

Sakspapir

Sakshandsamar	Arkiv	ArkivsakID
Kristian Moen	FE - 150	18/834

Saknr	Utval	Type	Dato
101/2018	Formannskapet	PS	28.11.2018
	Kommunestyret	PS	

Budsjettrevidering 2018 - Drift og investering

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

1. Justeringar driftsbudsjett 2018

Driftsbudsjettet til Masfjorden kommune 2018 vert justert i tråd med rekneskapsskjema 1a og 1b

REKNESKAPSSKJEMA 1A - DRIFT					
	R 2018	B 2018 (endr)	B 2018 (oppr)	Framlegg just B 28 11 2018	Endring kr
Skatt på inntekt og formue	45 300 451	45 862 000	45 862 000	45 862 000	0
Ordinært rammetilskudd	63 345 009	70 931 000	71 596 176	70 931 000	0
Skatt på eiendom	18 960 456	18 965 176	17 800 000	18 965 176	0
Andre direkte eller indirekte skatter		13 400 000	13 400 000	13 400 000	0
Andre generelle statstilskudd	18 074 808	6 300 000	6 300 000	16 600 000	10 300 000
Sum frie disponible inntekter	145 680 724	155 458 176	154 958 176	165 758 176	10 300 000
Renteinntekter og utbytte	1 064 073	1 178 000	1 178 000	1 178 000	0
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)					
Renteutg., provisjoner og andre fin.utg.	691 770	1 200 500	1 200 500	1 200 500	0
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)					
Avdrag på lån	4 047 437	5 500 000	5 500 000	5 500 000	0
Netto finansinnt./utg.	-3 675 134	-5 522 500	-5 522 500	-5 522 500	0
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk					
Til ubundne avsetninger	108 949	3 651 300	2 400 000	13 951 300	10 300 000
Til bundne avsetninger		235 000	10 000	235 000	0
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk		1 476 300		1 476 300	0
Bruk av ubundne avsetninger	120 000	5 286 000	3 986 000	5 286 000	0
Bruk av bundne avsetninger		4 310 000	10 000	4 310 000	0
Netto avsetninger	11 051	7 186 000	1 586 000	-3 114 000	-10 300 000
Overført til investeringsbudsjettet					
Til fordeling drift	142 016 641	157 121 676	151 021 676	157 121 676	0
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	144 663 240	157 121 676	151 021 676	157 121 676	0
Mer/mindreforbruk	-2 646 599	0	0	0	0

Frie disponible inntekter for Masfjorden kommune har fått tilført midlar frå Havbruksfondet, 10,3 mill kr. Denne overføringa vert avsett til disposisjonsfond.

BUDSJETTSKJEMA 1B - DRIFT RAMMEOMRÅDER

	R 2018	B 2018 (endr)	B 2018 (oppr)	Framlegg just B 28 11 2018	Endring kr
01 Folkevalgte organ	1 886 859	2 082 928	2 082 928	2 082 928	0
02 Administrasjon	13 469 315	13 897 305	13 897 305	13 897 305	0
03 Barnehage	13 515 939	18 170 740	18 170 740	18 170 740	0
04 Skule	39 812 920	42 065 716	41 565 716	42 065 716	0
05 Helse	9 199 274	10 099 600	10 099 600	10 099 600	0
06 Sosial og barnevern	2 929 242	4 656 500	4 656 500	4 656 500	0
07 Pleie og omsorg	43 512 260	47 745 078	46 945 078	47 745 078	0
08 Kultur	4 945 084	6 897 016	6 897 016	6 897 016	0
09 Kyrkja	2 853 015	3 435 000	3 435 000	3 435 000	0
10 Teknisk	14 523 985	7 435 825	6 635 825	7 435 825	0
11 Andre tenestoområder	-1 984 652	635 968	-3 364 032	635 968	0
Sum overført til 1A	144 663 240	157 121 676	151 021 676	157 121 676	0

På rammeområde 11 Andre tenestoområder vert inntekt sal av konsesjonskraft auka med 1,5 mill kr. Overføring til Einekavane AS vert auka opp med inntil 1,5 mill kr.

2. Justering investeringsbudsjettet 2018

Investeringsbudsjettet for Masfjorden kommune vert justert i tråd med rekneskapsskjema 2a og 2b

REKNESKAPSSKJEMA 2A - INVESTERING

	R 2018	B 2018 (endr)	B 2018 (oppr)	Framlegg just B 28 11 2018	Endring kr
FINANSIERINGSBEHOV					
Investering i anleggsmidler	5 884 610,75	17 850 000	44 150 000	7 525 000	-10 325 000
Utlån og forskoteringar		500 000	500 000	500 000	0
Kjøp av aksjar og andelar		550 000	550 000	660 000	110 000
Avdrag på lån	710 922,00	600 000	600 000	600 000	0
Dekning av tidl. Års udekk					
Avsetjingar				1 462 000	1 462 000
Årets finansierungsbehov	6 595 532,75	19 500 000	45 800 000	10 747 000	-8 753 000
FINANSIERING					
Bruk av lånemidler		14 480 000	16 540 000	5 945 000	-8 535 000
Inntekter frå sal av anleggsmidler					
Tilskot til investeringar	1 462 000,00			1 462 000	1 462 000
Kompensasjon for meirverdiavgift	838 338,32	3 120 000	7 860 000	1 330 000	-1 790 000
Mottekne avdrag på utlån og refasjonar	311 326,00	800 000	16 600 000	600 000	0
Andre inntekter					
Sum ekstern finansiering	2 611 664,32	18 200 000	41 000 000	9 337 000	-8 863 000
Overført frå driftsrekneskapen					
Bruk av tidl. Års utdisponert					
Bruk av avsetjingar	30 000,00	1 300 000	4 800 000	1 410 000	110 000
Sum finansiering	2 641 664,32	19 500 000	45 800 000	10 747 000	-8 753 000
Udekk(-)/utdisponert(+)	-3 953 868,43	0	0	0	0

Investeringar i anleggsmidler er redusert ned til 7,525 mill kr, i tråd med rekneskapsskjema 2b. Eigenkapitaltilskot til KLP er i 2018 kr 659 241, og vert dekket av kapitalfond. Motteke tilskot til investeringar gjeld spelemidler til idrettsanlegg på Matre, og skal nyttast til å dekke forskottering frå Masfjorden kommune.

REKNESKAPSSKJEMA 2B - INVESTERING

	R 2018	B 2018 (endr)	B 2018 (oppr)	Framlegg just B 28 11 2018	Endring kr
Investeringsprosjekt;	5 884 610,75	17 850 000,00	44 150 000,00	7 525 000,00	-10 325 000,00
IKT- OG EDB INVESTERINGAR	19 777,50	500 000	500 000	500 000	-
BREIBAND TIL HEIMAR I MASFJORDEN			3 500 000		-
INDRE MASFJORDEN BARNEHAGE - VENTILASJONSAGGREGAT	1 147 400,00	1 000 000	1 000 000	1 150 000	150 000
NORDBYGDA SKULE - UTBETRING TAK		1 000 000	1 000 000		-1 000 000
NORDBYGDA SKULE - UTVENDIG REHABILITERING	410 210,00	500 000	500 000	500 000	-
BILAR BEREDSKAP MOT BRANN OG ULYKKAR	34 560,00				-
MASFJORDEN SJUKEHEIM - SIGNALANLEGG		500 000	500 000		-500 000
GNR 31 BNR 60	917 821,00	900 000		900 000	-
GNR 14 BNR 105	30 000,00				-
KOMMUNALE BYGG	447 870,10	300 000	300 000	600 000	300 000
BUSTAD ELDRE OG FUNKSJONSHEMMA HOSTELAND	360 335,62	10 800 000	34 500 000	400 000	-10 400 000
FENSFJORDBYGG	122 500,00			125 000	125 000
KOMMUNALE VEGAR - HAUGSDAL GAMLE KAI		100 000	100 000		-100 000
KOMMUNALE VEGAR - MATRE, INDRE MASFJORDEN BARNEHAGE - BJØRN WEST		200 000	200 000		-200 000
KOMMUNALE VEGAR - BYRKJELAND	654 505,00	300 000	300 000	650 000	350 000
KOMMUNALE VEGAR - FOSSDALEN		100 000	100 000		-100 000
KOMMUNALE VEGAR GUNNARBUØYRA	361 000,00	300 000	300 000	350 000	50 000
KOMMUNALE VEGAR - KJETLAND BRU	982 485,00			1 000 000	1 000 000
BUSTADFELT TILRETTELEGGING		750 000	750 000	750 000	-
VASSFORSYNING	109 885,12	100 000	400 000	100 000	-
AVLØP - SLAMMAVSKILLAR SANDESSTYKKET	286 261,41	300 000		300 000	-
AVLØP - OPPGRADERING AMUNDSBOTN		200 000	200 000	200 000	-

3. Masfjorden kommune tek opp kr 3 000 000 i eksterne lån for å finansiere investeringar i 2018.

Saksopplysningar:

Bakgrunn

Ved gjennomgang av driftsdelen av kvartals- og tertialrapportar hittil i 2018, er det ikkje kome innspel frå avdelingane som tilseier at det er nødvending å korrigere rammeområda.

Masfjorden kommune har i 2018 motteke 10,3 mill kr frå Havbruksfondet, og gjer framlegg om at desse midlane vert sett av til disposisjonsfond. Andre inntekter som vert høgare enn budsjettert er sal av konsesjonskraft, som grunna kraftpris og andre forhold i marknaden gjer om lag 1,5 mill. i meirinntekt.

På utgiftssida i driftsrekneskapen har Masfjordne kommune tilført Einekavane eit likviditetstilskot, og administrasjonen gjer framlegg om at overføringar til Einakavane vert auka med 1,5 mill. kr.

Gjennomganga av investeringsrekneskapen hittil i år syner nokre avvik i forhold til gjeldande investeringsbudsjett. Viser til rekneskapskjema 2b for framlegg til omfordeling av midlar.

REKNESKAPSSKJEMA 2B - INVESTERING

	B 2018	B 2018 (endr)	B 2018 (opp)	Framlegg just B 28.11.2018	Endring kr	Ø
Investeringsprosjekt:	5 884 610,75	17 850 000,00	44 150 000,00	7 525 000,00	-10 325 000,00	
IKT- OG EDB-INVESTERINGAR	19 777,50	500 000	500 000	500 000	-	Under arbeid
BREIBAND TIL HEIMAR I MASFJORDEN			3 500 000		-	Til drift
INDRE MASFJORDEN BARNEHAGE - VENTILASJONSAGGREGAT	1 147 400,00	1 000 000	1 000 000	1 150 000	150 000	Utført
NORDBYGDA SKULE - UTRETRING TAK		1 000 000	1 000 000		-1 000 000	Anbudsprosess, Overført til 2019
NORDBYGDA SKULE - UTFVENDIG REHABILITERING	410 210,00	500 000	500 000	500 000	-	Utført
BILAR BEREDSKAP MOT BRANN OG ULUKKER	34 560,00				-	Kjøp av bil for sal
MASFJORDEN SJUKEHJEM - SIGNALANLEGG		500 000	500 000		-500 000	Overført til 2019
GNR 31 BNR 60	917 821,00	900 000		900 000	-	Kjøp av gamle sjukeheimen
GNR 14 BNR 105	30 000,00				-	Kjøp av areal Arne Johan Risnes, Busl
KOMMUNALE BYGG	447 870,10	300 000	300 000	600 000	300 000	Sandnes skule, omsorgsbygg/Hostelar
BUSTAD ELDERE OG FUNKSJONSHEMMA/HOSTELAND	360 335,62	10 800 000	34 500 000	400 000	-10 400 000	Kjøp arkitekttenester, byggestart 201
FENSFJORDBYGG	122 500,00			125 000	125 000	Kjøp av juridiske tenester
KOMMUNALE VEGAR - HAUGSDAL GAMLE KAI		100 000	100 000		-100 000	Utgår 2018
KOMMUNALE VEGAR - MATRE, INDRE MASFJORDEN BARNEHAGE - BUEN WEST		200 000	200 000		-200 000	Utgår 2018
KOMMUNALE VEGAR - BYRRELAND	654 505,00	300 000	300 000	650 000	350 000	Utført
KOMMUNALE VEGAR - FOSSDALEN		100 000	100 000		-100 000	Utført
KOMMUNALE VEGAR - GUNNARBUØYRA	361 000,00	300 000	300 000	350 000	50 000	Utført
KOMMUNALE VEGAR - KJETLAND BRU	982 485,00			1 000 000	1 000 000	Overført frå 2017
BUSTADFELT TILRETTELLEGGING		750 000	750 000	750 000	-	
VASSFORSYNING	109 885,12	100 000	400 000	100 000	-	Utført
AVLØP - SLAMMAVSØLLAR SANDESSØYRET	286 261,41	300 000		300 000	-	Utført
AVLØP - OPPGRADERING AMUNDSTADEN		200 000	200 000	200 000	-	Under arbeid

Frå 2017 har Masfjorden kommune 3,8 mill kr i unyttede lånemidler, og kan difor ta opp mindre eksterne lån i 2018 enn budsjettet. Administrasjonen rår til at det vert teken opp 3 mill kr i eksterne lån.

Formannskapet - 101/2018

FS - behandling:

Økonomisjef Kristian Moen møtte til denne saka.

Saka vart drøfta.

rådmannen la fram følgjande nytt pkt 4:

Viser til formannskapssak 091/2018 - kjøp av bil til pleie- og omsorgstenestene. Kjøp av kommunal bil blir finansiert med inntil kr. 500 000,- av midlar sett av i bundet driftsfond.

Framlegg til vedtak vart med nytt pkt 4 sett fram i møtet samrøystes tilrådd til kommunestyre.

FS - vedtak:

1. Justeringar driftsbudsjett 2018

Driftsbudsjettet til Masfjorden kommune 2018 vert justert i tråd med rekneskapsskjema 1a og 1b

REKNESKAPSSKJEMA 1A - DRIFT					
	R 2018	B 2018 (endr)	B 2018 (oppr)	Framlegg just B 28 11 2018	Endring kr
Skatt på inntekt og formue	45 300 451	45 862 000	45 862 000	45 862 000	0
Ordinært rammetilskudd	63 345 009	70 931 000	71 596 176	70 931 000	0
Skatt på eiendom	18 960 456	18 965 176	17 800 000	18 965 176	0
Andre direkte eller indirekte skatter		13 400 000	13 400 000	13 400 000	0
Andre generelle statstilskudd	18 074 808	6 300 000	6 300 000	16 600 000	10 300 000
Sum frie disponible inntekter	145 680 724	155 458 176	154 958 176	165 758 176	10 300 000
Renteinntekter og utbytte	1 064 073	1 178 000	1 178 000	1 178 000	0
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)					
Renteutg., provisjoner og andre fin.utg.	691 770	1 200 500	1 200 500	1 200 500	0
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)					
Avdrag på lån	4 047 437	5 500 000	5 500 000	5 500 000	0
Netto finansinnt./utg.	-3 675 134	-5 522 500	-5 522 500	-5 522 500	0
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk					
Til ubundne avsetninger	108 949	3 651 300	2 400 000	13 951 300	10 300 000
Til bundne avsetninger		235 000	10 000	235 000	0
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk		1 476 300		1 476 300	0
Bruk av ubundne avsetninger	120 000	5 286 000	3 986 000	5 286 000	0
Bruk av bundne avsetninger		4 310 000	10 000	4 310 000	0
Netto avsetninger	11 051	7 186 000	1 586 000	-3 114 000	-10 300 000
Overført til investeringsbudsjettet					
Til fordeling drift	142 016 641	157 121 676	151 021 676	157 121 676	0
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	144 663 240	157 121 676	151 021 676	157 121 676	0
Mer/mindreforbruk	-2 646 599	0	0	0	0

Frie disponible inntekter for Masfjorden kommune har fått tilført midlar frå Havbruksfondet, 10,3 mill kr. Denne overføringa vert avsett til disposisjonsfond.

BUDSJETTSKJEMA 1B - DRIFT RAMMEOMRÅDER					
	R 2018	B 2018 (endr)	B 2018 (oppr)	Framlegg just B 28 11 2018	Endring kr
01 Folkevalgte organ	1 886 859	2 082 928	2 082 928	2 082 928	0
02 Administrasjon	13 469 315	13 897 305	13 897 305	13 897 305	0
03 Barnehage	13 515 939	18 170 740	18 170 740	18 170 740	0
04 Skule	39 812 920	42 065 716	41 565 716	42 065 716	0
05 Helse	9 199 274	10 099 600	10 099 600	10 099 600	0
06 Sosial og barnevern	2 929 242	4 656 500	4 656 500	4 656 500	0
07 Pleie og omsorg	43 512 260	47 745 078	46 945 078	47 745 078	0
08 Kultur	4 945 084	6 897 016	6 897 016	6 897 016	0
09 Kyrkja	2 853 015	3 435 000	3 435 000	3 435 000	0
10 Teknisk	14 523 985	7 435 825	6 635 825	7 435 825	0
11 Andre tenesteområder	-1 984 652	635 968	-3 364 032	635 968	0
Sum overført til 1A	144 663 240	157 121 676	151 021 676	157 121 676	0

På rammeområde 11 Andre tenesteområder vert inntekt sal av konsesjonskraft auka med 1,5 mill kr. Overføring til Einekavane AS vert auka opp med inntil 1,5 mill kr.

2. Justering investeringsbudsjettet 2018

Investeringsbudsjettet for Masfjorden kommune vert justert i tråd med rekneskapsskjema 2a og 2b

REKNESKAPSSKJEMA 2A - INVESTERING

	R 2018	B 2018 (ende)	B 2018 (oppr)	Framlegg Just B 28.11.2018	Endring kr	
FINANSIERINGSBEHOV						
Investering i anleggsmidler	5 884 610,75	17 850 000	44 150 000	7 525 000	-10 325 000	
Utlån og forskoteringar		500 000	500 000	500 000	0	
Kjøp av aksjar og andelar		550 000	550 000	660 000	110 000	
Avdrag på lån	710 922,00	600 000	600 000	600 000	0	
Dekning av tidl. Års udekk						
Avsetjingar				1 462 000	1 462 000	
Årets finansierungsbehov	6 595 532,75	19 500 000	45 800 000	10 747 000	-8 753 000	0
FINANSIERING						
Bruk av lånemidler		14 480 000	16 540 000	5 945 000	-8 535 000	
Inntekter frå sal av anleggsmidler						
Tilskot til investeringar	1 462 000,00			1 462 000	1 462 000	
Kompensasjon for meirverdiavgift	838 338,32	3 120 000	7 860 000	1 330 000	-1 790 000	
Mottekne avdrag på utlån og refusjonar	311 326,00	800 000	16 600 000	600 000	0	
Andre inntekter						
Sum ekstern finansiering	2 611 664,32	18 200 000	41 000 000	9 337 000	-8 863 000	0
Overført frå driftsrekneskapen						
Bruk av tidl. Års udisponert						
Bruk av avsetjingar	30 000,00	1 300 000	4 800 000	1 410 000	110 000	
Sum finansiering	2 641 664,32	19 500 000	45 800 000	10 747 000	-8 753 000	0
Udekk(-)/udisponert(+)	-3 953 868,43	0	0	0	0	0

Investeringar i anleggsmidler er redusert ned til 7,525 mill kr, i tråd med rekneskapsskjema 2b. Eigenkapitaltilskot til KLP er i 2018 kr 659 241, og vert dekket av kapitalfond. Motteke tilskot til investeringar gjeld spelemidler til idrettsanlegg på Matre, og skal nyttast til å dekke forskotering frå Masfjorden kommune.

REKNESKAPSSKJEMA 2B - INVESTERING

	R 2018	B 2018 (endr)	B 2018 (oppr)	Framlegg just B 28 11 2018	Endring kr
Investeringsprosjekt;	5 884 610,75	17 850 000,00	44 150 000,00	7 525 000,00	-10 325 000,00
IKT- OG EDB INVESTERINGAR	19 777,50	500 000	500 000	500 000	-
BREIBAND TIL HEIMAR I MASFJORDEN			3 500 000		-
INDRE MASFJORDEN BARNEHAGE - VENTILASJONSAGGREGAT	1 147 400,00	1 000 000	1 000 000	1 150 000	150 000
NORDBYGDA SKULE - UTBETRING TAK		1 000 000	1 000 000		-1 000 000
NORDBYGDA SKULE - UTVENDIG REHABILITERING	410 210,00	500 000	500 000	500 000	-
BILAR BEREDSKAP MOT BRANN OG ULYKKAR	34 560,00				-
MASFJORDEN SJUKEHEIM - SIGNALANLEGG		500 000	500 000		-500 000
GNR 31 BNR 60	917 821,00	900 000		900 000	-
GNR 14 BNR 105	30 000,00				-
KOMMUNALE BYGG	447 870,10	300 000	300 000	600 000	300 000
BUSTAD ELDRE OG FUNKSJONSHEMMA HOSTELAND	360 335,62	10 800 000	34 500 000	400 000	-10 400 000
FENSFJORDBYGG	122 500,00			125 000	125 000
KOMMUNALE VEGAR - HAUGSDAL GAMLE KAI		100 000	100 000		-100 000
KOMMUNALE VEGAR - MATRE, INDRE MASFJORDEN BARNEHAGE - BJØRN WEST		200 000	200 000		-200 000
KOMMUNALE VEGAR - BYRKJELAND	654 505,00	300 000	300 000	650 000	350 000
KOMMUNALE VEGAR - FOSSDALEN		100 000	100 000		-100 000
KOMMUNALE VEGAR GUNNARBUØYRA	361 000,00	300 000	300 000	350 000	50 000
KOMMUNALE VEGAR - KJETLAND BRU	982 485,00			1 000 000	1 000 000
BUSTADFELT TILRETTELEGGING		750 000	750 000	750 000	-
VASSFORSYNING	109 885,12	100 000	400 000	100 000	-
AVLØP - SLAMMAVSKILLAR SANDESSTYKKET	286 261,41	300 000		300 000	-
AVLØP - OPPGRADERING AMUNDSBOTN		200 000	200 000	200 000	-

- Masfjorden kommune tek opp kr 3 000 000 i eksterne lån for å finansiere investeringar i 2018.
- Viser til formannskapssak 091/2018 - kjøp av bil til pleie- og omsorgstenestene. Kjøp av kommunal bil blir finansiert med inntil kr. 500 000,- av midlar sett av i bundet driftsfond.