



SAKSFRAMLEGG

Sakshandsamar: Erdal, Nina	Arkivkode: FE - 200, TI - &14
Arkivsaksnr: 17/259	Løpenr: 17/10794
Sakstype: Politisk sak	

SAKSGANG

Styre, utval, komité m.m.	Møtedato	Saksnr
Kommunestyret	13.12.2017	057/2017

Økonomirapportering pr november 2017

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

Økonomirapportering pr november 2017 vert tatt til etterretning og det vert gjort fylgjande budsjettjusteringar:

	Utgift opp/ Inntekt ned	Utgift ned/ Inntekt opp
Driftsbudsjettet:		
Auka ramme og skjønstilskot		1 134 000
Konsesjonskraft		150 000
Taksering av eigedomar	30 000	
Betalt ut arbeid utover vanleg arbeidstid	140 000	
Rådmann , 1 mnd tidlegare enn førutsatt	123 000	
Samningaveko	79 700	
Brann	290 000	
Auka ytingar til livsopphald	320 000	
Innsparing Nav		184 000
Innsparing flyktingekontoret		136 000
Renter planlagt ført i investering	130 000	
Avsett til disposisjonsfond	491 300	
Sum	1 604 000	1 604 000
Investering		
Investering i oppmålingsutstyr for vatn	122 900	
Innsparing på vassforsyning Rolvsvåg		171 400
Meirforbruk Frøland vatn	48 500	
Totrænavegen - mindreforbruk		371 700
Kommunale vegar - mindreforbruk		789 000
Ungdomsskulen - mindreforbruk		291 000
Barneskule - meirforbruk	43 000	
Bjørkheim VVA - sum meirforbruk	2 561 251	

Bjørkheim VVA - unytta lånemidler.		1 152 551
Bibliotek - overskriding dekket av unytta lånemidler	75 000	75 000
Bibliotek - lågare tilskot enn forventet. Lån frå fond	500 000	500 000
Krøllgrasbane - meirforbruk finansiert med unytta lånemidler	777 262	777 262
Bu- og aktivitetssenter, ikkje starta opp		9 900 000
Unytta lånemidler	9 900 000	
KLP eigeinkapitaltilskot, auka bruk av fond	16 091	16 091
Arv av eigedom, føres både som kjøp og gåve.	3 000 000	3 000 000
Kontrollsum	17 044 004	17 044 004

13.12.2017 Kommunestyret:

Handsaming i møtet:

Økonomisjef Nina Erdal orienterte om saka og svarte på spørsmål frå kommunestyrerepresentantane.

Rådmannen sitt framlegg til vedtak vart samrøystes vedteke.

KS- 057/2017 Vedtak:

Økonomirapportering pr november 2017 vert tatt til etterretning og det vert gjort fylgjande budsjettjusteringar:

	Utgift opp/ Inntekt ned	Utgift ned/ Inntekt opp
Driftsbudsjettet:		
Auka ramme og skjønstilskot		1 134 000
Konsesjonskraft		150 000
Taksering av eigedomar	30 000	
Betalt ut arbeid utover vanleg arbeidstid	140 000	
Rådmann , 1 mnd tidlegare enn førutsatt	123 000	
Samningaveko	79 700	
Brann	290 000	
Auka ytingar til livsopphald	320 000	
Innsparing Nav		184 000
Innsparing flyktningekontoret		136 000
Renter planlagt ført i investering	130 000	
Avsett til disposisjonsfond	491 300	
Sum	1 604 000	1 604 000
Investering		
Investering i oppmålingsutstyr for vatn	122 900	
Innsparing på vassforsyning Rolvsvåg		171 400
Meirforbuk Frøland vatn	48 500	

Totrænavegen - mindreforbruk		371 700
Kommunale vegar - mindreforbruk		789 000
Ungdomsskulen - mindreforbruk		291 000
Barneskule - meirforbruk	43 000	
Bjørkheim VVA - sum meirforbruk	2 561 251	
Bjørkheim VVA - unytta lånemidlar.		1 152 551
Bibliotek - overskriding dekkja av unytta lånemidlar	75 000	75 000
Bibliotek - lågare tilskot enn forventa. Lån frå fond	500 000	500 000
Krøllgrasbane - meirforbruk	777 262	
finansiert med unytta lånemidlar		777 262
Bu- og aktivitetssenter, ikkje starta opp		9 900 000
Unytta lånemidlar	9 900 000	
KLP eigeinkapitaltilskot, auka bruk av fond	16 091	16 091
Arv av eigedom, føres både som kjøp og gåve.	3 000 000	3 000 000
Kontrollsum	17 044 004	17 044 004

Kva saka gjeld:

Det er tidlegare rapportert på den økonomiske situasjonen pr 1. og 2.tertial 2017. I tillegg er rapport for bedre styring sendt formannskapet pr september. Det har då vore mest fokus på driftsbudsjettet. Det skal leverast byggjerekneskap på fleire av investeringsprosjekta i år, mellom anna VVA Bjørkheim, bibliotek, krøllgrasbane og veg til Totræna. Byggjerekneskapa kjem ikkje opp til handsaming før etter jul, men budsjettjusteringane må på plass no. Det vil derfor vera mest fokus på investeringsrekneskapan i denne rapporten. Det er i tillegg sett på områder som skatt, ramme og områder i drift som har underdekning.

Vurderingar og konsekvensar:

Skatt, ramme og inntektsutjamning. Samla sett har kommunane hatt ein skatteauke på 3,9 % pr oktober. Det er forventa at den skal ende på 3,3 %. For Samnanger har skatteauken pr oktober vore på 1,1 %. Samnanger får kompensert for lågare skatteauke gjennom inntektstutjamninga og har til no mottatt kr 2,5 mill av eit budsjett på kr 3,8 mill . November er ein viktig skattemånad og inntektsutjamning for denne månaden er først klar ca 20. desember og vert utbetalt i januar. Desember vert utbetalt i februar. Skatteinnngang samanlikna med budsjett ser ut til å bli om lag som budsjettert.

Samnanger har til liks med andre kommunar mottatt ei generell auke i skjønsmidlar. Kommunen har i tillegg fått utbetalt kr 1 mill ekstra som fylgje av forventa krav på barnevern på kr 3 mill. Dette kravet vart det tatt høgde for i rekneskapen for 2016 og skjønsmidlane kan disponerast fritt. Totalt har kommunen mottatt kr 1 134 000 i ekstra skjønsmidlar i 2017.

Konsesjonskraft

Det er berre 1 mnd att av året og kommunen ser ut til å få ca kr 150 000 meir enn budsjettert.

Eigedomsskatt

- Ny eigedomsskattelov. Regjeringa har fått gjennomslag på å endre eigedomsskattelova knytt til verk og bruk og den såkalla maskinskatten. Dette er ei endring som skal innførast gradvis fom 2019, men me må forventa å få utgifter til mellom anna ny taksering i 2018. Dette kjem me tilbake til når me har meir informasjon.
- Jfr ein høgsterettsdom må eldre linjer takserast på nytt for at verdinedskrivinga skal bli korrekt. Dette vil bli gjort tidleg i 2018.
- Det er i løpet av 2017 kome til/ blitt ferdigstilt nokre nye næringseigedomar og kommunen har engasjert takstselskapet Jessaa as til å takekse eigedomane. I tillegg er det eigen taksering av nye hytter og bustader som tidlegare har hatt takst frå formuesgrunnlag. Estimert kostnad vert sett til kr 30 000.

Administrasjon Det har over lengre tid vore arbeidd utover normal arbeidstid av fleire tilsette i administrasjonen. Det har ikkje vore mogeleg å få gjennomført avspasering av plusstimar og overtidstimar og timane vil no bli utbetalt. Tilsaman inkludert sosiale kostnadar beløper det seg til ca 207 000, kr 67 000 er dekkta ved å omdisponera innanfor sektoren.

Rådmannen starta opp i september. Dette var ein månad tidlegare enn det som låg i budsjettet og kostnad er kr 123 000.

Samningaveko vart gjennomført i juni og skulle i utgangspunktet finansiera seg sjølv. Svikt i billetsal, spesielt til Dagsland-konserten, gjer at kulturkontoret må få tilført midlar på tilsaman kr 79 700.

Revitalisering av Tysse: Det vart i KS sak 17/2017 vedtatt å løyve kr 126 851 til revitalisering av Tysse. I tillegg vil kommunen få stønad frå Fylkeskommunen på kr 126 500. Det er inngått avtale med Granli Rådgeving

Brann fekk styrka budsjettet med kr 148 000 i 1.tertial rapport til mellom anna reperasjon av brannbil og overtidsutbetaling knytt til kurs. Dei har no behov for å styrka budsjettet med ytterlegare kr 290 000. Nødnett med lisens, driftsavtaler mm er dyrt og kjem på ca 130 000 meir enn budsjettert i 2017. Nye tilsette har ført til auka utgift til arbeidskle/ personelg verneutstyr mm og det har vore ytterlegare utgifter til brannbilen.

Nav kommune. Det har vore auka pågang i haust og det er no fleire som mottar ytingar til livsopphald. Ei av årsakene til det er strengare praksis hos Nav stat når det gjeld rett til arbeidsavklaringspengar. Budsjettet må styrkast med kr 320 000, men det meste kan dekkast av innsparing på andre postar. Gjenstående beløp kr 136 000 kan dekkast av innsparing lønn på flyktningekontoret.

Investering

Dei fleste investeringsprosjekt er no avslutta og for dei største vil det koma egne byggerekneskap. Dette gjeld mellom anna Bjørkheim VVA, bibliotek, krøllgrasbana i Hagabotnane og veg til Totræna.

Vatn: Det har vore fleire investeringar i 2017 knytt til vatn. Det er på plass nødstrømsaggregat i Myra og tanken er på plass i Rolvsvåg og vassforsyning Frøland er ferdigstilt. Det er og kjøpt inn utstyr for lettare å få lagt inn vassledningane i kartet og for å få kartlagt dei som ikkje er tilknytta kommunalt vatn. Totalt sett er det ikkje meirforbruk, men det er behov for å flytte budsjettmidlar mellom prosjekt.

Skular: I rådmannen sitt framlegg til budsjett 2017 låg det inne ein føresetnad om å samle barnehage og skule. Dette vart ikkje vedtatt og midlane til ombygging vart overført til ungdomsskulen for å ta nødvendig rehabilitering der. Det er gjort ein gode del, men alle midlane er ikkje nytta. Det står att kr 291 000.

På barneskulen er det på plass nye borehol og varmpumper er skifta ut. Totalt sett er ei overskriding på kr 43 000 når me tek omsyn til auka momskompensasjon.

Veg: Tysseland bru er renovert i 2017 og det er kjøpt inn feiemaskin. I budsjettet for veg var det tatt høgde for at det måtte gjerast noko med vegen til Totræna, men tilstanden på vegen var verre enn først antatt og det vart løyvd ekstra midlar til å legge om vegen allereie i 2017. Arbeidet er ferdig og totalt sett vart vegen til Totræna ca kr 372 000 rimelegare enn først antatt. Fordi det vart løyvd egne midlar til denne vegen, står det att ca kr 789 000 på vegbudsjettet som kan nyttast til andre prosjekt som manglar dekning.

VVA – Bjørheim. Anlegget er ferdig og kom på kr 21 mill. Dette er kr 2,5 mill meir enn det som var budsjettet. Kr 1 mill er avvik mot anbod og budsjett og kr 1,5 mill er arbeid som er utført som ikkje låg inne i budsjetttramma, men som det tidlegare var gjort avtale om. Fleire detaljar vil de finne i byggerekneskapen når den vert lagt fram. Forslag til finansiering er å omdisponere kr 1 408 700 frå innsparing på andre prosjekt som er finansiert med ubunde investeringsfond og kr 1 152 551 vert finansiert med unytta lånemidlar.

Krøllgrasbane. Her vart det i første omgang gitt ei løyving på kr 5,2 mill. Den vart utvida to gonger og ramma er totalt på kr 10 mill. Til tross for det fekk prosjektet ei overskriding på kr 777 262. Dette skuldast i hovudsak at opsjonar vart løyst ut for å sikre miljøvenleg korkgranulat og utviding av løpebana til 4 baner. Overskriding vert foreslått finansiert med unytta lånemidlar. Fleire detaljar vil de finne i byggerekneskapen når den vert lagt fram.

Nytt bibliotek. Kostnad vart om lag som budsjettet på totalt kr 15 mill inkl moms. Dette er kr 75 000 meir enn budsjettet. Det var i budsjettet og lagt inn ei forventning om tilskot på tilsaman kr 1,1 mill frå fylkeskommunen. I 2017 har kommunen fått tilsegn på kr 600 000 og differansen på kr 500 000 må finansierast i år. Kommunen kan søke om tilskot til biblioteket og neste år og det vert derfor foreslått å låne av ubunde investeringsfond for å dekkja inntektstapet på kr 500 000. Overskriding på kr 75 000 vert dekkja av unytta lånemidlar. Her vil det og bli lagt fram eit byggerekneskap.

Nytt bu- og aktivitetssenter. Dette vert lagt ut på anbod tidleg i 2018. Det vil koma eiga sak om finansiering. Så langt i 2017 har det vore utgift til arkitekt og utarbeiding av anbodskonkurranse. Innsparinga jfr budsjett 2017 er på ca 9,9 mill som er lånefinansiert og

som kan nyttast til prosjekt med meirforbruk. Det var og budsjettert med å føre byggelånsrente på kr 130 000. Når bygging ikkje er starta opp vil det ikkje bli overført rente sjølv om lånet er tatt opp.

KLP eigenkapitaltilskot vart kr 16 091 høgare enn budsjettet på kr 583 000 og me foreslår å auka bruk av ubunde investeringsfond.

Samnangerheimen har arva ein eigedom som ligg i Bergen kommune. Eigedomen er ikkje taksert, men verdivurdering etter befaring og samanlikna med kva andre eigedomar er selt for i området, gjer at me forventar å få minimum kr 3 mill ved sal.