samhandlingsreformen (medfinansiering).

Lønsutgiftene (inkl. pensjon og arbeidsgjevaravgift) vart kr 2.345.000 høgare enn budsjettert. Refusjon frå NAV (sjukepengar og foreldrepengar) vart kr 2.508.000 høgare enn budsjettert.

## Næring og utvikling

I 2013 blei programområde 4 omorganisert og er no eit nærings- og utviklingsteam som er samansett av plan- og utviklingssjef, landbruk- og miljøsjef, kultur- og næringssjef, samt biblioteksjef.

### Plan- og utvikling

I 2013 har det vært fokusera på bustadpolitikk, og i tråd med vedteken planstrategi blei Bustadpolitisk plan for Seljord kommune 2013- 2017 vedteken 24.oktober. Planen er eit godt styringsverktøy for å nå målsettinga om eit levande lokalsamfunn i vekst og nok tilgjengelege areal for bustadbygging.

Kommunen har jobba med å få på plass fleire utleigebustader gjennom den såkalla "Hamarøymodellen". Modellen som er eit samarbeid mellom kommunen og private utbyggarar tek sikte på å skaffe utleigebustader både for bustadsosiale føremål og for den private marknaden. Dette arbeidet krev god planlegging og ein venter resultat allereie i 2015.

Prosjektet Bustadetablering i distrikta som Seljord kommune er ein del av, gjev resultat i form av nye bustader, rehabilitering av eldre bustader og fokus på utleigebustader. I 2013 fekk 4 nye søkjarar tilskott til sine prosjekter. Deltaking i prosjektet gir kommunen god kunnskap og gode erfaringar frå utfordringar knytt til bustadpolitikken elles i landet.

Det har i 2013 blitt jobba med å fylgje opp kommunedelplan for Seljord sentrum med oppstart av reguleringsplanar for mellom anna eit mindre bustadområde i Runningen og denne er venta ferdig våren 2014. Ein privat reguleringsplan for KDP-S6 (området mellom Steinsrudvegen og E 134) nærmar seg ferdig og er venta til politisk handsaming våren 2014.

### Landbruk og miljø

Arbeidet innanfor landbruk og miljø er i hovudsak knytt til lovpålagte oppgåver innanfor forvaltning av lovverk og tilskotsordningar, samt utviklingsoppgåver knytt til næringsutvikling og arealbruk. Rettleiing og informasjon til enkeltpersonar er ein viktig del av dette. Det same gjeld samarbeid og dialog med fagorganisasjonar, overordna forvaltningsnivå og med andre kommunar i Telemark.

#### Generelle tal for landbruket i kommunen:

| Søkarar på produksjonstilskot  | 2007   | 2008   | 2009   | 2010   | 2011   | 2012   | 2013   |
|--------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Tal på søkjarar                | 77     | 75     | 73     | 75     | 71     | 65     | 64     |
| Husdyrtal:                     |        |        |        |        |        |        |        |
| Mjølkekyr                      | 247    | 224    | 198    | 186    | 182    | 170    | 168    |
| Ammekyr                        | 88     | 91     | 118    | 110    | 109    | 142    | 147    |
| Anna storfe                    | 666    | 636    | 624    | 594    | 556    | 573    | 634    |
| Vinterfora sau                 | 2.247  | 2.114  | 2039   | 2.056  | 2.103  | 2.103  | 1.944  |
| Verpehøns                      | 4.661  | 4.662  | 4.681  | 7.465  | 7.484  | 7.552  | 7.552  |
| Areal i drift                  |        |        |        |        |        |        |        |
| Grovfôr og innmarksbeite (daa) | 11.889 | 11.387 | 11.477 | 11.899 | 10.969 | 10.916 | 11.249 |
| Korn (daa)                     | 794    | 777    | 762    | 818    | 788    | 754    | 605    |
| Andre vekster (daa)            | -      | 45     | -      | -      | 68     | 37     | 32     |
| Sum areal                      | 12.683 | 12.209 | 12.259 | 12.717 | 11.825 | 11.707 | 11.886 |

Totalt viser jordregisteret for Seljord kommune at det er registrert 14.600 daa dyrka mark og innmarksbeite i kommunen. Det var 2.714 daa av det registrerte jordbruksarealet som det ikkje vart søkt produksjonstilskot på i Seljord kommune i 2013. Ein del av dette er areal som står i fare for gjengroing.

Totalt vart det løyvd kr 12.890.859 fordelt på dei ulike tilskotsordningane til landbruk i 2013.

I kommunen vart det hogge 10.087 m<sup>3</sup> i 2013. Dette er ein liten nedgang samanlikna med 2012.

### **Landbruksrelatert næringsutvikling**

Dette er eit område som kommunen prioriterer høgt. Utover den lovpålagte rolla som 1. linjeteneste for Innovasjon Norge tilbyr også kommunen gratis økonomisk og teknisk planlegging til gardbrukarar som vurderer å gjere nye investeringar knytt til driftsbygningar. Dette er ekstern kompetanse som vert leigd inn etter behov. Administrasjonen hjelper også til med å skrive søknadar og prosjektplanar etter behov. I det daglege vert lagt vekt på god dialog og tett oppfølging av gardbrukarane i kommunen.

I 2013 vart det løyvd kr 9.152.000 i tilskot og rentestøtte frå Innovasjon Norge til 8 forskjellige prosjekt i Seljord kommune. Dette utgjer 18% av totalbeløpet som vart løyvd i Telemark, og vitnar om svært god aktivitet samanlikna med ein del andre kommunar. Seljord kommune løyver også kvart år 200.000 i investeringstilskot av kommunale midlar (næringsfond I), primært til driftsbygningar.

### **Krav om revisjon av konsesjonsvilkår for Sundsbarm Kraftverk.**

I 2013 vart det gjennomført ein større prosess knytt til utarbeiding av krav om opning av revisjonssak knytt til Sundsbarmreguleringa. Dette var eit samarbeid mellom Seljord, Kviteseid og Tokke kommunar. Kravet vart sendt 03.11.2013.

### **Kultur og næring**

Innafor området kultur og næring har det blitt jobba med fleire prosjekt for å styrke kulturlivet, stimulere til aktivitet for å styrke folkehelsa og legge til rette for eit godt næringsliv. Det har blitt satsa på turveggar og utvikling av tettstaden til ein attraktiv plass og ein plass for aktivitetar. 2013 var eit aktivt år for kultur, idrett og friluftsliv, folkehelse, reiseliv og ungdomsarbeid. Det var stor aktivitet på Dyrsakuplassen, på Granvin kulturhus og i kommunen elles. Det har vore mange gode initiativ for å merke og rydde turveggar og turstigar i kommunen. Kommunen har kosta ein del treskilt. Turistforeninga utfordrar kommunane med å rydde, skilte, merke og legge ut på elektroniske kart minimum 20 stk. stigar i områder der folk bur. Lågterskeltilbod som turveggar, turstigar, skiløyper og sykkelveggar er prioriterte satsingsområder for stat og fylkeskommunen.

Seljord kommune har arbeida for at det skal bli etablert eit friluftsråd i regionen. Men det er ikkje vore mogleg å få nok interesse i Vest-Telemark rådet for ei slik satsing.

Det har vore jobba med å utarbeide ein oppdatert kommuneplan for idrett og friluftsliv. Planen vart sist rullert i år 2000 og no kan friluftsliv og lågterskeltilbod få ein mykje større plass i planen.

I 2012 søkte og fekk kommunen kr 95 000 for å auke aktiviteten innan Den kulturelle spaserstokken i 2013. Kommunen ved kultur og bibliotek har oppretta eit samarbeidd med Frivilligsentralen,

Pensjonistlaget, Sogelaget, Mållaget, Venneforeninga på Nesbukti og songkveldane i Flatdal (Sokneråd og Sion). Midlane har blitt bruka til å auke aktivitetstilbodet for kommunens eldre innbyggjarar, med m.a. ein Gla dag på Granvin Kulturhus som var veldig populær.

Det er prioritert og sendt 6 søknadar om spelemidlar, derav 1 ny søknad.

- Åmotdal idrettslag arbeidar med å finansiere skileikanlegg og ljosanlegg Berge, dei har m.a. fått 467.000 kroner frå Gjensidigestiftinga og 200 000 kroner i spelemidlar, og dei har no fremma to søknadar på tilsaman 600 000 kroner.
- Granvin kulturhus har gjentatt søknad om spelemidlar til Sterke-Nils senteret,
- Kommunen har gjentatt dei 2 søknadane til Seljord skule- og aktivitetspark og ein søknad om turvegen gjennom sentrum.

### **Næringsutvikling**

Torgeir Straand, ein av mennene bak Telemark Technologies på Notodden, ønskjer å skape høgteknologiske arbeidsplassar i heile Telemark. Ved opninga av Mælefjelltunellen i 2018 planlegg Telemark Technologies å opne Vest-Telemark Teknologipark AS. Dette skal vere eit signalbygg ved ei av innkøyringane til Seljord og har som mål å sysselsette 100 personar. Vest-Telemark Teknologipark ligg nøyaktig midt i Telemark, ei heilt medviten plassering både symbolsk og praktisk.

Seljord næringshage vart etablert i 2011 av Seljord kommune i samarbeid med Roar Johansen som eig Telebygget. I utgangspunktet med ein 3-årig avtale.

Det er no 7 bedrifter i næringshagen, men fortsatt er det fleire ledige lokale og kontor til utlån. Det har ikkje vore mogleg å etablere den tiltenkte læringsutviklingskompetanse /ressurs i bygget enno, då kommunens ressurs har vore nøyd til å prioritere annleis.

I tilknytning til Næringshagen, i 1.høgda, har Frivilligsentralen, kommunens flyktningteneste og vaksenopplæring og to bedrifter etablert seg.

Dagleg leiar i Vest-Telemark Næringsforum er engasjert som leiar av næringshagen og han har sett i gang arbeidet med å etablere ein sjølvstendig brukarstyrt næringshage.

### **Mobildekning**

Det er dårleg mobildekning fleire stader i kommunen og kommunen har sett i gang eit arbeid med å utgreie ein moglegheitsstudie for telekommunikasjon i områda Svartdal, Skorigrendi, Mandal, Grunningsdalen og Øverlandsgrendi.

### **Næringsfond**

Seljord kommune har no to næringsfond.

Eit kommunalt næringsfond med kr 188.000 frå Telemark fylkeskommune/Kommunal- og moderniseringsdepartementet. Kr 150.000 frå dette fondet er bruka til næringshagen og kr 38.000 til å etablere eit bedriftsnettverk i samarbeid med Vest-Telemark Næringsforum.

Det andre næringsfondet er Næringsfond I (kraftfond). Aktiviteten i 2013 har vore denne:

**Næringsfond I (fondsrapportering)**

| <b>Næringsfond I 2013 (kraftfond - konsesjonsavgifter)</b>                                        | <b>Beløp</b>        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Inngående balanse 01.01.2013</b>                                                               | <b>639 620,60</b>   |
| Møtestad Seljord AS. Kjøp av turistinfo og marknadsføringsføringstenester. <u>Fast løyving</u>    | 350 000,00          |
| Finansiering av løn (inkl. sosiale utgifter) til næringssjef (50 % stilling). <u>Fast løyving</u> | 313 000,00          |
| Delfinansiering av avdrag på lån til generell kommunal infrastruktur. <u>Fast løyving</u>         | 274 000,00          |
| Marknadsføring gjennom Telemark interkommunale næringsfond. <u>Fast løyving</u>                   | 75 000,00           |
| Tilskot til landbruksfremål. Håvard Jønnardalen. Delegera sak, landbruk                           | 75 000,00           |
| Tilskot til landbruksfremål. Tore og Marit Mæland. Delegera sak, landbruk                         | 75 000,00           |
| Tilskot til landbruksfremål. Bjørn Arve Nordbø. Delegera sak, landbruk                            | 35 000,00           |
| Tilskot til landbruksfremål. Olav Lind. Delegera sak, landbruk                                    | 15 000,00           |
| Reklame/Sponsor Sterke-Nils Lauget F-sak 80/10                                                    | 13 300,00           |
| Sundsbarmskjønnnet F-sak 72/12                                                                    | 75 317,60           |
| Tilskot prosjekt Vandreregionen/ Vandre-Telemark pr. år i 3 år F-sak 55/12                        | 45 000,00           |
| Delutbetaling, prosjekt Møtestad i Seljord v/Møtestad Seljord F-sak 11/13                         | 15 000,00           |
| Utbetaling av etablerertilskot Høns & Roses Hagesenter F-sak 12/13                                | 25 000,00           |
| Tilskot Film; Ei vise kan eg kvea" Villa Lofoten v/Aslaug Vaa F-sak 22/13                         | 30 000,00           |
| Tilskot Bjørgum CD prosjekt Førnesbrunnen vol.2 F-sak 23/13                                       | 15 000,00           |
| Tilskot etablerer tilskot Morgedal Entreprenør AS. F-sak 24/13                                    | 23 000,00           |
| Tilskot prosjekt Tilrettelegging for arr i Seljord sentrum 2013 Møtestad Seljord AS, F- sak 41/13 | 25 000,00           |
| Opplevingsvegen Seljord - Hjartdal - forstudie FS 42/13                                           | 37 600,00           |
| Tilskot Telemark vinterfest v/ Dyrsku'n Arrangement As F-sak 50/13                                | 50 000,00           |
| Tilskot Prosjekt Ut i samfunnet, ved UMBA Flykningstenesa F.sak 60/13                             | 50 000,00           |
| Tilskot Parkeringsplass turstigar v/Nordigard Bjørge, delegera sak 24/13                          | 15 000,00           |
| <b>Sum utbetalinger i 2013</b>                                                                    | <b>1 631 217,60</b> |
| <b>Avsetjing til næringsfond I - Konsesjonsavgifter 2013</b>                                      | <b>1 780 771,00</b> |
| <b>Kreditrente 2013 - Bankkonto 2711.07.15221 Næringsfond I</b>                                   | <b>15 021,99</b>    |
| <b>Sum innbetalinger 2013</b>                                                                     | <b>1 795 792,99</b> |
| <b>Utgående balanse 31.12.2013</b>                                                                | <b>804 195,99</b>   |

I kvart årsbudsjett er det ei fast løyving på kr 200.000,00 til tilskot til landbruksfremål.

Av rammeløyvinga på kr 500.000,00 til formannskapetets disposisjon er det i 2013 utbetalt kr 270.600,00 (jf. ovanfor). I tillegg er det gjort vedtak om kr 130.000,00 (som ikkje var utbetalte pr. 31.12.2013).

Av rammeløyvinga på kr 50.000,00 til disposisjon for næringssjef/rådmann er det i 2013 utbetalt kr 10.000,00. I tillegg er det gjort vedtak om kr 10.000,00 (som ikkje var utbetalt pr. 31.12.2013).

Av eldre vedtak står det att til utbetaling kr 90.000,00 til prosjekt Vandreregionen/Vandre-Telemark (F-sak 55/12).

**Disponibel fondskapital** pr. 31.12.2013 er dermed **kr 574.195,99** (inngående balanse pr. 01.01.2013 på kr 804.195,99 ÷ kr 130.000,00 ÷ kr 10.000,00 ÷ kr 90.000,00 = kr 574.195,99).

## Seljord bibliotek

Både folkebibliotek- og skulebibliotekverksemd er lovpålagte tenester. Seljord har hovudbibliotek på Brøløs og filial i Flatdal. I Seljord har biblioteket opningstid tilpassa skulane og fungerer i praksis som skulebibliotek. I Flatdal har skulen og barnehagen eigen nøkkel til biblioteket, og på den måten tilgang utanom ordinær opningstid.

Resultat 2013: Vi har registrert ein liten auke i besøkstalet, og ein liten nedgang i utlånet samanlikna med året før. I 2013 hadde vi ca. 8.700 besøk og ca. 17.400 utlån. Det betyr at i gjennomsnitt var seljordingane innom biblioteket 3 gonger i løpet av året, og i gjennomsnitt lånte dei 6 bøker (eller andre ting) med seg heim. Gjennomsnittsbesøk og –utlån for Vest-Telemarkbiblioteka er høvesvis om lag 4 og 7 pr. ib, så Seljord "tapar" i forhold til dei andre biblioteka i regionen når det gjeld bibliotekbruk. Det kan m.a. skuldast at vi har ca 25 kr. mindre pr. ib enn gj.sn. i Vest-Telemark til innkjøp av nye bøker/media i biblioteka. Når det gjeld innlån av bøker/media frå andre bibliotek ligg Seljord høgt på statistikken, så vi er altså ein større nytar enn i ytar i det nasjonale bibliotek-samarbeidet.

I alt er det gjennomført 19 arrangement/utstillingar/bokpratar. Mange av desse arrangementa var knytt til markering i samband med *Språkåret 2013*. Saman med dei andre Vest-Telemarkbiblioteka fekk vi vel 135.000 kr frå ulike stader for å gjennomføre desse tiltaka. M.a. organiserte vi barnehage-turnear med song og høgtlesing, og vi fekk stelt til bokkoffertar som inneheld barnebøker med ulike tema til utlån

|                              | 2013  | 2012  | 2011   |
|------------------------------|-------|-------|--------|
| Totalt utlån (inkl. web-lån) | 17440 | 17695 | 18.320 |
| derav Seljord                | 12491 | 12416 | 13.511 |
| derav Flatdal                | 4949  | 5279  | 4.687  |
| Besøk                        | 8686  | 8578  | 8.818  |
| Innlån frå andre bibliotek   | 753   | 412   | 647    |
| Nye innkjøp (tilvekst)       | 1475  | 1343  | 1.629  |

## Økonomi

| <b>Drifts- og finansutgifter (kr. 1.000)<br/>Ansvar</b>  | <b>Rekneskap<br/>2012</b> | <b>Budsjett<br/>2013<br/>(justert)</b> | <b>Rekneskap<br/>2013</b> | <b>Avvik (%)<br/>R 13 / B 13<br/>(justert)</b> |
|----------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------|
| 410 Plan og utvikling                                    | 5.337                     | 691                                    | 1.540                     | 122,9                                          |
| 411 Landbruk                                             | 1.198                     | 1.509                                  | 1.709                     | 13,3                                           |
| 420 Natur og miljø                                       | 388                       | 0                                      | 0                         | -                                              |
| 440 Kultur og næring                                     | 5.090                     | 6.367                                  | 6.580                     | 3,3                                            |
| <b>Sum</b>                                               | <b>12.013</b>             | <b>8.567</b>                           | <b>9.829</b>              | <b>14,7</b>                                    |
| <b>Drifts- og finansinntekter (kr. 1.000)<br/>Ansvar</b> | <b>Rekneskap<br/>2012</b> | <b>Budsjett<br/>2013<br/>(justert)</b> | <b>Rekneskap<br/>2013</b> | <b>Avvik (%)<br/>R 13 / B 13<br/>(justert)</b> |
| 410 Plan og utvikling                                    | 4.770                     | 81                                     | 864                       | 966,7                                          |
| 411 Landbruk                                             | 279                       | 336                                    | 491                       | 46,1                                           |
| 420 Natur og miljø                                       | 259                       | 0                                      | 0                         | -                                              |
| 440 Kultur og næring                                     | 1.344                     | 2.315                                  | 2.555                     | 10,4                                           |
| <b>Sum</b>                                               | <b>6.652</b>              | <b>2.732</b>                           | <b>3.910</b>              | <b>43,1</b>                                    |
| <b>Samandrag (kr. 1.000)</b>                             | <b>Rekneskap<br/>2012</b> | <b>Budsjett<br/>2013<br/>(justert)</b> | <b>Rekneskap<br/>2013</b> | <b>Avvik (%)<br/>R 13 / B 13<br/>(justert)</b> |
| Drifts- og finansutgifter                                | 12.013                    | 8.567                                  | 9.829                     | 14,7                                           |
| Drifts- og finansinntekter                               | 6.652                     | 2.732                                  | 3.910                     | 43,1                                           |
| <b>Netto drifts- og finansutgifter</b>                   | <b>5.361</b>              | <b>5.835</b>                           | <b>5.919</b>              | <b>1,4</b>                                     |

På programområde 4 "Kultur, næring og utvikling" har det vore store omleggingar av budsjettstrukturen frå 2012 til 2013. Ansvar 420 "Natur og miljø" er slege saman med 411 "Landbruk". I 2012 heitte ansvar 410 "Næring". I 2013 er næring flytta over til ansvar 440 "Kultur og næring" (som i 2012 berre heitte "Kultur"). Ansvar 410 i 2013 omfattar "Plan og utvikling".

Dette vart gjort for å tilpasse budsjettet den nye administrative strukturen (plan- og utviklingssjef, landbrukssjef og kultur- og næringssjef).

Utgiftene og inntektene på ansvar 410 vert i stor grad påverka av "tilskot til etablering i distrikta" (Husbankmidlar). I 2012 vart dette kr 2.471.000, medan det i 2013 var kr 850.000.

#### **410 Plan og utvikling**

Plan og utvikling har i 2013 eit overforbruk på kr 66.000, i hovudsak på grunn av lønskostnadene var budsjettert for lågt. I tillegg vart kr 200.000 omdisponera for å gje eit ekstra tilskott til Granvin kulturhus.

#### **411 Landbruk og miljø**

Det var eit overforbruk på kr 45.000 innan fagområdet på grunn av meirforbruk av konsulenttenestar, og juridisk hjelp i samanheng med utarbeiding av revisjonskrav for Sundsbarmreguleringa og annan sakshandsaming.

#### **440 Kultur, næring og folkehelse med bibliotek**

Kultur, næring og folkehelse, med biblioteket klarte i 2013 å holde seg til budsjettert ramme med eit underforbruk på om lag kr 27.000.

---

## Teknisk

| Avdeling              | Ansvarsområde                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Seljord vassverk      | Forsyner 715 abb. i Seljord sentrum. Grunnvassbrønner på Eventyrøy, 2 høgdebasseng, 6 trykk-aukestasjoner, ca. 21 km vassledningar. Prøvepumping av ny brønn på Lønnestad er avslutta, visar seg å vera utsatt for forureining ved store uttak. Kan nyttast til å forsyne Århus industriområde. Har bestemt å nytte i Seljordsvatnet som kjelde for nytt vassverk for Seljord sentrum. Detaljprosjektering vil bli gjort våren 2014, byggestart hausten 2014. |
| Flatdal vassverk      | Forsyner 141 abb. i Flatdal sentrum. Grunnvassbrønn på Øyan, 1 høgdebasseng, 3 trykk-aukestasjoner, ca 7,1 km. vassledningar. Ny leidning opp til Nutheim ferdig hausten 2013.                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Åmotsdal vassverk     | Forsyner 26 abb. i Kyrkjemoen-området. Grunnvassbrønn på Bergemoen, 1 høgdebasseng, 1 trykkaukestasjon, ca. 2,1 km vassledningar.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Seljord reinseanlegg  | 575 abb. tilknytte i Seljord sentrum. Nytt reinseanlegg i 2007, 7 pumpestasjoner, ca.20 km. avløpsledningar.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Flatdal reinseanlegg  | 54 abb. tilknytte i Flatdal sentrum. Reinseanlegg bygd i 1980, 1 pumpestasjon, ca. 3 km. avløpsledningar.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Åmotsdal reinseanlegg | 4 abb. tilknytte lite jordreinseanlegg. 1 pumpeanlegg. 200 m avløpsledningar.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Renovasjon            | Innsamling blir gjort av RENOVEST IKS. Kommunen tek seg av fakturering/innkrevjing av avgiftene.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Kommunale bygningar   | Seljord kommune har ein bygningsmasse på ca. 25.000 m <sup>2</sup> , med ein forsikringssum på om lag 600 mill. Har stort etterslep på vedlikehald. Siste nybygg var Heddelitunet, ferdig i 2013.                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Kommunale vegar       | 54 km kommunale vegar, derav ca. 38 km med fast dekke. Til saman 18 bruer. 3 av desse skal skiftast ut i 2014 pga. svært dårleg tilstand. Ca 540 vegljøs. Ein del av desse må bytast ut etter kvart, pga. dårlege stolpar og gamle armaturar. Ein del av vegane har gammalt og dårleg dekke, samt ein del parti med dårleg bereevne.                                                                                                                          |
| Byggesak              | Teknisk avdeling handsama til saman 160 byggje- og delesaker i 2013, av dette 111 saker som delegerte saker, og 49 som vart handsama i Planutvalet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Oppmåling             | Det vart produsert 44 målebrev og matrikkelbrev i 2013. Fortsett arbeidet med innmåling av kummar og ledningstrasear for å laga eit korrekt ledningskart.                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Brannvesen             | Brannvesenet hadde 56 utrykkingar i 2013, av desse 10 unøddige. Har forholdsvis bra utstyr, men manglar ei skikkeleg pumpe. Bør kjøpe ei ny i 2015 (ca. kr 120.000) Vidare må det supplerast enkelte ting etter kvart (løfteputer, slangar etc.)                                                   |
| Trafikktryggingstiltak | I 2013 vart det bygd fortau langs Jakob Naadlandsveg (forbi DPS) med tilhøyrande vegljøs (kostnad kr 855.000). Denne skal fullførast opp til Folkehøgskulen i 2014. I tillegg har kommunen fått tilskot til gangfelt ved RIMI. G/s-vegen i Åmotsdal vart ferdigstilt i 2013. (kostnad kr 911.000). |
| Merkantilt             | Har ansvaret for m.a. å halde a jour avgiftsregisteret og innkrevjing av kommunale eigedomsavgifter.                                                                                                                                                                                               |

### Eigedomsforvaltning

Kontrollutvalet har gjennomført ei forvaltningsrevisjon av kommunen si eigedomsforvaltning. Kommunen hat tatt tak i konklusjonane og utarbeida detaljere oversikt over status på bygningar og vegar med tilhøyrande anslag på kommande vedlikehaldskostnader. Desse planane et tekne inn i Gul bok for 2014. Desse tilhøva vil det bli rapportert på i årsmelding for 2014.

Ut i frå dei oversiktene som ble laga til Gul Bok for 2014 ser ein at det er eit større økonomisk etterslep når det gjeld vedlikehald av kommunen si eigedomsmasse.

I 2013 fekk kommunen gjennomført ei tilstandsvurdering av kommunale bruer. Det er satt i verk nokre tiltak i 2013 som vil bli vidareført inn i 2014.

I 2013 har det vært fokusert på og nytta midlar til å gjere kommunale bygg meir robuste mot brann. Arbeidet vil fortsette i 2014 med fokus på Heddali bu- og servicesenter og kommunehuset.

### Nytt vassverk

Nytt vassverk er eit stort prosjekt på om lag 50 millionar kroner. I 2013 vart det konkludera med at den beste vasskjelda er Seljordsvatnet. Det har vært gjennomført ei forstudie på dette alternativet i 2013. Anbod for detaljprosjekt kan starte i 2014. Deretter startar eit hovudprosjekt som omfattar sjølve bygginga. Prosjektet er finansiera med vassavgift.

## Økonomi

| <b>Drifts- og finansutgifter (kr 1.000)</b><br><b>Ansvar</b>  | <b>Rekneskap<br/>2012</b> | <b>Budsjett<br/>2013<br/>(justert)</b> | <b>Rekneskap<br/>2013</b> | <b>Avvik (%)<br/>R 13/B 13<br/>(justert)</b> |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------|
| 500 Avdelingskontor teknisk                                   | 1.337                     | 1.407                                  | 1.435                     | 2,0                                          |
| 510 Vedlikehaldsavdeling                                      | 6.093                     | 6.216                                  | 7.148                     | 15,0                                         |
| 520 Oppmåling og bygningskontroll                             | 1.664                     | 1.661                                  | 1.671                     | 0,6                                          |
| 530 Vegar og grøntanlegg                                      | 3.552                     | 3.174                                  | 3.658                     | 15,2                                         |
| 540 Brann og feiarvesen                                       | 3.144                     | 3.039                                  | 3.457                     | 13,8                                         |
| 550 Vatn                                                      | 940                       | 890                                    | 1.070                     | 20,2                                         |
| 551 Avløp                                                     | 2.265                     | 2.292                                  | 2.519                     | 9,9                                          |
| 552 Renovasjon                                                | 3.829                     | 3.600                                  | 3.912                     | 8,7                                          |
| 560 Utleigebustader                                           | 1.143                     | 1.123                                  | 1.227                     | 9,3                                          |
| <b>Sum</b>                                                    | <b>23.969</b>             | <b>23.402</b>                          | <b>26.097</b>             | <b>11,5</b>                                  |
| <b>Drifts- og finansinntekter (kr 1.000)</b><br><b>Ansvar</b> | <b>Rekneskap<br/>2012</b> | <b>Budsjett<br/>2013<br/>(justert)</b> | <b>Rekneskap<br/>2013</b> | <b>Avvik (%)<br/>R 13/B 13<br/>(justert)</b> |
| 500 Avdelingskontor teknisk                                   | 175                       | 200                                    | 149                       | -25,5                                        |
| 510 Vedlikehaldsavdeling                                      | 540                       | 305                                    | 618                       | 102,6                                        |
| 520 Oppmåling og bygningskontroll                             | 916                       | 884                                    | 999                       | 13,0                                         |
| 530 Vegar og grøntanlegg                                      | 333                       | 300                                    | 753                       | 151,0                                        |
| 540 Brann og feiarvesen                                       | 1.320                     | 1.114                                  | 1.197                     | 7,5                                          |
| 550 Vatn                                                      | 2.185                     | 2.052                                  | 2.308                     | 12,5                                         |
| 551 Avløp                                                     | 3.996                     | 4.063                                  | 4.269                     | 5,1                                          |
| 552 Renovasjon                                                | 4.088                     | 4.088                                  | 4.165                     | 1,9                                          |
| 560 Utleigebustader                                           | 1.867                     | 1.851                                  | 1.921                     | 3,8                                          |
| <b>Sum</b>                                                    | <b>15.419</b>             | <b>14.857</b>                          | <b>16.384</b>             | <b>10,3</b>                                  |
| <b>Samandrag</b>                                              | <b>Rekneskap<br/>2012</b> | <b>Budsjett<br/>2013<br/>(justert)</b> | <b>Rekneskap<br/>2013</b> | <b>Avvik (%)<br/>R 13/B 13<br/>(justert)</b> |
| Drifts- og finansutgifter                                     | 23.969                    | 23.402                                 | 26.097                    | 11,5                                         |
| Drifts- og finansinntekter                                    | 15.419                    | 14.857                                 | 16.384                    | 10,3                                         |
| <b>Netto drifts- og finansutgifter</b>                        | <b>8.550</b>              | <b>8.545</b>                           | <b>9.713</b>              | <b>13,7</b>                                  |

I justert budsjett hadde PO 5 "Teknisk" ei nettoramme på kr 8.545 000. Rekneskapen viser at netto driftsutgifter vart kr 9.713.000, dvs. kr 1.168.000 (13,7 %) over budsjett.

**Avviksoversyn PO 5 (rekneskap 2013 samanlikna med justert budsjett 2013):**

|            |                                 |                      |                  |
|------------|---------------------------------|----------------------|------------------|
| 50*        | Avdelingskontor teknisk         | Meirforbruk          | 79 000           |
| 51*        | Vedlikehaldsavdeling            | Meirforbruk          | 619 000          |
| 52*        | Oppmåling og bygningskontroll   | <i>Mindreforbruk</i> | 105 000          |
| 53*        | Vegar og grøntanlegg            | Meirforbruk          | 31 000           |
| 54*        | Brann- og feiarvesen            | Meirforbruk          | 335 000          |
| 55*        | Vatn, avløp og renovasjon (VAR) | Meirforbruk          | 179 000          |
| 56*        | Utleigebustader                 | Meirforbruk          | 30 000           |
| <b>Sum</b> | <b>PO 5 Teknisk</b>             | <b>Meirforbruk</b>   | <b>1 168 000</b> |

Ansvar 51\*: Meirforbruk pga. mellom anna mykje reparasjonar av utstyr på kommunale bygningar, til saman kr 650.000 på Nesbukti, helsesenteret, skulane og symjehallen. Dette er havari av mellom anna ventilasjonsanlegg, varmpumper og vaskemaskiner. Har òg hatt to større vasslekkasjar som har skjedd på høgtidsdagar.

Ansvar 52\*: Auka inntekter pga. fleire saker enn berekna og auka gebyr.

Ansvar 54\*: Store utgifter til utrykkingar i 2013, (kr 305.000 over budsjett) innsparing på mellom anna utstyr og kurs. Meirutgifter til feiing pga. justering av antal piper, men mindre utgifter til førebyggjande.

Ansvar: 55\*: Meirforbruket skuldast mellom anna utskifting av frekvensomformar på vassverket, reinsk av brønnar på Eventyrøy og avsetjing til sjølvkostfond renovasjon.

Ansvar 560: Meirforbruk på utleigebustadar pga. opprydding/vask etter utleige og avskriving/tap på krav.

## Ressursbruk

Teknisk avdeling hadde 12 tilsette ved utgangen av 2013. Det utgjer 11,1 årsverk, inkl. vaktmeistrane på skulen.

## Politiske vedtak i kommunestyret i 2013

| Saknr.   | Tittel                                                                                        | Status  |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| PS 1/13  | Flagging i regi av Seljord kommune                                                            | OK      |
| PS 2/13  | Prisregulering - Oppmåling- og byggesaksgebyr og sal av kommunale tilleggsareal.              | OK      |
| PS 3/13  | Høyring om vedtak om omorganisering av 110-sentralen i Telemark og Agder                      | OK      |
| PS 4/13  | Vassforsyning til Nutheim - utviding av kommunal forsyning i Flatdal                          | OK      |
| PS 5/13  | Godkjenning av Tussejuv barnehage etter barnehageloven §10                                    | OK      |
| PS 6/13  | Godkjenning av Flatdal barnehage                                                              | OK      |
| PS 7/13  | Val av møtefullmektig i forliksråd 2013 - 2017                                                | OK      |
| PS 8/13  | Val av nestleiar i klagenemnd for eigedomsskattetakst                                         | OK      |
| PS 9/13  | Årsmelding 2012 frå kontrollutvalet i Seljord kommune                                         | OK      |
| PS 10/13 | Etablering av øyeblikkeleghjelp-plass i Seljord kommune                                       | På gang |
| PS 11/13 | Telemark interkommunale næringsfond                                                           | OK      |
| PS 12/13 | Revisjon og endringar av avtaler mellom Sykehuset Telemark og Seljord kommune                 | OK      |
| PS 13/13 | Aksjon skuleveg 2013-revidera kostnader.                                                      | OK      |
| PS 14/13 | Reguleringsplan E134 Århus-Gvammen, tilkomstveg til Flatin deponi.                            | OK      |
| PS 15/13 | Revidering av forskrifter til Opplæringslova - endring av skulekrinsgrensar i Seljord kommune | OK      |
| PS 16/13 | Rammetimetall skuleåret 2013-14 for grunnskulen                                               | OK      |
| PS 17/13 | Revidera prosjektskisse - Bustadpolitisk plan                                                 | OK      |
| PS 18/13 | Avtale mellom Telemark fylkeskommune og Seljord kommune                                       | På gang |
| PS 19/13 | Sal av aksjar - Melding om mogleg bruk av forkjøpsrett                                        | OK      |
| PS 20/13 | Revidering av vedtekter for kulturskulen                                                      | OK      |
| PS 21/13 | Kontrollrapport 2012 vedrørande skatteoppkrevjarfunksjonen i Seljord kommune                  | OK      |
| PS 22/13 | Forprosjekt Frisklivssentral - forprosjektrapport                                             | OK      |
| PS 23/13 | Søknad om garanti på lån – Granvin kulturhus                                                  | OK      |
| PS 24/13 | IUA-Telemark – organisering av § 27 samarbeid                                                 | OK      |
| PS 25/13 | Nytt bustadfelt Tømmeråsen – Teig 3                                                           | OK      |
| PS 26/13 | 49/14 – Tømmeråsen, tomteprisar                                                               | OK      |
| PS 27/13 | Marginalavsetjing i skatterekneskapen                                                         | OK      |
| PS 28/13 | Årsrekneskapen 2012 for Seljord kommune                                                       | OK      |

| Saknr.   | Tittel                                                                                            | Status  |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| PS 29/13 | Årsmelding 2012 - Seljord kommune                                                                 | OK      |
| PS 30/13 | Melding om vedtak i kontrollutvalet - Egedomsforvaltning                                          | OK      |
| PS 31/13 | Søknad om støtte til Norsk banes arbeid for Vestlandsbanen over Haukeli                           | OK      |
| PS 32/13 | E-134 frå Sauland til Seljord - Tiltak og finansiering                                            | OK      |
| PS 33/13 | Uttale om etablering av Åmotsdal Montessori SA - Utdanningsdirektoratet                           | OK      |
| PS 34/13 | Godkjenning av Seljord folkehøgskole etter forskrift om miljøretta helsevern i barnehage og skule | OK      |
| PS 35/13 | Val av kandidat til styret i stiftinga Seljordutstillinga Dyrsku'n                                | OK      |
| PS 36/13 | Nominasjon til styret i Vest-Telemark Kraftlag AS                                                 | OK      |
| PS 37/13 | Årsrapport for Barnevernssamarbeidet i Vest-Telemark                                              | OK      |
| PS 38/13 | Ny kommunetyresal.                                                                                | På gang |
| PS 39/13 | Budsjettkontroll/Økonomisk oversyn pr. 31.05.2013 - Driftsbudsjettet                              | OK      |
| PS 40/13 | Endring av tomteprisar i resterande tomtefelt Tømmeråsen                                          | OK      |
| PS 41/13 | Fritak frå politiske verv - Hilde Fjellheim                                                       | OK      |
| PS 42/13 | Opprykk til kommunestyremedlem - Eyvind Gunleif Oland                                             | OK      |
| PS 43/13 | Fritak frå politiske verv - Anne Gro Kleivi                                                       | OK      |
| PS 44/13 | TV-aksjonen 2013 - Nasjonalforeningen for folkehelsen                                             | OK      |
| PS 45/13 | Svar på Høyring om NOU 2013:9 Eit politi - rusta til å møte framtidens utfordringar               | OK      |
| PS 46/13 | Personalpolitiske retningslinjer for Seljord kommune                                              | OK      |
| PS 47/13 | Tilsyn med barnehagane i Seljord kommune - Åmotsdal og Flatdal barnehage                          | OK      |
| PS 48/13 | Val av medlem i forhandlingsutval kapittel 3.4, 2011-15                                           | OK      |
| PS 49/13 | Midlertidig fritak frå politiske verv - Solveig Sundbø Abrahamsen (H)                             | OK      |
| PS 50/13 | Val av midlertidig varaordførar                                                                   | OK      |
| PS 51/13 | Budsjettkontroll/Økonomisk oversyn pr. 30.09.2013 - Driftsbudsjettet                              | OK      |
| PS 52/13 | Rv 36 Slåttekås - Årnes - Brukarfinansiering av vegutbetring                                      | OK      |
| PS 53/13 | Bustadpolitisk plan for Seljord kommune 2013 - 2017                                               | OK      |
| PS 54/13 | Personalpolitiske retningslinjer for Seljord kommune                                              | OK      |
| PS 55/13 | Revisjon av konsesjonsvilkår Sundsbarm Kraftverk- Krav om opning av konsesjonssak.                | OK      |
| PS 56/13 | Kommunale bruer - Utbetring                                                                       | På gang |
| PS 57/13 | Prinsippvedtak om kommunal organisering                                                           | OK      |

| Saknr.   | Tittel                                                                                                                                                   | Status  |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| PS 58/13 | Gjennomgang av programområde 3, 4, 5 og 1                                                                                                                | På gang |
| PS 59/13 | Melding om politisk vedtak – Eigarskapskontroll i Vest-Telemark<br>Pedagogisk Psykologiske teneste                                                       | OK      |
| PS 60/13 | Melding om politisk vedtak – Forvaltningskontroll i Vest-<br>Telemark Pedagogiske Psykologiske teneste                                                   | OK      |
| PS 62/13 | Søknad om tilskot - Granvin Kulturhus AS                                                                                                                 | OK      |
| PS 63/13 | Føresetnad for kommunal garanti på lån - Granvin kulturhus AS                                                                                            | OK      |
| PS 64/13 | Prinsippvedtak om kommunal organisering                                                                                                                  | OK      |
| PS 65/13 | Høringsuttale ang forslag til endringer i barnehageloven -<br>Utviding av retten til barnehageplass og innføring av minimum to<br>årlege barnehageopptak | OK      |
| PS 66/13 | Revidering av overordna samarbeidsavtale mellom Sykehuset<br>Telemark HF og kommunane i Telemark                                                         | OK      |
| PS 67/13 | Tømmeråsen tomt 49-53 - Finansiering av utbygging av<br>kommunal infrastruktur                                                                           | OK      |
| PS 68/13 | Sal av kommunal eigedom gnr. 45/ bnr. 144                                                                                                                | OK      |
| PS 69/13 | Utviding av Telemark kontrollutvalssekreteriat                                                                                                           | OK      |
| PS 70/13 | Kommuneplan - Handlingsdel med handlingsprogram 2014 -<br>2017                                                                                           | OK      |
| PS 71/13 | Endring av betalingssatser for helse- og omsorgstenester                                                                                                 | OK      |
| PS 72/13 | Kommuneplan - Handlingsdel med budsjett og økonomiplan<br>2014 - 2017                                                                                    | OK      |
| PS 73/13 | Investeringsbudsjettet 2013. Budsjettjusteringar.                                                                                                        | OK      |



**Saksframlegg**

| Utval                    | Utvalssak | Møtedato   |
|--------------------------|-----------|------------|
| Formannskap/økonomiutval | 51/14     | 22.05.2014 |

## **Kommunereform - Finansiering av forstudie i kommunane rundt Lifjell**

**Saksdokument:**

Ingen

**Saksutgreiing:**

I møte 13.2.14 fatta kommunestyret fylgjande vedtak:

*"Seljord kommune er positiv til å delta i ein forstudie om kommunereform med kommunane i regionen rundt Lifjell. Seljord kommune vil også delta i forstudiar om andre alternativ dersom nabokommunar ynskjer å gå inn i slikt arbeid. Formannskapet vil ta stilling til dei økonomiske tilhøve i kvar studie dersom det er naudsynt med tilleggsløyvingar."*

Mandat for ei forstudie om kommunereform med kommunane rundt Lifjell er no sendt til underskrift hos ordførarane. Kostnaden for deltaking i ei slik studie er berekna til kr 33.000,- pr. kommune. Totalkostnaden for forstudien er på om lag kr 200.000,-. Det største kostnadselementet er arbeidstid som går med til å lage studien. Det er sett av noko midlar til kjøp av analyser dersom det skulle vise seg naudsynt. Studien vil i hovudsak bli utarbeida av Midt-Telemarkråde i samarbeid med ei prosjektgruppe bestående av rådmennene. Ordførarane er styringsgruppe.

Rådmannen disponerer midlar til planhandsaming som kunne vært nytta til dette føremålet. Oppstart av revisjon av kommunedelplan og andre aktivitetar gjer at dette budsjettet er disponera. Rådmannen ynskjer difor å nytte tilleggsløyvingar til dette føremålet. Tilleggsløyvingar disponerast av formannskapet/økonomiutvalet.

**Rådmannen si tilråding:**

Rådmannen rår formannskapet/økonomiutvalet til å fatte fylgjande vedtak:

Formannskapet/økonomiutvalet løyver kr 33.000,- frå tilleggsløyvingar (14901-150-1809) for å finansiere kommunen si deltaking i ei forstudie om kommunereform i kommunane rundt Lifjell.

Utskrift til:

