

Radøy kommune

Saksframlegg

Saknr	Utval	Type	Dato
050/2017	Formannskapet i Radøy	PS	07.09.2017
041/2017	Kommunestyret i Radøy	PS	21.09.2017

Sakshandsamar	Arkivsaknr.:	Dokumentnr.:
Sveinung Kvamme	16/1186	17/10354

Budsjettregulering haust 2017

Saksopplysingar:

Rådmannen legg med dette fram sak om regulering av budsjettet for Radøy kommune for 2017. Reguleringa vert gjort med basis i skjema 1A og 1B for drifta, og 2B for investering.

Drift

Skjema 1A (frie inntekter)

Det er trong for å gjera nokre endringar i vedteke budsjett for 2017. Først og fremst knyter dette seg til dei frie inntektene, jfr Fylkesmannen sitt budsjettbrev, dagsett 20.06.2017. Fylkesmannen legg til grunn at dei frie inntektene vert regulert i samsvar med nyaste inntektsprognose. Etter denne prognosen vert dei frie inntektene i form av **skatt og rammetilskot** redusert i høve til vedteke budsjett. Denne reduksjonen er samansett av fleire element.

I vedteke budsjett var det lagt til grunn tal som var kjende då formannskapet handsama budsjettet. Ved rådmannen sin presentasjonen i budsjettmøtet i kommunestyret i desember, vart det vist til ein del endra tal og føresetnader, men desse var ikkje sikre på dette tidpunktet. Kommunestyret vedtok såleis budsjettet basert på inntektstala som var lagt fram for formannskapet. Først i juni/juli 2017 vart dei endelege tala for rammetilskot 2017 kjende. Det reine innbyggjartilskotet ligg i utgangspunktet fast, men det er fleire andre element som endrar seg.

Særskilt tilskot til kommunar som sler seg saman, gav Radøy kr 2.284.000. I vedteke budsjett var det lagt til grunn at dette kunne bli 3,3 mill.

Det såkalla regionsentertilskotet vart kr 451.000, men var ikkje teke med i vedteke budsjett. Endringar som følgje av budsjettavtalen i Stortinget i desember gav ein reduksjon i rammetilskotet på kr 408.000, medan revidert nasjonalbudsjett i juni gav kr 294.000 i auka rammetilskot. Den siste endringa er knytt til fleire barnehagelærarar, auka inntektsgrense og gratis kjernetid i barnehagane og kompensasjon for endringar i skatte- og avgiftsreglane.

Inntektsutjamninga er også ein del av rammetilskotet, men tek utgangspunkt i skatteinngangen. I vedteke budsjett var det lagt til grunn nullvekst i skatteinngangen for Radøy, men ut frå faktisk skatteinngang så langt i år, meiner rådmannen at det er realistisk å leggja til grunn ein auke på 1,2%. Det meste av denne auken vert trekt gjennom redusert inntektsutjamning.

I høve til vedteke budsjett aukar såleis skatteinngangen med 1,9 mill, medan rammetilskot, inkl inntektsutjamning vert redusert med kr 2.539.000. Samla gir dette redusert skatt og rammetilskot kr 639.000.

Eigedomsskatten var i budsjettet føresett auka med om lag kr 700.000 i høve til nivået i 2016, som følgje av ferdigstilt 420kV line Kollnes – Mongstad. Framlegget var basert på førehandsvurdering gjort i januar 2016. Ved endeleg taksering i januar 2017, synte det seg at totalkostnaden ved anlegget vart litt lågare enn estimert, men Radøy sin del av anlegget var vesentleg større enn estimert. Samla eigedomsskatt for 2017 vert såleis om lag 2,1 mill høgare enn budsjettert.

Aksjeutbytte frå BKK var budsjettert til 2,96 mill., men BKK betalte ut eit samla utbytte på 505 mill, noko som gav Radøy kr 3.733.000, dvs ein auke på kr 773.000 iht budsjett.

Renteinntekter av bankinnskot vert høgare enn føresett. Våren 2017 vart det forhandla fram ny bankavtale for perioden 2017-19. I ny avtale måtte vi akseptera vesentleg reduksjon i rentenivået på innskot, men renta ligg likevel på eit akseptabelt nivå. I budsjettet vart det lagt eit svært forsiktig anslag på rente, men basert på noverande nivå, reknar rådmannen med ein auke på kr 300.000 i renteinntekter i 2017.

Avdragskostnader må aukast noko iht budsjett for å oppfylla kommunelova sine krav til minsteavdrag. Ei eksakt utrekning basert på vekta levetid av anleggsmidlane pr 1.1.2017 syner at vi må betala om lag kr 300.000 meir enn tidlegare føresett.

Statleg vedlikehaldstilskot var lagt inn i budsjettet med kr 911.000 og var skjønsmessig fordelt på sektorane. I skjema 1A som følgjer denne saka er tilskotet lagt inn i skjema 1A for å syna endringa. I revidert nasjonalbudsjett kom det ytterlegare midlar til slike tiltak, slik at vi samla sett har fått kr 1.995.000,-. Fordeling på einingar, evt investering er enno ikkje gjort, men rådmannen legg til grunn at alle midlane vert nytta i løpet av 2017. Dette fører ikkje til endring av netto ramme, og rådmannen ber om fullmakt til å fordela midlane på sektorane.

Skjema 1B (drift)

I skjema 1B vert endringar gjort på sektornivå. Endringar som berre vedrører omfordeling innan same sektor vert gjort av rådmannen. I saksutgreiinga vil likevel nokre slike omfordelingar bli kommentert.

Stab og fellestenester. Endringa her skriv seg i all hovudsak frå ei rein flytting av lønsmidlar frå legesenteret til rådmannsstab, knytt til kommuneoverlegen. Auken her utgjer om lag kr 690.000,- og kjem att som ei tilsvarande «innsparing» på Helse og omsorg.

Pensjonskostnaden til KLP aukar med om lag 104.000 innan Stab og fellestenester. I tillegg gjer rådmannen framlegg om at ordføraren sin «gåvekonto» vert auka med kr 50.000.

Det er gjort ein del administrative omfordelingar, mellom anna auka lønskostnader løn og rekneskap knytt til etablering av felles løn og rekneskapskontor, dekkja med tilsvarande bruk av fondsmidlar til omstilling. Auka løn tillitsvalde, som følgje av auka stillingsstorleik for ny hovudtillitsvald, er dekkja inn gjennom innsparing på løn i rådmannsstab i slutten av året. Framlegg til netto auke ramme for Stab og fellestenester blir såleis kr 898.832,-.

Oppvekst. Innan oppvekst er det først og fremst barnehagane som får tildelt meir lønsmidlar, samla ca 2,4 mill. Dette omfattar auka pedagogisk innsats i barnehagane frå hausten 2017, konsekvens av ny avdeling i Prestmarka og korrigeringar som følgje av feilrekna budsjetttrammer, først og fremst i Bø barnehage. Noko av auken i pensjonskostnaden vert også tillagt barnehagane, om lag kr 240.000. Samstundes har kommunen for første kvartal 2017 motteke om lag 4 mill tilskot til vaksenopplæring i norsk og samfunnskunnskap for innvandrarak. Dette er dobbelt så mykje som forventta tilskot for heile året. Vi har ikkje fått tilskot for andre eller tredje kvartal, og det er difor usikkert kor mykje vi får totalt sett. Rådmannen legg til grunn at vi får behalda det meste av det vi har fått så langt, og at vi samla får om lag 2 mill meir enn budsjett.

Innkjøp av undervisningsmateriell i samsvar med avsett fond er i full gong, men rådmannen har førebels ikkje fullt oversyn over bruken.

Framlegg til netto utvida budsjetttramme for oppvekst blir kr 664.000,-. Rådmannen vil understreka at endringane innan oppvekst vil få svært stor innverknad på budsjettet for neste år, dvs 2018. Den ekstra pårekna inntekta på 2 mill fell bort, og endringane i barnehagane gir årsverknad på om lag 2 mill. Kostnadene innan oppvekst aukar såleis om lag 4 mill neste år, i tillegg til «normal» vekst i kostnadsnivået.

Helse og omsorg «avgjer» lønsmidlar om lag kr 690.000 til Stab og fellestenester, jf merknader ovanfor. Den viktigaste endringa elles er at det meste av reinhaldet ved Velferdssenteret skal utførast av reinhaldsavdelinga frå i haust, og lønsmidlar vert overført frå Velferdssenteret til reinhald. Dette utgjer om lag 250.000 for 2017.

Radøy kommune har også slutta seg til eit interkommunalt samarbeid om kreftkoordinator, og kostnadene ved dette vert kr 44.000 for 2017. Dette har ikkje vore med i budsjettgrunlaget tidlegare.

Ein del av auken i pensjonskostnader, kr 61.000 vert også belasta helse og omsorg.

Som ein del av førebuingane til bygging av ny kommune, vert det mellom anna arbeidd med integrasjon av IKT-løysingar i Radøy kommune, og innan omsorg det vert nytta om lag 90.000 av avsette midlar til slike tiltak i 2017. Dette påverkar ikkje netto ramme.

Framlegg til netto redusert budsjetttramme i helse og omsorg blir kr 830.826.

Drift og forvaltning. Reinhaldsavdelinga vert tilført om lag kr 300.000 i lønsmidlar, av dette kr 250.000 henta frå Velferdssenteret, jf merknadene ovanfor. Kr 50.000 gjeld ekstra reinhaldsoppdrag, nedvask av kommunale bygg og utvida vask ved Solhall. I tillegg vert avdelinga tilført kr 20.000 til reinhaldsmidlar. Stillinga som brannsjef må utvidast frå noverande 25% til 50% frå 1.9 som tilpassing til faktisk ressursbruk fram mot felles brannvern for Lindås, Meland og Radøy. Årsverknad av dette er om lag kr 57.000. Rådmannen ser denne kostnaden i samanheng med ny kommune, og rår til å henta tilsvarende midlar frå omstillingsfond.

Det er krav til auka kompetanse hos brannmannskapet, og fleire personar gjennomfører kurs i 2017. Kostnadene ved dette er rekna til om lag kr 194.000. I budsjettdokumentet for 2017 vart det også varsla at det kunne koma slike kostnader.

Ved løn- og rekneskapskontoret vert det tilført midlar i samband med etablering av nytt felles løns- og rekneskapskontor frå 1.8.2018. For 2017 er meirkostnad rekna til kr 210.000, og rådmannen går inn for å henta desse midlane frå omstillingsfondet.

Det vert også arbeidd med delrevisjon av kommuneplanen iht spreidd busetnad i LNF-område.

Rådmannen vil nytta kr 250.000 til dette arbeidet, henta frå omstillingsmidlar.

Framlegg til netto utvida budsjetttramme til Drift og forvaltning blir kr 518.211.

Samla verknad av endringane blir ei netto innsparing i drifta på ca kr 984.000 for 2017, sjå skjema 1a nedanfor. Rådmannen vil understreka at det tilsynelatande handlingsrommet dette gir kommunen i 2017, ikkje vert vidareført i 2018, men kan bli erstatta av trong for innsparingar i drifta.

Ramme for drifta (skjema 1a)	Rekneskap			Budsjett-regulering	Budsjett regulert
	juli 2017	Budsjett 2017	%		
Skatt på inntekt og formue	72 270 870	115 272 000	62,7 %	1 900 000	117 172 000
Rammetilskot	112 733 969	166 740 000	67,6 %	-2 539 000	164 201 000
Eigedomsskatt	10 127 734	13 021 000	77,8 %	2 100 000	15 121 000
Generelle statstilskot	8 247 750	11 715 000	70,4 %		11 715 000
Renteinntekter og utbytte	4 530 216	3 815 000	118,7 %	1 073 000	4 888 000
Renteutgifter	3 049 694	6 579 000	46,4 %		6 579 000
Avdragsutgifter	5 049 930	8 624 000	58,6 %	300 000	8 924 000
<i>Statleg vedlikehaldstilskot</i>	<i>1 995 000</i>	<i>911 000</i>	<i>219,0 %</i>		
Sum frie inntekter	201 805 915	296 271 000	68,1 %	2 234 000	297 594 000
Drift (skjema 1b) inkl fond					
Stab og fellestenester	12 169 696	19 657 075	61,9 %	898 832	20 555 907
Oppvekst	58 805 079	113 285 399	51,9 %	664 000	113 949 399
Helse og omsorg	76 729 382	127 879 668	60,0 %	-830 826	127 048 842
Drift og forvaltning	17 594 034	31 171 153	56,4 %	518 211	31 689 364
Sum drift	165 298 191	291 993 295	56,6 %	1 250 217	293 243 512
Netto	36 507 724	4 277 705		983 783	4 350 488

Investering

I det følgjande vert det berre kommentert investeringsprosjekt der ein no anten kjenner konkrete overskrindingar eller andre vesentlege tilhøve som påverkar budsjetttrammene. Status i dei einskilde prosjekta vert heller ikkje kommenterte, dette kjem rådmannen attende til i neste tertalmelding.

Ved **Manger skule** er det utført omfattande oppgraderingsarbeid. I budsjettet for 2017 var det føresett at heile løyvinga å 2,5 mill i 2016 vart nytta, og at den totale kostnadsramma på 5 mill skulle fordelast mellom 2016 og 2017. Men arbeidet kom seint i gong i 2016, og det vart berre brukt om lag 612.000 av ei løyving på 2,5 mill. Dermed er det løyvd 1,9 mill for lite i 2017, og rådmannen ber om rebudsjettering av desse 1,9 mill, slik at samla budsjetttramme i 2017 blir 4,4 mill.

Bø barnehage, nybygg. Her er det utarbeidd anbudsdokument, men det manglar enno ein del avklåringar før utlysing kan gjerast. Oppstart vert truleg seint i 2017 eller tidleg i 2018. Løyvinga på 30 mill vil under ingen omstende bli brukt i 2017. I sak om kjøp av DPS-bygget har rådmannen gjort framlegg om å henta kr 2.913.000 frå løyvinga til Bø barnehage. Rådmannen ber om at ramma vert ytterlegare redusert med 1,9 mill i 2017, til dekking av rebudsjettering Manger skule.

Dette gir følgjande skjema 2B:

Investering skjema 2B		
Manger skule, rebudsjettering		1 900 000
Bø barnehage, redusert ramme		-1 900 000
Netto endring		-

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

Budsjettet for 2017 vert regulert i samsvar med rådmannen si utgreiing og skjema 1A, 1B og 2B nedanfor.

Formannskapet i Radøy - 050/2017

FS - handsaming:

Økonomisjef Sveinung Kvamme orienterte i saka. Han viste til at auka ressursar til barnehagane er det største utslaget i budsjettreguleringa.

Rådmann Jarle Landås informerte om at 451.000 kroner i statleg regionsenter-tilskot til Radøy kommune, skal disponerast av fellesnemnda for Alver kommune. Det same gjeld tilsvarende tilskot som er tildelt Lindås kommune og Meland kommune. Dette tilskotet som er inntektsført i årets budsjett i Radøy, men no tilsvarende utgiftsførast.

Formannskapet vedtok samrøystes budsjettregulering haust 2017 med dei endringar som kom fram i møtet. Dette gir følgjande skjema 1a/b:

Ramme for drifta (skjema 1a)	Rekneskap			Budsjett-	Budsjett
	juli 2017	Budsjett 2017	%	regulering	regulert
Skatt på inntekt og formue	72 270 870	115 272 000	62,7 %	1 900 000	117 172 000
Rammetilskot	112 733 969	166 740 000	67,6 %	-2 539 000	164 201 000
Eigedomsskatt	10 127 734	13 021 000	77,8 %	2 100 000	15 121 000
Generelle statstilskot	8 247 750	11 715 000	70,4 %		11 715 000
Renteinntekter og utbytte	4 530 216	3 815 000	118,7 %	1 073 000	4 888 000
Renteutgifter	3 049 694	6 579 000	46,4 %		6 579 000
Avdragsutgifter	5 049 930	8 624 000	58,6 %	300 000	8 924 000
Statleg vedlikehaldstilskot	1 995 000	911 000	219,0 %		
Sum frie inntekter	201 805 915	296 271 000	68,1 %	2 234 000	297 594 000
Drift (skjema 1b) inkl fond					
Stab og fellestenester	12 169 696	19 657 075	61,9 %	1 349 832	21 006 907
Oppvekst	58 805 079	113 285 399	51,9 %	664 000	113 949 399
Helse og omsorg	76 729 382	127 879 668	60,0 %	-830 826	127 048 842
Drift og forvaltning	17 594 034	31 171 153	56,4 %	518 211	31 689 364
Sum drift	165 298 191	291 993 295	56,6 %	1 701 217	293 694 512
Netto	36 507 724	4 277 705		532 783	3 899 488

FS - vedtak:

Budsjettet for 2017 vert regulert i samsvar med rådmannen si utgreiing og skjema 1A, 1B og 2B nedanfor:

Ramme for drifta (skjema 1a)	Rekneskap			Budsjett- regulering	Budsjett regulert
	juli 2017	Budsjett 2017	%		
Skatt på inntekt og formue	72 270 870	115 272 000	62,7 %	1 900 000	117 172 000
Rammetilskot	112 733 969	166 740 000	67,6 %	-2 539 000	164 201 000
Eigedomsskatt	10 127 734	13 021 000	77,8 %	2 100 000	15 121 000
Generelle statstilskot	8 247 750	11 715 000	70,4 %		11 715 000
Renteinntekter og utbytte	4 530 216	3 815 000	118,7 %	1 073 000	4 888 000
Renteutgifter	3 049 694	6 579 000	46,4 %		6 579 000
Avdragsutgifter	5 049 930	8 624 000	58,6 %	300 000	8 924 000
Statleg vedlikeholdstilskot	1 995 000	911 000	219,0 %		
Sum frie inntekter	201 805 915	296 271 000	68,1 %	2 234 000	297 594 000
Drift (skjema 1b) inkl fond					
Stab og fellestener	12 169 696	19 657 075	61,9 %	1 349 832	21 006 907
Oppvekst	58 805 079	113 285 399	51,9 %	664 000	113 949 399
Helse og omsorg	76 729 382	127 879 668	60,0 %	-830 826	127 048 842
Drift og forvaltning	17 594 034	31 171 153	56,4 %	518 211	31 689 364
Sum drift	165 298 191	291 993 295	56,6 %	1 701 217	293 694 512
Netto	36 507 724	4 277 705		532 783	3 899 488

Investering skjema 2B		-
Manger skule, rebudsjettering		1 900 000
Bø barnehage, redusert ramme		-1 900 000
Netto endring		-

Kommunestyret i Radøy - 041/2017

KS - handsaming:

Økonomisjef Sveinung Kvamme orienterte om budsjetterreguleringa.

Leif Taule (SP) framheva behovet for oppgradering av Radøyhallen. Han peika også på behovet for nye stolar og bord i hallen.

Etter eit gruppeleiar møte sette Taule fram følgjande fellesframlegg:

Det vert gjort følgjande endringar i investeringsbudsjettet:

Radøyhallen - vidare oppgradering garderober,

kjøp av stolar og bord + 1.000.000

Bø barnehage - 1.000.000

Rådmann Jarle Landås opplyste at administrasjonen har utarbeidd forslag til prioriteringsliste for vedlikehald for Radøyhallen. Det vart også ei drøfting kring behov for kommunale bustadar, t.d. ved sanering/oppgradering og betre utnytting av dagens bustader og mogleg kjøp av ny bustad.

Henning Haugland (H) meiner administrasjonen må leggja fram ei oversikt som viser kva ressursar som har gått med ved omlegging frå områdeplan til kommunedelplan på Bø.

Kenneth Taule Murberg (H) stilte spørsmål om status for kommunedelplanen på Bø, og om det er behov for ytterlegare midlar til reguleringsplan for Bø barnehage.

Rådmann Jarle Landås viste til at utkast til kommunedelplan for Bø kjem til handsaming i neste møte i formannskapet. Han sa at ressursbruk knytt til planarbeidet er eit reknestykke som vil krevja ressursar og som nødvendigvis vil ta tid å utarbeida.

Martin Soltveit (SP) etterlyste status for høgdebasseng i Haukåsen. Rådmannen svara at kommunen for å koma vidare er avhengig av å få på plass ein avtale med grunneigar.

Silje Namtvedt (SP) viste til at brannsjef-stillinga blir auka frå 25 til 50 prosent, og stilte spørsmål ved om dette vil svekka teknisk drift. Rådmannen svara at auke i brannsjef-stillinga vil medføra at teknisk drift vil få frigjort midlar.

Kommunestyret vedtok samrøystes formannskapstilrådinga med endringsframlegg sett fram i møtet.

KS - vedtak:

Budsjettet for 2017 vert regulert i samsvar formannskapstilrådinga - skjema1a og 1b, og med fellesframlegg sett fram i møte med følgjande endring i skjema 2b:

Det vert gjort følgjande endringar i investeringsbudsjettet:

Radøyhallen - vidare oppgradering garderober,

kjøp av stolar og bord + 1.000.000

Bø barnehage - 1.000.000