

Radøy kommune

Saksframlegg

Saknr	Utval	Type	Dato
084/2018	Formannskapet i Radøy	PS	22.11.2018
	Kommunestyret i Radøy	PS	

Sakshandsamar	Arkivsaknr.:	Dokumentnr.:
Sveinung Kvamme	17/1032	18/16384

Budsjettregulering haust 2018

Saksopplysingar:

Bakgrunn

Rådmannen viser i utgangspunktet til tertialmelding for perioden januar – august 2018, og til månadsrapport pr september 2018, der det går fram at det må gjerast endringar i både drifts- og investeringsbudsjett for 2018.

Drift – skjema 1a og 1b

Tabellen nedanfor er henta frå månadsrapport september, og syner endringane som rådmannen må gjerast i drift, skjema 1a og 1b.

Skjema 1a)	R sept 2018	B sept 2018	Budsjett 2018	Regulering	Regulert budsjett
Skatt på inntekt og formue	(95 323 631)	(97 221 000)	(120 601 000)	617 000	(119 984 000)
Rammetilskot	(132 496 667)	(131 072 000)	(170 058 000)	(2 448 000)	(172 506 000)
Eigedomsskatt	(10 230 405)	(10 130 320)	(15 197 000)		(15 197 000)
Generelle statstilskot	(10 204 500)	(11 607 125)	(16 375 500)	(14 944 000)	(31 319 500)
Renteinntekter og utbytte	(5 102 874)	(4 730 250)	(4 987 000)		(4 987 000)
Renteutgifter	4 889 757	4 976 000	5 765 000	288 000	6 053 000
Avdragsutgifter	9 780 390	8 833 750	9 015 000		9 015 000
Sum frie inntekter	(238 687 930)	(240 950 945)	(312 438 500)	(16 487 000)	(328 925 500)

Drift (skjema 1b)

Stab og fellestenester	16 433 646	16 164 026	20 137 793	1 158 000	21 295 793
Oppvekst	88 211 203	87 099 012	121 679 275	1 899 000	123 578 275
Helse og omsorg	106 172 990	107 504 675	133 097 599	917 000	134 014 599
Drift og forvaltning	32 799 164	31 518 406	35 561 122	1 236 000	36 797 122
Sum drift	243 617 003	242 286 119	310 475 789	5 210 000	315 685 789

Netto	4 929 073	1 335 174	(1 962 711)	(11 277 000)	(13 239 711)
--------------	------------------	------------------	--------------------	---------------------	---------------------

Rådmannen vl utdjupa endringsframlegga slik:

Skatteinntgangen for Radøy har vore svak gjennom heile 2018, og har lagt langt under landet,

ein tendens som har forsterka seg i løpet av året. Radøy kommune vil såleis få svikt også i høve til tidlegare regulert budsjett, og rådmannen forelår å redusera pårekna skatteinngang med kr 617.000 for 2018.

Men skatteinngangen på landsplan har lagt godt over prognosane, og det er all grunn til å tru at vi vil få langt høgare inntektsujamning enn føresett. Etter siste KS-modell vil vi få om lag kr 2.448.000 meir i rammetilskot og inntektsutjamning i 2018.

Talet på flyktningar til Noreg har vorte redusert, og Radøy har blitt førespurt om å busetja seks flyktningar i 2018. Dette er fire færre enn tidlegare pårekna, og budsjetterte integreringstilskot må såleis reduserast med kr 748.000. Dette får også konsekvens for andre tenester.

Rentekostnadene vil auka litt i 2018 som følge justert tidspunkt for faktiske låneopptak i 2018. Dette utgjer om lag kr 288.000.

Radøy kommune har motteke utbetaling frå havbruksfondet med kr 15.692.000 i oktober 2018. Etter KMD sine retningsliner skal dette førast som frie inntekter i drifta, og skjema 1a vert korrigert tilsvarande.

Dette gir samla meirinntekt i skjema 1A kr 16.847.000

I skjema 1B vert det gjort nokre mindre justeringar innafor **stab og fellestenester**. Vidare har straumprisane vore høge gjennom heile 2018, og estimert kostnadsauke er kr 1.083.000 for heile året. Heile auken er lagt på Stab og fellestenester, og rådmannen ber om fullmakt til å omfordela denne summen mellom sektorane.

Ved Manger skule vert det lagt inn kostnader til legie av paviljong og andre kostnader knytt til etableringa, jf også endringar i investeringsbudsjettet, med kr 1.604.000. Ved Manger skule vert det også reduserte refusjonsinntekter frå annan kommune, grunna flytting, om lag kr 340.000. Det vert også gjort nokre andre, mindre justeringar innan **oppvekst**, slik at samla endring blir kr 1.899.000.

I **helse og omsorg** er det etablert eit nytt tiltak innan Omsut som påfører kommunen permanent auka driftskostnader. For 2018 er netto meirkostnad rekna til kr 1.750.000. Pårekna reduserte kostnader knytt til flyktningar er kr 500.000, jf merknadene om integreringstilskot til skjema 1a. Det vert også gjort nokre andre, mindre justeringar, slik at samla endring innan helse og omsorg vert kr 917.000.

Innan **drift og forvaltning** ser ein ved sørvistroget trong for utvida depotkapasitet hos Interkommunalt arkiv Hordaland. Meirkostnad om lag kr 111.000 i 2018.

Kostnadene ved digitalisering av byggesaksarkivet må belastast drifta, jf. kommentarar under investeringsdelen. Dette utgjer om lag kr 800.000 i 2018.

Brannvernet har hatt store meirkostnader knytt til utrykkingar, særleg i den tørre sommarsesongen, og det må løyvast ytterlegare kr 500.000 for å dekkja dette.

Utstyr til teknisk drift vert overført frå investering til drift, og finansering over disposisjonsfondet, kr 500.000 følgjer med. Det vert også gjort nokre mindre justeringar, slik at samla endring blir kr 1.236.000.

Samla meirkostnad/mindreinntekt i skjema 1B blir klr 5.210.000.

Samla verknad av endringar i skjema 1A og 1B blir ei meirinntekt på kr 11.277.000.

Investering – skjema 2a og 2b

Prosjekt K10011 Digitalisering byggesaksarkiv. Dette prosjektet vart teke med i regulering av budsjett vår 2018. Det har vore ulik oppfatning av om dette er kostnader som kan førast i investeringsrekneskapen, men etter samråding med ekstern fagkompetanse, er det ikkje tvil om at kostnader til digitalisering av arkiv må førast i drift. Løyvde midlar 1,1 mill vert difor tekne ut av investering, og overført til drift.

Det er i 2018 gjort fleire innkjøp av bilar, jf **prosjekt K12801 – Utsifting av bilar**. Det er kjøpt ein ny Transit til dagsenteret, denne blir fullt finansiert ved eksterne midlar. Vidare er det kjøpt ein ny bils til heimetenesta, ein bruktbil til RIB og ein elbil til rådhuset, som erstattar ein annan elbil som er overført til reinhaldstenesta. Rådmannen ber om at skjema 2B vert auke med kr 843.000 knytt til desse investeringane. Samstundes vert det inntektsført kr 638.000 frå fond, slik at netto trong for løyving er kr 205.000.

Prosjekt K15301 Radøyhallen oppgradering. Arbeidet med oppgradering av resterande garderobeareal, korridor, foaje og toalett er i hovudsak ferdig. Nye tribunestolar er levert, og det er det bestilt nye skiljeveggar pluss bord og stolar til hallen. Det er trong for ei løyving på ytterlegare kr 100.000.

Prosjekt K19081 IKT investering IKT Nh får mindre omfang enn føreset, og vert overført til drift. Løyvinga på kr 300.000 kan såleis takast heilt ut.

Prosjekt K21301 Manger skule utbygging. Kostnader er innafor budsjettramma på 2 mill, men 1,5 mill av løyvinga må overførast til drift, fordi leigekostnadner ikkje kan førast som investering. Gjennom betaling av leige blir kommunen ikkje eigar av noko som kan førast som ein dokumentert verdi i balansen pr 31.12.2018. Derimot kan grunnarbeid førast som investering, då arealet i ettertid kan nyttast som uteområde for skulen.

Når det gjeld prosjekt **K21401, Uteområde Sæbø skule**, har kommunestyret i sak 18.10.2018 vedteke justert ramme kr 800.000. Posten vert teken med for oversikten sin del.

Prosjekt K21901, Radøy ungdomsskule oppgradering: ny utgang frå utstillingshallen på ungdomsskulen er ferdigstilt, noko som har betra tilhøva for skulen med omsyn til sosiale fellesaktivitetar. Rådmannen rår til at oppgradering av naturfagssalen vert overført til 2019, og at budsjett for 2018 vert redusert med kr 700.000,- til kr 100.000,-.

Prosjekt K247111 Småbarnsavdeling Austebygd er noko endra, jf. FS-055/2018. Løyvinga i 2018 vert difor føreslegen redusert frå kr 3.000.000 til kr 2.794.000. Resterande løyving dekkar påkomne kostnader i 2018.

Prosjekt 2712006 Nye Bø barnehage nybygg: reguleringplanarbeidet er i slutfasen, og Forum arkitekter har utarbeidd anbudsgrunnlag. Prosjektet vert lyst ut på Doffin, og oppstart vert i 2019. Løyvinga vert såleis ytterlegare redusert i høve til vedteke budsjett med 9,6 mill. Resterande løyving 1,4 mill dekkar såleis prosjekteringsarbeid mv utført i 2018.

Prosjekt 2714010 Sæbø barnehage vognskur: vart noko rimelegare enn føresett, og løyvinga kan såleis reduserast med kr 70.000 til kr 160.000,-.

Kostnadene ved **Prosjekt 3210006 Velferdssenteret oppgradering** har synt seg å vera reine vedlikehaldskostnader, og er difor ført i drift. Løyvinga på 1 mill vert såleis føreslegen trekt attende for 2018.

Prosjekt 3225002 oppgradering omsorgsbustader, var dels tiltenkt oppgraderingar av Raunholmskogen, dels oppgradering av omsorgsbustadene knytt til Velferdssenteret. Fleire praktiske utfordringar gjer at arbeida her først vert utført i 2019. Det vert likevel gjennomført tiltak for om lag 500.000 i 2018, og løyvinga kan såleis reduserast med 3,5 mill til kr 500.000.

Prosjekt 6102001 Prestegarden/hagen/Tingstova: Rambøll har utarbeidd skisser og anbudsgrunnlag for oppgradering av Prestegardshagen, og arbeidet vert lyst ut på Doffin i nær framtid. Prosjektet vil i hovudsak bli gjennomført i 2019, og løyvinga for 2018 kan såleis reduserast med kr 1.640.000.

Prosjekt K61031 Helsehuset ombygging Helsehuset er knytt til oppgradering av fasaden, jf KST sak 023/18, der det på disposisjonsfondet vart sett av kr 460.000 til vindauge og SD anlegg. Oppgraderingsarbeidet har fått langt større omfang enn føresett. Dette skuldast at tilstanden til veggen var svært mykje dårlegare enn føresett. Det vart også avdekka asbesthaldige plater som måtte renoverast. Rådmannen ber om ei samla løyving på kr 1.500.000 til arbeidet. Av denne summen vert kr 460.000 dekket av dei tidlegare avsette midlane.

I KST sak 023/18 vart det også sett av kr 500.000 til kjøp av utstyr til teknisk drift. Midlane vart lagt inn i investeringsrekneskapen på **prosjekt K61052 Utstyr teknisk drift**. Det er no kjøpt inn ymse utstyr, som kvar for seg ikkje kvalifiserer til å førast i investeringsrekneskapen. Det er etter gjeldande regelverk heller ikkje høve til å samla ulike slike postar, for så å føra dei som ei «samla» investering. Kostnadene vert difor ført i driftsrekneskapen, og løyvinga på kr 500.000 kan såleis trekkjast ut av investering.

Når det gjeld **Prosjekt 6109020 Solhall oppgradering**, har kommunestyret i sak 032/2018 gjort vedtak om kostnadsramma for trinn 1 av byggeprosjektet. Kontrakt er tildelt, og etter framdriftsplanen er det trong for ytterlegare løyving i 2018 på kr 10.406.000, slik at samla løyving for 2018 blir kr 25.406.000.

For **vatn og avløp** er det vedteke rammebudsjett for kvar av områda. Det vert vist til gjennomgang i tertialmelding for perioden januar – august 2018. Høgdebasseng Hauksen har enno ikkje lete seg realisera, medan renseanlegg Manger har kome fleire steg nærare realisering. For vassprosjekta går rådmannen inn for å redusera løyvinga for 2018 med kr 2.275.000 til kr 5.225.000, og for avløpsprosjekta med kr 15.000.000 til kr 3.000.000.

Brutto regulering i skjema 2B blir etter dette kr 26.330.000

Mva-kompensasjon i investering vert redusert med kr 3.228.000.

Bruk av fond vert auka med kr 598.000

Bruk av lån vert redusert med kr 23.700.000.

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

Driftsbudsjettet for 2018 vert justert i samsvar med følgande forenkla skjema 1a og 1b:

Ramme for drifta (skjema 1a)	Budsjett 2018	Regulering	Regulert budsjett
Skatt på inntekt og formue	(120 601 000)	617 000	(119 984 000)
Rammetilskot	(170 058 000)	(2 448 000)	(172 506 000)
Eigedomsskatt	(15 197 000)		(15 197 000)
Generelle statstilskot	(16 375 500)	(14 944 000)	(31 319 500)
Renteinntekter og utbytte	(4 987 000)		(4 987 000)
Renteutgifter	5 765 000	288 000	6 053 000
Avdragsutgifter	9 015 000		9 015 000
Sum frie inntekter	(312 438 500)	(16 487 000)	(328 925 500)
Drift (skjema 1b)			
Stab og fellestenester	20 137 793	1 158 000	21 295 793
Oppvekst	121 679 275	1 899 000	123 578 275
Helse og omsorg	133 097 599	917 000	134 014 599
Drift og forvaltning	35 561 122	1 236 000	36 797 122
Sum drift	310 475 789	5 210 000	315 685 789
Netto	(1 962 711)	(11 277 000)	(13 239 711)

Investeringsbudsjettet for 2018 vert justering i samsvar med følgande forenkla skjema 2a og 2b:

Investering skjema 2A og 2B	
Skjema 2A	
Bruk av fond overført drift	500 000
Finansiering av fond	-638 000
Bruk av fond helsehuset	-460 000
Mva-komp inntekt	3 228 000
Bruk av lån	23 700 000
Sum skjema 2A	26 330 000
Skjema 2B	
Digitalisering byggesaksarkiv	-1 100 000
Oppgradering fasade Helsehuset + SD anlegg	
Sæbø skule uteområde	800 000
Solhall utvida del 2018	10 406 000
Utstyr teknisk drift overført til drift	-500 000
Vassprosjekt iht plan	-2 275 000
Avløpsprosjekt iht plan	-15 000 000

Paviljong Manger skule	-1 500 000
Radøyhallen ytterlegare	100 000
Prestegardshagen/tingstova	-1 640 000
Oppgradering Radøy ungdomsskule	-700 000
Austebygd småbarnsavd	-2 794 000
Bø barnehage nybygg	-9 600 000
Sæbø barnehage vognskur	-70 000
Velferdssenteret oppgradering	-1 000 000
Oppgradering omsorgsbustader	-3 500 000
IKT Nh	-300 000
Kjøp bilar	843 000
Sum skjema 2B	-26 330 000

Formannskapet i Radøy - 084/2018

FS - handsaming:

Økonomisjef Sveinung Kvamme orienterte i saka. Han sa at dei fleste sektorar held seg innanfor budsjett, men at driftskostnadane totalt sett har auka. Mellom anna gjer høgare straumprisar eit ikkje utbetydeleg utslag. Det påvirkar også drifta at leige av paviljong til Manger skule må dekkast over drift og ikkje investering. Ekstra behov for styrka tiltak på Omsut vil også medføre auka driftskostnader, men førebels er det ikkje avklart kor mykje det blir.

Økonomisjefen peika på at budsjettreguleringa blir dekkja ved utbetalingar frå havbruksfondet.

Formannskapet vedtok rådmannen sitt framlegg til vedtak.

FS - vedtak:

Driftsbudsjettet for 2018 vert justert i samsvar med følgande forenkla skjema 1a og 1b:

Ramme for drifta (skjema 1a)	Budsjett 2018	Regulering	Regulert budsjett
Skatt på inntekt og formue	(120 601 000)	617 000	(119 984 000)
Rammetilskot	(170 058 000)	(2 448 000)	(172 506 000)
Eigedomsskatt	(15 197 000)		(15 197 000)
Generelle statstilskot	(16 375 500)	(14 944 000)	(31 319 500)
Renteinntekter og utbytte	(4 987 000)		(4 987 000)
Renteutgifter	5 765 000	288 000	6 053 000
Avdragsutgifter	9 015 000		9 015 000
Sum frie inntekter	(312 438 500)	(16 487 000)	(328 925 500)

Drift (skjema 1b)			
Stab og fellestenester	20 137 793	1 158 000	21 295 793
Oppvekst	121 679 275	1 899 000	123 578 275
Helse og omsorg	133 097 599	917 000	134 014 599
Drift og forvaltning	35 561 122	1 236 000	36 797 122
Sum drift	310 475 789	5 210 000	315 685 789
Netto			
	(1 962 711)	(11 277 000)	(13 239 711)

Investeringsbudsjettet for 2018 vert justering i samsvar med følgjande foreknla skjema 2a og 2b:

Investering skjema 2A og 2B

Skjema 2A

Bruk av fond overført drift	500 000
Finansiering av fond	-638 000
Bruk av fond helsehuset	-460 000
Mva-komp inntekt	3 228 000
Bruk av lån	23 700 000
Sum skjema 2A	26 330 000

Skjema 2B

Digitalisering byggesaksarkiv	-1 100 000
Oppgradering fasade Helsehuset + SD anlegg	
Sæbø skule uteområde	800 000
Solhall utvida del 2018	10 406 000
Utstyr teknisk drift overført til drift	-500 000
Vassprosjekt iht plan	-2 275 000
Avløpsprosjekt iht plan	-15 000 000
Paviljong Manger skule	-1 500 000
Radøyhallen ytterlegare	100 000
Prestegardshagen/tingstova	-1 640 000
Oppgradering Radøy ungdomsskule	-700 000
Austebygd småbarnsavd	-2 794 000
Bø barnehage nybygg	-9 600 000
Sæbø barnehage vognskur	-70 000
Velferdssenteret oppgradering	-1 000 000
Oppgradering omsorgsbustader	-3 500 000
IKT Nh	-300 000
Kjøp bilar	843 000
Sum skjema 2B	-26 330 000
