



SAKSFRAMLEGG

Sakshandsamar: Nina Erdal	Arkivkode: FE-200, TI-&14
Arkivsaksnr: 20/342	Løpenr: 20/4533
Sakstype: Politisk sak	

SAKSGANG

Styre, utval, komité m.m.	Møtedato	Saksnr
Formannskapet	28.05.2020	016/2020
Kommunestyret	11.06.2020	035/2020

Økonomirapportering pr april 2020

11.06.2020 Kommunestyret:

Handsaming i møtet:

Formannskapet si tilråding vart samrøystes vedteke.

KS- 035/2020 Vedtak:

Rådmannen får fullmakt til å disponere og budsjettjustere auka rammetilskot til korona-situasjonen.

Auka stilling på 50 % ved HR knytt til innføring av nytt løn- og økonomi system vert vidareført ut september. Dette vert finansiert med lønsmidlar frå vakant IKT-koordinatorstilling. Kostnad kr 95 000.

Fylgjande budsjettjusteringar vert gjort for å overføre budsjettmidlar frå 2019 til 2020. Dette påverkar ikkje kostnadsramma som er gitt til prosjekta:

tiltak	Budsjettjustering	Rev.budsjett 2020	Finansiering
KS 39/18 Ras- flaumsikring	965 622	2 965 622	Lånemidlar
KS 39/18 Nybygg	3 923 210	3 923 210	Lånemidlar
KS 39/18 Renovering	202 912	202 912	Lånemidlar
KS 61/18 uteområde ungdomsskulen	10 000	10 000	Ubunde inv.fond

Prosjektet Velferdsteknologi starta opp i 2019 og vart vedtatt finansiert i KS sak 28/19. Mesteparten av utgifta kjem i 2020, i tillegg er kostnaden blitt høgare enn først antatt. Eininga treng ei løyving på kr 340 000 for at prosjektet skal vere finansiert. Finansiering vert disposisjonsfondet.

Kommunen sin eigendel i Dagsturhytta i KS-sak 84/19 på kr 100 000 vert finansiert ved bruk av ubunde investeringsfond.

Løyving til kontrollutvalet på kr 200 000 i sak 23/20 vert finansiert med disposisjonsfondet.

28.05.2020 Formannskapet:

Handsaming i møtet:

Rådmannen sitt framlegg vart samrøystes vedteke.

FORM- 016/2020 Vedtak:

Rådmannen får fullmakt til å disponere og budsjettjustere auka rammetilskot til korona-situasjonen.

Auka stilling på 50 % ved HR knytt til innføring av nytt løn- og økonomi system vert vidareført ut september. Dette vert finansiert med lønsmidlar frå vakant IKT-koordinatorstilling. Kostnad kr 95 000.

Fylgjande budsjettjusteringar vert gjort for å overføre budsjettmidlar frå 2019 til 2020. Dette påverkar ikkje kostnadsramma som er gitt til prosjekta:

tiltak	Budsjettjustering	Rev.budsjett 2020	Finansiering
KS 39/18 Ras- flaumsikring	965 622	2 965 622	Lånemidlar
KS 39/18 Nybygg	3 923 210	3 923 210	Lånemidlar
KS 39/18 Renovering	202 912	202 912	Lånemidlar
KS 61/18 uteområde ungdomsskolen	10 000	10 000	Ubunde inv.fond

Prosjektet Velferdsteknologi starta opp i 2019 og vart vedtatt finansiert i KS sak 28/19. Mesteparten av utgifta kjem i 2020, i tillegg er kostnaden blitt høgare enn først antatt. Eininga treng ei løyving på kr 340 000 for at prosjektet skal vere finansiert. Finansiering vert disposisjonsfondet.

Kommunen sin eigendel i Dagsturhytta i KS-sak 84/19 på kr 100 000 vert finansiert ved bruk av ubunde investeringsfond.

Løyving til kontrollutvalet på kr 200 000 i sak 23/20 vert finansiert med disposisjonsfondet.

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

Rådmannen får fullmakt til å disponere og budsjettjustere auka rammetilskot til korona-situasjonen.

Auka stilling på 50 % ved HR knytt til innføring av nytt løn- og økonomi system vert vidareført ut september. Dette vert finansiert med lønsmidlar frå vakant IKT-koordinatorstilling. Kostnad kr 95 000.

Fylgjande budsjettjusteringar vert gjort for å overføre budsjettmidlar frå 2019 til 2020. Dette påverkar ikkje kostnadsramma som er gitt til prosjekta:

tiltak	Budsjettjustering	Rev.budsjett 2020	Finansiering
KS 39/18 Ras- flaumsikring	965 622	2 965 622	Lånemidlar
KS 39/18 Nybygg	3 923 210	3 923 210	Lånemidlar
KS 39/18 Renovering	202 912	202 912	Lånemidlar
KS 61/18 uteområde	10 000	10 000	Ubunde

ungdomsskulen			inv.fond
---------------	--	--	----------

Prosjektet Velferdsteknologi starta opp i 2019 og vart vedtatt finansiert i KS sak 28/19. Mesteparten av utgifta kjem i 2020, i tillegg er kostnaden blitt høgare enn først antatt. Eininga treng ei løyving på kr 340 000 for at prosjektet skal vere finansiert. Finansiering vert disposisjonsfondet.

Kommunen sin eigendel i Dagsturhytta i KS-sak 84/19 på kr 100 000 vert finansiert ved bruk av ubunde investeringsfond.

Løyving til kontrollutvalet på kr 200 000 i sak 23/20 vert finansiert med disposisjonsfondet.

Kva saka gjeld:

Kommunen er midt oppe i skifte av økonomisystem noko som gjer det litt utfordrande å rapportere på den økonomiske situasjonen pr april. I løpet av mai/ juni vil rekneskapsdata frå Agresso bli overført til nytt system som er Visma Enterprise. Då vil og budsjettet bli overført. På sikt er det og meining å bruka det nye rapporteringsverktøyet Framsikt til å rapportere til politisk nivå. Det vert allereie no brukt til å rapportere frå einingane til rådmannen.

Korona-epidemien gjer at biletet på den økonomiske situasjonen er litt uavklart. Skule og barnehage er nettopp starta opp att og noko meirutgifter til drift vil det bli. Pleie- og omsorg har hatt store meirkostnader knytt til epidemien og arbeidet med å forhindre smitte. Dei har mellom anna auka bemanninga for å sikre smittevern og har og bygd ei smittevernavdeling. Helsetunet har i lengre tid vore stengt ned, samstundes var det behov for å auke opp stillinga som kommuneoverlege/smittevernlege. Reinhold har hatt auka utgifter til desinfeksjonsmiddel og anna smittevernutstyr. Det er kome på plass berøringsfrie blandebatteri, fleire vaskar, automatiske døropnarar og liknande. Einingane er blitt bedt om å rapportere alle ekstra kostnader på eige prosjektnummer slik at me lettare kan ha oversikt over kostnaden. Kommunen har og reduserte inntekter frå barnehage og sfo. Staten kompenserer for tapte inntekter for perioden 13.mars til 13. april med kr 484 000. Kommunen skal og sørge for at den private barnehagen får dekka sine tapte inntekter.

Det er varsla om at dato for statleggjering av skatteoppkrevinga vil bli flytta til 1.november. Kommunen kjøper denne tenesta frå Kvam herad og utgifta vil auke med om lag kr 240 000.

Kommunen har i april mottatt kr 1 947 000 frå Fylkesmannen, i mai kom det kr 200 000 i ekstra skjønsmidlar. Til saman er dette nok til å dekke det meste av dei ekstra kostnadane som har vore, men vil ikkje kunne dekke framtidige kostnader. Utgift til kjøp av skatteoppkrevar er ikkje med i reknestykket.

Pr april har ikkje Korona-situasjonen gitt reduksjon i skatteinntektene. Me må rekne med at utsetting av betalingsfrist på mellom anna arbeidsgjevaravgift vil gje forskyving av inntekt, men det kan godt tenkast at den store effekten av korona først vil kome til hausten, evt. til neste år. Pr april ligg skatt- og rammeinntektene kr 170 000 under budsjett.

Konsesjonskraft: Kommunen selde hausten 2019 krafta i 2020 til garantert pris. Dette har vist seg å vere svært gunstig og me unngjekk konsekvensane av dei svært låge prisane som var på starten av året. For eks så var prisen i januar så låg at kommunen måtte betale for å selje kraft. Det som gjer at kommunen likevel kjem ut med inntekt er det finansielle oppgjeret som er knytt til den garanterte prisen. Det er budsjettet med ei netto inntekt på 5,9 mnok.

Eigedomsskatt: Klagenemnda skal ha til behandling ei klagesak frå Statnett. Den er no ferdig behandla i sakkunnig nemnd for eigedomsskatt. Dersom vedtaket vert ståande og Statnett vel å ikkje ta avgjerda inn for rettsvesenet, vil dette gi kommunen meirinntekter på om lag kr 270 000 pr år. Dette er ei komplisert sak og kommunen har bedt advokatfirmaet Lund & co. om assistanse.

Kostnaden vil me kome tilbake til når me har oversikt.

Det er krevjande å skifte løns- og økonomisystem. Midlertidig er det auka opp med 50 % stilling på HR og 25 % stilling på økonomikontoret tom juni for å handtere meirarbeidet. I tillegg er det arbeid overtid ved begge avdelingane. No ser me at det er bruk for å utvida perioden med auka ressursar på HR til 1.oktober. Kostnad er om lag kr 95 000 og vert finansiert med at ikt-koordinatorstillinga står delvis vakant.

Prosjekt som går over fleire år:

Kommunestyret har i fleire saker gjort vedtak om ei løyving til investeringsprosjekt som går over fleire år. Budsjettet for 2020 vert lagt fram før rekneskapen for 2019 er avslutta og for prosjekt som skal vidareførast innafor ei vedtatt ramme, er det derfor nødvendig å gjera ei budsjettkorrigering for 2020. Denne budsjettkorrigeringa påverkar ikkje den løyvde ramma. Det er tidlegare meldt at Skottabakken ser ut til å gå mot overskriding på 3 mnok eks moms. Dette vil kome som eiga sak når prosjektet er avslutta.

Skottabakken: I KS vedtak 39/18 vart det vedtatt ei ramme på 48,9 mnok inkl. moms. I vedtaket er nybygg, renovering av eldre del kr 500 000 og flaum- og rassikring kr 5 000 000.

Fordelt på dei tre prosjekta:

KS 39/18	Vedtak eks moms	Rekneskap 2019	Budsjett 2020	Korrigerig	Rev.budsjett 2020
Ras- flaumsikring	4 000 000	1 034 379	2 000 000	965 622	2 965 622
Nybygg	34 839 646	30 916 436	0	3 923 210	3 923 210
Renovering	400 000	197 088	0	202 912	202 912

Overføring av budsjettmidlar på totalt kr 7 091 743 vert finansiert med unytta lånemidlar. Unytta lånemidlar pr 31.12.19 er på 3,5 mnok, men erfaring frå tidlegare år gjer at me pr no ikkje vil auke opp lånegjelda.

Ungdomsskulen: I budsjettet for 2019 vart det løyvde kr 100 000 eks moms til opprusting av uteområdet på ungdomsskulen. Det meste vart brukt, men noko av utgifta kjem no i 2020. Eininga ber om at restbeløpet på kr 10 000 vert overført til 2020. Finansiering er ubunde investeringsfond

Velferdsteknologi: I KS vedtak 28/19 vart det løyvde kr 255 000 til å få i gang prosjektet «Velferdsteknologi». Løyvinga vart gitt til ein 50 % stilling som frå 2020 er innarbeidd i budsjettet og til kostnad til leige / kjøp mm. Dette kom ikkje i gang som planlagt i 2019 og det meste av kostnaden kjem først no i 2020. Kr 106 069 av løyvinga vart ikkje brukt i 2019.

Tryggleiksalarmane skal skiftast ut og det kjem kostnad til oppstart av mobilt vaktrom og lisens. Total kostnad i 2020 vert på kr 200 000. Det skal monterast elåsar og kostnaden inkludert leige vil vere på omlag kr 130 000. I tillegg er det så smått begynt å kome på plass medisineringsstøtte. Ein brukar kostar kr 1 211 pr mnd. Størsteparten av utgiftene i prosjektet er oppstartskostnader. Spørsmålet rundt brukarbetaling må me ta opp på nytt i haust.

Eininga ber om at prosjektet vert fullfinansiert med ekstraløyving på kr 340 000. Finansiering vil bli disposisjonsfondet.

Det vart i KS sak 84/2019 gjort fylgjande vedtak som gjeld dagsturhytte i Samnanger:

- Samnanger kommune er positiv til Hordaland fylkeskommune sitt prosjekt om etablering av dagsturhytte på turmål i alle kommunane i heile fylket
- Etablering av dagsturhytte vert innarbeidd som tiltak i handlingsprogrammet for kommunedelplan for idrett, fysisk aktivitet og friluftsliv i 2020-2023, og kommunen søker tilskot frå spelemidlar i

2020.

I saksutgreiinga står det at den kommunale eigendelen er på kr 100 000 , men det er ikkje lagt inn finansiering. Me foreslår at det vert finansiert med ubunde investeringsfond.

Kontrollutvalet fekk i sak 23/20 ei løyving på kr 200 000 til kostnad med varslingsak, men det vart ikkje sagt noko om finansiering. Me foreslår at dette vert finansiert med disposisjonsfondet.

Disposisjonsfondet er pr 01.01.2020 på 9,7 mnok inkl berekraftsutviklingsfond på kr 300 000.

I budsjettet er det lagt inn netto avsett med 3,4 mnok. Pr april er det fatta vedtak (inkludert det som ligg framlegg om i denne saka) om bruk av disposisjonsfond med 3 mnok.