

Sakspapir

| | | |
|----------------------|--------------|-------------------|
| Saksbehandlar | Arkiv | ArkivsakID |
| Per Inge Olsen | | 15/2528 |

| Saksnr | Utvalg | Type | Dato |
|---------------|---------------|-------------|-------------|
| 115/2015 | Formannskapet | PS | 30.09.2015 |
| | Kommunestyret | PS | |

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,- 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,-»

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 tenestoområde.

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 budsjettreportering 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 intert 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 tilsvarande 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 tilsvarande 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

Datasegment 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 overført 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 |
| 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 | 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 | Restaureering 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 | | | | | |
| | Sum ordinære investeringar | 55 461 | 44 309 | -11 152 | 3 498 | - | 2 100 | -16 750 |
| 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 | 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 | | | | | |
| | Sum Vassverk og Avlaup | 36 100 | 15 885 | -20 215 | 1 520 | - | 665 | -22 400 |
| | Sum alle investeringar | 91 561 | 60 194 | -31 367 | 5 018 | - | 2 765 | -39 150 |
| 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 | 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 |
| | Sum endring i finansiering: | 91 561 | 60 194 | -31 367 | 5 018 | - | 2 765 | -39 150 |

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 tilsvarende = 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,- »