



Budsjettreguleringer 1. tertial 2018

Saksbehandler: Emil Schmidt

Saksnr.: 18/01585-1

Behandlingsrekkefølge

Møtedato

Hovedutvalg for helse og sosial

Rådmannens innstilling:

Budsjettreguleringer for 1. tertial 2018 vedtas i henhold til tabell 1, 2 og 3.

Ås, 22.5.2018

Trine Christensen
Rådmann

Emil Schmidt
Økonomisjef

Avgjørelsesmyndighet:

Kommunestyret

Behandlingsrekkefølge:

Hovedutvalg for helse og sosial
Hovedutvalg for oppvekst og kultur
Hovedutvalg for teknikk og miljø
Administrasjonsutvalget
Formannskapet
Kommunestyret

Saksbehandler sender vedtaket til:

Etatsjefer
Økonomiavdelingen
Revisjonen

Saksutredning:

Sammendrag:

Vedtatt handlingsprogram innebærer et netto driftsresultat på ca 0,2 %. Status per 1. tertial viser at prognosen for resultatet for 2018 holdes uendret.

Rådmannen legger opp til at nye behov i hovedsak dekkes innenfor rammene i det tjenestebaserte budsjettet. Rådmannen vil understreke at enhetene må styre stramt innenfor de rammene som nå foreslås justert, og at det ikke er rom for ytterligere budsjettreguleringer i 2018.

Fakta i saken

Rådmannen foreslår i denne saken forslag til reguleringer av budsjettet for 2018. Bakgrunnen for reguleringene er endrede budsjettforutsetninger og behov for styrking av enkelte tjenesteområder for å få realistiske budsjetter. Budsjettendringer per 1. tertial gjelder i utgangspunktet kun for 2018.

Avsetning av reserver til ubundet investeringsfond

Kjøp av eiendom

Det er i investeringsbudsjettet, prosjekt 0658 Kjøp av eiendom, avsatt midler til kjøp av kjøp av eiendom. Det er ikke vedtatt konkrete eiendomskjøp midlene skal benyttes til, da dette er en pott for strategiske eiendomskjøp. Dette kan f. eks være tomter med grense mot kommunale eiendommer (skoler, helsebygg m.m.) eller andre eiendommer kommunen bør vurdere å anskaffe. Rådmannen foreslår at midlene avsettes til ubundet investeringsfond og at det brukes av fond når behov oppstår. Rådmannen opprettholder eksisterende fullmakt til å disponere midlene til eiendomskjøp.

Pott for fullfinansiering av prosjekter etter anbudskonkurranse

Det er i investeringsbudsjettet, prosjekt 0105, avsatt en pott for fullfinansiering av prosjekter etter anbudskonkurranse. Investeringsprosjekter innarbeides i budsjettet i en tidligfase hvor det foreligger betydelig usikkerhet. Potten (prosjekt 0105) er beregnet for å fullfinansiere prosjekter hvor det oppstår uforutsette hendelser og anbefales etablert fremfor å innarbeide hele denne usikkerheten i den enkelte prosjektrammen. Rådmannen har fullmakt til å disponere av denne potten til dekning av prosjekter som går over rammen etter anbudskonkurranse, begrenset oppad til 5% av opprinnelig ramme.

Rådmannen foreslår at dette investeringsprosjekt 0105 overføres til ubundet investeringsfond, nytt underfond fullfinansiering av prosjekter etter anbudskonkurranse, jf. budsjettregulering 9, tabell 3. Rådmannens fullmakt opprettholdes til å bruke av fondet til å dekke inntil 5 % av investeringsprosjektene vedtatte ramme.

Ås kommune

Budsjettreguleringer drift 1.tertial 2018

Rådmannen foreslår følgende budsjettreguleringer i driftsbudsjettet:

Nr	Tjenestenaavn	Oppr. Ramme 2018	Rev. Ramme 2018	Endring	Ny rev ramme
1	Barnehage	156 389	156 389	-	156 389
2	Grunnskoleopplæring	222 379	222 379	-	222 379
3	Kultur-, idrett- og friluftsliv	31 762	31 762		31 762
4	Kommunehelse	55 388	55 388	-	55 388
5	Barnevern	32 864	32 864	-	32 864
6	Sosiale og arbeidsrettede tjenester	48 087	48 087	-	48 087
7	Tjenester til hjemmeboende	128 249	128 249	4 100	132 349
8	Pleie og omsorgstjenester i institusjon	158 473	158 473	-4 700	153 773
9	Fysisk planlegging, natur og nærmiljø	10 949	10 949	-	10 949
10	Administrasjon og styring	64 378	64 378	-	64 378
11	Eiendomsforvaltning og utleie	70 438	70 438	2 000	72 438
12	Samferdsel	14 884	14 884	600	15 484
13	Brann og ulykkesvern	13 104	13 104	-	13 104
14	Vann, avløp og renovasjonstjenester	-11 273	-11 273	-	-11 273
15	Felles inntekter og utgifter	-1 064 276	-1 064 276	-2 000	-1 066 276
	SUM endringer			-	-

Tabell 1. Budsjettreguleringer drift

1. Barnehage

Det er ikke behov for rammeendringer 1. tertial 2018.

2. Grunnskoleopplæring

Det er ikke behov for rammeendringer 1. tertial 2018

3. Kultur-, idrett-, og fritidstjenester

Det er ikke behov for rammeendringer 1. tertial 2018

4. Kommunehelse

Det er ikke behov for rammeendringer 1. tertial 2018.

5. Barnevern

Det er ikke behov for rammeendringer 1. tertial 2018.

6. Sosiale og arbeidsrettede tjenester

Det er ikke behov for rammeendringer 1. tertial 2018.

7. Tjenester til hjemmeboende

Det er behov for å øke rammen for tjenester til hjemmeboende med 4,1 mill. kr. 2,6 mill. kr av dette skyldes ny ressurskrevende bruker på BPA (brukerstyrt personlig assistent).

Inntektskravet for tjenester til hjemmeboende reduseres med 1,5 mill. kr. Dette er differansen mellom økte refusjonsinntekter tilsvarende 5,0 mill. kr

Ås kommune

og 6,5 mill. kr som må overføres til Tjeneste 8; Pleie og omsorgstjenester i institusjon.

8. Pleie og omsorgstjenester i institusjon

Rammen for tjenesten kan reduseres med 4,7 mill. kr. Det er behov for å regulere inntekter knyttet til refusjoner for ressurskrevende tjenestemottakere fra Tjeneste 7; Tjenester til hjemmeboende.

På grunn av utsettelse av full drift på det nye demenssenteret er det behov for å kjøpe sykehjems plasser i en lengre periode enn først beregnet. Nettoeffekten av dette er 1,4 mill. kr.

9. Fysisk planlegging, natur og nærmiljø

Det er ikke behov for rammeendringer 1. tertial 2018

10. Administrasjon og styring

Det er ikke behov for rammeendringer 1. tertial 2018

11. Eiendomsforvaltning og utleie

Husleieinntektene blir lavere enn budsjettet. Rådmannen foreslår derfor å regulere ned husleieinntektene med 1,5 mill. kr.

Det har vært en kald vinter, noe som har medført høyere energiforbruk enn budsjettet. Rådmannen foreslår derfor å øke budsjettet på strømutfgifter med 0,5 mill. kr.

12. Samferdsel

Den snørike vinteren har ført til at det er behov for å øke budsjettet til vedlikehold av veier med 0,6 mill. kr.

13. Brann og ulykkesvern

Det er ikke behov for rammeendringer 1. tertial 2018

14. Vann, avløp og renovasjonstjenester

Det er ikke behov for rammeendringer 1. tertial 2018

15. Felles inntekter og utgifter

Det er behov følgende budsjettreguleringer:

- Ny prognose fra KLP innebærer at pensjonspremien er antatt å bli 4 mill. kr lavere enn budsjettet-
- Lønnsreserven økes med 6. mill. kr. Årslønnsveksten blir omtrent som budsjettet, men konsekvensene av lønnsoppjøret 2017 for 2018 blir høyere enn budsjettet.
- Inntektene fra eiendomsskatt blir ca 3 mill. kr høyere enn budsjettet. Dette skyldes både at effekten av retaksering av eiendommer gir høyere skatteinntekter enn forutsatt, samt større skatteinnang fra nye eiendommer enn forutsatt.
- Avkastningen på kommunens kapitalforvaltning har vært lav 1. tertial, men har tatt seg noe opp den sisten måneden. Basert på avkastningen hittil i år nedjusteres prognose for årets avkastning med 2 mill. kr Budsjettet avkastning blir med dette ca 5,2 mill. kr.
- Rammetilskuddet er beregnet å bli ca 1 mill. kr høyere enn budsjettet.

Ås kommune

- Integreringstilskuddet er beregnet å bli ca 2 mill. kr lavere enn budsjettet.
- Renteinntektene blir ca 6 mill. kr høyere enn budsjettet som følge av større overskuddslikviditet enn forutsatt.
- Renteutgiftene er beregnet å bli ca 2 mill. kr høyere enn budsjettet som følge av noe høyere renter en budsjettet.

Budsjettreguleringer bruk og avsetning til fond

(Tall i hele 1000)

	Ekstraordinære poster	Tall i hele 1000	Oppr. budsjett 2018	Rev. budsjett 2018	Endring	Nytt rev. budsjett
1	155000.21* og 22*.880	Midler fra BUK 2016	0	0	203	0
2	154000.2122.880	Bruk av dispfond Kroer skole avsatt BUK 2013	0	0	6	6
3	195000.2122.202	Avsetning bundet fond BUK fra 2013	0	0	-6	-6
4	194000.1600.880	bruk av fond til etterdrift overformynderiet	0	0	-50	-50
	Saldering med disposisjonsfond		Oppr. budsjett 2018	Rev. budsjett 2018	Endring	Nytt rev. budsjett
5	154000.9400.880	Avsetning til disposisjonsfond	7989	7989	-153	7989

Tabell 2. Budsjettreguleringer bruk og avsetning til fond

1. I forbindelse med avslutningen av årsregnskapet for 2017 ble dert uteglemt å avsette midler fra Barn og unges kommunestyret fra 2016 til skolenes fond. Det er derfor behov for å styrke fondene med totalt 203 000 kr.
2. Kroer skal har 6000 kr på et diposjonsfond. Dette er midler fra Barn og unge kommunestyre. Disse midlene foreslås flyttet til bundet fond.
3. Kroer skoles fond forslås styrket med 6000 kr fra skolens disposisjonsfond slik at alle midlene fra BUK er samlet på et fond.
4. Rådmannen foreslår å bruke 50 000 kr av fondet til etterdrift av overformynderiet.
5. Det er behov for å redusere avsetning til generelt disposisjonsfond i 2018 med 153 000 kr.

Ås kommune

Budsjettreguleringer investering 1.tertial 2018

(Tall i hele 1000)

	Prosjekt	Totalt regnskap	Revidert budsjett 2018	Endring i budsjett 2018	(Nytt revidert budsjett 2018)	Ny total ramme
1	0325 Omsorgsboliger nord, nybygg	1	-	500	500	76 800
2	Nytt prosjekt områderegulering av sentrum – Teknisk plan	-	-	5 000	5 000	5 000
3	0618 Ljungbyveien omsorgsboliger	13 002	7 551	-1 000	6 551	15 500
4	Nytt prosjekt Ljungbyveien omsorgsboliger tilbygg	-	-	1 000	1 000	**
5	Nytt prosjekt tiltaksplan for sykling og gange	-	-	250	250	250
6	0326 Energibrønner Moer	-	5 000	-5 000	-	-
7	0307 Moer sykehjem 1. byggetrinn	5 517	13 650	5 000	18 650	199 983
8	0658 Kjøp av eiendom	*	21 879	-21 879	-	-
9	0105 Reserve for fullfinansiering av prosjekter etter anbudsrunder	*	18 500	-18 500	-	*
10	0779 Ombygging (Myrveien 16), ny lagerhall	-	2 976	1 524	4 500	4 500
11	0510 Tiltaksplan Lillebrand og Storebrand	-	-	-6 000	-	-
12	Nytt prosjekt Fleridrettshall Ås VGS	-	-	40 400	40 400	40 400
AVSLUTTES						
13	0205 Planlegging barnehager	412	4 588	-4 588	-	*
14	0401 Minnelund	80	20	-20	-	*
15	0698 Buffer mindre investeringer	*	378	-378	-	*
16	0777 Åshallen - nytt tak og gulv	7 826	174	-174	-	*
17	0778 Utvendig renovering - Ås og Nordby kirke	7 877	23	-23	-	*
18	0238 Mobilt inventar - skoler	270	430	-430	-	*
Endret finansieringsbehov				-4 318		

Ås kommune

Finansiering	
09100 Bruk av Lån	-40 400
0948 Bruk av ubundet investeringsfond	-7 274
0548 Avsetning til ubundet investeringsfond	51 992

Tabell 3. Budsjettreguleringer investering

1. Omsorgsboliger nord, trenger midler i 2018 til planlegging. Total ramme forblir uendret.
2. Områdereguleringsplan ref. K-sak 16/18. Utarbeides va teknisk og økonomisk plan som skal danne grunnlag for etterfølgende kostnadsfordeling og utbyggingsavtaler.
3. Tilbygg trekkes ut av prosjektet og utføres med egne ressurser. Delfinansieres av hovedprosjektet og slås sammen med sanering etter vannskader. Det fremmes egen politisk sak hvor 2 mill. kroner foreslås overført fra vedlikeholdsfondet. Total ramme 3 mill. kroner.
4. Se pkt. 3.
5. Oppstart av tiltaksplan for sykkel og gange. Innledende kostnadsvurderinger.
6. Energibrønner overføres til utvidelse Moer sykehjem 1. byggetrinn.
7. Energibrønner overføres til utvidelse Moer sykehjem 1. byggetrinn.
8. Midler avsatt til kjøp av eiendom foreslås avsatt på særskilt ubundet investeringsfond, og rådmannen gis fullmakt til å disponere fondet.
9. Reserve for fullfinansiering av prosjekter foreslås avsatt på særskilt ubundet investeringsfond, og rådmannen gis fullmakt til å disponere av fondet begrenset til 5% av prosjektrammen til prosjekter som skal finansieres.
10. Tilleggsfinansiering basert på innhentede tilbud for etablering av ny lagerhall til kommunalteknikk da eksisterende lagerhall (hangarn) i sentrum kan bli revet i 2018. Prosjektet endrer navn til lagerhall kommunalteknisk. Forbehold om endelig vedtak i modulbygg- saken. Eventuell disponering av midlene skjer først etter endelig vedtak i kommunestyret vedrørende disponering av «hangartomta».
11. Siås og NMBU ønsker å fullfinansiere prosjektet og deretter inngå en leieavtale med Ås kommune. Investeringsprosjektet avsluttes og overføres ubundet investeringsfond.
12. Tilskudd til Akershus fylkeskommune for bygging av fleridrettshall med tribuner ved Ås VGS, ref K-sak 31/18.

Avsluttes:

13. Barnehagene har fått egne budsjetter og midlene settes tilbake på ubundet investeringsfond
14. Prosjektet er avsluttet med et mindreforbruk som settes på ubundet investeringsfond
15. Bufferprosjekt avsluttes og midlene overføres til et ubundet investeringsfond
16. Prosjektet er avsluttet med et mindreforbruk som settes på ubundet investeringsfond
17. Prosjektet er avsluttet med et mindreforbruk som settes på ubundet investeringsfond
18. Prosjektet er avsluttet med et mindreforbruk som settes på ubundet investeringsfond.

Finansiering:

Ås kommune

Fleridrettshallen ved Ås videregående skole finansieres ved bruk av lån. Resterende av tilleggsbevilgningene finansieres ved bruk av ubundet investeringsfond.

Prosjektene som er avsluttet med mindreforbruk avsettes til ubundet investeringsfond.

Ubrukt på prosjekt 0105; *Reserve for fullfinansiering av prosjekter etter anbudskonkurranse* og prosjekt 0658; *Kjøp av eiendom, avsettes på hvert sitt ubundne investeringsfond*. Rådmannen gis fullmakt til å disponere disse midlene innenfor bevilgningene. Det rapporteres hvert tertial på utviklingen av disse to fondene.

Ikrafttredelse av vedtaket:
umiddelbart