

SYKKYLVEN

Rådmannens årsmelding

År 2018

INNHALD

Om årsmeldinga:	5
Om rekneskapen:	5
Punkt i årsmeldinga i samsvar med kommunelova § 48 nr 5:.....	5
Tilhøve som er viktige for å vurdere den økonomiske stillinga:	5
Netto driftsresultat dei seinare åra:	5
Akkumulert under-/overskot:	6
Likviditet:	7
Utvikling i lånegjeld i høve driftsinntekter:	7
Netto lånegjeld:	8
Likestilling og diskriminering:.....	8
Iverksette tiltak for å sikre betryggande kontroll og høg etisk standard:.....	9
Eigedomsskatt	10
Nedlegging Tandstad skule	11
Vesentlege avvik mellom budsjett og rekneskap	13
Budsjett- og rekneskapsskjema 1A:	14
Budsjett- og rekneskapsskjema 1 B	17
Budsjett og rekneskapsskjema 2 A	21
Budsjett- og rekneskapsskjema 2B	23
Internbudsjett og –rekneskap.....	26

Om årsmeldinga:

Etter kommunelova § 48 skal rådmannen legge fram årsmelding.

Årsmeldinga skal etter Forskrift om årsrekneskap og årsmelding (for kommunar og fylkeskommunar) § 10 3. ledd fremjast utan utgrunna opphald og innan 31. mars.

I § 48 nr 5 er det lista opp nokre punkt som årsmeldinga skal omtale.

I tillegg har Institutt for god kommunal rekneskapsskikk 22. januar 2018 fastsett standard for notar og årsmelding.

Denne årsmeldinga er meint å stette krava både i kommunelova og i standarden.

Om rekneskapen:

Kommunen fører rekneskapen sin etter eit finansielt orientert rekneskapssystem i tråd med forskrifter nedfelt i medhald av kommunelova. Kommunerekneskapen er arbeidskapitalorientert ettersom drifts- og investeringsrekneskapane viser all tilgang på og all bruk av midlar.

Arbeidskapitalen er lik differansen mellom omløpsmidlar og kortsiktig gjeld. Dette medfører at kommunerekneskapen seier noko om kommunen si evne til å dekke betalingsforpliktelsane på kort og lang sikt. Eit underskot i ein kommunerekneskap fortel dermed at kommunen har fått ein ikkje tilsikta reduksjon i arbeidskapitalens kortsiktige del. Eit overskot dermed at kommunen har fått ein ikkje tilsikta auke i arbeidskapitalens kortsiktige del.

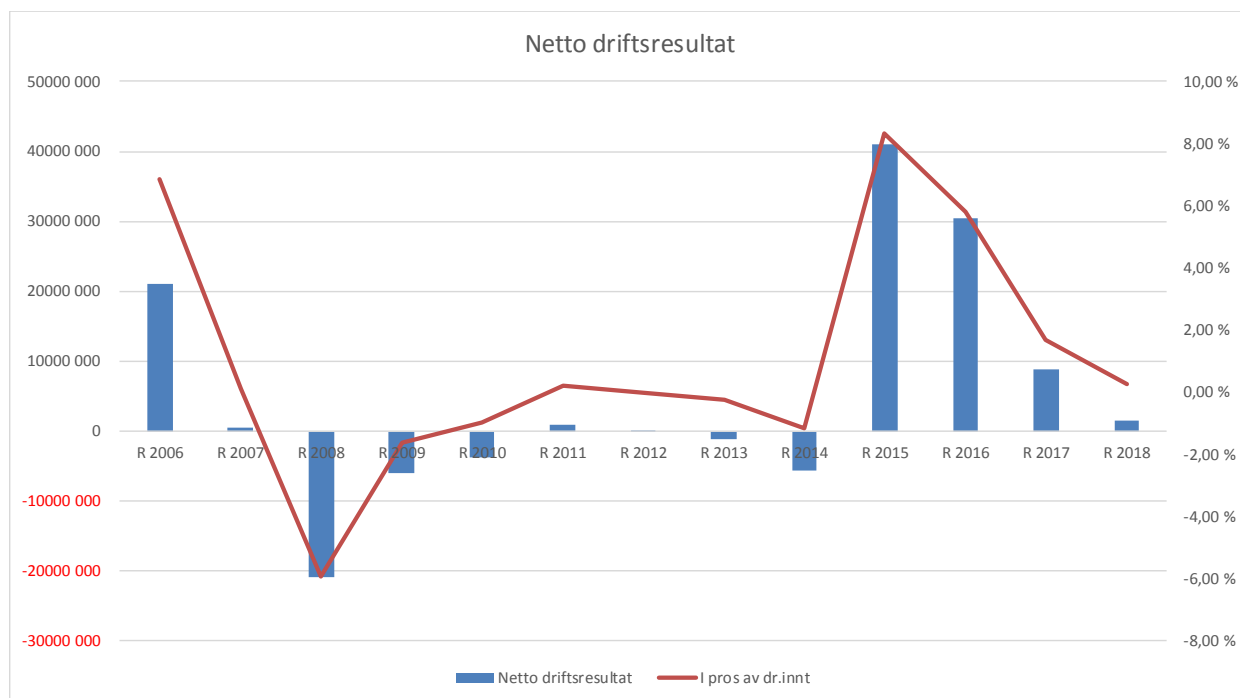
Det er i ein kommunerekneskap ikkje noko målsetting å bokføre store overskot. Ein kommune skal yte tenester til innbygarane og ta sikte på ein sunn kommuneøkonomi. Fokus må heile tida vere på å produsere dei rette tenestene til innbygarane på ein mest mogleg rasjonell måte.

Punkt i årsmeldinga i samsvar med kommunelova § 48 nr 5:

Tilhøve som er viktige for å vurdere den økonomiske stillinga:

Netto driftsresultat dei seinare åra:

ÅR	NETTO DRIFTSRESULTAT
År 2006	21 059 454
År 2007	452 433
År 2008	-20 789 800
År 2009	-6 022 905
År 2010	-3 782 061
År 2011	869 770
År 2012	7 026
År 2013	-1 107 771
År 2014	-5 524 852
År 2015	41 045 359
År 2016	30 387 054
År 2017	8 865 840
År 2018	1 465 685



Ofte når det er tale om over- eller underskot i ei verksemd som fører rekneskapan etter Norsk Standard, talar ein om Ordinært resultat.

Omgrepet Netto driftsresultat er det resultatomgrepet etter kommunal rekneskapsstandard som ligg nærast opp til Ordinært resultat (Over-/underskot) i ei verksemd som fører rekneskapan i samsvar med Norsk Standard (Resultatorientert rekneskap).

TBU (Teknisk berekningsutval for kommunal økonomi) har rekna ut at ettersom alt kapitalslit ikkje vert ført som utgift i eit finansielt orientert rekneskap, treng kommunane over tid eit netto driftsresultat på 1,75 prosent av driftsinntektene. For år 2018 utgjorde netto driftsresultat 0,27 prosent av driftsinntektene, mest 1,5 prosentpoeng dårlegare enn kravet.

Dei siste fire åra har netto driftsresultat i snitt vore 3,90 prosent av driftsinntektene. 2,15 prosentpoeng betre enn kravet.

Akkumulert under-/overskot:

Tabellen syner ikkje årsresultat men akkumulert (Oppsamla) underskot ved årsslutt kvart år

AKKUMULERT UNDERSKOT	RSK 2013	RSK 2014	RSK 2015	RSK 2016	RSK 2017	RSK 2018
Sum akkumulert underskot	43 430	50 260	19 579	0	0	0

Hovudårsaker til økonomiske utfordringar:

Rådmannen ser to hovudårsaker til Sykkylven kommunes økonomiske problem:

- **Låge inntekter**
Iflg KMD, Kommuneøkonomiproposisjonen for året 2017, var korrigerte frie inntekter per innbyggjar (Inntekter korrigert for variasjonar i utgiftsbehovet i kommunane) inkl. eigedomsskatt og konsesjonskraft/heimfallsinntekter berre 92 prosent av landssnitt.
- **Finansielle instrument**
Kommunens eksponering i finansielle instrument har fått ein effekt stikk motsett av det som var årsaka til at ein tok instrumenta i bruk.

- Endring i rammevilkåra. Sykkylven kommune får store kutt i rammeoverføringane grunna:
 - Sykkylven kommune er ein «friviljug» liten kommune
 - Negativ demografiutvikling

Likviditet:

Akkumulert premieavvik som enno ikkje er belasta driftsrekneskapen legg eit stort press på likviditeten.

ÅR	FONDSMIDLAR	AKKUMULERT PREMIEAVVIK INKL ARBEIDSGIVARAVG	AKKUMULERT UNDERSKOT	SUM FOND, PREMIEAVVIK OG AKK. UNDERSKOT
År 2000	9 351 558	0	-3 978 353	5 373 206
År 2001	59 516 030	0	-2 652 353	56 863 677
År 2002	51 589 506	0	-13 413 421	38 176 085
År 2003	52 019 965	-7 372 614	-19 570 177	25 077 174
År 2004	60 700 444	-8 751 707	-20 479 057	31 469 680
År 2005	51 910 441	-10 571 723	-16 154 573	25 184 145
År 2006	47 711 432	-12 237 165	-7 065 635	28 408 632
År 2007	26 551 744	-18 304 082	0	8 247 662
År 2008	26 044 453	-30 548 998	-21 253 838	- 25 758 383
År 2009	21 218 349	- 26 885 443	-25 376 400	- 31 043 494
År 2010	22 446 537	- 34 759 912	- 31 674 206	- 43 987 581
År 2011	18 833 197	-46 156 381	-37 580 234	-64 903 418
År 2012	14 909 969	-41 159 827	-37 591 178	-63 841 036
År 2013	17 255 823	-34 471 068	-43 430 108	-60 645 353
År 2014	13 907 970	-40 353 844	-50 259 701	-76 705 575
År 2015	9 915 201	-41 538 544	-19 578 601	-51 201 944
År 2016	14 088 260	-44 162 287	0	-30 074 027
År 2017	30 895 690	-45 820 212	0	-14 924 522
År 2018	36 134 915	-43 645 672	0	-7 510 757

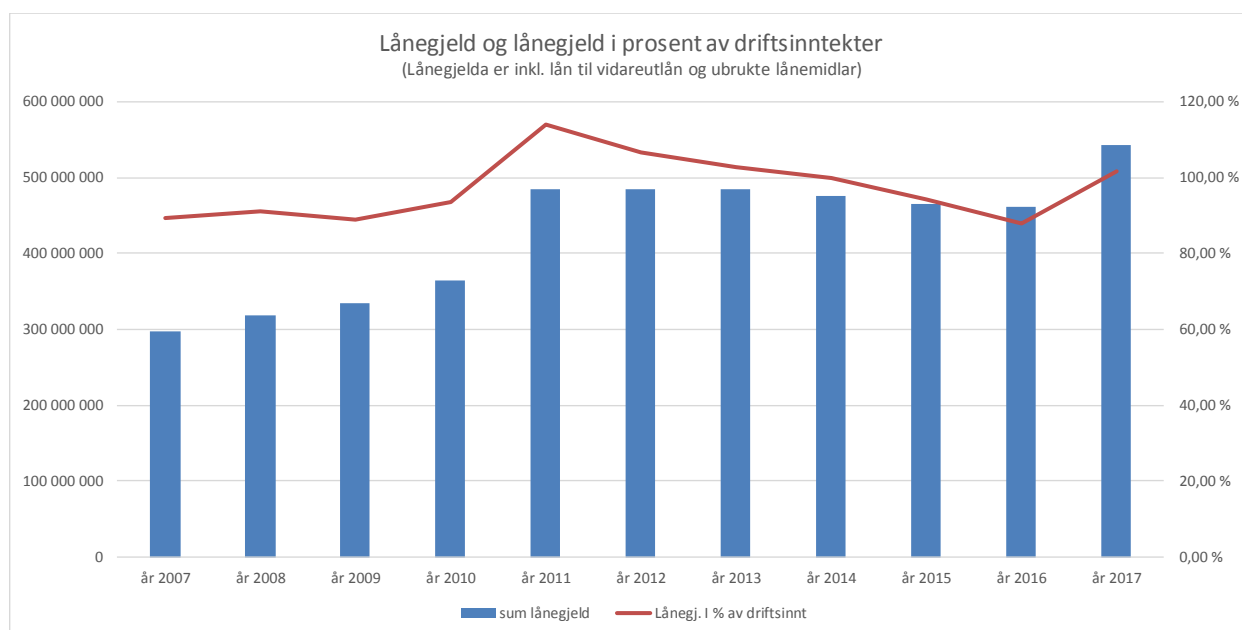
Utvikling i lånegjeld i høve driftsinntekter:

	DRIFTSINNTEKTER	LÅNEGJELD	LÅNEGJ I % AV DRIFTSINNT
År 2006	306 497 893	318 879 299	104,04 %
År 2007	332 231 610	334 247 608	100,61 %
År 2008	349 969 716	365 134 255	104,33 %
År 2009	375 707 388	393 903 268	104,84 %
År 2010	390 290 338	437 485 810	112,09 %
År 2011	425 384 633	484 431 861	113,88 %
År 2012	453 740 147	484 064 417	106,68 %
År 2013	471 521 229	484 267 433	102,70 %
År 2014	477 358 733	476 322 491	99,78 %
År 2015	493 812 052	465 804 979	94,33 %

	DRIFTSINTEKTER	LÅNEGJELD	LÅNEGJ I % AV DRIFTSINNT
År 2016	523 714 465	461 241 121	88,08 %
År 2017	533 761 611	542 532 527	101,65 %
År 2018	547 475 266	530 118 577	96,82 %

Netto lånegjeld:

	ÅR 2018	ÅR 2017	ÅR 2016	ÅR 2015	ÅR 2014
Lånegjeld	530 118 577	542 532 527	461 241 121	465 804 979	476 322 491
Utlån til SE AS					
Utlån til Stfj. Terminal	-6 564 100	-5 838 000	-5 838 000	-5 838 000	-5 238 000
Utlån til andre	-11 127 904	-6 540 722	-4 733 110	-5 798 985	-8 003 178
Ubrukte lånemidler	-6 579 527	-37 628 881	-6 691 921	-3 079 299	-8 940 012
Netto lånegjeld	505 847 046	492 524 924	450 192 431	451 088 695	454 141 301



Likestilling og diskriminering:

Frå 2003 vart det innteke i kommunelova at ein i årsmeldinga skal gjere greie for likestilling.

- Personalpolitiske spørsmål skal vurderast i eit kjønnsperspektiv
- Ein skal kunne avdekkje om verksemda oppfyller lovkrav, peike på problem og ta opp problemstillingar som bør visast merksemd
- Ein skal kunne gir råd som kan fremje likestilling.

Det skal i denne samanhengen leggjast fram:

- Ei systematisk framstilling av tilhøva som er relevante for å vurdere graden av likestilling mellom kvinner og menn
- Ei opplysning om igangsette og planlagde tiltak

Til dette kravet kan nemnast:

- I talet årsverk er fordelinga mellom kvinner og menn slik at stordelen av deltidsstillingar fell på kvinner.
- Kommunen har få menn i deltidsstillingar
- Dei er to kvinner av fire årsverk i toppleiinga
- På einingsleiarnivå er det 8 menn og 11 kvinner
- På lågare nivå (konsulent og sekretær) er det stor overvekt av kvinner
- Lønnsmessig er det liten skilnad på kvinner og menn innan dei respektive nivåa
- Ein opplever også i kommunen at det tradisjonelle kjønnsrollemønsteret går att:
 - Kvinner i omsorgs-, barnehage- og reinhaldaryrke
 - Kvinner overtek meir og meir i skuleverket
 - Kvinner er overrepresenterte i merkantile stillingar
 - Menn er overrepresenterte i tekniske stillingar.

Fordelinga mellom kvinner og menn tilsett i Sykkylven kommune kan målast på ulike måtar. Tek ein berre omsyn til fast tilsette arbeidstakarar og reknar om til årsverk er 80 % kvinner og 20 % menn.

Mest skeiv fordeling har ein i barnehagane (Berre kvinner, utanom ein) og i brann- og redningskorpset og teknisk uteseksjon (berre menn). Delen av menn i omsorgsyrka er også svært liten.

Ved rekruttering til stillingar opplever ein også ei tradisjonell søking. Kommunen har ikkje under elles like tilhøve valt kvinner ut frå eit likestillingsmessig omsyn.

Mange kvinner søker seg ofte ned frå 100 % stilling ut frå omsorgsbehov. Tendensen har likevel dei siste åra vore at fleire og fleire kvinner søker seg større stillingar. Dette gjeld i hovudsak innan pleie og omsorgsyrka.

Frå arbeidsgivarhald har ein prøvd å oppfylle likestillingsmessige omsyn så langt ein rår over dette. Når det gjeld lønn har ein prøvd å tilby like lønn for kvinner og menn på likt nivå.

Kommunen har i år 2018 ikkje sett i verk nye tiltak.

Ein kan likevel nemne at ein har fokus på:

- Utviding av deltidsstillingar
- Velje kvinner der det under elles nokolunde like høve er mogleg.

Iverksette tiltak for å sikre betryggande kontroll og høg etisk standard:

Kommunen har eit avvikssystem og system for varsling. Innkjøpsreglement er vedteke og i samband med overgang til nytt økonomisystem i år 2012 vart det lagt stor vekt på å sikre betryggande økonomisk internkontroll.

Overordna etiske retningsliner vart sist vedteke i kommunestyret 10. desember 2012. Rådmannen har fått attende rapportar om at desse retningslinene er gått gjennom med dei tilsette i einingane/avdelingane.

I samband med ny kommunestyreperiode 2015-2019 er retningslinene gått gjennom på nytt både politisk og administrativt.

Det er i år 2015 fastsett eit eige regelverk når det gjeld kontroll med leverandørar.

Eigedomsskatt

Det vart i år 2015 innført eigedomsskatt på bustad- og fritidseigedomar.

Ved behandling av rekneskapan for 2016 i juni 2017 vart det vedteke å avskaffe eigedomsskatten frå 1. juli 2017.

I samband med budsjettet for 2018 vart eigedomsskatt ført inn på nytt, med botnfrådrag kr 2 200 000.

Opphavleg budsjett vart sett opp slik:

EIGEDOMSSKATT	BUDSJETT
DRIFTSUTGIFTER	51 420
AVSKRIVNINGAR	128 940
EIGEDOMSSKATT BUSTADER OG FRITIDSBUSTADER	-930 000
NETTO INNTEKT	-749 640

Vi opplevde at Skatteetaten ved fastsetting av formuesgrunnlag, skreiv ned verdiane på bustadene i Sykkylven kommune.

TYPE SKATTEEIGEDOM	TAL AVTALAR	TAL BUEININGAR	SUM TAKST
Formuesgrunnlag bustad 2017	2347	2927	4 703 960 000
Formuesgrunnlag bustad 2018	2350	2994	4 097 911 000
Endring i samla takst Forumuesgrl. Bustad			-606 049 000

Med 2 promille eigedomsskatt i 2017 og 2018 ville dette aleine ha medført eit inntektstap på kr 1 211 098.

I tillegg la kommunestyret til grunn at botnfrådrag er per hus (Avtalar) – 2 350. Frådraget er per bueining – 2 994. Ein auke i talet botnfrådrag på 644. (Hus med registrert hybelleilighet har to bueiningar).

Dette medførte at svært mange fleire hus enn rekna med, ikkje fekk utskrive eigedomsskatt.

Budsjettert eigedomsskatteinntekt vart derfor sett ned frå kr 930 000 til kr 302 000 (Nedsett med kr 628 000).

Rådmannen vart pålagt å legge fram eit budsjett utan eigedomsskatt. Det var derfor ikkje teke med midlar til å drifte systemet. Då eigedomsskatt vart innført ved vedtak i budsjettmøtet, vart det ikkje lagt inn pengar til drift av systemet.

Eigedomsskatten gav derfor slikt resultat:

EIGEDOMSSKATT	REKNESKAP	BUDSJETT
DRIFTSUTGIFTER	390 355	0
UTGIFTSFØRING MOMSKOMP DRIFT	94 589	0
AVSKRIVNINGAR	128 940	128 940
INNTEKTSFØRING MOMSKOMP DRIFT	-94 589	0
EIGEDOMSSKATT BUSTADER OG FRITIDSBUSTADER	-218 283	-302 000
NETTO RESULTAT	301 012	-173 060

I staden for ei netto inntekt frå eigedomsskatt på kr 173 060, fekk vi ei netto utgift på eigedomsskatt på kr 301 012.

Nedlegging Tandstad skule

Kommunestyrets budsjettvedtak for år 2018, K-sak 80/17:

Fellesutgifter skulane	År 2018
Innlagde tiltak:	
Styrking skule	400 000
Justering av drift barneskular	-1 750 000
Summen av tiltak	-1 350 000

Administrasjonen har heile tida oppfatta posten «Styrking skule» som ein eigen post, og at kommunestyret ikkje hadde redusert framlegget til innsparing frå kr 1 750 000 til kr 1 350 000. Kr 1 750 000 i innsparing ved justering drift barneskular vart definert som oppdraget.

5. februar 2018 som K-sak 5/18 behandla kommunestyret sak om ulike løysingar for å nå innsparingsmålet på kr 1 750 000.

Med 18 mot 11 røyster vart det gjort slikt vedtak:

1
Sykkylven kommunestyre ber om at administrasjonen legg fram ei sak om eventuell endring av kretsgrenser for Sørestranda skule/eventuell nedlegging av Tandstad skule frå hausten 2018 i tråd med alternativ 2 i saksutgreiinga.

2
Administrasjonen vert vidare oppmoda om å legge fram ei vurdering av økonomiske konsekvensar ved ev. å etablere eit oppvekstsenter ved Tandstad skule som kan romme både skule for t.d. 1. – 3. klasse og barnehage. I denne vurderinga skal det takast omsyn til verdien av ev. dugnadsinnsats som grendalaget ynskjer å legge inn i eit slikt prosjekt.

3
Rådmannen etablerer eit nærare samarbeid mellom Tandstad skule og Sørestranda skule som kan gjere ei eventuell samanslåing lettare både for skuleborna, foreldra og dei tilsette. Samtidig kan ein og få vurdert eventuell økonomisk vinst eit slikt samarbeid i seg sjølv kan opne for.

4
Ein ber òg om ei utgreiing om den totale skulestrukturen i Sykkylven, irekna sentrumsområdet

Ei eiga høyringssak var med i saka då kommunestyret 14. mai 2018 som K-sak 25/18 med 15 mot 14 røyster vedtok formannskapet si innstilling. Formannskapetets innstilling var samanfallande med rådmannens framlegg til vedtak:

- A. Tandstad skule vert lagt ned frå 01.08.2018
- B. Elevane frå Tandstad skule vert overførte til nytt opptaksområde for Sørestranda skule.

Vedtaket inneheld nokre fleire punkt (M.a. ei forskriftsendring) som ikkje er vurdert å ha noko å sei for behandling av budsjettet.

Sak om «Justering av drift barneskular» var dermed gjort om til sak vedkomande «Nedlegging av Tandstad skule».

Rådmannen starta då sak vedkomande flytting av personale, budsjettendringar, med meir.

Slike budsjettendringar vart gjort:

Netto driftsutgifter

SKULE	OPPHAVLEG BUDSJETT	BUDSJETTENDRING	NYTT BUDSJETT
Tandstad skule	7 867 590	-3 772 320	4 095 270
Sørestranda skule	12 022 960	1 717 486	13 740 446
Aure skule	14 807 000	100 000	14 907 000
Felles for skulane	-1 750 000	1 954 834	204 834
Sum	32 947 550	0	32 947 550

Summane for Tandstad og Sørestranda skular gjeld både ordinær undervisning og SFO. Summen for Aure skule gjeld berre ordinær undervisning.

Rekneskapan for Tandstad skule, netto driftsutgifter, vart slik:

SKULE	KORRIGERT BUDSJETT	REKNESKAP	INNSPARING
Tandstad skule	4 095 270	3 983 601	111 669

Av den positive restsummen for «Felles for skulane» vart noko brukt, og restsummen er kr 183 000
Samla innsparing (Avrunda til næraste kr 500):

DELSUMMAR	SUM I KR
Innsparing budsjett:rekneskap Tandstad skule	111 500
Restsum "Felles for skulane"	183 000
Sum samla innsparing utover kravet kr 1 750 000	294 500

Ved framlegging av K-sak 25/18 vart bygningsrelaterte kostnader vurdert til -kr 600 000 på årsbasis (5/12 dvs kr -250 000 i år 2018).

Auken i skuleskyss vart vurdert til å bli kr 300 000 på årsbasis (5/12 dvs kr 125 000 i år 2018).

Dette er ikkje teke omsyn til her. Ein har valt å fokusere på dei undervisningsrelaterte kostnadene. Til orientering: Samla utgifter til skuleskyss var i 2017 kr 1 986 247 og i 2018 kr 2 033 205.

Hendingar etter balansedagen med betinga utfall:

Ingen kjende per dato.

Vesentlege avvik mellom budsjett og rekneskap

Frå standarden for notar og årsmelding:

Det skal redegjøres for vesentlige avvik mellom regnskapsført beløp og regulert budsjett for de enkelte linjene i regnskapsskjema 1A og B og 2A og B.

Standarden er ny – Frå 18. januar 2018. Vi har valt å vere heller detaljerte.

Budsjett- og rekneskapskjema 1A:

	Note	Rsk 2018	Bud 2018	Avvik i kr	Innt/forbr. i %
Korrigert					
Skatt på inntekt og formue	1	194 272 920	188 785 500	5 487 420	102,91 %
Ordinært rammetilskot	1	224 494 523	229 089 492	-4 594 969	97,99 %
Skatt på eigedom		218 283	302 000	-83 717	72,28 %
Andre direkte eller indirekte skattar		263 106	120 000	143 106	219,26 %
Andre generelle statstilskot	2	22 593 418	21 385 430	1 207 988	105,65 %
Sum frie disponible inntekter		441 842 250	439 682 422	2 159 828	100,49 %
Renteinntekter og utbytte	3	11 088 621	11 711 131	-622 510	94,68 %
Gevinst finansielle instrument (Omløpsmidlar)					
Renteutgifter, provisjonar og andre finansutgifter	4	20 181 351	21 145 999	-964 648	95,44 %
Tap finansielle instrument - (Reversering tidl. tap)		-3 702 948	-3 703 000	52	100,00 %
Avdrag på lån	5	16 513 192	16 262 500	250 692	101,54 %
Netto finansinntekter (-)/-utgifter		21 902 974	21 994 368	-91 394	99,58 %
Til dekning av tidl. års rekneskapsm. meirforbr.					
Til ubundne avsetningar	6	13 460 140	13 301 529	158 611	101,19 %
Til bundne avsetningar	7	2 747 120		2 747 120	
Bruk av tidl. års rekneskapsm. mindreforbruk		10 755 640	10 755 640	0	100,00 %
Bruk av ubundne avsetningar		14 911 466	14 892 270	19 196	100,13 %
Bruk av bundne avsetningar	8	2 117 740	1 843 500	274 240	114,88 %
Netto avsetningar		-11 577 586	-14 189 881	2 612 295	81,59 %
Overført til investeringsrekneskap/-budsjett	9	504 434	383 500	120 934	131,53 %
Til fordeling drift		431 012 428	431 494 435	-482 007	99,89 %
Sum fordelt til drift (frå skjema 1B)		418 473 591	431 494 435	-13 020 844	96,98 %
Rekneskapsmessig mindreforbruk/meirforbruk (-)		<u>12 538 837</u>	<u>0</u>		

Kommentarar:

Note 1 Skatt og rammetilskot

Skatt og rammetilskot syner i høve korrigert budsjett eit positivt resultat på kr 892 451. Dette utgjør ei meirinntekt på 0,21 prosent.

I høve opphavleg budsjett syner skatt og rammetilskot ei meirinntekt på kr 8 130 443

Det er særleg skatt som syner meirinnang, kr 9 187 920. Dette har medført ein reduksjon i inntektsutjamnande tilskot på kr 2 407 489.

Skatt og rammetilskot år 2018 er 2,15 prosent høgare enn i 2017. Skatteinngangen syner ein auke på 6,74 prosent.

Note 2 Andre generelle statstilskot

Vi har ein meirinnang på kr 1 207 988. Dette skuldast høgare tilskot enn budsjettert vedkomande flyktningar, kr 1 717 414. Samstundes har vi hatt ein sviikt i kompensasjon for omsorgsbustader og Buas.

Note 3 Renteinntekter og utbytte

Renteinntekter og utbytte har eit negativt resultat på kr 622 510. 5,32 prosent av det budsjetterte.

Det er særleg renteinntekter frå bankinnskot som syner nedgang

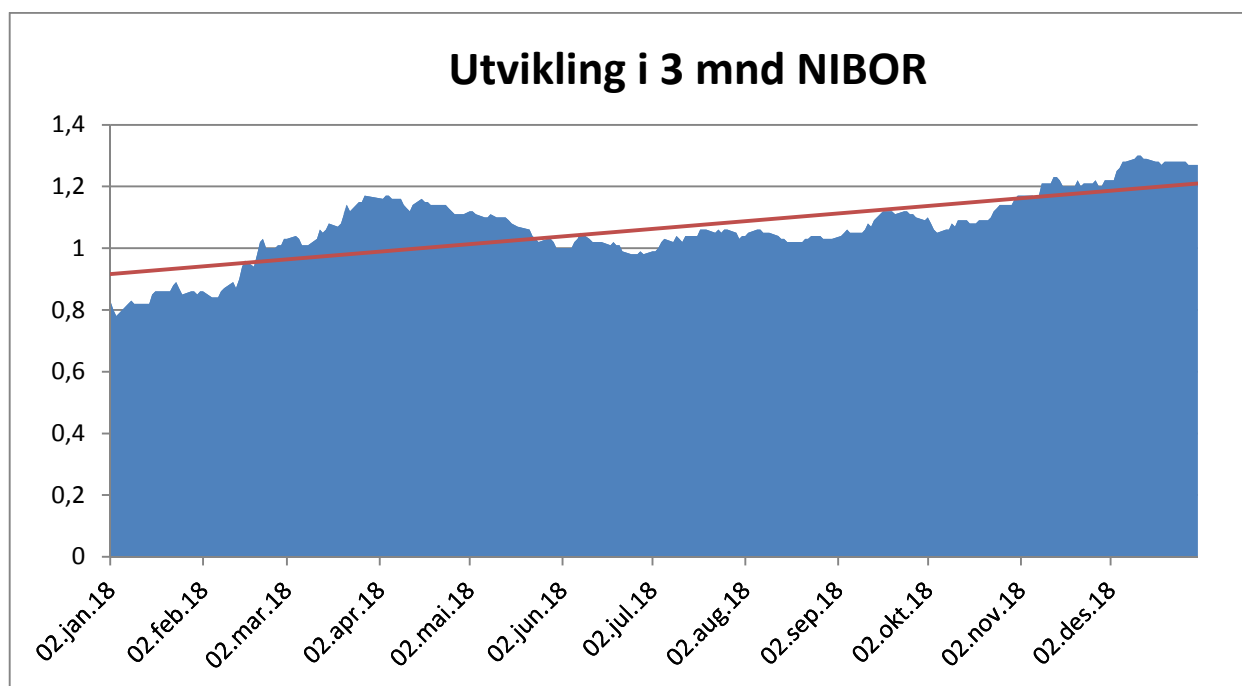
INNESTÅANDE BANK	SUM
Innestående 1. januar 2018	73 245 133
Innestående 31. desember 2018	43 317 468
Endring	-29 927 665

Utbyttet frå Sykkylven Energi AS vart som budsjettert. 7 000 000.

Note 4 Renteutgifter, provisjonar og andre finansutgifter.

Renteutgifter har eit negativt resultat på kr 964 648. Dette utgjer 5,32 prosent av det budsjetterte.

Auken i 3 mnd NIBOR har medført høgare renteutgifter enn budsjettert.



(Sjå raud trendline)

NB. Om lag halvparten av auken er kompensert ved redusert netto betaling til Nordea (Rentebyteavtalar).

Note 5 Avdrag på lån.

Avdrag på lån har eit negativt resultat på kr 250 692. 1,54 prosent av det budsjetterte.

Den nye kommunelova medfører høgare avdragskrav enn noverande kommunelov opnar for. Auken i betalte avdrag 2018:2017 (16 513 192:14 195 485) er del av ei gradvis opptrapping til nytt regelverk.

Note 6 Ubundne avsettingar

Det er avsett kr 158 611 meir til ubundne avsettingar (Disposisjonsfond) enn budsjettert.

Overskot tryggleiksalarmar kr 158 611 er iflg gammalt fullmaktsvedtak avsett til disposisjonsfond. Resultatet er ikkje kjent før rekneskapen vert avslutta i januar/februar året etter rekneskapsåret og det er ikkje lov å vedta budsjettendringar etter budsjettårets utgang.

Note 7 Bundne avsettingar

Det er avsett 2 747 120 til bundne fond. Ikkje noko av dette er budsjettert. Mottekne øyremerka statstilskot seint på året er ikkje brukt fullt ut, og avsett til bunde fond.

Note 8 Bruk av bundne avsettingar

Det er brukt kr 274 240 meir enn budsjettert. Dette er 14,88 prosent meir enn budsjettert.

Dette er som øyremerka statstilskot motteke i året før rekneskapsåret som er teke til inntekt for tildelt formål.

Note 9 Overført investeringsrekneskapen

Det er overført kr 504 434 til investeringsrekneskapen. Kr 383 722,06 gjeld finansiering av ny bil Frivillegsentralen og kr 120 711 gjeld sletting av eit krav mot Film og kino.

Budsjett- og rekneskapskjema 1 B

	Rsk 2018	Bud 2018 Korrigert	Avvik i kr	Avvik i %	
Driftsområde					
Kommunestyret (Frå 2017 også kyrkje)	10 170 341	10 252 580	82 239	0,80 %	
Finansiering	-31 146 980	-27 806 325	3 340 655	-12,01 %	
Felles for barnehagane/styrka tilbod PPT i barnehagane	1	8 866 323	8 307 807	-558 516	-6,72 %
Vik barnehage		3 523 506	3 625 761	102 255	2,82 %
Tandstad barnehage		3 614 223	3 742 529	128 306	3,43 %
Blakstad barnehage		3 608 643	3 580 633	-28 010	-0,78 %
Ullavik barnehage		6 107 583	6 280 240	172 657	2,75 %
Vikedalen barnehage	2	7 048 788	7 636 414	587 626	7,70 %
Private barnehagar		29 627 436	29 625 500	-1 936	-0,01 %
Barnehagesektoren samla	62 396 501	62 798 884	402 383	0,64 %	
Aure skule	15 279 069	15 098 915	-180 154	-1,19 %	
Sørestranda skule	13 632 022	13 934 495	302 473	2,17 %	
Tandstad skule	3 983 601	4 095 270	111 669	2,73 %	
Ullavik skule	14 899 819	14 664 475	-235 344	-1,60 %	
Vik skule	11 308 295	11 630 030	321 735	2,77 %	
Ungdomsskule og vaksenopplæring	3	32 977 453	34 910 614	1 933 161	5,54 %
Felles for skulane, skuleskyss og ref. til private skular	4	7 010 055	8 084 174	1 074 119	13,29 %
Grunnskulesektoren samla	99 090 316	102 417 973	3 327 657	3,25 %	
Sykkylven bu- og aktivitetssenter	62 455 795	63 567 059	1 111 264	1,75 %	
Heimeteneste distrikt	29 856 910	29 548 611	-308 299	-1,04 %	
Barne- og familietenestene	5	45 966 166	50 450 759	4 484 593	8,89 %
Nav kommune	6	6 185 980	5 678 799	-507 181	-8,33 %
Samhandlingsreforma	7	1 162 719	1 913 209	750 490	39,23 %
Bu- og ReHabiliteringstenestene		34 142 994	34 871 679	728 685	2,09 %
Helse-, omsorgs- og velferdssektoren samla	179 770 564	186 030 116	6 259 552	3,36 %	
Kultur (Også kyrkje tom 2016)	8	10 737 078	10 254 318	-482 760	-4,71 %
Næring	9	1 012 624	1 464 000	451 376	30,83 %
Teknisk driftseining		54 387 135	54 904 170	517 035	0,94 %
Kommuneleiinga		12 968 322	12 749 692	-218 630	-1,71 %
Fellestenestene		19 087 689	18 429 027	-658 662	-3,57 %
NETTO DRIFTSRAMME ALLE RAMMEOMRÅDA	418 473 591	431 494 435	13 020 844	3,02 %	

Budsjettskjema 1B har som formål å syne kor mykje einingane treng tilført av midlar etter eiga finansiering av aktivitet er gjort. Budsjettskjema 1B kan ikkje nyttast til å kontrollere om einingane held budsjetta sine eller ikkje. For det føremålet syner ein til Internbudsjett og –rekneskap til slutt i årsmeldinga.

Iflg Standard for notar og årsmelding skal vesentlege avvik mellom budsjett og rekneskap kommenterast. I samsvar med tidlegare praksis har vi lagt til grunn at eit meirforbruk/mindreinntekt på 4 prosent eller over, er eit vesentleg avvik.

Kommentarar:

Samla syner einingsrekneskapane ei innsparing på kr 8 191 830, 1,97 prosent av budsjettet.

Note 1 og 2 Barnehagesektoren

Barnehagesektoren har i skjema 1B eit positivt resultat på kr 402 383. Legg vi netto driftsutgifter til grunn, sjå Internbudsjett og –rekneskap til slutt i årsmeldinga, er der eit positivt avvik på kr 450 056. (Skjema 1B fangar ikkje opp at eininga netto har nytta kr 47 673 av bundne fond frå tidlegare).

Vedkomande Felles for barnehagane, netto meirforbruk kr 417 642.

Meirforbruket skuldast i hovudsak:

- Auka behov for spesialpedagogisk hjelp (ført under arten konsulenttenester): - 1 125 000 kr
- Tilrettelegging for barn med nedsett funksjonsevne (ein privat bhg): - 270 000 kr
- Refusjon til andre kommuner / bhg.plassar for barn busett i Sykkylven: - 395 000 kr

Innsparingar og meirinntekter på andre område gjorde at samla meirforbruk vart redusert til drøye 417 000 kr.

Note 2 Vikedalen barnehage

Vikedalen barnehage har i skjema 1B eit positivt resultat på kr 587 626. Legg vi netto driftsutgifter til grunn, sjå Internbudsjett og –rekneskap til slutt i årsmeldinga, er der eit positivt avvik på kr 537 626. (Skjema 1B fangar ikkje opp at eininga netto har sett av kr 50 000 til bundne fond.)

Innsparinga er grunna i meirinntekter.

Note 3 Sykkylven ungdomsskule og vaksenopplæring

Ungdomsskulen/vaksenopplæringa har i skjema 1B eit positivt resultat på kr 1 933 161.

Innsparing er i hovudsak grunna i mindre pensjonsutgifter enn budsjettert til Statens pensjonskasse.

Note 4 Felles for skulane

Felles for skulane har i skjema 1B eit positivt resultat på kr 1 074 119.

Hovudårsaka ligg i ei ubrukt reservert løyving på kr 604 834. Av denne kr 183 000 nemnt ovanfor vedkomande innsparing ved nedlegging Tandstad skule.

Note 5 Barne- og familietenestene

Barne- og familietenestene har eit positivt resultat på kr 4 484 593. Internbudsjett og –rekneskap syner eit positivt resultat på kr 3 857 324. Netto er det avsett kr 627 269 til bundne fond.

Hovudårsaka ligg i ei reservert løyving vedkomande flyktingar på kr 3 842 500.

Ved budsjettendring auka kommunestyret statstilskot flyktingar opp til det pårekelege og sette av auken på ei reservert løyving innanfor flyktingtenesta, i tilfelle det skulle påkome store utgifter. Så skjedde ikkje, og løyvinga er ikkje nytta.

Note 6 NAV kommune

NAV kommune har eit negativt resultat på kr 507 181. Internbudsjett og –rekneskap syner det same. Der ikkje brukt av eller avsett til fond.

Årsakene til overskridingane ligg i høgare utbetaling enn budsjettert vedkomande Pliktig hjelp/bidrag og Kvalifiseringsprogrammet.

Note 7 Samhandlingsreforma

Samhandlingsreforma har eit positivt resultat på kr 750 490. Internbudsjett og –rekneskap syner det same. Det er ikkje avsett midlar til bundne fond.

Hovudårsaka til innsparinga er at ein har oppnådd kreditnotaer frå Helseforetaket på til saman kr 473 381. Kr 421 539 gjeld år 2016 og 2017.

Note 8 Kultur

Kultur har eit negativt resultat på kr 482 760. Internbudsjett og –rekneskap syner eit negativt resultat på kr 461 447. Netto er det teke til inntekt kr 21 313 av bundne fond. Meirforbruket er 4,71 prosent. I fjor var det 5,38 prosent. .

Velledalen symjehall

Så langt har vi hatt ein teknisk feil ved Velledalen symjehall ved årsskiftet. El.kjelen måtte skiftast ut og det måtte gjerast for å redde resten av anlegget. Dette kosta om lag kr. 99.000, men styret i symjehallen har betalt inn kr. 40.000 i gåve til dette tiltaket. Meirutgifta på ansvar 50013 vil då bli om lag ca 60.000 grunna dette.

Kulturskulen

Det knyta seg usikkerheit til kulturskulen sin drift av tiltaket «Korps i skulen». Kor mykje ressursar som kan brukast på dette og korleis den interne og ekstern finansieringa er. Elevtalsutviklinga for hausten var usikker og dette gjaldt spesielt for tilbodet innan div. dans og gruppeundervisninga. Forbruket her var høgt på alle nivå våren 2018. Det vart også ekstra utgifter grunna avslutning av arbeidsavtale. Hausten har vore prega av svært stram styring. Inntektene har vore lågare enn budsjettert. Men eksterne tilskott og lønsrefusjon for våren, gjorde at resultatet ikkje vart verre. Resultatet viser no eit meirforbruk vel kr. 60.000.

Sykkylven bibliotek

Her var forbruket høgt våren 2018. Stram styring prega hausten. Meirutgifter til dataprogramlisensar, frakt på fjernlån og litt på vikarlønner er bakgrunnen for avviket på vel 93.000.

Sykkylven kulturhus

Budsjettet vart redusert med 35.000 midten av året. Siste åra har ramma gått sånn nokolunde i balanse. Men vi har hatt utgifter på indre vedlikehald, reperasjon og fornying av utstyr og oppfølging av service/driftsavtalar på sceneriggjar osv. Hausten vart heller ikkje så innbringande som planlagt med arrangement/konsertar. Samla sett eit meirforbruk/mindreinntekt på kr. 139.000. Alle kommunale brukarar har gratis bruk av kulturhuset til møter osv. Større arrangement med teknisk tilrettelegging får eit refusjonskrav for dette.

Sykkylven kino

Fjoråret vart eit godt kino-år med nesten 11.000 selde billetter. Vi har oppdatert og investert i nytt billetteringssystem DX dos og nye harddiskar på våre servere. Dette for å imøtekome auka konkurranse frå Moa sitt nye kinosenter. Samla sett vart det litt mindre inntekter/noko meir driftsutgifter på om lag 49.000. Vi har fortsatt 4 framsyningar i veka. Men sidan storsalen også er brukt til andre aktiviteter, er det vanskeleg å køyre fleire framsyningar. Då burde ein ha ein eigen kinosal. Ein 3.dags visning vil sikkert auke volumet, men også noko meir driftsutgifter.

Kulturadministrasjon

Her er det stort sett feilbudsjettering av faste lønskostnader som utgjør avviket.

Storhallen

I 2018 fekk ein dei lågast straumutgiftene nokon gong- 143.000. ENØK tiltaka har fungert svært bra. Budsjetttramma vart sett ned grunna dette. Elles er det generelt noko større utgifter enn budsjettert på vedlikehald, reparasjon av utstyr, utanomhus brøyting og service/driftsavtalar i bygget. – noko som samla utgjer eit avvik på 191.000.

Note 9 Næring

Næring har eit positivt resultat på kr 451 376. Internbudsjett og –rekneskap syner eit positivt resultat på kr 483 615. Netto er det teke til inntekt kr 32 239 av bundne fond.

Det er kome inn kr 263 106 i konsesjonsavgifter. Det var budsjettert kr 120 000. Konsesjonsavgifta er i samsvar med regelverket sett av til konsesjonsavgiftsfond.

Vi oppnådde også kr 827 107 i netto inntekt ved sal av konsesjonskraft frå Sykkylven Energi AS og Stranda Energiverk AS. I år 2017 oppnådde vi kr 388 569. Høgare straumpris er årsaken.

Budsjett og rekneskapskjema 2 A

		Rsk 2018	Bud 2018	Avvik i kr	Avvik i %
			Korrigert		
Investering i anleggsmidler	1	36 834 480	47 043 250	10 208 770	21,70 %
Utlån og forskutteringar		8 435 791	8 409 690	-26 101	-0,31 %
Kjøp av aksjar og andelar		3 076 994	2 626 000	-450 994	-17,17 %
Dekning av tidlegare års udekk					
Avdrag på lån		900 758	900 758		0,00 %
Avsettingar	2	10 225 324	8 363 000	-1 862 324	-22,27 %
Årets finansieringsbehov		59 473 346	67 342 698	7 869 352	11,69 %
Finansiert slik:					
Bruk av lånemidler	3	36 049 353	40 346 690	4 297 337	10,65 %
Inntekter frå sal av anleggsmidler	4	8 452 935	12 453 000	4 000 065	32,12 %
Tilskot til investeringar		275 878	222 000	-53 878	-24,27 %
Kompensasjon for meirverdiavgift		6 766 391	9 084 750	2 318 359	25,52 %
Mottekne avdrag på utlån, aksjesal og refusjonar	5	3 260 203	1 140 698	-2 119 505	-185,81 %
Andre inntekter					
Sum ekstern finansiering		54 804 760	63 247 138	8 442 378	13,35 %
Overført frå driftsrekneskapan		504 434	383 500	-120 934	-31,53 %
Bruk av avsettingar	6	4 164 153	3 712 060	-452 093	-12,18 %
Sum finansiering		59 473 346	67 342 698	7 869 352	11,69 %
Uinndekka/udisponert		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	

Kommentarar:

Note 1 Investering i anleggsmidler

Det var i år 2018 mindre framdrift enn føresett vedkomande investeringar. Dette vert omtala nærare vedkomande skjema 2A.

Note 2 Avsettingar

Rekneskapan syner kr 1 862 324 meir avsett til fond enn budsjettert. Hovudårsaken er kr 1 846 222 i ikkje-budsjettert attendebetaling av ansvarleg lån til Sykkylven bustadselskap AS.

Note 3 Bruk av lånemidler

Sjå budsjett- og rekneskapskjema 2B der detaljane framkjem.

Note 4 Inntekter frå sal av anleggsmidlar.

Vi fekk attendebetalt kr 8 362 935 i aksjekapital Sykkylvsbrua AS. Aksjane var bokført som anleggsaksjar.

Note 5 Mottekne avdrag på utlån, aksjesal og refusjonar.

Meirinntekta kr 2 156 040 skuldast i hovudsak attendebetaling av utlån til Sykkylven budstadselskap AS. Sjå også note 2.

Note 6 Bruk av avsettingar

Tidlegare avsettingar (ubunde kapitalfond) er nytta til eigenkapitalinnskot KLP og til finansiering av investeringar.

Budsjett- og rekneskapskjema 2B

		Rsk 2018	Bud 2018 Korrigert	Avvik i kr	Avvik i %
<i>Fellesinvesteringar og diverse</i>					
IKT Investering felles	1	68 252	1 286 750	1 218 498	94,70 %
Parkering Fausaskiftet	2	1 156 200	626 000	-530 200	-84,70 %
Skiløype Fjellsetra		92 348	62 500	-29 848	-47,76 %
Kulturhuset PA lydanlegg		1 118 535	1 250 000	131 465	10,52 %
Fellestenestene, arkivkjerne		179 311	375 000	195 689	52,18 %
Sykkylven kino		170 456		-170 456	
Sum fellesinvesteringar og diverse		2 785 102	3 600 250	815 148	22,64 %
<i>Bygningar</i>					
Tilskot til anlegg kyrkjene		300 000	300 000	0	0,00 %
Brannstasjon		194 442	808 000	613 558	75,94 %
Brannstasjon, grunnkjøp		1 035 993	1 027 000	-8 993	-0,88 %
Pasientvarslingsanlegg	3	446 534	560 000	113 466	20,26 %
Kabling BUAS	3	730 086	134 000	-596 086	-444,84 %
Grønebygget, ventilasjon		159 982	81 886	-78 096	-95,37 %
Ny sentrumsskule		1 601 181	1 375 000	-226 181	-16,45 %
Jarnes skule, riving		564 361	283 800	-280 561	-98,86 %
Kommunale bygg	4	16 717	1 012 700	995 983	98,35 %
Kulturhuset, tekniske anlegg	4	833 326	947 500	114 174	12,05 %
Rehabilitering Buas	4	452 451	466 000	13 549	2,91 %
Ny bil, Frivillegsentralen		695 600	695 500	-100	-0,01 %
Avløpsanlegg Velledalen grendahus	5		797 500	797 500	100,00 %
Golv Velledalen grendahus	6		125 000	125 000	100,00 %
Betre trygggleik barnehagar og skular	7		375 000	375 000	100,00 %
Sørestranda skule, sikringsarbeid	7		625 000	625 000	100,00 %
Aure skule, sikringsarbeid	7		250 000	250 000	100,00 %
Opprusting barnehagar		65 189		-65 189	
Sum bygningar		7 095 862	9 863 886	2 768 024	28,06 %
<i>Tekniske anlegg</i>					
Meieridalen Del I	8	90 603	4 806 633	4 716 030	98,12 %
Storgata til SE AS	9	173 891	2 373 619	2 199 728	92,67 %
Tynesvegen	10	8 526 845	9 267 253	740 408	7,99 %
Grebstadvegen		184 137	250 000	65 864	26,35 %
Sørestrandvegen		11 025 260	10 000 000	-1 025 260	-10,25 %
Svindsetvegen	11	4 050 195	3 125 000	-925 195	-29,61 %
Kommunale vegar, asfalt		1 397 033	1 875 000	477 967	25,49 %
Trafikktrygging		369 242	365 191	-4 051	-1,11 %
Overvassanlegg		813 832	1 120 000	306 168	27,34 %
Adressering Fjellsætra	12		250 000	250 000	100,00 %
Haugsetvegen		89 423		-89 423	
Bustadområde		116 474		-116 474	
Bustadområde Jarnes skule		116 581		-116 581	
FV60, gang/sykkelveg Hjellegjerde-Aursnes	13		48 542	48 542	100,00 %
FV60, rundkøyring ved småbåthamna	13		97 876	97 876	100,00 %
Sum tekniske anlegg		26 953 516	33 579 114	6 625 598	19,73 %

Denne rapporten syner kostnader utan frådrag for refusjonar, tilskot og salsinntekter.

Kommentarar

Note 1 IKT-oppstartsløyving

Det var sett av midlar til kjøp av nytt saksbehandlingstid. Innkjøpet har drege ut i tid og vil bli gjort i år 2019.

Note 2 Parkering Fausaskiftet

Rekneskapan syner samla eit meirforbruk på kr 530 200. Vi har fått tilsagn om midlar frå Miljødirektoratet, men dette er ikkje teke til inntekt då krav ikkje er sendt. Kravet vil bli inntektsført i år 2019 og vil kunne styrke investeringsbudsjettet i år 2019.

Note 3 Pasientvarslingsanlegg/Kabling Buas

Rekneskapan syner samla eit meirforbruk på kr 482 620. Vi har fått tilsagn om Husbankmidlar, men dette er ikkje teke til inntekt då krav ikkje er sendt. Kravet vil bli inntektsført i år 2019 og vil kunne styrke investeringsbudsjettet i år 2019.

Note 4 Kommunale bygg

Ut i frå dette budsjettansvaret, er der oppretta eigne ansvar for bygga der utgiftene vert belasta. Sjå ansvar 18012 (Kulturhus) og 18013 (BUAS). Førte 625 000 ex mva for desse to ansvara. Restbeløp tenkt til ny vasstilførsel, Kulturhuset. Arbeid bestilt og delvis gjennomført.

Note 5 Avløpsanlegg Velledalen grendahus

Tingingar med grunneigarar er ikkje slutførte.

Note 6 Golv Velledalen bedehus

Investeringa vart gjennomført på slutten av 2017 utan at det vart behov for løyvinga i år 2018

Note 7 Betre tryggleik barnehagar og skular

I Levekårsutvalet 4.april 2018 vart det gjort følgjande vedtak:

Kr. 1 000 000 vert fordelte til tryggingstiltak i barnehagar og skular slik:

- Kr. 200 000 til heving av rekkverk i trappeoppgang inne på Aure skule
- Kr. 500 000 til Sørestranda skule: Sikring av amfiet i 2. høgda og drenering / sikring av kumlokk på skuleområdet, vurdering av rett dimensjon på røyrsystem
- Restmidlar blir sett av til seinare vurdering

Planen var altså at dei to første kulepunkta skulle gjennomførast sommaren 2018, og at vi så skulle ta ein ny sak med vurdering på dei resterande 300 000 på hausten.

I og med at arbeidet ikkje var utført sommaren 2018, har vi heller ikkje disponert dei resterande midlane.

Etter det vi har fått opplyst frå teknisk etat, så skal tiltaka på Aure gjennomførast no i vinterferien og på Sørestranda dei næraste vekene.

Note 8 Meieridalen del I

Regulering og prosjektering pågår. Større utgiftene vil ikkje kome før ved utbetalingar av erstatningar, samt ved sjølve utbygginga. Basert på nosituasjon og budsjett 2019, vert det truleg ikkje utbygging før i år 2020.

Note 9 Storgata til SE AS

Prosjektet er under prosjektering. Derfor berre mindre utgifter til no. Det er beramma ekspropriasjonssak ved Sunnmøre tingrett 24. – 25. april 2019. Reknar med utbygging i år, slik dei større utgiftene vil kome i 2019.

Note 10 Tynesvegen

Vegen er under slutføring. Men erstatningsgarasje, div. mindre arbeider, oppussing og asfaltering gjenstår. I tillegg til budsjettpost for 2018 (9,27 mill), må ca 4 mill til nyttast i 2019. Formannskapet er orientert om meirkostnadene i møte 4. februar i år.

Note 11 Svindsetvegen

Arbeidet fullført. Utvida til å omfatte nedre del av Sjøvegen, dvs. område Ramstad kai. Må fullfinansierast ved t.d. overføring frå andre veganlegg.

Note 12 Adressering Fjellsetra

Ikkje påbegynt pga. manglande kapasitet. Midlane står derfor som heilskap unytta. Må søkjast utført i (komande) år.

Note 13 FV60 – Gang-/sykkelveg Hjellegjerde Aursnes

Revisjonen har påpeika at reguleringsarbeid er ei driftsutgift. Kostnaden i år 2018 kr 196 881 eks MVA er flytta til driftsrekneskapen.
















Internbudsjett og –rekneskap

Det er ved fleire høve halde fram at eksternbudsjettet og eksternrekneskapen syner alt for aggregerte tal, at det er vanskeleg for politikarane å få noko «føling» med drifta då dei ikkje kan sjå kva einskildområda/einskildansvara kostar. For å bøte på dette legg vi inn i rådmannens årsmelding Internbudsjett og –rekneskap.

Internbudsjett og –rekneskap syner netto utgifter for kvart ansvar og sektor. Eksternbudsjett og –rekneskap flyttar avsetning til fond og bruk av fond til skjema 1A. Derfor vil netto utgifter i tabellane nedanfor skilje seg frå eksternbudsjett og –rekneskap som er synt i skjema 1B. Slik er det. Budsjett- og rekneskapsforskriftene har klare reglar for korleis eksternbudsjett og –rekneskap skal settast opp.

Kriteria for «trafikklysa» er som før. 100 prosent eller mindre brukt er sett til grønt. 100,1 – 104 er gult. Over 104 prosent er raudt.

























R er rekneskap, KB er Korrigert Budsjett.
































BARNEHAGANE	R 2018	KB 2018	AVVIK
FELLES FOR BARNEHAGANE	1 192 597	1 523 610	331 013 
STYRKA TILBOD FUNKSJONSHEMMA/MINORITETSSPRÅKLEGE	839 971	716 520	-123 451 
SPESIALPEDAGOGISKE BARNEHAGAR	6 692 881	6 067 677	-625 204 
SUM FELLES FOR BARNEHAGANE OG SPES.TILTAK	8 725 449	8 307 807	-417 642 
VIK BARNEHAGE	3 566 706	3 625 761	59 055 
TANDSTAD BARNEHAGE	3 614 223	3 742 529	128 306 
BLAKSTAD NATURBARNEHAGE	3 608 643	3 580 633	-28 010 
ULLAVIK BARNEHAGE	6 107 583	6 280 240	172 657 
VIKEDALEN BARNEHAGE	7 098 788	7 636 414	537 626 
TRYGGHEIM BARNEHAGE	5 222 944	5 222 500	-444 
KRIKANE BARNEHAGE	9 540 242	9 540 000	-242 
IKORNNES BARNEHAGE	9 997 486	9 997 500	14 
VELLEDALEN NATURBARNEHAGE	4 866 764	4 865 500	-1 264 
SUM FOR PRIVATE BARNEHAGAR	29 627 436	29 625 500	-1 936 
SUM BARNEHAGEADMINISTRASJON OG BARNEHAGAR	62 348 828	62 798 884	450 056 

GRUNNSKULEN	R 2018	KB 2018	AVVIK
AURE SKULE ORDINÆR UNDERVISNING	14 569 052	14 268 791	-300 261
AURE SKULE SFO	58 703	155 959	97 256
ALTERNATIV OPPLÆRINGSARENA	621 314	674 165	52 851
SUM FOR AURE SKULE	15 249 069	15 098 915	-150 154
SØRESTRANDA SKULE ORDINÆR UNDERVISNING	13 094 046	13 428 482	334 436
SØRESTRANDA SKULE SFO	537 976	506 013	-31 963
SUM FOR SØRESTRANDA SKULE	13 632 022	13 934 495	302 473
TANDSTAD SKULE ORDINÆR UNDERVISNING	3 722 247	3 834 750	112 503
TANDSTAD SKULE SFO	261 354	260 520	-834
SUM FOR TANDSTAD SKULE	3 983 601	4 095 270	111 669
ULLAVIK SKULE ORDINÆR UNDERVISNING	13 765 709	13 742 628	-23 081
ULLAVIK SKULE SFO	1 094 733	921 847	-172 886
SUM FOR ULLAVIK SKULE	14 860 442	14 664 475	-195 967
VIK SKULE ORDINÆR UNDERVISNING	11 010 400	11 301 763	291 363
VIK SKULE SFO	267 180	328 267	61 087
SUM FOR VIK SKULE	11 277 580	11 630 030	352 450
UNGDOMSSKULEN ORDINÆR UNDERVISNING	30 153 358	31 149 627	996 269
VAKSENOPPLÆRING	2 823 893	3 660 987	837 094
UNDERVISNING FLYKTNINGAR	535		-535
SUM FOR UNGDOMSSKULE OG VAKSENOPPLÆRING	32 977 786	34 810 614	1 832 828
FELLESUTGIFTER SKULANE	32 149	1 093 174	1 061 025
SKULESKYSS	2 033 205	2 663 000	629 795
KULTURNISTA	81 822	96 000	14 178
SPECIALUNDERVISNING ANDRE SKULAR	4 802 879	4 232 000	-570 879
SUM FOR FELLESUTGIFTER SKULANE	6 950 055	8 084 174	1 134 119
SUM FOR GRUNNSKULEN	98 930 555	102 317 973	3 387 418

HELSE, OMSORG OG VELFERDSSEKTOREN	R 2018	KB 2018	AVVIK
BUAS FELLESADM.	-1 710 439	-2 470 704	-760 265
BUAS KJØKKEN	1 145 710	1 872 700	726 990
BUAS INSTITUSJON	20 762 790	19 966 940	-795 850
SONE 1	13 837 759	14 042 544	204 785
SONE 2	12 350 853	12 792 431	441 578
SONE 3	9 612 680	9 340 442	-272 238
BUAS NATT	6 534 595	6 754 656	220 061
Ø-HJELP DØGNOPPHALD	21 365	1 268 050	1 246 685
SUM FOR SYKKYLVEN BU- OG AKTIVITETSSENTER	62 555 313	63 567 059	1 011 746
HEIMETENESTER	24 283 795	23 517 267	-766 528
PERSONLEGE ASSISTENTAR	3 846 308	3 717 809	-128 499
OMSORGLØNN	151 464	262 010	110 546
DAGSENTER FOR ELDTRE/DEMENTE	1 340 624	1 570 525	229 901
STØTTEKONTAKTAR FOR ELDTRE	416 695	481 000	64 305
SUM FOR HEIMETENESTE DISTRIKT	30 038 886	29 548 611	-490 275
ADM B/F TENESTENES	3 493 693	4 177 941	684 248
PPT	4 069 271	3 816 127	-253 144
FLYKTNINGKONTORET	2 817 894	2 710 080	-107 814
ETABLERING FLYKTNINGAR/INTRODUKSJONSORDNINGA	7 708 556	12 234 150	4 525 594
LEGETENESTER	7 680 040	7 249 140	-430 900
HELSESTASJON	5 074 799	5 084 548	9 749
JORDMOR	528 408	587 050	58 642
FYSIOTERAPI	3 788 018	3 719 145	-68 873
FRIVILLEGSENTRALEN	1 046 444	994 904	-51 540
BARNEVERN	9 730 656	9 205 144	-525 512
MOT-AKSJONEN	75 453	102 530	27 077
EDRUSKAPSVERN	-84 797	-95 000	-10 203
SUM FOR BARNE- OG FAMILIETENESTENE	45 928 435	49 785 759	3 857 324
ADM NAV KOMMUNE	1 720 662	1 858 497	137 835
PLIKTIG HJELP/BIDRAG	3 059 887	2 781 302	-278 585
SKJØNSMESSIGE BIDRAG	85 567	170 000	84 433
KVALIFISERINGSPROGRAMMET	1 319 864	869 000	-450 864
SUM FOR NAV KOMMUNE	6 185 980	5 678 799	-507 181
SAMHANDLINGSREFORMA, ADM.KOSTNADER	538 984	843 209	304 225
FERDIGBEHANDLA PASIENTAR	-265 138	500 000	765 138
MEDFINANSIERING SOMATISKE TENESTER		20 000	20 000
NØDNETT HELSE/LEGEVARSLINGSENTRAL	888 873	550 000	-338 873
SUM FOR SAMHANDLINGSREFORMA	1 162 719	1 913 209	750 490
BU- OG REHABILITERINGSTENESTENE ADM	2 130 808	2 261 665	130 857
URA	22 195 369	19 600 612	-2 594 757
KRIKANE	-18 614		18 614
KLOKKERHAUGEN	12 712 104	12 813 398	101 294
AVLASTINGSBUSTAD	63 453	943 160	879 707
HAUGBUKTA DAGSENTER	1 802 845	3 070 063	1 267 218
AVLASTING HEIMEBUANDE	777 609	616 370	-161 239
STØTTEKONTAKTER	446 659	517 380	70 721
TILSKOT ASVO	1 190 790	530 000	-660 790
OMSORGLØNN YNGRE	482 016	513 300	31 284
PSYKISK HELSETEAM	3 295 163	3 852 731	557 568
REFUSJON RESSURSKREVANDE BRUKARAR	-10 920 000	-10 407 000	513 000
SUM FOR BU- OG REHABILITERINGSTENESTENE	34 158 202	34 311 679	153 477
SUM FOR HELSE, OMSORG OG VELFERDSSEKTOREN	180 029 535	184 805 116	4 775 581

KULTUR	R 2018	KB 2018	AVVIK
KULTURADMINISTRASJON	1 197 199	1 072 250	-124 949
MUSIKKLEIAR	471 948	528 084	56 136
KULTURVERN	20 000	20 000	
KULTURMINNE	17 869	16 000	-1 869
SYKKYLVEN SOGENEMND		800	800
ADM KOMMUNALE ANLEGG			
SYKKYLVEN NATURMUSEUM	447 117	486 994	39 877
SYKKYLVEN SYMJEHALL	143 282	212 890	69 608
VELLEDALEN SYMJEHALL	431 037	371 043	-59 994
STORHALLEN	1 023 905	832 547	-191 358
TRENINGSBANE	54 070	45 000	-9 070
KUNSTGRASBANE	796 637	812 340	15 703
VELLEDALEN GRENDAHUS, KOMMUNAL DEL	122 292	136 012	13 720
SYKKYLVEN KULTURHUS	316 940	177 680	-139 260
PRIVATE ANLEGG	20 000	18 000	-2 000
NORSK MØBELFAGLEG SENTER	338 580	330 000	-8 580
PRIVATE KULTURBYGG	290 000	282 000	-8 000
KULTURFORMIDLING		1 410	1 410
KUNSTFORMIDLING	55 868	28 000	-27 868
IDRETTS- OG FRILUFTSLIV	466 258	577 049	110 791
BARNE- OG UNGDOMSTILTAK	206 087	212 303	6 216
TILSKOT KULTURAKTIVITETAR	19 705	20 000	295
SYKKYLVEN KINO	352 248	302 693	-49 555
SYKKYLVEN FOLKEBIBLIOTEK	1 582 133	1 488 765	-93 368
SYKKYLVEN KULTURSKULE	2 282 590	2 222 458	-60 132
SUM FOR KULTURSEKTOREN	10 655 765	10 194 318	-461 447

NÆRING OG TEKNISK	R 2018	KB 2018	AVVIK
DRIFTSTILSKOT SYKKYLVEN NÆRINGSUTVIKLING AS	750 000	827 000	77 000 
NÆRINGSTILTAK (NÆRINGSFOND)			
ANDRE NÆRINGSFØREMÅL	534 889	352 000	-182 889 
KONSEJONSAVGIFTER/KONSEJONSKRAFT	-807 789	-210 000	597 789 
VETERINÆRTENESTER	208 285	200 000	-8 285 
SUM FOR NÆRING	685 385	1 169 000	483 615 
FELLESADM TEKNISK	3 219 239	2 145 405	-1 073 834 
BYGGESAKER/-KONTROLL	265 917	748 460	482 543 
OPPMÅLING	148 265	637 030	488 765 
MILJØVERN	332 145	377 210	45 065 
FISKE JAKT OG VILTSTELL		-670	-670 
LANDBRUKSFORVALTNING	1 342 880	1 314 460	-28 420 
VAR-OMRÅDA	-151 261	527 365	678 626 
FØREBYGGANDE ARBEID		77 000	77 000 
BRANN- OG REDNINGSKORPSET	6 441 367	5 518 485	-922 882 
FEIING	-30 022	-28 405	1 617 
ADM BYGNINGAR	678 862	846 820	167 958 
BYGNINGAR	31 483 015	31 795 117	312 102 
BUSTADOMRÅDE (FESTEAVGIFTER)	9 527		-9 527 
KOMMUNALE VEGAR	9 512 235	9 477 403	-34 832 
FLAUMSIKRING		10 000	10 000 
VEGLYS	1 154 427	1 000 000	-154 427 
PARKAR OG GRØNTANLEGG	618 194	458 490	-159 704 
SUM FOR TEKNISK	55 024 790	54 904 170	-120 620 
SUM FOR NÆRING OG TEKNISK	55 710 175	56 073 170	362 995 

SENTRALE STYRINGSORGAN	R 2018	KB 2018 	AVVIK
KOMMUNELEIINGA	4 893 032	5 211 890	318 858 
ANDRE FELLESUTGIFTER KOMMUNELEIINGA	1 545 355	1 170 400	-374 955 
RÅDGJEVARAR	2 446 577	2 368 902	-77 675 
ØKONOMI	3 629 357	3 577 200	-52 157 
BEDREDSKAP/OMSORGSBEREDSKAP	425 672		-425 672 
SENTRALE OPPLÆRINGSMIDLAR	879	141 100	140 221 
KOMPETANSEUTV.MIDLAR HELSE			
KOMPETANSEUTV.MIDLAR UNDERVISNING	-15 051	280 200	295 251 
TILFELDIGE UTGIFTER OG INNTEKTER	-20		20 
PROSJEKT INNAN HELSE OG OMSORG	52 975		-52 975 
SUM FOR KOMMUNELEIINGA	12 978 776	12 749 692	-229 084 
FELLESTENESTENE	9 690 206	9 222 854	-467 352 
LÆRLINGEORDNINGA	1 216 802	1 816 943	600 141 
ANNONSERING	279 888	281 000	1 112 
TELEFONITENSTER	491 417	602 630	111 213 
IKT	5 240 454	4 841 972	-398 482 
ANDRE FELLESUTGIFTER	1 969 466	1 483 628	-485 838 
HMS	70 095	180 000	109 905 
SUM FOR FELLESTENESTENE	18 958 328	18 429 027	-529 301 
SUM FOR SENTRALE STYRINGSORGAN	31 937 104	31 178 719	-758 385 
POLITISK STYRING	R 2018	KB 2018 	AVVIK
POLITISK STYRING	3 818 882	4 469 540	650 658 
ELDRERÅDET	-1 862	35 960	37 822 
KOMMUNEREVISJONEN	764 000	547 000	-217 000 
KONTROLLUTVALSSEKRETARIATET	218 366	202 080	-16 286 
STØTTE TIL POLITISKE PARTI	95 000	95 000	
VALSTYRET	1 616		-1 616 
KOMMUNEREFORMA	1 210		-1 210 
MEDLEMSSKAP KS	959 778	520 000	-439 778 
SYKKYLVEN KYRKJELEGE FELLESRÅD	3 956 200	3 933 000	-23 200 
TILSKOT TIL TRUDOMSSAMFUNN	357 151	250 000	-107 151 
SUM FOR POLITISK STYRING	10 170 341	10 052 580	-117 761 

FINANSIERING	R 2018	KB 2018	AVVIK
SKATT PÅ FORMUE OG INNTEKT	-194 272 920	-188 785 500	5 487 420
EIGEDOMSSKATT	301 012	-137 640	-438 652
RAMMETILSKOT	-225 394 527	-229 989 492	-4 594 965
GEN TILSKOT FLYKTNINGAR	-19 059 914	-17 342 500	1 717 414
KOMPENSASJON OMSORGBUSTADER	-616 291	-658 000	-41 709
KOMPENSASJON BUAS	-1 568 095	-1 694 500	-126 405
KOMPENSASJON SKULEBYGNINGAR	-351 293	-390 430	-39 137
RESERVEVERTE LØYVINGAR KOMMUNESTYRET		1 047 977	1 047 977
PREMIEAVVIK, BRUK AV PREMIEFOND	-7 769 126	-6 078 440	1 690 686
RENTER OG AVDRAG EIGNE LÅN	29 898 716	29 636 253	-262 463
STARTLÅN (RENTER, GEBYR, ADMNISTRASJONSKOSTNADER)	162 020	100 000	-62 020
ORDINÆRE RENTER OG GEBYR	-1 026 741	-558 223	468 518
UTBYTTE FRÅ SELSKAP	-7 187 002	-7 183 662	3 340
UTBYGGINGSAVTALAR NYSÆTRA			
DISPOSISJONSFOND	-1 590 737	-1 590 741	-4
BUNDNE FOND	-91 646		
ÅRETS RESULTAT	12 538 837		-12 538 837
TIDLEGARE ÅRS RESULTAT	-10 755 640	-10 755 640	
ORDINÆRE AVSKRIVINGAR	-22 998 956	-23 040 222	-41 266
SUM FOR FINANSIERING	-449 782 303	-457 420 760	-7 638 457
SUM TOTALT			

Sykkylven 31. desember 2018
20. februar 2019

May-Helen Molvær Grimstad
rådmann

Arild Bergström
økonomisjef