

# Sakspapir

<b>Saksbehandlar</b>	<b>Arkiv</b>	<b>ArkivsakID</b>
Per Inge Olsen	FE - 153	15/2528

<b>Saksnr</b>	<b>Utvalg</b>	<b>Type</b>	<b>Dato</b>
115/2015	Formannskapet	PS	30.09.2015
79/2015	Kommunestyret	PS	14.10.2015

## Budsjettrevisjon pr aug. 2015

### Saksopplysningar:

#### Bakgrunn

Sak om budsjettrevisjon 2015 vart handsama i sak 87/2015 av formannskapet i ekstramøte 24. juni 2015 med følgjande 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,- spesifisert på prosjekt som i tabellen i saksutgreinga 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,-»

Saka skulle vore teke opp til handsaming i kommunestyret på første møte etter dette, som var 9. sept. Oppmelding av saka til kommunestyret vart utegløynd av sakshandsamar, og rådmann beklager dette. For å få med oppdaterte tal vedr. framdrift på utbygginga av Sagstad og Grasdal skuler vel rådmann å ta saka til ny handsaming i formannskapet før endeleg vedtak i kommunestyret planlagt 14. oktober 2015. Vedtaket frå formannskapet i sak 87/2015 med framlegg bør difor trekkast tilbake.

### Endring av driftsbudsjett for 2015:

Ny og oppdatert informasjon basert på rapportering av økonomisk status per august 2015 gjer at rådmann reknar med at den overordna netto utgiftsramma for alle tenesteområda på kr 389,6 mill i det vedtekte budsjettet for 2015 vil halde, og at det difor ikkje er trong for endringar i driftsramma delegert til rådmannen. Meirforbruk på einskilde tenesteområde som framgår av eigen sak om

Økonomisk rapportering per august 2015 reknar rådmann med å kunne dekke inn som følgje av mindreforbruk på andre tenesteområde.

I vedlegg til sak KS 71/2015 om skuleutbygging på Grasdalen og Sagstad skular presenterte rådmann eit notat med oversyn over økonomiske konsekvensar som følgje av auka investeringsbehov. I dette notatet vart det og påpeika at sum av skatt og rammetilskot for 2016 vert kring kr 5 mill lågare i 2016 enn rekna med i den vedtekte økonomiplanen i hovudsak som følgje av lågare folkevekst i 2015 enn rekna med. Det kan difor vere naudsynt å stramme inn noko på drifta allereie hausten 2015. Dette vert i første omgang gjort ved å sørge for å halde tilbake forventa mindreforbruk, samt å utsette nye tiltak der dette er mogeleg.

### **Revisjon av investeringsbudsjettet for 2015:**

Vedlegg 2 i sak om budsjett rapportering per august 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. Omfordeling mellom prosjekt internt i 2015-budsjettet.
3. Nye prosjekt som følgje av ny behovsvurdering.
4. 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.

#### 253: Utbygging Grasdalen skule:

Ny budsjetttramme er vedteke i KS sak 71/2015 med kr 37,3 mill ekskl. mva. (som skal finansierast med lån). Vi får eit tillegg på kr 9,2 mill i mva, slik at prosjektet si totalramme vert kr 46,5 mill. I opprinneleg budsjett rekna vi med oppstart hausten 2015 og at det ville påløpe kostnader i 2015 med kr 9,0 mill (inkl. mva). Prosjektet kjem seinare i gang enn rekna med, og førebels reknar vi med kostnader i 2015 på kr 1,5 mill, som er kr 7,50 mill mindre enn budsjettet.

#### 253: Utbygging Sagstad skule:

Ny budsjetttramme er vedteke i KS sak 71/2015 med kr 59,1 mill ekskl. mva. (som skal finansierast med lån). Vi får eit tillegg på kr 14,7 mill i mva, slik at prosjektet si totalramme vert kr 73,5 mill. I opprinneleg budsjett rekna vi med oppstart hausten 2015 og at det ville påløpe kostnader i 2015 med kr 11,25 mill (inkl. mva). Prosjektet kjem seinare i gang enn rekna med, og førebels reknar vi med kostnader i 2015 på kr 2,0 mill, som er kr 9,25 mill mindre enn budsjettet.

#### 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 Utlegebustader, 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.

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. 21.09.2015	
					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
<b>Ordinære investeringar</b>								
100	It-utstyr	1 250	850	-400		-400		
103	Utbygging Breiband	-	3 100	3 100	3 100			
253	Tilbygg Grasdal skule	9 000	1 500	-7 500				-7 500
254	Tilbygg Sagstad skule	11 250	2 000	-9 250				-9 250
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	313					
910	Avdrag innlån startlån Husbanken	2 323	2 323					
910	Startlån -utlån	7 000	7 000					
929	Eigenkapitalinskot KLP	700	700					
	<b>Sum ordinære investeringar</b>	<b>55 461</b>	<b>44 309</b>	<b>-11 152</b>	<b>3 498</b>	<b>-</b>	<b>2 100</b>	<b>-16 750</b>
<b>Vassverk og avlaup</b>								
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	Slamavskillar 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					
	<b>Sum Vassverk og Avlaup</b>	<b>36 100</b>	<b>15 885</b>	<b>-20 215</b>	<b>1 520</b>	<b>-</b>	<b>665</b>	<b>-22 400</b>
	<b>Sum alle investeringar</b>	<b>91 561</b>	<b>60 194</b>	<b>-31 367</b>	<b>5 018</b>	<b>-</b>	<b>2 765</b>	<b>-39 150</b>
<b>Endring av finansiering i 2015:</b>								
	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	3 718	-4 170	80		-900	-3 350
	Mottatte avdrag startlån	2 323	2 323					
	Bruk av lånemidlar - startlån	7 000	7 000					
	Bruk av lånemidlar	71 650	41 188	-30 462	1 838		3 500	-35 800
	<b>Sum endring i finansiering:</b>	<b>91 561</b>	<b>60 194</b>	<b>-31 367</b>	<b>5 018</b>	<b>-</b>	<b>2 765</b>	<b>-39 150</b>

### Framlegg til vedtak:

«Kommunestyret godkjenner at det vert gjort endringar i budsjettet for 2015 slik:

Investeringsbudsjettet for 2015 vert redusert med kr 31.367.000,- spesifisert 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 lånemidler: kr 30.462.000,-
- d. Reduksjon i mva-refusjon kr 4.170.000,- »

### **Formannskapet - 115/2015**

**FS - behandling:**

**Framlegg til endring frå Marit Jøssang, KrF:**

"Punkt b går ut. Punkt c justerast tilsvarande = 30 297 000,-."

**Avrøysting:**

**Rådmannen sitt framlegg til vedtak med framlegg til endring frå Marit Jøssang vart samrøystes vedteke.**

**FS - vedtak:**

«Kommunestyret godkjenner at det vert gjort endringar i budsjettet for 2015 slik:

Investeringsbudsjettet for 2015 vert redusert med kr 31.367.000,- spesifiserert på prosjekt som i tabellen i saksutgreiinga over.

Finansiering:

- a. Auke i bruk av bundne investeringsfond (breiband) kr 3.100.000,-
- b. Reduksjon i bruk av lånemidler: kr 30.297.000,-
- c. Reduksjon i mva-refusjon kr 4.170.000,- »

### **Kommunestyret - 79/2015**

**KS - behandling:**

**KS - vedtak:**

«Kommunestyret godkjenner at det vert gjort endringar i budsjettet for 2015 slik:

Investeringsbudsjettet for 2015 vert redusert med kr 31.367.000,- spesifiserert på prosjekt som i tabellen i saksutgreiinga over.

Finansiering:

- a. Auke i bruk av bundne investeringsfond (breiband) kr 3.100.000,-

- b. Reduksjon i bruk av lånemidler: kr 30.297.000,-
- c. Reduksjon i mva-refusjon kr 4.170.000,- »