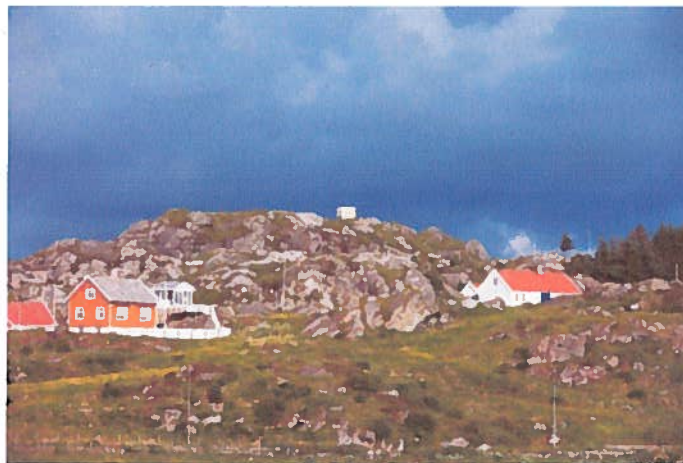




## KOMMUNESTYRET:

### BUDSJETTGENNOMGANG Pr 3. kvartal 2013



*Sol hver dag – men ikke hele dagen...*

#### **Budsjettkontroll pr 30.9. 2013**

*Administrasjonssjefen skal etter regnskapsforskriftene minst to ganger pr år rapportere utviklingen i inntekter og utgifter i henhold til vedtatt budsjett. Rapporten avgis på det nivå kommunestyret har vedtatt budsjettet.*

*I tillegg skal det etter kommunens finansreglement avgis rapport til formannskapet to ganger pr år om kommunens finansforvaltning.*

Rapporten måler bokførte utgifter og inntekter pr 30.9. Rapporten er ført i pennen pr 10. oktober.

## **Innhold:**

- ✘ Budsjettskjema 1A – Oversikt over inntekter med kommentarer
- ✘ Økonomisk oversikt drift
  
- ✘ Budsjettskjema 1B – Oversikt over netto utgifter pr etat med kommentarer
  - Lønnsutgifter pr etat
  - Øvrige utgifter pr etat
  
- ✘ Budsjettskjema 2 – Investeringer
  
- ✘ Oversikt de enkelte investeringsprosjekter



## Oppsummering:

### DRIFSTPOSTER:

- ✚ Skatteinntekten er i rute lokalt sett. Pr august har det kommet inn 6 % mer enn på samme tid i fjor (kr 172.000). I fjor fikk vi inn kr 5,349'. Årets budsjett er nå regulert til kr 5.483'. Vi konkluderer med å være i rute pr nå.
- ✚ Budsjettet for skatt og rammetilskudd samsvarer med revidert prognose fra KS pr mai.
- ✚ Rente og avdragsposter: En del prosjekter har ikke kommet i gang, slik at vi har penger på bok. Vi forventer nå ca kr 800.000 i renter. Altså kr 65.000 mer enn i justert budsjett.
- ✚ Lønnsoppgjøret er på 3,54 % etter sentral beregning. Avsatt rådveldesum til lønn skal være mer enn stor nok etter justering i april. Trolig kan noe midler frigjøres her.
- ✚ Sykefraværet er fortsatt på 4,8 %. Mesteparten er refusjonsberettiget, men en del korttidsfravær må dekkes innenfor den enkelte avdelings budsjetter.
- ✚ Helsesektoren og spesielt bakvakten er sårbar for sykefravær. Budsjettene også i årene fremover bør ta mer høyde for dette. Årets overskridelser er dekket ved interne budsjettjusteringer mot inntektsposten utleie av sykehjemsplasser. Utleien til Haugesund har større omfang enn budsjettet.
- ✚ Pensjonsregningene så langt ser lovende ut. Med et lite forbehold for hva som blir årets premieavvik, mener vi kr 200.000 kan frigjøres fra pensjonsposter. Årets egenkapitalinnskudd i KLP på kr 64.000 må finansieres ved overføring fra driften til forskriftsmessig bokføring i investeringsregnskapet.
- ✚ Reisebudsjettene til administrasjon/ordfører er knappe.
- ✚ Posten valg blir dyrere enn forutsatt grunnet e.o. opplæring. Egen sak fremmes.
- ✚ Kr 50.000 kan frigjøres fra «turistposter» med mindre prosjekt kommer i gang i høst (websider/informasjon rutebåt)
- ✚ Påfyll næringsfondet: kr 430.000 og kr 277.000 til disposisjon pr september!
- ✚ Utredning eiendomsskatt mer krevende enn antatt. Ingen kostnader er pådratt så langt, men innføring vil trolig koste mer enn kr 50.000 som er avsatt. Sak ultimo oktober om dette.

- ✚ Skole, bibliotek, kulturskole, voksenopplæring og barnehagen synes å være i rute budsjettmessig. I voksenopplæringen har vi mottatt mye statstilskudd. Det må avklares om midler bør overføres neste år, eller frigjøres til andre formål.
- ✚ Kultursektoren: En god del resterende midler til arrangement.
  
- ✚ Sosial- og barneverntjenester kjøpes fra Haugesund. Ny avtale inngås fra 1.10. Det er stor usikkerhet mht en klientsak. Så langt har vi ca kr 160.000 i ledige midler innenfor formålet. Utfall i klientsak avgjør om mer, eller mindre midler må tilføres.
- ✚ Utleie av sykehjemsplasser til Haugesund går bra. Dersom «tendensen» fortsetter vil vi kunne få et budsjettoverskudd på kr 200.000 i tillegg til det som allerede er budsjettregulert tidligere. Merinntekter er også nødvendig ettersom driftsutgiftene ved sykestua er høyere enn forutsatt.
- ✚ Belegget i kommunale utleieenheter er mindre enn budsjettet. Kun Midtun har vært utleid så langt i år. Vi får minst kr 110.000 i inntektssvikt som må dekkes inn.
- ✚ Vannverket har jevnlig driftsproblemer og budsjettet ser ut til å overskrides. Driftssjefen har lovet egen sak om dette.

### **Aktuelle budsjettreguleringer:**

- Egenkapitalinnskudd KLP kr 64.000 må budsjetteres (finansieres ved overføring fra driften)
- Merinntekter renter kr 65.000
- Pensjonsutgifter trolig kr 200.000 mindre enn forutsatt.
- Rådmannens «rådveldesum lønn» - kanskje kr 200.000 kan omdisponeres avhengig av hva som gis i lederoppgjør.
- Eiendomsskatt. Egen sak fremmes. Hvis prosjekt videreføres vil ytterligere kostnader påløpe.
- Teknisk avdeling må kompenseres for manglende husleieinntekter kommunale bygg
- Sak om vedlikehold vannverket fremmes når vi får oversikt over kostnadsbildet.
- Skole og sykehjem bør justere sine budsjetter ved interne reguleringer.
- Sak om eiendomsskatt og sak om valggodtgjørelse fremmes i egne saker.

## Investeringer:

- ✚ Enøk-prosjekt på Siratun er på anbud med utsatt anbudsfrist og kommer vel neppe i gang for fullt i år. Imidlertid er det allerede skiftet en del vinduer på Siratun og –hall til avtalt pris kr 750.000. Noen vindu gjenstår. Anbudsevaluering vil avgjøre om totalt avsatte midler på kr 3 millioner er nok til å skifte 3 ventilasjonsanlegg.
- ✚ Vannledninger og kum i Herberg er skiftet ut og det er gjort mindre arbeider ved tomter på Hovland.
- ✚ Arbeidet med vognskur har vært referert i formannskapet ved flere anledninger. Det er satt opp og ryddet i uteskur, men det egentlige problemet er ikke løst. Sak spilles inn i budsjettarbeidet for 2014.
- ✚ Det er nedsatt en Tarzanløypekomité som er i gang med sonderinger.
- ✚ E-handel og fakturaprojekt er planlagt fra november måned og fullføres neppe dette året. Det er leverandøren Visma som grunnet sykdom leverer 1 år for seint. Hvorvidt budsjettet nå holder er uvisst, da prosjektet og kostbar opplæring skjer i samarbeid med 5 andre kommuner.
  
- ✚ Trafikksikkerhetsmidler: Teksten fra forrige rapport gjelder enda: *Vi har fått tilsagn om kr 525.000 i trafikksikkerhetsmidler. Samtidig er det avsatt godt med midler til tiltaket fra før inklusive en rest øremerket «gatelys». Samlet ramme bør gjennomgås på nytt, før prosjektet iverksettes, bla med tanke på å evt overføre ressurser til Enøk-prosjektet på Siratun.*

## Aktuelle budsjettreguleringer:

- Egenkapitalinnskudd KLP på kr 64.000 bør reguleres fra driftsposter pensjon. Slikt innskudd skal bokføres som investering (kjøp av aksjer)
- Sak om trafikksikkerhetsmidler – gatelys og omfanget av dette prosjektet bør vurderes.

## Regnskapsskjema 1A - drift

	Regnskap		Budsjett		Budsjett		pr sept	Rest	Rest
			Periodisert	Inkl endring	Opprinnelig	Regnskap i fjor			
Skatt på inntekt og formue	3 388 543		4 140 674	5 483 000	5 823 000	3 217 001	752 131	2 094 457	
Ordinært rammetilskudd	17 642 776		16 437 750	21 917 000	21 917 000	16 775 751	-1 205 026	4 274 224	
Skatt på eiendom	220 121		330 000	440 000	440 000	439 881	109 880	219 880	
Andre direkte eller indirekte skatter	0		0	0	0	0	0	0	
Andre generelle statsliskudd	14 148		120 000	160 000	160 000	15 111	105 852	145 852	
<b>Sum frie disponible inntekter</b>	<b>21 265 588</b>		<b>21 028 424</b>	<b>28 000 000</b>	<b>28 340 000</b>	<b>20 447 744</b>	<b>-237 163</b>	<b>6 734 413</b>	
Renteinntekter og utbytte	662 543		521 250	735 000	855 000	629 848	-141 293	72 457	
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	339 004		486 000	648 000	648 000	400 700	146 996	308 996	
Avdrag på lån	244 970		379 500	506 000	506 000	244 970	134 530	261 030	
<b>Netto finansinnt./utg.</b>	<b>78 569</b>		<b>-344 250</b>	<b>-419 000</b>	<b>-299 000</b>	<b>-15 821</b>	<b>-422 819</b>	<b>-497 569</b>	
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	0		0	0	0	0			
Til ubundne avsetninger	0		154 267	715 234	205 690	0			
Til bundne avsetninger	0		97 499	130 000	130 000	0			
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk	0		1 040 283	1 387 044	0	0			
Bruk av ubundne avsetninger	0		0	225 000	0	0			
Bruk av bundne avsetninger	20 000		19 500	26 000	0	0			
<b>Netto avsetninger</b>	<b>0</b>		<b>808 015</b>	<b>792 810</b>	<b>-335 690</b>	<b>0</b>			
Overført til investeringsregnskapet	0		0	0	0	0			
<b>Til fordeling drift</b>	<b>21 364 156</b>		<b>21 492 189</b>	<b>28 373 810</b>	<b>27 705 310</b>	<b>20 431 922</b>	<b>128 033</b>	<b>7 009 654</b>	

## Økonomisk oversikt - drift

	Regnskap sep.13	Budsjett 2013	Budsjett opprinnelig	Regnskap sep.12
<b>Driftsinntekter</b>				
Brukerbetalinger	1 500 569	1 858 000	1 558 000	1 182 486
600 BRUKERBETALING FOR ORDINÆRE KOMMUNAL	1 500 569	0	0	1 182 486
Andre salgs- og leieinntekter	950 909	1 802 500	1 802 500	1 125 850
620 ANNET AVGIFTSFRITT SALG AV VARER OG TJEN	34 174	0	0	48 526
629 BILLETTINTEKTER	82 449	0	0	76 690
630 HUSLEIEINTEKTER, FESTEAVGIFTER, UTLIE	97 459	0	0	243 144
640 AVGIFTSPLIKTIGE GEBYRER	692 188	0	0	695 335
650 AVGIFTSPLIKTIG SALG AV VARER	44 640	0	0	62 154
660 SALG AV DRIFTSMIDLER	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	1 867 236	862 914	522 000	1 980 676
700 REFUSJONER FRA STATEN	392 853	0	0	372 995
710 SYKELØNNSREFUSJON	437 669	0	0	708 015
728 REFUSJON MOMS PÅLØPT I INVESTERINGSREGN	169 471	0	0	176 367
729 REFUSJON MOMS PÅLØPT I DRIFTSREGNSKAPET	726 238	0	0	673 298
730 REFUSJONER FRA FYLKESKOMMUNER	20 225	0	0	25 000
750 REFUSJONER FRA KOMMUNER	0	0	0	0
770 REFUSJONER FRA ANDRE (PRIVATE)	120 780	0	0	25 000
Rammetilskudd	17 642 776	21 917 000	21 917 000	16 775 751
800 RAMMEOVERFØRINGER	17 642 776	0	0	16 775 751
Andre statlige overføringer	14 148	160 000	160 000	15 111
810 ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	14 148	0	0	15 111
Andre overføringer	15 000	15 000	0	1 503
890 OVERFØRINGER FRA ANDRE (PRIVATE)	15 000	0	0	1 503
Skatt på inntekt og formue	3 388 543	5 483 000	5 823 000	3 217 001
870 SKATT PÅ INNTEKT OG FORMUE	3 388 543	0	0	3 217 001
Eiendomsskatt	220 121	440 000	440 000	439 881
874 EIENDOMSKATT verk og bruk	220 121	0	0	439 881
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	0
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>25 593 202</b>	<b>32 538 414</b>	<b>32 222 500</b>	<b>24 738 260</b>
<b>Driftsutgifter</b>				
Lønnsutgifter	12 601 010	17 309 974	17 017 474	12 704 305
10 Regulativ lønn	10 542 946	0	0	10 840 925
20 VIKARER	578 780	0	0	684 452
30 EKSTRAHJELP	424 472	0	0	547 571
40 OVERTID	176 166	0	0	118 630
50 ANNEN LØNN OG TREKKPLIKTIGE GODTGJØRELS	1 800	0	0	11 060
75 Lønn renhold	368 740			
80 GODTGJØRELSE FOLKEVALGTE	438 017	0	0	409 525
160 UTGIFTER OG GODTGJØRELSE FOR REISER, DI	58 932	0	0	91 650
165 ANDRE OPPGAVEPLIKTIGE GODTGJØRELSE	11 154	0	0	490
Sosiale utgifter	3 053 060	4 589 331	4 579 731	3 290 128
90 PENSJONSINNSKUDD OG TREKKPLIKTIGE FORSIK	1 580 590	0	0	1 812 518
99 ARBEIDSGIVERAVGIFT	1 472 470	0	0	1 477 610
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	3 849 771	6 210 559	5 647 145	3 598 731
100 KONTORMATERIELL	110 841	0	0	92 016
105 UNDERVISNINGSMATERIELL	106 593	0	0	81 159
110 MEDISINSK FORBRUKSMATERIELL	190 905	0	0	47 111
114 MEDIKAMENTER	29 690	0	0	49 514
115 MATVARER	241 298	0	0	251 471
120 ANNET FORBRUKSMATERIELL / RÅVARER OG T	301 842	0	0	325 744

Økonomisk oversikt - drift	Regnskap sep.13	Budsjett 2013	Budsjett opprinnelig	Regnskap sep.12
130 POST, BANKTJENESTER, TELEFON	344 221	0	0	334 947
140 ANNONSE, REKLAME, INFORMASJON	145 974	0	0	169 784
150 OPPLÆRING, KURS	191 165	0	0	207 551
170 TRANSPORT / DRIFT AV EGNE TRANSPORTMIDL	83 606	0	0	105 357
180 ENERGI	411 579	0	0	371 156
185 FORSIKRINGER, VAKTTJENESTER	66 721	0	0	137 939
190 HUSLEIE, LEIE AV LOKALER, GRUNN	500	0	0	0
195 AVGIFTER, GEBYRER, LISENSER M.V.	331 992	0	0	367 707
200 INVENTAR OG UTSTYR	434 665	0	0	375 625
220 LEIE, LEASING / KJØP AV MASKINER	130 299	0	0	55 148
230 VEDLIKEHOLD, BYGGETJENESTER, NYBYGG	224 806	0	0	186 577
240 SERVICEAVTALER OG REPARASJONER	198 504	0	0	181 738
250 MATERIALER TIL VEDLIKEHOLD OG NYBYGG	22 655	0	0	27 005
270 KONSULENTTJENESTER	281 907	0	0	231 175
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	1 977 390	3 500 452	3 070 452	2 053 693
300 KJØP AV TJENESTER FRA STATEN / STATLIGE	34 233	0	0	1 323
330 KJØP AV TJENESTER FRA FYLKESKOMMUNER /	1 507	0	0	1 422
350 KJØP AV TJENESTER FRA ANDRE KOMMUNER /	825 747	0	0	827 770
370 KJØP AV TJENESTER FRA ANDRE / DRIFSAVTA	1 150 136	0	0	1 223 178
Overføringer	2 018 648	1 301 908	1 273 008	1 673 518
400 OVERFØRINGER TIL STATEN	153 395	0	0	123 749
429 MOMS GENERELL KOMPENSASJONSORDNING	726 238	0	0	673 298
470 OVERFØRINGER TIL ANDRE (PRIVATE)	1 139 014	0	0	876 470
Avskrivninger	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	23 499 881	32 912 224	31 587 810	23 320 377
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>2 099 421</b>	<b>-373 810</b>	<b>634 690</b>	<b>1 417 882</b>
<b>Finansinntekter</b>				
Renteinntekter og utbytte	662 543	735 000	855 000	629 848
900 RENTEINNTEKTER	256 493	0	0	281 098
905 utbytte	406 050			348 750
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	0	5 000	5 000	0
920 MOTTATTE AVDRAG PÅ UTLÅN, SALG AV AKSJI	0	0	0	0
Sum eksterne finansinntekter	662 543	740 000	860 000	629 848
<b>Finansutgifter</b>				
Renteutgifter og låneomkostninger	339 003	648 000	648 000	400 700
500 RENTEUTGIFTER, LÅNEOMKOSTNINGER	339 003	0	0	244 970
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Avdrag på lån	244 970	506 000	506 000	244 970
510 AVDRAGSUTGIFTER	244 970	0	0	244 970
Utlån	0	5 000	5 000	0
520 UTLÅN, KJØP AV AKSJER, ANDELER	0	0	0	0
Sum eksterne finansutgifter	583 973	1 159 000	1 159 000	645 670
Resultat eksterne finanstransaksjoner	78 569	-419 000	-299 000	-15 821
Motpost avskrivninger	0	0	0	0
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>2 177 989</b>	<b>-792 810</b>	<b>335 690</b>	<b>1 402 061</b>



## **Kommentarer til inntekter:**

### **Budsjettskjema 1A:**

#### **Skatt:**

Det er pr august kr 3,338 i skatteinntekter. Det er kr 172.000 bedre enn på samme tid i fjor. Samtidig er årets budsjett revidert til kr +134.000 i forhold til i fjor. Margin for siste skatteoppgjør er ikke gjort opp. Pr dato vil vi derfor si vi er i rute!

#### **Rammetilskudd:**

Siste prognose fra Oslo (KS) pr august tilsier til sammen kr 27,4 millioner i sum skatt og rammetilskudd. Vårt budsjett er justert til akkurat det tallet.

#### **Eiendomsskatt:**

Forfaller 1.7. og 1.12. Utskrevet beløp stemmer med budsjettet. Det har ikke kommet til nye skatteobjekter.

#### **Andre generelle statstilskudd:**

Budsjettet gjelder rentekompensasjon for skole og sykehjemsutbygging. Disse utbetales stort sett i desember, med unntak for refusjon for utbygging ved gammel skole en gang på 90-tallet.

#### **Renter/utbytte:**

En del prosjekter har kommet senere i gang enn planlagt, slik at vi har mer penger på bok enn tenkt. Vi tror derfor at vi vil få inn i overkant av kr 800.000 i renter. Dette er ca kr 65.000 mer enn i revidert budsjett.

Generalforsamlingen i Haugaland kraft as vedtok som kjent i vår å dele ut kr 406.050 som er i tråd med revidert budsjett.

#### **Renteutgifter og Avdrag**

Avdrag er betalt etter avdragsplan. Det vises til finansrapport i forhold til gjeld og rentenivå.

#### **Avsetninger:**

Avsetninger bokføres i hovedsak først ved årsavslutningen.

#### **Konklusjon:**

Inntektssiden av budsjettet er i rute når det gjelder frie inntekter. Se egen finansrapport pr 30.9. for utvikling i bankkonti og gjeld. Takket være budsjettregulering i 1. kvartal er vi på "riktig side" i forhold til budsjettkontroll når det gjelder skatt- og rammetilskudd.

## Regnskapsskjema 1B - driftsbudsjettet

Ansvar:	Regnskap sep.13	Budsjett periodisert	Budsjett 2013	Rest periode	Rest Budsjett
110 RÅDMANNSKONTOR	1 638 047	1 901 855	2 533 003	263 808	894 956
111 RÅDMANNSKONTOR ASS	143 645	193 397	257 862	49 752	114 217
113 RÅDMANNSKONTOR-POLITISKE ORGAN	1 289 889	851 058	1 137 578	-438 831	-152 311
114 ORDFØRER	626 390	577 878	770 504	-48 512	144 114
130 ØKONOMIKONTOR	598 878	697 438	929 917	98 560	331 039
131 FORSIKRINGSANSVARLIG	80 804	129 000	172 000	48 196	91 196
140 PLAN & MILJØAVDELING	59 891	72 750	97 000	12 859	37 109
150 NÆRINGS & UTVIKLINGS-AVDELING	262 289	114 750	153 000	-147 539	-109 289
170 EDB-AVDELING	794 937	916 500	1 222 000	121 563	427 063
199 RÅDVELDESUMMER	0	319 131	461 408	319 131	461 408
210 OPPVEKSTADMINISTRASJON	138 962	192 000	256 000	53 038	117 038
220 UTSIRA SKOLE	3 472 640	3 997 470	5 332 110	524 830	1 859 470
225 UTSIRA SCENE & AMFI	-600			600	600
230 UTSIRA BARNEHAGE	896 565	1 030 908	1 374 813	134 343	478 248
240 UTSIRA kulturskole	155 631	155 390	207 187	-241	51 556
250 BIBLIOTEKSJEF	372 104	392 703	523 604	20 599	151 500
260 VOKSENOPLÆRING	-69 702	123 622	164 867	193 324	234 569
270 KULTURAVDELING-administrasjon	67 746	87 125	116 166	19 379	48 420
271 Kultur og folkehelseutvalget	21 571	91 500	122 000	69 929	100 429
310 SOSIALKONTOR	18 339	266 333	355 110	247 994	336 771
350 HELSEAVDELING	1 285 379	1 422 415	1 907 143	137 036	621 764
351 HELSESTASJON	124 811	136 491	181 988	11 680	57 177
352 AVDELINGSSYKEPLEIER	3 682 398	4 041 555	5 415 481	359 157	1 733 083
357 PSYKIATRI SYKEPLEIER	230 932	223 121	297 494	-7 811	66 562
380 LEGEKONTOR	109 960	151 585	202 113	41 625	92 153
390 FYSIOTERAPI	109 564	141 000	188 000	31 436	78 436
510 TEKNISK AVDELING	2 591 932	2 617 924	3 482 719	25 992	890 787
520 RENHOLDS-AVDELING	537 729	547 429	730 040	9 700	192 311
530 BRANNAVDELING	128 383	249 696	332 928	121 313	204 545
550 VAR-tjenester	-59 229	-483 077	-644 103	-423 848	-584 874
600 UTSIRA HAVN	25 747	70 408	93 878	44 661	68 131
700 MVA REFUSJON	-169 470	0	0	169 470	169 470
800 FRIE INNTEKTER	-21 364 156	-21 492 190	-28 373 810	-128 034	-7 009 654
TOTALT	-2 197 994	-262 835	0	1 935 159	2 197 994

# Regnskapsskjema 1 b - Kun lønnsposter

Ansvar	Regnskap		Budsjett		Rest periode	Budsjett		Rest i %
	sep.13	periodisert	2013	2013		Budsjett	Rest	
110 RÅDMANNSKONTOR	833 520	841 245	2 025 003	2 025 003	7 725	1 191 483	59	
111 RÅDMANNSKONTOR ASS	14 599	2 443	5 862	5 862	-12 156	-8 737	(149)	
113 RÅDMANNSKONTOR-POLITISKE ORGAN	6 623	98 158	235 578	235 578	91 535	228 955	97	
114 ORDFØRER	294 388	276 043	662 504	662 504	-18 345	368 116	56	
130 ØKONOMIKONTOR	319 653	307 007	736 817	736 817	-12 646	417 164	57	
140 PLAN & MILJØAVDELING	0	0	0	0	0	0		
220 UTSIRA SKOLE	1 979 449	2 120 552	5 084 710	5 084 710	141 103	3 105 261	61	
230 UTSIRA BARNEHAGE	566 693	594 746	1 426 813	1 426 813	28 053	860 120	60	
240 UTSIRA kulturskole	103 309	96 245	230 987	230 987	-7 064	127 678	55	
250 BIBLIOTEKSJEF	146 407	135 877	326 104	326 104	-10 530	179 697	55	
260 VOKSENOPPLÆRING	158 765	149 979	359 867	359 867	-8 786	201 102	56	
270 KULTURAVDELING-administrasjon	0	5 069	12 166	12 166	5 069	12 166	100	
310 SOSIALKONTOR	0	43 796	105 110	105 110	43 796	105 110	100	
350 HELSEAVDELING	306 891	286 714	707 143	707 143	-20 177	400 252	57	
351 HELSESTASJON	72 417	66 245	158 988	158 988	-6 172	86 571	54	
352 AVDELINGSSYKEPLEIER	2 645 066	2 598 093	6 251 981	6 251 981	-46 973	3 606 915	58	
357 PSYKIATRI SYKEPLEIER	120 429	98 456	236 294	236 294	-21 973	115 865	49	
380 LEGEKONTOR	0	4 839	11 613	11 613	4 839	11 613	100	
510 TEKNISK AVDELING	1 012 496	940 854	2 287 719	2 287 719	-71 642	1 275 223	56	
520 RENHOLDSAVDELING	322 720	293 470	704 040	704 040	-29 250	381 320	54	
530 BRANNAVDELING	78 320	63 595	152 628	152 628	-14 725	74 308	49	
600 UTSIRA HAVN	2 767	5 991	14 378	14 378	3 224	11 611	81	
<b>TOTALT</b>	<b>8 984 512</b>	<b>9 029 417</b>	<b>21 736 305</b>	<b>21 736 305</b>	<b>44 905</b>	<b>12 751 793</b>	<b>59</b>	

## Kommentarer til driften i etatene

### Generelt

Regnskapsskjema 1 viser forbruket pr ansvar målt mot periodisert budsjett og årsbudsjett. Periodisert budsjett er bare retningsgivende ut ifra hva som i grove trekk var forventet skulle medgå hittil i år.

I følgende gjennomgang splittes Regnskapsskjema 1 i "lønnsposter" og "øvrige poster", før vi ser nærmere på enkeltavvik.

### Lønnsposter:

Lønnsposter er vurdert pr september måned for fast lønn og august for variabel lønn. Forbruket bør ligge på ca 72 % pr september.

Etter justeringer i budsjettet for sykehjemmet i august, ser det totalt sett bra ut. Sykefravær kompliserer dog bildet. Brannkorpset har hatt noen utrykninger i vår og vil kunne få problemer med å holde årsbudsjettet. Dog er det noen vakanser her som vil bedre tallene, og en del refusjoner fra Altibox for alarmutrykninger.

### Sykefravær

Registrert fravær i årets 8 første måneder er på 4,8 %.

### Lønnsoppgjøret

Lønnsoppgjøret har en nasjonal ramme på 3,54 % for årslønnsvekst 2012-2013 og lønnsveksten 1.1.-31.12.13 er beregnet til 1,3 %. Virkningspunktet for oppgjøret er satt til 1.5.

Det gjenstår kr 426.000 på rådveldesum lønn som skal dekke oppgjøret for lederlønninger inklusiv sosiale kostnader. Rådveldesummen ble tilført kr 200.000 i K-sak 25. Avsatt sum bør holde godt. Trolig vil kr 200.000 kunne omdisponeres med et normaloppgjør for ledere og rådmenn.

### Pensjonskostnader

Pr september foreligger årets «g-regulering» som representerer den «store regningen» som følger av at pensjonene reguleres i takt med årets lønnsoppgjør. Samlet regning er på kr 633.370 som er kr 510.000 lavere enn i fjor! Samtidig er kr 207.000 dekket fra vårt premiefond hos KLP (tilbakeførte overskudd). Dette er beløp på samme nivå som i fjor.

Årets krav om egenkapitalinnskudd er på kr 64.804 (kr 56.971 i fjor) og føres i investeringsregnskapet. Dette må dekkes ved særskilt bevilgning.

Samlet sett tror vi pr september at kr 200.000 kan frigjøres fra pensjonspostene. Dog med forbehold for resultatet av posten premieavvik!

### Konklusjon

Lønnsoppgjøret er moderat og gir gunstig pensjonsoppgjør. Generelt bør lønnspostene kunne driftes i mål når det tas hensyn til ekstraordinære driftsinntekter fra utleie av sykehjems plasser. Det vil muligens kunne frigjøres ca kr 200.000 fra avsatt rådveldesum lønn og ditto fra pensjonsposter. Dog med forbehold for årets premieavvik.



*Noen teller penger. Andre teller fugler. Isak Grimsby overvåker Truls Andersen som har poser med kapital på veggen og en i hånda. Ringmerking oktober 2013.*

## Regnskapsskjema 1 b - Øvrige poster

Ansvar	Regnskap sep.13	Budsjett periodisert	Budsjett 2013	Rest periode	Rest Budsjett	Rest i %
110 RÅDMANNKONTOR	295 973	381 000	508 000	85 027	212 027 ●	42
111 RÅDMANNKONTOR ASS	87 436	189 000	252 000	101 564	164 564 ●	65
113 RÅDMANNKONTOR-POLITISKE ORGAN	1 239 735	674 375	902 000	-565 360	-337 735 ●	(37)
114 ORDFØRER	76 549	81 000	108 000	4 451	31 451 ●	29
130 ØKONOMIKONTOR	79 124	144 825	193 100	65 701	113 976 ●	59
131 FORSIKRINGSANSVARLIG	80 804	129 000	172 000	48 196	91 196 ●	53
140 PLAN & MILJØAVDELING	59 890	72 750	97 000	12 860	37 110 ●	38
150 NÆRINGS & UTVIKLINGSAVDELING	262 289	114 750	153 000	-147 539	-109 289 ●	(71)
170 EDB-AVDELING	794 937	916 500	1 222 000	121 563	427 063 ●	35
199 RÅDVELDESUMMER	0	319 131	461 408	319 131	461 408 ●	100
210 OPPVEKSTADMINISTRASJON	138 962	192 000	256 000	53 038	117 038 ●	46
220 UTSIRA SKOLE	185 188	185 550	247 400	362	62 212 ●	25
225 UTSIRA SCENE & AMFI	-600			600	600 #DIV/0!	
230 UTSIRA BARNEHAGE	-72 884	-39 000	-52 000	33 884	20 884 ●	(40)
240 UTSIRA kulturskole	-4 938	-17 850	-23 800	-12 912	-18 862 ●	79
250 BIBLIOTEKSJEF	119 761	143 625	191 500	23 864	71 739 ●	37
260 VOKSENOPPLÆRING	-306 732	-146 250	-195 000	160 482	111 732 ●	(57)
270 KULTURAVDELING-administrasjon	66 751	78 000	104 000	11 249	37 249 ●	36
271 Kultur og folkehelseutvalget	21 571	91 500	122 000	69 929	100 429 ●	82
310 SOSIALKONTOR	13 356	187 500	250 000	174 144	236 644 ●	95
350 HELSEAVDELING	711 540	900 000	1 200 000	188 460	488 460 ●	41
351 HELSESTASJON	6 760	17 250	23 000	10 490	16 240 ●	71
352 AVDELINGSSYKEPLEIER	-786 987	-638 625	-836 500	148 362	-49 513 ●	6
357 PSYKIATRI SYKEPLEIER	32 421	45 900	61 200	13 479	28 779 ●	47
380 LEGEKONTOR	109 960	142 875	190 500	32 915	80 540 ●	42
390 FYSIOTERAPI	109 564	141 000	188 000	31 436	78 436 ●	42
510 TEKNISK AVDELING	866 240	896 250	1 195 000	30 010	328 760 ●	28
520 RENHOLDSAVDELING	32 541	19 500	26 000	-13 041	-6 541 ●	(25)
530 BRANNAVDELING	8 216	135 225	180 300	127 009	172 084 ●	95
550 VAR-tjenester	-59 229	-483 077	-644 103	-423 848	-584 874 ●	91
600 UTSIRA HAVN	21 118	59 625	79 500	38 507	58 382 ●	73
700 MVA REFUSJON	-169 470	0	0	169 470	169 470 #DIV/0!	
800 FRIE INNTEKTER	-21 364 156	-21 487 690	-28 367 810	-123 534	-7 003 654 ●	25
<b>TOTALT</b>	<b>-17 344 310</b>	<b>-16 554 361</b>	<b>-21 736 305</b>	<b>789 949</b>	<b>-4 391 995</b>	

## Øvrige poster:

Avvik av betydning kommenteres:

### Administrasjon, næring og politikk

#### Ansvar 110 rådmannen

Reisebudsjettet er allerede oppbrukt. Dette i likhet med i fjor, så budsjettet er relativt knapt. Forbruket er også høyt på rådmannens øvrige poster. Men budsjettet kan berges ved interne reguleringer. Lean-tiltak og et personalprosjekt ser nemlig ikke ut til å komme i gang i år (samlet budsjett kr 70.000).

#### Ansvar 111 Utsira fyr, eldreråd og kulturminnevern

Årets fyrguiding har kostet i underkant av kr 40.000. Turistinformasjon er «satt bort» til næringsforeningen avdeling reiseliv. Tiltak i forhold til websider og turistbrosjyrer har ikke kommet i gang. Samlet sett vil trolig kr 50.000 kunne frigjøres fra «turistposter».

#### Ansvar 113 Folkevalgte

Høyt forbruk på reiser noteres. Årsaken er at et mellomværende med Haugaland Vekst vedrørende Vågå-seminaret i 2011 er gjort opp. Det har vært beklagelig rot i kommunikasjonen mellom bestillere!

#### Valg

Valget er innenfor budsjett når kommunestyret også vedtar finansiering i det valgstyrehonorarer vedtas.

#### Boligetableringstilskudd

Det er utbetalt kr 484.623 så langt, uten at beløpet er budsjettert. Overskridelsen er imidlertid forutsatt dekket av fondsmidler (beholdning kr 840.000)! Avviket forklarer det store budsjettavviket for ansvar 113.

#### Ansvar 130 Økonomi

Prosjekt eiendomsskatt er så vidt kommet i gang. Resterende midler kr 40.000. Videre framdrift avhenger av kommunestyrets bestemmelser ultimo oktober.

#### Ansvar 131 Forsikring

Det ser ut til at vi kan få et budsjettoverskudd på kr 20-30.000.

#### Ansvar 140

Det er avsatt kr 30.000 til trykking av kommuneplan som er ubrukte. Derav gunstig budsjettavvik pr dato.

#### Ansvar 150 Næring

Påfyll til næringsfondet kommer i slutten av året, mens midler er utbetales fortløpende. Dette gir negative budsjettavvik undervegs! Vi har fått tilsagn om påfyll med kr

430.000, mens kr 140.000 så langt er bokført utbetalt. Netto beholdning på næringsfondet pr dato er kr 277.000.

#### **Ansvar 170 Edb-avdeling**

Budsjettet ser ut til å holde. Eventuelle driftsproblemer og behov for konsulenthjelp avgjør endelig resultat. Det kjøpt lisenser Office 365 og konsulentforbruket har vært innenfor budsjett så langt. En del faste driftskostnader påløper ikke da fagprogrammer for helse og e-handel ikke er på plass pr dato.

#### **Ansvar 199 Rådveldesummer**

Det gjenstår kr 34.500 til uspesifiserte formål pr september (sak om valghonorar kr 11.000 er ikke bokført). I tillegg gjenstår det kr 426.000 som er delegert til rådmann til dekning for årets lønnsoppgjør. Lederlønnsforhandlinger, samt rådmannslønner gjenstår. Trolig kan midler frigjøres her!

#### **Konklusjon:**

En del prosjekter som ikke ser ut til å komme i gang berger driftsbalansen. Det bør kunne frigjøres midler fra rådveldesum, litt fra «turisttiltak» og sannsynligvis noe fra posten forsikringer. IKT-budsjettet bør holde.

### **Oppvekst og kultur**

#### **210 Oppvekstsjef**

Budsjettet er her regulert i forbindelse med ansettelse og kjøp av konsulenttjenester i den forbindelse. Rådmannen ønsker å bruke «Reservepost til kjøp av tolketjenester, ppt og barnevern» som pr dato er udisponert til ansettelse av førskolelærer. Dette forutsettes å la seg løse innenfor budsjettpostene.

#### **Ansvar 220 skole, SFO og kulturell skolesekk**

Det ser ut til å være greit med midler. Dog noteres svikt i egenbetalingen for kulturskole og at PPT-avtale med Haugesund koster kr 60.000/år, ikke 35.000 som forutsatt! En del interne justeringer bør foretas. Egenandeler SFO er budsjettet for lavt, kr 9.000, mens ordningen gir inntekter på kr 32.000.

#### **Ansvar 225 Utsira scene & amfi**

Det er ført kr 600 i inntekter, og ingen utgifter for anlegget! Tiltaket har ikke kommet i gang.

#### **Ansvar 230 Barnehage**

Det ser ut til å være greit med driftsmidler i barnehagen og også på inntektssiden (foreldrebetaling) går det som budsjettet.

#### **Ansvar 250 Biblioteket**

Budsjettet bør kunne styres i mål, dog med noen interne budsjettjusteringer.

#### **Ansvar 260 Voksenopplæring**



Utgiftene til driftsmidler i voksenopplæringen er minimale. Vi har fått kr 324.000 i statstilskudd som er kr 109.000 mer enn regulert budsjett. Vi avventer i forhold til om noe av disse midlene bør overføres 2014, eller om de kan frigjøres. Netto utgifter voksenopplæring er nemlig budsjettert til kr 164.000 (=kommunens egenandel)

#### **Ansvar 270 Kulturavdeling-administrasjon**

Dagens ledige midler er tenkt brukt til stemmerettsjubileumet, «kvinnekuppet» og kino og det er ikke forventet at det vil være ledige midler ved nyttår. Kr 37.000 gjenstår pr 1.10.

#### **Ansvar 271 Kultur og folkehelseutvalget**

Det gjenstår kr 100.000 til kulturmidler og arrangementer. En del tilsagn er dog ikke utbetalte.

#### **Konklusjon:**

En god del interne budsjettreguleringer er nødvendig i skolen. Vi har fått mer statstilskudd til voksenopplæring enn forutsatt. Det bør vurderes om disse skal avsettes til 2014, inndras, eller omdisponeres til andre formål. Dette er mulig så lenge kommunen har netto utgifter til den lovpålagte voksenopplæringen.

### **Helse og sosialsektor**

#### **Ansvar 310 sosialkontor**

Vi har intensjonsavtale med Haugesund kommune om drift av barnevern og sosialkontor/Nav-tjenester. Avtale vedtas ultimo oktober. Inntil dess kjøper Utsira tjenester fra Haugesund etter regning. Grunnet saker i arbeid er budsjettkontrollen uviss, bla med hensyn til hvordan regninger deles mellom kommune og stat og mest av alt regningens størrelse.

Det er avsatt kr 229.000 til barnevern og NAVsosial-avtale. Ca kr 42.000 vil medgå til ny avtale fra 1.10. og kr 20.000 har gått med i klientkostnader. Teoretisk restbudsjett er derfor på ca kr 160.000. Vi har grunn til å tro at disse midlene kan gå med til igangsatte klienttiltak.

#### **Ansvar 350 Helseavdeling**

Refusjon til Haugesund kommune for legevakt vil dersom beløpet for 2. halvår blir det samme som for 1. ende kr 10.000 over budsjettert beløp.

Utgiftene i bakvakten er minimale pr nå. Det er heller ikke noe å melde i forhold til innleie av plass til klient på Hønefoss.

Samhandlingsreformen går sin gang. A-kontobeløpene er oppjustert fra kr 13.000 til kr 18.000. Dvs kostnadene øker på sikt. For 2013 kommer vi i mål og har så langt heller ikke fått dagbøter for utskrivningsklare pasienter. Sannsynligvis vil vi kunne frigjøre kr 80.000 her!

#### **Ansvar 352 sykehjemmet + folkehelse + frisk i friluft**

Sykemeldinger i ledelsen kompliserer så vel framdrift som kontroll. Et partnerskap om Folkehelse er inngått. Restmidler her er nå kr 21.000 under forutsetning av at handlingsprogram og statstilskudd kommer på plass.

Det gjøres store møbelinnkjøp og det har vært nødvendig å kjøpe inn ny komfyr. Deler av dette dekkes av «forskudd på arveoppgjør» som avdelingen har fått av kommunestyret. Posten matinnkjøp er sterkt underbudsjettet med ca kr 80.000 i forhold til nåværende forbruk.

Omsorgssjefen rapporterte i 1. kvartal at «En endring i folketrygdeloven § 5.22 gjør at alt medisinsk utstyr til sårbehandling fra og med 01.01.13 må betales av kommunen. Det vil gi sterkt økte utgifter på post 11100.» Økonomisjefen har beregnet framtidig årskostnad til kr 256.000 med nåværende regime og pasienter. Årskostnaden i 2013 ser ut til å bli ca kr 200.000 og dermed kr 40.000 mer enn budsjettet beløp.

Potten velferdstiltak er økt med kr 15.000 etter at personalet har mottatt gave (K.Kvalviks dødsbo) som gavegiver ønsker skal forbeholdes personaltiltak.

Det er mottatt kr 41.000 i tilretteleggingstilskudd fra Nav. Deler av dette beløpet skyldes et etterslep fra 2011! Samtidig er det bokført ei bot fra NAV for sein/feilaktig oppfølging av en sykemeldt på kr 10.000, trolig pga feilkommunikasjon. Den sykmeldte har etter det vi kjenner til fått god oppfølging.

I utgangspunktet synes det samlet sett å kunne bli et driftsunderskudd for sykehjemmet på i overkant av kr 200.000. Deler av dette kan dekkes ved overføringer fra ansvar 350 bakvakt. Resten kan forhåpentlig dekkes fra merinntekter ved utleie av sengeplasser:

Pr september mangler kr 230.000 på å nå årsbudsjettet for vederlagsbetaling. Med 3 faste utleieplasser pr døgn, 90 døgn, kr 4.500/døgn og utleie flesteparten av dagene bør kr 400-450.000 kunne tas inn. Noe av utleien vil gi også gi økte lønnsutgifter, men utsiktene for dekning av antatte overskridelser synes gode... Rådmannen regner med å kunne justere budsjettet i mål.

### **Ansvar 357 psykiatrimål**

Det er avsatt midler fra tidligere år som bør brukes og som kommer i tillegg til årets budsjett. (kr 89.000). Disse midlene er øremerket fra statens side. Det er derfor godt med midler i forhold til oppfølging av vedtatt psykiatriplan også når lønnsposter tas hensyn til.

### **Ansvar 380 og 390 lege og fysioterapi**

Det ser ut til å være rimelig samsvar mellom regnskap og budsjett

### **Konklusjon:**

Avtale med Haugesund kommune om barnevern og sosialtjenester inngås med det første. Kostnadene til disse tjenestene er i utgangspunktet innenfor budsjett, men en uviss klientsak vil kunne endre bildet dramatisk! Samhandlingsreformen er et uvisst kort, men sannsynligvis vil kr 80.000 kunne frigjøres fra formålet. Etterspørselen fra

Haugesund kommune etter sykehjems plasser er jevn. Sannsynligvis selger vi oss noe billig (1500/døgn) og tunge pasienter krever noe innleie av ekstrahjelp. Alt er derfor ikke netto dekningsbidrag. Vi er avhengige av godt belegg resten av året for å komme i mål i forhold til budsjett.

## **Teknisk avdeling**

### **510 teknisk avdeling**

#### **Strøm**

Pr september er det medgått kr 411.579. Årsbudsjettet er på kr 618.000. Regninger gjelder inkl september, så 4 høstmåneder gjenstår. Dersom disse blir likt med gjennomsnittet hittil kommer vi akkurat i mål i forhold til budsjettet. Værforhold og kraftbransjens krumspring avgjør.

<b>2012</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>
569.000	719.642	749.000	579.000	572.000	426.000

#### **Vedlikehold og byggevarer**

Til poster for vedlikehold og service er det avsatt kr 567.000. Pr september er kr 413.000 – 73 % brukte.

Det er bla innkjøpt skap til Sirakompasset kr 34.000 (kan diskuteres om ikke skolens eget budsjett burde vært belastet en andel her), utført en del oppussing i boliger på Hovland, innkjøpt lufttørker til skole og Sirahall kr 41.000. Det er belastet en del vedlikehold ved vannverket. Driftssjefen har varslet egen budsjettsak om dette.

#### **Annet:**

Avsatte midler på fond i forbindelse med reguleringsplan Tuevågen er tatt til inntekt-kr 60.000. Reguleringsplan er vedtatt i kommunestyret.

Det er tynt med husleieinntekter. Lavt belegg i kommunale boliger gir inntektssvikt i forhold til et budsjett på kr 210.000. Vi ender i alle fall på kr 110.000 i budsjettoverskridelse.

#### **520 Renhold**

Det er overforbruk i avdelingen, men budsjettet er lite og driftssjefen forutsettes å dekke overskridelsene fra sine øvrige ansvarsområder.

#### **530 Brannvern**

Mesteparten gjelder regninger fra Karmøy kommune som vi får først i slutten av året. Ekstraordinære inntekter som følge av utrykninger Altibox gir noe inntekter, men motsvares av tilsvarende økning i lønnsutgifter.

#### **550 VAR-tjenester**

Inntektsanslagene treffer veldig bra. Rapporten omfatter kun termin 1, men termin 2 er allerede sendt ut og vi er ganske nøyaktig likt budsjettet beløp.

Vannproduksjonskostnadene er ender på mer enn det dobbelte av budsjett! Driftssjefen har lovet kommunestyret egen budsjettsak. Det er dedikert en del midler til vannverket gjennom fondsavsetninger. Det meste av disse må påregnes å medgå.

### **600 Havner**

Mesteparten av havnestyrets budsjett på kr 79.500 er ubrukt også pr september.

### **Konklusjon:**

Vi må forvente svikt i leieinntekter på over kr 110.000. Driften ved vannverket er kostbar og budsjettsak fremmes av driftssjefen. Tiltent fondsavsetning på kr 130.000 må nok regnes med omdisponert til årets drift.



*«Dagmar Aaen» på besøk i Sørøvågen.*

## Regnskapsskjema 2A - investeringer

	Regnskap sep.13	Budsjett 2013	Opprinnelig Budsjett	Regnskap 2012
Investeringer i anleggsmidler	1 061 062	4 200 000	4 200 000	1 386 318
Utlån og forskutteringer	64 804	0	0	356 971
Avdrag på lån	41 775	63 000	63 000	117 725
Avsetninger	0	0	0	1 429 531
<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>1 167 641</b>	<b>4 263 000</b>	<b>4 263 000</b>	<b>3 290 545</b>
<b>Finansiert slik:</b>				
Bruk av lånemidler	0	0	0	300 000
Inntekter fra salg av anleggsmidler	0	0	0	2 000
Tilskudd til investeringer	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	27 450	468 000	468 000	358 297
Andre inntekter	0	0	0	0
<b>Sum ekstern finansiering</b>	<b>27 450</b>	<b>468 000</b>	<b>468 000</b>	<b>660 297</b>
Overført fra driftsregnskapet	0	0	0	693 161
Bruk av avsetninger	0	3 795 000	3 795 000	0
<b>Sum finansiering</b>	<b>27 450</b>	<b>4 263 000</b>	<b>4 263 000</b>	<b>1 937 087</b>
Udekket/udisponert	-1 140 191	0	0	0

De enkelte investeringsprosjekter som etatene er ansvarlige for

	Regnskap	Budsjett		Finansiering	Sum tilgjengelige midler	Avvik Budsjett-Regnskap	
	30.09.2013	Justert	Opprinnelig			*Justert	*Justert +fra fond
Vannverk og ledningsnett	273 462	500 000	500 000	286 327	786 327	226 538	512 865
Ventilasjon og Enøk Siratun/-hall	552 809	2 000 000	2 000 000	1 000 000	3 000 000	1 447 191	2 447 191
Kartverk	30 000			27 000	27 000	-30 000	-3 000
Fagsystem helse		250 000	250 000		250 000	250 000	250 000
Tomter Hovland	35 322	500 000	500 000		500 000	464 678	464 678
Trafikksikkerhetsplan		700 000	700 000	575 556	1 275 556	700 000	1 275 556
Vognskur		50 000	50 000		50 000	50 000	50 000
Tarzanløype		200 000	200 000	-	200 000	200 000	200 000
Miljøstasjon		-	-	120 321	120 321	-	120 321
Kloakker				600 000	600 000	-	600 000
Veglys				517 422	517 422	-	517 422
Fakturasystem				277 209	277 209	-	277 209
Boligområde måsadalen				154 058	154 058	-	154 058
Mva kompensasjon	169 470					-169 470	-169 470
<b>Sum</b>	<b>1 061 062</b>	<b>4 200 000</b>	<b>4 200 000</b>	<b>3 557 893</b>	<b>7 757 893</b>	<b>3 138 938</b>	<b>6 696 831</b>

## **Investeringer**

*Oversikten "De enkelte investeringsprosjekter" viser i tillegg til regnskap og budsjett også alle prosjekter som det er avsatt øremerkede midler til fra tidligere år. **Kolonnen for avvik – helt til høyre- viser gjenstående midler.***

Oversikten viser at få av prosjektene har kommet i gang.

En del prosjekter "fra i fjor" som det er avsatt/overført midler til er ført opp i oversikten for nettopp å gi oversikt og grunnlag for videre oppfølging.

### **Vannverk og ledningsnett**

Dette er det eneste prosjektet det er bokført kostnader på av betydning. Det er lagt ned kr 92.000 til vann og avløpsledning i Sørevangen/Klovning og kr 65.000 til brannkum og rørdeler i Herberg.

### **Ventilasjon og Enøk Siratun**

Det vises til saksframlegg i juni om start av prosjektet med utskiftning av vinduer på Siratun innenfor en ramme på kr 750.000. Resten av prosjektet er i ferd med å bli lagt ut på anbud på Doffin. Det føles noe usikkert mht om totalrammen på kr 3 millioner vil holde. Anbudene vil vise og vil blir forelagt i egen sak. Vi har tidlig i juni fått tilsagn om Enøk-tilskudd til prosjektet på kr 480.000!

### **Tomter Hovland**

Anbudsdokumenter klargjøres nå og legges forhåpentlig ut innen august.

### **Trafikksikkerhetsplan**

Budsjettet forutsetter statstilskudd på kr 420.000 som ser ut til å være i boks! Prosjekt gatelys Sørevangen – Austrheim settes i bestilling så snart det er avklart hva og hvordan det skal bestilles. Herunder om det er råd å få lagt lysene i moloen i "jord". Legg også merke til prosjektet "Veglys" fra tidligere år, der det er resterende midler på kr 517.400. Det er samlet sett satt av mye penger og prosjektet forutsettes redegjort for i detalj før igangsetting.

**Vognskur og Tarzanløype** tenkes påbegynt i løpet av høsten.

### **Fakturasystem**

Er 50 % fullført, men i likhet med for en del andre kommuner avventes iverksetting hos dataleverandør. Mesteparten av fakturasystemet er på plass, men ikke betalt for. Det er E-handelmodul og e-faktura til andre forretningsførende B2B som gjenstår.

### **Miljøstasjon**

Anlegget på Hovland er gjerdet inn. Nytt opplegg faller på plass etterhvert.

### **Boligområde Måsadalen**

Prosjektet er stilt delvis i bero. Det er gjort endringer i kommuneplanen. Tomter klargjøres forhåpentlig utover høsten. Området er frigjort i forhold til arkeologiske utfordringer.

### **Mva-kompensasjon**

All mva-kompensasjon dekkes ved motsvarende inntekt bokført i driften. Rådmannen er delegert ansvar for å regulere budsjettet i samsvar med tidligere vedtak i kommunestyret. Netto er mva-kompensasjon=0.

Vi trenger derfor ikke tenke mva-kompensasjon i budsjettsammenheng.

## **BUDSJETTSKJEMA 2A – Investeringsbudsjettet**

Oversikten viser de samme prosjekter som det er vist til ovenfor, satt sammen på en annen måte. I tillegg er utlån og mottatte og betalte avdrag på lån vist, slik at samlet finansieringsbehov fremkommer.

Utlån og forskutteringer gjelder egenkapitalinnskudd i KLP med kr 64.804. Avdrag på lån er etter avdragsplan.

### **Finansiering:**

Det er mottatt kr 27.450 i avdrag på utlån som er som budsjettet. Budsjettet kalkulerer også med kr 420.000 i tilskudd til gatelys. Her har vi fått tilsagn om kr 525.000!

Budsjettet viser hvordan regnskapet er tenkt saldert mot slutten av året med bruk av avsetninger (fondsmidler).

### **Konklusjon:**

Samlet sett synes det å være litt for mange store prosjekter på gang i forhold til administrativ bemanning, slik at framdriften lider noe. Samtidig er mange prosjekter kommet et godt stykke ut på beddingen og er satt i prosess. Prosjekt "gatelys" må samkjøres med midler avsatt til "Trafikksikkerhet" og tilsagn om midler til dette på kr 525.000.



*Et av prosjektene: vinduer i Sirahallen*