

Sakspapir

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
064/23	Formannskapet	PS	08.06.2023
	Kommunestyret	PS	

Sakshandsamar	Arkiv	ArkivsakID
Odd Harald Dommersnes	FE-150	23/691

Tertial rapport 2023 med forslag til budsjettjusteringar

Vedlegg:

Austrheim - gjeldsrapport pr 30.04.23 (002)

Presentasjon Austrheim NAV

Framlegg til vedtak:

1. Kommunestyret tar tertialrapporten og finansrapporten for fyrste tertial til vitande.
2. Kommunestyret godkjenner kommunedirektøren sitt framlegg til budsjettjusteringar på drift med ei auka kostnadsramme på 11,6 millionar kroner. Dei auka kostnadane blir dekkja gjennom at ein aukar budsjettet med tilsvarande på inntekt gjennom auka skatteanslag, rammetilskott og auka utbytte frå Eviny.
3. Kommunestyret godkjenner kommunedirektøren sitt framlegg til budsjettjusteringar på investering og kommunen tek eit låneopptak på kroner 5,1 millionar for å finansiere desse budsjettjusteringane.

Formannskapet - 064/23 - 08.06.2023

FS - behandling:

Kommunedirektør Bjørnar Fjellhaug orienterte om rapporten og status på ulike prosjekt før Odd Harald Dommersnes la fram tala i rapporten.

Handsaming i formannskapet:

Kommunedirektøren sitt framlegg vart samrøystes vedteke

FS vedtak:

Formannskapet tilrår:

1. Kommunestyret tar tertialrapporten og finansrapporten for fyrste tertial til vitande.
2. Kommunestyret godkjenner kommunedirektøren sitt framlegg til budsjettjusteringar på drift med ei auka kostnadsramme på 11,6 millionar kroner. Dei auka kostnadane blir dekkja gjennom at ein aukar budsjettet med tilsvarande på inntekt gjennom auka skatteanslag,

rammetilskott og auka utbytte frå Eviny.

3. Kommunestyret godkjenner kommunedirektøren sitt framlegg til budsjettjusteringar på investering og kommunen tek eit låneopptak på kroner 5,1 millionar for å finansiere desse budsjettjusteringane.

Saksopplysninger:

Bakgrunn.

Oppfølging av budsjett og rapportering. Budsjettet skal følgjast opp gjennom budsjettåret, og økonomiske data skal rapporterast inn til kommunestyret og formannskapet etter gjennomgang på alle tenesteområda. Det skal i tillegg rapporterast til det nasjonale informasjonssystemet KOSTRA (Kommune-Stat-Rapportering).

Rapportering til politisk nivå

Kommunedirektøren har ansvaret for å rapportera om den økonomiske situasjonen til politisk nivå. Ved utgangen av kvart tertial skal kommunedirektøren leggja fram rapport til kommunestyret, det vert rapportert til formannskapet på månadsnivå. Rapporteringa skal ha fokus på å avdekke eventuelle avvik i høve vedtatt årsbudsjett, tiltak for å oppnå balanse, prognose for året, utviklinga innanfor tenesteområda, oppnådde resultat/målsetjingar og status på eventuelle politiske vedtak. Dersom det er endringar i budsjettet, skal dette også leggjast fram til handsaming i tertialrapport.

Den 3.tertialrapport vert lagt fram i desember og er ein forenkla rapport som inneheld eventuelle budsjettjusteringar. Fullstendig rapport for året som inkludera 3.tertial vert lagt fram med årsmelding. Tertialrapportane skal handsamast i kommunestyret.

Rapportering til administrativ leiing

Den einskilde kommunalsjef skal skriftleg rapportera til kommunedirektøren. Månadsrapportering skal innehalda ei oversikt over periodisert budsjett, forbruk i perioden og avvik for kvar einskild eining. Rapporteringa skal ha fokus på å avdekka eventuelle avvik i høve til tildelt ramme i budsjettåret, og tiltak for å oppnå balanse.

Kommunedirektøren legg denne gongen fram ei digital tertialrapportering og vil gjere det for framtida. Denne gjev ei betre oversikt og vil vere lettare å navigere i. Ein rapporterer også attende på vedtak kommunestyret har gjort gjennom verbalvedtak i budsjettmøtet i desember 22 og ein gjev også status pr investeringsprosjekt.

Link til Framsikt: [1.tertial 2023](#)

Vurdering

Kommunedirektøren har flg. framlegg på budsjettjusteringar på drift.

Budsjettjustering vår 2023, vedtatt av kommunestyre 22.06.2023						
Ansvar	teneste	art		Auka utgift	Auka inntekt	Kommentarar
9000	8000	18700			kr 5 400 000,00	Auka skatteinntekt
9000	8400	18000			kr 2 200 000,00	Auka rammetilskott
9000	8700	19050			kr 4 000 000,00	utbytte Eviny
1000	1200	10109		3 000 000		Lønsauke utover budsjett
1000	1200	10202		450 000		Sommerjobb ungdom
1100	1000	11702		100 000		Arbeidsgruppe Energi
4300	3850	13701		200 000		Frie kulturmidlar
2110	2020	12000		400 000		Møbler Kaland skule
3200	2810	14500		2 500 000		Sosiale ytingar
3300	2530	13700		1 000 000		Vikarbyrå
5000	3030	16200		500 000		Mindre inntekter plan
6100	3450	13500		1 000 000		Kjøp av vatn
6200	3320	12300		1 000 000		Kommunale vegar
6400	1200	12400		1 000 000		Kommunale bygg
6500	1200	11200		450 000		Forbruk/utstyr reinhald
				11 600 000	kr 11 600 000,00	

Lønsauke: Løns- og prisveksten er rekna til i RNB til 5,2 %, opp frå 3,7 % i vedteke statsbudsjett som låg til grunn for budsjett 2023. **Samla meirkostnad er på 3 millionar kroner i 2023.**

Lønskostnader sommarjobb for ungdom: Dette prosjektet har nå tilsett 22 ungdomar, i budsjett for 2023 låg denne kostnaden ikkje inne. **Samla meirkostnad på 450 000,- kroner**

Prosjektgruppe energiproduksjon. Midlar til drift/reisekostnader for gruppa låg ikkje inne i budsjettet for 2023. **Samla meirkostnad 100 000,- kroner.**

Frie kulturmidlar: Det syner seg at kommunen mottek mange søknader kor frivillige lag og organisasjonar søker om støtte, dette fortel om at det er eit behov for støtte i frivillig sektor. I budsjettet for 2023 er der berre avsette midlar til ordinære tilskotsordningar. Desse frie midlane ein no tilrår, vert tildelt etter søknader løpande gjennom året. **Samla meirkostnad 200 000,- kroner.**

Innkjøp av møblar om inventar til Kaland skule. Det går nå på slutten av ombyggingane av lokala på Kaland skule, og ein ser at det er behov for å oppgraderte møblar og inventar. Det er i investeringsprosjekt ombygging/oppgradering av våre skular ikkje avsett pengar til møblar og inventar. **Samla meirkostnad basert på innhenta anbod er 400 000,- kroner.**

Auka sosiale ytingar. Det er i dei 2 siste månadane ei kraftig auke i sosiale ytingar, basert på dei tala vi har så langt kan det sjå ut som vi får ein meirkostnad på 2,5 millionar kroner nå i 2023. Det er ein stor risiko knyta til kostnadane med sosial ytingar og kommunaldirektøren har nær kontakt med NAV for å sikre at vi har oppdatert informasjon om utviklinga. **Samla meirkostnad er på 2,5 millionar kroner.**

Bruk av vikarbyrå Nordliheimen. Ein har ein rekkje vakansar når det gjeld sjukepleiarar på heimen, og for at ein skal kunne ha ei forsvarleg drift i sommar i samband med avviklinga av sommarferie er det gjort avtale med vikarbyrå for innleige. Innleiga skjer gjennom selskap som har avtale i Bergens-avtalen for å sikre at innleiga skjer etter lov om offentlege anskaffingar. **Samla meirskostander. 1,0**

millionar kroner.

Reduserte gebyr inntekter private planar. Det har vore ein markert nedgang i private planar som kommune får gebyr frå, dette gjev nedgang i våre inntekter og det betyr auka behov for budsjettmidlar i 2023. **Samla meirkostnad er på 500 000,- kroner.**

Kjøp av vatn i frå Alver. Kostnad ved drift av anlegga i tilknytning til det kjøpet av vatnet som vi gjer frå Alver Kommune. **Samla meirkostnad på 1 000 000,- kroner.**

Auka Vegvedlikehald/kantslått. Eit av verbalpunkta som låg inne i budsjettet for 2023 er at det skal gjennomførast kantslått langs dei kommunale vegane, i vedtakspunktet var der ikkje satt av pengar til dette. Vinteren 2022/2023 kravde langt meir snørydding enn kva som vart lagt inn som føresetnad for budsjett 2023. **Samla meirkostnad er på 1 000 000,- kroner.**

Byggvedlikehald. Kommunen har eit monaleg stort etterslep på vedlikehald av bygningane våre. Ved å gjere denne auken kan ein byrja med oppgradering av desse. Syner og til at den nå kjem ein plan for vedlikehald av våre bygningar. **Samla meirkostnad er på 1 000 000,- kroner.**

Innkjøp av forbruksmaterieil til reinhald: Innan reinhald er det budsjettert for lågt for innkjøp av papir og anna forbruksmateriel både i forhold til prisutviklinga og forbruk. **Samla meirkostnad på 450 000,- kroner**

Budsjettjustering på investering.

Prosjekt K 90067 Næringstomt på Mongstad. Dette ei tomt kor ein har behov for å gjennomføre eit større sprengingsarbeid for å klargjera tomta for sal. **Framlegget på budsjettjustering er på 2,5 millionar kor ein føreslår at heile investeringa vert finansiert gjennom auka låneopptak.**

Prosjekt K 90073 Oppgradering av Nordliheimen. Det er i utgangspunktet løyvd 2,4 millionar i 2023, det syner seg no at det er behov for å auke ramma med 1,1 million slik at totala ramma for oppgradering blir på 3,5 millionar. **Framlegget er at tilleggsløyvinga på 1,1 million vert finansiert gjennom auka låneopptak**

Prosjekt 90076 Sti til Årsåsfeltet. Dette prosjektet er nå blitt kalkulert til ein samla kostnad på 4,5 millionar kroner kor VLFK støttar prosjektet med 2 millionar og kommunen sin del vert på 2,5 millionar. **Framlegget er at ein løyver 2,5 millionar til dette prosjektet og at 1,5 millionar av dette vert finansiert gjennom auka låneopptak.**

Utover så har ein flg. mindre prosjekt kor der ikkje vart teke opp lån:

- K90077 Energirapport Kommunale Bygg 200 000,- kroner
- K90078 Sjølvgåande grasklyppar 200 000,- kroner

Prosjekt som blir tatt ut

- K 90074 Traktor til idrettsanlegget, det er vurdert til at ein ikkje har behov for ny traktor.

Konklusjon

Det er ein rekkje risikofaktorar som kan påverke økonomien til ein kommune, dei 3 største for vår

kommune er kostnader knyta til barnevern, renteutgifter og sosiale ytingar. Alle tre er av ein slik at art at vi som kommune har liten påverknad. Det som vi må ha fokus frametter er alle dei andre kostnadene kor vi har høve å påverka. Etter fyrste tertial er der ingen blålys som gjer at vi må varsla kutt eller andre innsparingar, men fokus må vere at alle som jobbar i Austrheim kommune lever etter den regelen om at ein ikkje brukar meir enn kva ein har fått til rådvelde på budsjetta sine. Vidare så bør ein som kommune ha fokus på å sjå om det er høve å jobbe smartare ved bruk av digitale hjelpemidlar som både gir betre tenester og over tid er med å redusere kostnadane.

Kommunedirektøren ber difor om at kommunestyret tek både [tertialrapporten](#) for drift og investering til vitande.