

# Sakspapir

<b>Saksbehandlar</b>	<b>Arkiv</b>	<b>ArkivsakID</b>
Per Inge Olsen	FE - 210	18/1008

<b>Saksnr</b>	<b>Utvalg</b>	<b>Type</b>	<b>Dato</b>
33/2018	Formannskapet	PS	25.04.2018
24/2018	Kommunestyret	PS	02.05.2018

## Økonomisk rapportering mars 2018 med budsjettendring

### Vedlegg:

Vedlegg 1 - Driftsrapport mars 2018

Vedlegg 2 - Investeringsrapport mars 2018

Vedlegg 3 - Framlegg til budsjettendring investering april 2018

Budsjettendr. investeringar etter vedtak sak FS 33-2018

### Saksopplysningar:

Vedlegg 1 viser budsjettstatus drift per mars 2018, vedlegg 2 viser status investeringar per mars 2018 og vedlegg 3 er oppsummering av investeringsbudsjett med framlegg til endringar.

### Status Drift:

Per 31.03.2018 viser driftsrapporten at vi reknar med å få avvik i forhold til budsjett totalt for 2018 på fleire tenesteområde. Som rådmannen orienterte om på førre formannskapsmøte får vi ein reduksjon i skatt og rammetilskot som følgje av at lågare folketal 1. januar 2018 enn budsjettert og lågare kompensasjonen for redusert basistilskot enn rekna med, til saman reduserte inntekter på kr 2,3 mill. Utbytte frå BKK vert om lag kr 1,0 mill. høgare enn budsjettert.

Rådgjevartenesta får ein meirforbruk i forhold til budsjettert på om kr 550.000,- dersom kommunestyret aksepterer innleige av konsulentar til kommuneplanarbeidet som foreslått. Marihøna barnehage vert ikkje utvida med midlertidig påbygg slik det er budsjettet for i 2018, og budsjettert auke i driftskostnadane går ut, innsparing kr 950.000,-. Barnehagen reknar med auka kostnadar til knytt til ny pedagognorm med om lag kr 100.000,-, slik at netto innsparing i forhold til budsjett er venta å bli kr 850.000,-.

Kommunestyret vedtok i 2017 å løyve inntil kr 1,0 mil årleg til miljøarbeid i skulen. Rådmannen ynskjer å inkludere prosjektet i kommunen sitt ordinære driftsbudsjett, og kjem til å gjere framlegg om å auke driftsramma i 2018 til Meland Ungdomsskule som skal ha budsjettansvaret for dette prosjektet med kr 1,0 mill. Dette er difor lagt inn i prognosen. Innan barnevernet og på heimetenestene ventar vi meirforbruk med til saman kr 1,7 mill.

I sum viser økonomirapporten at vi reknar med mindreinntekter/meirforbruk på til saman kr 3,6 mill. i forhold til budsjettet for 2018. I det vedtekte budsjettet for 2018 er det lagt opp til overskot og avsetning til disposisjonsfond med kr 0,5 mill. Prognosen viser at vi nå eit behov for å bruke kr 3,1

mill. av disposisjonsfondet. Sjå tabell nedanfor for oppsummering.

<b>Netto drift per 31.03.2018</b>	Rekn. Hiå.	Oppr. budsjett	Revidert budsjett	Progn. 2017	Progn. meirforbruk
Netto inntekter (Rammetilskot, skatt og andre finanspostar)	93 912	456 000	456 000	454 770	-1 230
Sum netto utgifter alle tenestoområda	-110 923	-455 500	-455 500	-457 900	-2 400
<b>Meir-/mindreforbruk (minus er meirforbruk)</b>	<b>-17 010</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>-3 130</b>	<b>-3 630</b>

### Spesielt om tilskot til dei private barnehagane:

Kommunestyret vedtok som del av budsjettvedtaket for 2018 følgjande i sak 117/2017:

«Kommunestyret vil komme tilbake til tilskotet til dei private barnehagane, seinast i samband med revidert budsjett.»

Rådmannen har i samband med gjennomgangen av økonomirapporteringa per mars 2018 vurdert tilskotsnivået til dei private barnehagane. Rådmannen finner ikkje rom for å tilrå endring i tilskotsnivået til barnehagane for 2018 i kommunen sin noverande økonomiske situasjon.

### Status Investering:

Investeringsrapporten i vedlegg 2 viser at det er påløpt kr 12,8 mill. av total investeringsbudsjett på kr 180,4 mill. (inkl. startlån). Rapporten viser at det ikkje så langt i år ikkje er meirforbruk på nokre av dei påbegynte prosjekta.

### Framlegg til budsjettendring investering:

Vedlegg 3 viser sum budsjett for investering i 2018 etter endring i sak KS 14/2018 på kr 180,4 mill. og framlegg til auke med kr 16,7 mill. til kr 197,1 mill.

### Oppsummering framlegg budsjettendr. april 2018

<i>Alle tal i heile 1000 kr og inkl. mva</i>	Rev. budsj. inkl.mva	Endring april 18	Nytt rev. budsj. inkl.mva.
IKT	4 750	0	4 750
Skule og barnehage	26 588	19 225	45 813
Helse, sosial og omsorg	33 080	0	33 080
Kyrkje, kultur og næring	17 375	0	17 375
Teknisk sektor	25 488	-2 538	22 950
<b>Sum ordinære driftsmidlar:</b>	<b>107 280</b>	<b>16 687</b>	<b>123 967</b>
Andre kapitalutgifter:	9 650	0	9 650
<b>Sum driftsmidlar og andre kapitalutgifter</b>	<b>116 930</b>	<b>16 687</b>	<b>133 617</b>
Vassverk	47 440	0	47 440
Avlaup	16 045	0	16 045
<b>Sum VA-investeringar:</b>	<b>63 485</b>	<b>0</b>	<b>63 485</b>
<b>Sum alle investeringar:</b>	<b>180 415</b>	<b>16 687</b>	<b>197 102</b>
Lån Husbanken for vidareutlån	7 000	0	7 000
Mottekne avdrag startlån	1 600	0	1 600
Mva-refusjon	16 250	3 178	19 428
Bruk av disp.fond	3 450	0	3 450
Bruk av kapitalfond	2 600	0	2 600
Lån	149 515	13 509	163 024
<b>Sum finansiering alle driftsmidlar:</b>	<b>180 415</b>	<b>16 687</b>	<b>197 102</b>

Endring vert fremja på følgjande prosjekt:

<u>Prosjekt nr og namn</u>	<u>Budsjett</u>	<u>Endring</u>	<u>Nytt budsjett</u>
----------------------------	-----------------	----------------	----------------------

K00261 - Uteareal Sagstad skule: (framlegg til vedtak i eigen sak)	2.000'	+26.350'	28.350'
K00272 – Utviding Marihøna Barnehage	7.125'	-7.125'	0
K00789 – Ny Driftsstasjon	12.838'	-2.538'	10.300'

### Status disposisjonsfond:

Basert på førebels rekneskap for 2017 og budsjettet for 2018 med framlegg til endringar kan ein oppsummere status for disposisjonsfondet slik:

<b>Verdi per 31.12.2017:</b>	<b>34 015</b>
Ikkje disponert mindreforbruk for 2017:	1 303
Budsjettert avsetning til disp.fondet i 2018:	500
Framlegg til budsjettendring drift:	- 3 130
Budsjettert i investeringsbudsjettet for 2018:	- 3 450
<b>Budsjettert verdi per 31.12.2018</b>	<b>29 238</b>
Disponert bruk i 2019 til miljøarbeid i skulen	- 1 000
<b>Rest til disposisjon</b>	<b>28 238</b>

Tabellen viser at disposisjonsfondet per 31.12.2017 i rekneskapen for 2017 (ikkje ferdig revidert) er på kr 34,1 mill. Av dette er kr 28,2 ikkje disponert i budsjettet for 2018 eller i andre vedtak frå kommunestyret.

### Oppsummering av framlegg til budsjettendringar:

Det er delegert til rådmannen å fordele driftsmidlar til dei ulike tenesteområda. Kommunestyret skal gjere vedtak om dei overordna rammene, og rådmannen gjer difor framlegg om følgjande endringar i driftsbudsjettet for 2107:

1. Reduksjon i inntekter på finansområdet med totalt kr 1.230.000,-.
2. Auke i utgiftsramma til tenesteområda delegert til rådmannen å fordele: kr 2.400.000,-
3. Avsetning til disposisjonsfond kr 500.000,- vert teke ut av budsjettet
4. Bruk av disposisjonsfond vert budsjettert med kr 3.130.000,-

Rådmannen gjer vidare framlegg om følgjande endringar i investeringsbudsjettet:

5. Reduksjon prosjekt K00272 – Utviding Marihøna Barnehage kr 7.125.000,- til kr 0.
6. Reduksjon prosjekt K00789 – Ny Driftsstasjon med kr 2.537.500,- til kr 10.300.000,-
7. I tillegg kjem auke prosjekt K00261 – Uteareal Sagstad skule med kr 26.350.000,- (vedtak i eigen sak), slik at sum auke blir kr 16.687.500,-.

Endring i finansiering slik:

8. Auke i mva-refusjon kr 3.178.200,-
9. Auke i bruk av lån kr 13.509.300,-

### Framlegg til vedtak:

Kommunestyret tek økonomisk rapportering per mars til orientering.

Kommunestyret vedtek følgjande endringar i budsjettet for 2018:

Drift:

1. Reduksjon i inntekter på finansområdet med totalt kr 1.230.000,-.
2. Auke i utgiftsramma til tenesteområda delegert til rådmannen å fordele: kr 2.400.000,-
3. Avsetning til disposisjonsfond kr 500.000,- vert teke ut av budsjettet
4. Bruk av disposisjonsfond vert budsjettert med kr 3.130.000,-

Investering:

5. Reduksjon prosjekt K00272 – Utviding Marihøna Barnehage kr 7.125.000,- til kr 0.
6. Reduksjon prosjekt K00789 – Ny Driftsstasjon med kr 2.537.500,- til kr 10.300.000,-
7. I tillegg kjem auke prosjekt K00 261 – Uteareal Sagstad skule med kr 26.350.000,- (vedtak i eigen sak)

Endring i finansiering av investeringar:

8. Auke i mva-refusjon kr 3.178.200,-
9. Auke i bruk av lån kr 13.509.300,-

### **Formannskapet - 33/2018**

#### **FS - behandling:**

##### **Alternativ framlegg til vedtak frå AP:**

Nytt pkt.

I tillegg kjem auke prosjekt 556 - restaurering av Meieribygget med kr 9.000.000,-.

#### **Avrøysting:**

**Rådmannen sitt framlegg til vedtak fekk 3 røyster for, (KrF, Frp, H).**

**Rådmannen sitt framlegg til vedtak med tillegg nytt punkt frå AP fekk 3 røyster for, (2 AP, SP), og med ordførar si dobbelstemme vart dette framlegget vedteke.**

Pkt 8. og 9 i rådmannen sitt framlegg til vedtak vart endra tilsvarende.

#### **FS - vedtak:**

Kommunestyret tek økonomisk rapportering per mars til orientering.

Kommunestyret vedtek følgjande endringar i budsjettet for 2018:

Drift:

1. Reduksjon i inntekter på finansområdet med totalt kr 1.230.000,-.
2. Auke i utgiftsramma til tenesteområda delegert til rådmannen å fordele: kr 2.400.000,-
3. Avsetning til disposisjonsfond kr 500.000,- vert teke ut av budsjettet
4. Bruk av disposisjonsfond vert budsjettert med kr 3.130.000,-

Investering:

5. Reduksjon prosjekt K00272 – Utviding Marihøna Barnehage kr 7.125.000,- til kr 0.
6. Reduksjon prosjekt K00789 – Ny Driftsstasjon med kr 2.537.500,- til kr 10.300.000,-
7. I tillegg kjem auke prosjekt K00 261 – Uteareal Sagstad skule med kr 26.350.000,- (vedtak i eigen sak)
8. I tillegg kjem auke prosjekt 556 - restaurering av Meieribygget med kr 9.000.000,-

Endring i finansiering av investeringar:

9. Auke i mva-refusjon kr 4.978.200,-
10. Auke i bruk av lån 20.709.300,-

### **Kommunestyret - 24/2018**

#### **KS - behandling:**

Endring pkt 7 i tråd med vedtak sak 26/18 - kr 18 000 000.

Pkt 9 og 10 i formannskapet sitt framlegg til vedtak vert justert tilsvarende.

**Avrøysting:**

**Framlegget frå formannskapet med ovannemnde endring vart samrøystes vedteke.**

**Nils Marton Aadland, H kom med følgjande protokolltilførsel:**

Meland Høgre ser trongen for å auke tilskotet til private barnehagar i år, og vil arbeide vidare med dette fram til handsaminga av revidert budsjett i juni.

**KS - vedtak:**

Kommunestyret tek økonomisk rapportering per mars til orientering.

Kommunestyret vedtek følgjande endringar i budsjettet for 2018:

Drift:

1. Reduksjon i inntekter på finansområdet med totalt kr 1.230.000,-.
2. Auke i utgiftsramma til tenesteområda delegert til rådmannen å fordele: kr 2.400.000,-
3. Avsetning til disposisjonsfond kr 500.000,- vert teke ut av budsjettet
4. Bruk av disposisjonsfond vert budsjettert med kr 3.130.000,-

Investering:

5. Reduksjon prosjekt K00272 – Utviding Marihøna Barnehage kr 7.125.000,- til kr 0.
6. Reduksjon prosjekt K00789 – Ny Driftsstasjon med kr 2.537.500,- til kr 10.300.000,-
7. I tillegg kjem auke prosjekt K00 261 – Uteareal Sagstad skule med kr 18.000.000,- (vedtak i eigen sak)
8. I tillegg kjem auke prosjekt 556 - restaurering av Meieribygget med kr 9.000.000,-

Endring i finansiering av investeringar:

9. Auke i mva-refusjon kr 3.467.500,-
10. Auke i bruk av lån 13.869.000,-