

Sakspapir

Saksbehandlar	Arkiv	ArkivsakID
Per Inge Olsen	FE - 153	15/1804

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
87/2015	Formannskapet	PS	24.06.2015

Budsjettrevisjon 2015 (FS)

Saksopplysningar:

Revisjon av driftsbudsjettet

Rapportering av driftsrekneskap pr 31. mai 2015 (sjå detaljerte kommentarar i vedlegg 1 til sak 83/2015) vert oppsummert med forventa avvik på følgjande område:

1. Skatt og rammetilskot
Vi får lågare skatteinntekter og skatteutjamningsmidlar enn budsjettert, i hovudsak som følgje av nasjonal nedgong i skatteinntekter, men og lågare innbyggjartal Pr 31.12.2014 enn budsjettert. Regjeringa har kompensert for deler av dette gjennom auka rammetilskot, men vi kjem i sum ut ca kr 700.000,- lågare i sum skatt og rammetilskot.
2. Vestbygd skule
Det er trong for å styrke bemanninga ved skulen frå hausten 2015. Noko av dette vert dekke inn med overføring av ressursar frå andre skular, men netto reknar dei med å komme ut med meirforbruk på ca kr 400.000,- for året totalt.
3. Husleigeinntektene på PUK
Desse er budsjettert for høgt, og tenestemråde melder forventa avvik på kr 750.000,- som dei ikkje kan dekke innanfor ramma.

Til saman innber dette eit meirforbruk på kr 1,15 mill på drift, og reduksjon av inntekter på kr 0,7 mill, i sum reduksjon i overskot / avsetning til disposisjonsfond med kr 1,85 mill.

Rådmann har som målsetting å vidareføre ein nøktern drift, og vil arbeide vidare med målsetjing om å oppnå eit rekneskapsresultat innanfor dei opprinnelege rammene sett i budsjettet for 2015, utan å i dag kunne identifisere korleis ein skal klare dette. Ny vurdering av behov for budsjettjustering vil skje i samband med rapportering pr 31.08.2015.

Basert på dette vil rådmann gjere framlegg om følgjande budsjettendringar på drift:

1. Sum av skatteinntekter og rammetilskot vert redusert med kr 0,7 mill. frå kr 389,6 mill til kr 388,9 mill.
2. Utgiftsramma for alle tenestemråda som rådmann disponerer vert auka med kr 1,15 mill. frå kr 389,6 mill til kr 399,75 mill.

3. Avsetning til disposisjonsfond vert redusert med kr 1,85 mill frå kr 5,4 mill til kr 3,55 mill.

Revisjon av investeringsbudsjettet:

Vedlegg 2 i FS 83/2015 inneheld oversyn over status og kommentarar til alle investeringsprosjekt. Siste kolonne i dette oversynet viser forventa avvik mellom budsjett i 2015 og oppdatert prognose, og desse avvika er grunnlag for dette framlegget til budsjettjusteringar.

Revisjon av investeringsbudsjettet er naudsynt av 3 årsaker:

1. Prosjekt som vart forseinka i 2014, der vi forskyv midlar utan at totalt prosjektbudsjett vert endra.
2. Nye prosjekt som følgje av ny behovsvurdering
3. Prosjekt med meirforbruk

Rådmann gjer framlegg om endring av budsjett på følgjande prosjekt:

100: IT-utstyr

Vi vil redusere budsjettet med kr 400.000,- til kr 850.000,- som følgje av overføring av midlar til nytt prosjekt 374 Oppgradering av telefoni på sjukeheimen.

103: Utbygging breiband

Tilskot kr 3,1 mill motteke i 2014 er avsett til kapitalfond. Vi må budsjettere med utbetaling av tilskotet i 2015 finansiert med bruk av kapitalfond

350: Utleigebustader

Kr 3,1 mill overført frå prosjekt 350 Omsorgsbustader, slik at total prosjektsum vert kr 9,1 mill. Sjå kommentar prosjekt 351.

351: Omsorgsbustader

Sjå sak «KS 49/2015 – Busetting av flykningar med bakgrunn i dagens flyktningkrise» og framlegg til budsjettendring der. Budsjett var opprinneleg fastsett til kr 3,1 mill. Ingen endring i dette. Med ein feil i budsjettoppsettet vart mva lagt til investeringssummen, men det vil ikkje påløpe mva i prosjektet. Vi gjer difor framlegg om å redusere brutto investeringssum med kr 775.000,- til kr 3,1 mill, og redusere mva-refusjon med tilsvarende beløp. Netto beløp i prosjektet vert så overført til prosjekt 350 Utleigebustader, slik at dette prosjektet får eit totalbudsjett på kr 9,1 mill.

373: Meland Sjukeheim – Inventar og utstyr

Prosjektet opprinneleg budsjettert med kr 600.000,- i 2014. Påløpt kr 202.000,- i 2014, og vi vil budsjettere med resterande sum kr 398.000,- i 2015 for å gjere ferdig dei tiltak som er planlagt gjennomført. Finansiering med lånemidlar

374: Oppgradering av telefoni på sjukeheimen

Nytt prosjekt som må gjennomførast for å få ei fungerande telefoniløysning integrert med sjukesignal og alarmsystema på sjukeheimen. Midlar overført frå prosjekt 100.

460: Tomteareal / kjøp av sentrumsareal Frekhaug

Budsjett var opprinneleg fastsett til kr 3,5 mill. Førebels ingen indikasjon på endring. Med ein feil vart mva lagt til investeringssummen i opprinneleg budsjett, men det vil ikkje påløpe mva i prosjektet. Vi gjer difor framlegg om å redusere brutto investeringssum med kr 875.000,- til kr 3.500.000,-, og redusere mva-refusjon med tilsvarende beløp.

576: Restaurering av orgel

Budsjettert med kr 387.500,- i 2015. Vert utsett til 2016 og midlane overført til prosjekt 577.

577: Brannvarslingsanlegg Kyrkja

Nytt prosjekt, kr 387,500,-, midlar overført frå prosjekt 576.

785: Aggregat Meland Sjukheim

Prosjektet er i prosjekteringsfasen, kalkyle på kr 3,0 mill inkl. mva. Må finansierast med kr 3,0 mill i auka bruk av lånemidlar og kr 0,75 mill i mva-refusjon. Sjå saksutgreiing i sak KS 55/2015.

602: Mobilt straumaggregat vassverk

Prosjektet vert rimelegare enn budsjettert, og budsjettsum vert redusert frå kr 1,0 mill til kr 0,5 mill. Overføring av midlane til prosjekt 659 – Sanering Markavegen.

604: Momentum selvkostmodell

Datasystem for berekning av korrekt selvkostrekneskap innan VA og simulering av framtidig avgiftstariffar. Budsjettsum kr 165.000,- finansiert med bruk av kapitalfond.

635: Resipientgransking sjø:

Kr 400.000,- budsjettert som investering. Dette må takast over driftsbudsjettet, og midlane vert difor teke ut av investeringsbudsjettet. Overførast til prosjekt 659.

640: Utslepp Eikeland

Prosjektet ikkje heilt ferdig i 2014 som planlagt – kr 120.000,- må budsjetterast i 2015. Overføring frå 2014. Totalt prosjektkostnad betydeleg under budsjett.

653: Orrhøyen 1 – Slamavskillar og utslepp

Redusert prosjektbudsjett kr 200.000,-, midlane overførast til prosjekt 659 – Sanering Markavegen.

654: VA-kryssing E39

Arbeid som må gjerast i samband med vegutbetringa. Prosjektet vil komme i fleire faser, fase 1 er estimert med en kostnad på kr 0,5 mill. Budsjetterer førebels med dette, men ytterlegare auke vil måtte kome seinare. Finansiering med auke i lånemidlar.

659: Sanering Markavegen

Prosjektet opprinneleg budsjettert med kr 3,0 mill. Av dette er påløpt kr 1,6 mill. i 2014, og kr 1,4 mill er difor ei forskyving av opprinneleg budsjett i 2014 til 2015. I tillegg får vi ein meirkostnad i prosjektet på kr 1,1 mill. Må difor i 2015 totalt budsjettere med kr 2,5 mill. Overføring av midlar frå andre prosjekt.

635: Resipientgransking sjø:

Kr 400.000,- budsjettert som investering. Dette må takast over driftsbudsjettet, og midlane vert difor teke ut av investeringsbudsjettet. Overførast til prosjekt 659.

Følgjande prosjekt innan Vann og Avlaup kjem i gang seinare enn oppsett i budsjettet for 2015, og prosjektbudsjettet vert forskyve frå 2015 til seinare. Dette er og lagt til grunn i investeringsframlegga i økonomiplanen for 2016 – 2019:

600	Vassleidning Ådlandsvågen – Landsvik	Reduksjon i 2015 kr 12 mill
601	Fullrenseanlegg Hestdal	Reduksjon i 2015 kr 2,5 mill
603	Vassleidning Fløksand – Beitingen	Reduksjon i 2015 kr 3,2 mill
662	Avlaupsleidning Holmeknappen – Tveit	Reduksjon i 2015 kr 4,7 mill

Sum reduksjonar i 2015 er kr 22,4 mill.

Framlegg til endring kan summerast opp i følgjande tabell:

Budsjettrevisjon 2015 - Investeringsbudsjett					tal i 1000 kr				Oppd. 18.06.2015
					Spesifikasjon av endringer:				
Prosj.	Prosjektnavn	Oppr. budsjett 2015	Revidert budsjett 2015	Endring budsjett 2015	Overføring frå 2014	Omford. prosj. i 2015	Nye midlar 2015	Utsetting frå 2015 til 2016	
	Ordinære investeringar								
100	It-utstyr	1 250	850	-400		-400			
103	Utbygging Breiband	-	3 100	3 100	3 100				
253	Tilbygg grasdal skule	9 000	9 000						
254	Tilbygg sagstad skule	11 250	11 250						
256	IKT-skular	375	375						
257	Uteområde skulane	250	250						
350	Utleigebustader	6 000	9 100	3 100		3 100			
351	Omsorgsbustader	3 875	-	-3 875		-3 100	-775		
371	Meland sjukeheim, adgangssystem	250	250						
373	Meland Sjukeheim – Inventar og utstyr	-	398	398	398				
374	Oppgradering av telefoni på sjukeheimen	-	400	400		400			
460	Tomteareal	4 375	3 500	-875			-875		
576	Restaurering av orgel	388	-	-388		-388			
577	Brannvarslingsanlegg Kyrkja	-	388	388		388			
750	Veglys Dalemarka	875	875						
751	Veglys Beitingen	1 375	1 375						
760	Asfaltering kommunale vegar	1 063	1 063						
761	Trafikksikring	375	375						
762	Kommunale bygg	1 250	1 250						
778	Gangbru Mjåtveitvegen	1 800	1 800						
782	Ny traktor	875	875						
784	Kantklyppar til traktor	500	500						
785	Aggregat Meland Sjukeheim	-	3 750	3 750			3 750		
786	Ladepunkt El-bilar	313							
910	Avdrag innlån startlån Husbanken	2 323	2 323						
910	Startlån - utlån	7 000	7 000						
929	Eigenkapitalinskot KLP	700	700						
	Sum ordinære investeringar	55 461	60 746	5 598	3 498	-	2 100	-	
	Vassverk og avlaup								
600	Vassleidning Ådlandsvågen - Landsvik	15 000	3 000	-12 000				-12 000	
601	Fullrenseanlegg Hestdalen	3 000	500	-2 500				-2 500	
602	Mobilt straumaggregat vassverk	1 000	500	-500		-500			
603	Vassleidning Fløksand - Beitingen	6 200	3 000	-3 200				-3 200	
604	Momentum selvkostmodell	-	165	165			165		
635	Resipientundersøking sjøområda	400	-	-400		-400			
653	Orrhøyen 1 – Slamavskillar og utslepp	900	700	-200		-200			
639	Slamavskiljar Orrhøyen II	1 900	1 900						
640	Utslepp Eikeland	-	120	120	120				
654	VA-kryssing E39	-	500	500			500		
659	Sanering Markavegen	-	2 500	2 500	1 400	1 100			
662	Avlaupsleidning Holmeknappen - Tveit	5 200	500	-4 700				-4 700	
663	Separering Grønlandsområdet	2 500	2 500						
	Sum Vassverk og Avlaup	36 100	15 885	-20 215	1 520	-	665	-22 400	
	Sum alle investeringar	91 561	76 631	-14 617	5 018	-	2 765	-22 400	
	Endring av finansiering i 2015:								
	Bruk av bundne invest.fond (breiband)	-	3 100	3 100	3 100				
	Bruk av kapitalfond (ubundne invest.fond)	2 700	2 865	165			165		
	Mva-refusjon	7 888	6 388	-1 500			-900		
	Mottatte avdrag startlån	2 323	2 323						
	Bruk av lånemidlar - startlån	7 000	7 000						
	Bruk av lånemidlar	71 650	55 268	-16 382	1 918		3 500	-22 400	
	Sum endring i finansiering:	91 561	76 944	-14 617	5 018	-	2 765	-22 400	

Framlegg til vedtak:

Følgjande endringar vert gjort i budsjettet for 2015:

1. Sum av skatteinntekter og rammetilskot vert redusert med kr 0,7 mill. frå kr 389,6 mill til kr 388,9 mill.
2. Utgiftsramma for alle tenesteområda som rådmann disponerer vert auka med kr 1,15 mill frå kr 389,6 mill til kr 399,75 mill.
3. Avsetning til disposisjonsfond vert redusert med kr 1,85 mill frå kr 5,4 mill til kr 3,55 mill.
4. Investeringsbudsjettet for 2015 vert redusert med kr 14.617.000,- spesifiserert på prosjekt som i tabellen i saksutgreiinga over.

Finansiering:

- a. Auke i bruk av bundne investeringsfond (breiband) kr 3.100.000,-
- b. Auke i bruk av kapitalfond (ubundne investeringsfond) kr 165.000,-
- c. Reduksjon i bruk av lånemidlar: kr 16.382.000,-
- d. Reduksjon i mva-refusjon kr 1.500.000,-

Formannskapet - 87/2015**FS - behandling:****FS - vedtak:**

Følgjande endringar vert gjort i budsjettet for 2015:

1. Sum av skatteinntekter og rammetilskot vert redusert med kr 0,7 mill. frå kr 389,6 mill til kr 388,9 mill.
2. Utgiftsramma for alle tenesteområda som rådmann disponerer vert auka med kr 1,15 mill frå kr 389,6 mill til kr 399,75 mill.
3. Avsetning til disposisjonsfond vert redusert med kr 1,85 mill frå kr 5,4 mill til kr 3,55 mill.
4. Investeringsbudsjettet for 2015 vert redusert med kr 14.617.000,- spesifiserert på prosjekt som i tabellen i saksutgreiinga over.

Finansiering:

- a. Auke i bruk av bundne investeringsfond (breiband) kr 3.100.000,-
- b. Auke i bruk av kapitalfond (ubundne investeringsfond) kr 165.000,-
- c. Reduksjon i bruk av lånemidlar: kr 16.382.000,-
- d. Reduksjon i mva-refusjon kr 1.500.000,-