



Sakshandsamar: Helen Vatland Olsen

Kommunedirektør/rådmann:

Saksnr.	Utval	Møtedato
108/20	Formannskapet	28.09.2020
128/20	Kommunestyret	19.10.2020

Budsjettoppfølgning investering 2. tertial 2020

Rådmannens forslag til vedtak:

1. Rådmannens budsjettoppfølgning per 2. tertial 2020 tas til orientering
2. Det foretas budsjettendringer i henhold til tabell 1: Endring av budsjettramme.
3. Det foretas budsjettendringer i henhold til tabell 2: Prosjekt som avsluttes.
4. Det foretas budsjettendringer i henhold til tabell 3: Årsavhengig budsjettjustering
5. Oppdatert budsjettskjema 2A i tabell 4: Budsjettskjema 2A tas til orientering
6. Kommunestyre godkjenner nytt låneopptak for 2020, som følge av endringer i forbindelse med budsjettoppfølgning investering 2. tertial 2020.

Låneopptak 2020

Til finansiering av startlån til videre utlån:	kroner	90 000 000
Til finansiering av øvrige investeringer:	kroner	324 908 000
Herav:		
VAR-investeringer	kroner	132 267 000
Generelle investeringer	kroner	192 641 000
Sum låneopptak	kroner	414 908 000

Vedtaks punkt 2. Endring av budsjettramme

Tabell 1: Endring av budsjettramme

Prosjekt	Vedtatt total budsjettramme	Budsjettendring 2020	Ny total netto budsjettramme
P998 EGENKAPITALINNSKUDD KLP	kr 8 000 000	kr -1 365 000	kr 6 635 000
P723 BURMAVEIEN 60	kr 1 450 000	kr 210 000	kr 1 660 000
P495 FERKINGSTAD BF	kr 4 200 000	kr -50 000	kr 4 150 000
Sum redusert finansieringsbehov 2020		kr -1 205 000	
Overført fra drift		kr -160 000	
Redusert bruk av fond		kr 1 365 000	

Vedtaks punkt 3. Prosjekter som avsluttes

Tabell 2: Prosjekt som avsluttes

Prosjekt	Budsjett 2020	Regnskap 2020	Mer- eller mindreforbruk
P712 OPPGRADERING AV KOMMUNESTYRESALEN	27 000	4 000	kr -23 000
P539 HUSØY IF - ETAPPE 15	100 000	67 000	kr -33 000
Sum endret finansieringsbehov			kr -56 000
Redusert MVA-kompensasjon			12 000
Redusert bruk av fond			44 000

Vedtaks punkt 4. Årsavhengig budsjettjustering

Tabell 3: Årsavhengig budsjettjustering

Prosjekt	Beløp
P517 OMSORGSBOLIGER FOR VIDERESALG	kr 9 500 000
P553 DIGITALISERING (PLANPROSJEKT)	kr 670 000
P526 BEREDSKAPSENTER, LEGE, BRANN OG AMBULANSE	kr -127 000
P212 HISTORISKE AVALDSNES - DRIFTSBYGNING OG PARKERING	kr 2 740 000
P475 TURVEIER VEA	kr 2 581 000
P486 TURVEIER ALMANNAMYR	kr 2 000 000
P559 NYE SKUDENES BU- OG BEHANDLINGSHEIM	kr 4 000 000
P039 TRAFIKKSIKKERHETSPLAN 2018-2021 (PLANPROSJEKT)	kr 11 980 000
P563 TOSTEMVEG	kr 3 140 000
P495 FERKINGSTAD BF	kr 1 904 000
P503 VANN OG AVLØPSUTBYGGING KOLNES	kr 400 000
P569 NY HOVEDPLAN AVFALL (PLANPROSJEKT)	kr 1 767 000
P573 RESERVEVANNSFORSYNING	kr 833 000
P583 NØDSTRØMSAGREGAT BREKKE VANNBEH.	kr 3 479 000
P600 HOVEDPLAN AVLØP 2016-2024 (PLANPROSJEKT)	kr 15 140 000
P610 HOVEDPLAN VANN (PLANPROSJEKT)	kr 42 458 000
Sum redusert finansieringsbehov	kr 102 465 000
Redusert MVA-kompensasjon	kr -7 678 000
Redusert bruk av lån selvkostinvesteringer	kr -64 077 000
Redusert bruk av fond	kr -30 710 000

Vedtaks punkt 5. Oppdatert budsjettskjema 2A per 2. tertial 2020

1. Rådmannens budsjettoppfølging per 2. tertial 2020 tas til orientering
2. Det foretas budsjettendringer i henhold til tabell 1: Endring av budsjetttramme.
3. Det foretas budsjettendringer i henhold til tabell 2: Prosjekt som avsluttes.
4. Det foretas budsjettendringer i henhold til tabell 3: Årsavhengig budsjettjustering.
5. Oppdatert budsjettskjema 2A i tabell 4: Budsjettskjema 2A tas til orientering.
6. Kommunestyre godkjenner nytt låneopptak for 2020, som følge av endringer i forbindelse med budsjettoppfølging investering 2. tertial 2020.

Låneopptak 2020

Til finansiering av startlån til videre utlån: kroner 90 000 000
 Til finansiering av øvrige investeringer: kroner 324 908 000
 Herav:
 VAR-investeringer kroner 132 267 000
 Generelle investeringer kroner 192 641 000

Sum låneopptak kroner 414 908 000

Vedtakspunkt 2. Endring av budsjetttramme

Tabell 1: Endring av budsjetttramme

Prosjekt	Vedtatt total budsjetttramme	Budsjettendring 2020	Ny total netto budsjetttramme
P998 EGENKAPITALINNSKUDD KLP	kr 8 000 000	kr -1 365 000	kr 6 635 000
P723 BURMAVEIEN 60	kr 1 450 000	kr 210 000	kr 1 660 000
P495 FERKINGSTAD BF	kr 4 200 000	kr -50 000	kr 4 150 000
Sum redusert finansieringsbehov 2020		kr -1 205 000	
Overført fra drift		kr -160 000	
Redusert bruk av fond		kr 1 365 000	

Vedtakspunkt 3. Prosjekter som avsluttes

Tabell 2: Prosjekt som avsluttes

Prosjekt	Budsjett 2020	Regnskap 2020	Mer- eller mindreforbruk
P712 OPPGRADERING AV KOMMUNESTYRESALEN	27 000	4 000	kr -23 000
P539 HUSØY IF - ETAPPE 15	100 000	67 000	kr -33 000
Sum endret finansieringsbehov			kr -56 000
Redusert MVA-kompensasjon			12 000
Redusert bruk av fond			44 000

Vedtakspunkt 4. Årsavhengig budsjettjustering

Tabell 3: Årsavhengig budsjettjustering

Prosjekt	Beløp	
P517 OMSORGSBOLIGER FOR VIDERESALG	kr	9 500 000
P553 DIGITALISERING (PLANPROSJEKT)	kr	670 000
P526 BEREDSKAPSENTER, LEGE, BRANN OG AMBULANSE	kr	-127 000
P212 HISTORISKE AVALDSNES - DRIFTSBYGNING OG PARKERING	kr	2 740 000
P475 TURVEIER VEA	kr	2 581 000
P486 TURVEIER ALMANNAMYR	kr	2 000 000
P559 NYE SKUDENES BU- OG BEHANDLINGSHEIM	kr	4 000 000
P039 TRAFIKKSIKKERHETSPLAN 2018-2021 (PLANPROSJEKT)	kr	11 980 000
P563 TOSTEMVEG	kr	3 140 000
P495 FERKINGSTAD BF	kr	1 904 000
P503 VANN OG AVLØPSUTBYGGING KOLNES	kr	400 000
P569 NY HOVEDPLAN AVFALL (PLANPROSJEKT)	kr	1 767 000
P573 RESERVEVANNSFORSYNING	kr	833 000
P583 NØDSTRØMSAGREGAT BREKKE VANNBEH.	kr	3 479 000
P600 HOVEDPLAN AVLØP 2016-2024 (PLANPROSJEKT)	kr	15 140 000
P610 HOVEDPLAN VANN (PLANPROSJEKT)	kr	42 458 000
Sum redusert finansieringsbehov	kr	102 465 000
Redusert MVA-kompensasjon	kr	-7 678 000
Redusert bruk av lån selvkostinvesteringer	kr	-64 077 000
Redusert bruk av fond	kr	-30 710 000

Vedtakspunkt 5. Oppdatert budsjettskjema 2A per 2. tertial 2020

Tabell 4. Bevilgningsoversikt investering (2A) Tall i hele tusen kroner		Fordelt per investeringsportefølje				
Budsjett 2020 - etter rebudsjettering		Generelle investeringer	Selvkost - investeringer	Startlån	Justerings-avtaler	
Investeringer i varige driftsmidler	509 169	374 359	132 267	-	2 543	-
Tilskudd til andres investeringer	4 000	4 000	-	-	-	-
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	12 635	12 635	-	-	-	-
Utlån av egne midler	-	-	-	-	-	-
Avdrag på lån	-	-	-	-	-	-
Sum investeringsutgifter	525 804	390 994	132 267	-	2 543	-
Kompensasjon for merverdiavgift	66 869	66 869	-	-	-	-
Tilskudd fra andre	18 142	14 751	-	-	3 391	-
Salg av varige driftsmidler	27 000	27 000	-	-	-	-
Salg av finansielle anleggsmidler	-	-	-	-	-	-
Utdeling fra selskaper	-	-	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-	-	-	-	-	-
Bruk av lån	270 156	138 737	132 267	-	-848	-
Sum investeringsinntekter	382 167	247 357	132 267	-	2 543	-
Videreutlån	93 238	-	-	93 238	-	-
Bruk av lån til videreutlån	-93 238	-	-	-93 238	-	-
Avdrag på lån til videreutlån	15 000	-	-	15 000	-	-
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-15 000	-	-	-15 000	-	-
Netto utgifter videreutlån	-	-	-	-	-	-
Overføring fra drift	63 645	63 645	-	-	-	-
Netto avsetninger til eller bruk av bundne in	-	-	-	-	-	-
Netto avsetning til eller bruk av ubundet inv	79 992	79 992	-	-	-	-
Dekning av tidligere års udekket beløp	-	-	-	-	-	-
143 637	143 637	-	-	-	-	-
Udekket /Udisponert	-	-	-	-	-	-

Rådmannen bes fremlegge til kommunestyret 19.oktober en fremdriftsplan for bygging av nytt sykehjem i Skudeneshavn, der hovedaktivitetene i prosjektet er tidfestet i tillegg til ferdigstillelsesdato.

Formannskapet 28.09.2020:

Behandling:

Helge Thorheim, Gruppeleder Karmøylista, foreslått av Helge Thorheim, Karmøylista Rådmannen bes fremlegge til kommunestyret 19.oktober en fremdriftsplan for bygging av nytt sykehjem i Skudeneshavn, der hovedaktivitetene i prosjektet er tidfestet i tillegg til ferdigstillelsesdato.

Innstilling enstemmig vedtatt.

Tilleggsforslaget fremsatt av Thorheim (KL) enstemmig vedtatt.

FSK- 108/20 Vedtak:

1. Rådmannens budsjettoppfølging per 2. tertial 2020 tas til orientering
2. Det foretas budsjettendringer i henhold til tabell 1: Endring av budsjetttramme.
3. Det foretas budsjettendringer i henhold til tabell 2: Prosjekt som avsluttes.
4. Det foretas budsjettendringer i henhold til tabell 3: Årsavhengig budsjettjustering.
5. Oppdatert budsjettskjema 2A i tabell 4: Budsjettskjema 2A tas til orientering.
6. Kommunestyre godkjenner nytt låneopptak for 2020, som følge av endringer i forbindelse med budsjettoppfølging investering 2. tertial 2020.

Låneopptak 2020

Til finansiering av startlån til videre utlån: kroner 90 000 000

Til finansiering av øvrige investeringer: kroner 324 908 000

Herav:

VAR-investeringer kroner 132 267 000

Generelle investeringer kroner 192 641 000

Sum låneopptak kroner 414 908 000

Vedtakspunkt 2. Endring av budsjetttramme

Tabell 1: Endring av budsjetttramme

Prosjekt	Vedtatt total budsjetttramme		Budsjettendring 2020		Ny total netto budsjetttramme	
P998 EGENKAPITALINNSKUDD KLP	kr	8 000 000	kr	-1 365 000	kr	6 635 000
P723 BURMAVEIEN 60	kr	1 450 000	kr	210 000	kr	1 660 000
P495 FERKINGSTAD BF	kr	4 200 000	kr	-50 000	kr	4 150 000
Sum redusert finansieringsbehov 2020			kr	-1 205 000		
Overført fra drift			kr	-160 000		
Redusert bruk av fond			kr	1 365 000		

Vedtakspunkt 3. Prosjekter som avsluttes

Tabell 2: Prosjekt som avsluttes

Prosjekt	Budsjett 2020	Regnskap 2020	Mer- eller mindreforbruk	
P712 OPPGRADERING AV KOMMUNESTYRESALEN	27 000	4 000	kr	-23 000
P539 HUSØY IF - ETAPPE 15	100 000	67 000	kr	-33 000
Sum endret finansieringsbehov			kr	-56 000
Redusert MVA-kompensasjon				12 000
Redusert bruk av fond				44 000

Vedtakspunkt 4. Årsavhengig budsjettjustering

Tabell 3: Årsavhengig budsjettjustering

Prosjekt	Beløp	
P517 OMSORGSBOLIGER FOR VIDERESALG	kr	9 500 000
P553 DIGITALISERING (PLANPROSJEKT)	kr	670 000
P526 BEREDSKAPSENTER, LEGE, BRANN OG AMBULANSE	kr	-127 000
P212 HISTORISKE AVALDSNES - DRIFTSBYGNING OG PARKERING	kr	2 740 000
P475 TURVEIER VEA	kr	2 581 000
P486 TURVEIER ALMANNAMYR	kr	2 000 000
P559 NYE SKUDENES BU- OG BEHANDLINGSHEIM	kr	4 000 000
P039 TRAFIKKSIKKERHETSPLAN 2018-2021 (PLANPROSJEKT)	kr	11 980 000
P563 TOSTEMVEG	kr	3 140 000
P495 FERKINGSTAD BF	kr	1 904 000
P503 VANN OG AVLØPSUTBYGGING KOLNES	kr	400 000
P569 NY HOVEDPLAN AVFALL (PLANPROSJEKT)	kr	1 767 000
P573 RESERVEVANNSFORSYNING	kr	833 000
P583 NØDSTRØMSAGREGAT BREKKE VANNBEH.	kr	3 479 000
P600 HOVEDPLAN AVLØP 2016-2024 (PLANPROSJEKT)	kr	15 140 000
P610 HOVEDPLAN VANN (PLANPROSJEKT)	kr	42 458 000
Sum redusert finansieringsbehov	kr	102 465 000
Redusert MVA-kompensasjon	kr	-7 678 000
Redusert bruk av lån selvkostinvesteringer	kr	-64 077 000
Redusert bruk av fond	kr	-30 710 000

Vedtakspunkt 5. Oppdatert budsjettskjema 2A per 2. tertial 2020

Tabell 4. Bevilgningsoversikt investering (2A) Tall i hele tusen kroner		Fordelt per investeringsportefølje				
Budsjett 2020 - etter rebudsjettering		Generelle investeringer	Selvkost - investeringer	Startlån	Justerings-avtaler	
Investeringer i varige driftsmidler	509 169	374 359	132 267	-	2 543	-
Tilskudd til andres investeringer	4 000	4 000	-	-	-	-
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	12 635	12 635	-	-	-	-
Utlån av egne midler	-	-	-	-	-	-
Avdrag på lån	-	-	-	-	-	-
Sum investeringsutgifter	525 804	390 994	132 267	-	2 543	-
Kompensasjon for merverdiavgift	66 869	66 869	-	-	-	-
Tilskudd fra andre	18 142	14 751	-	-	3 391	-
Salg av varige driftsmidler	27 000	27 000	-	-	-	-
Salg av finansielle anleggsmidler	-	-	-	-	-	-
Utdeling fra selskaper	-	-	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-	-	-	-	-	-
Bruk av lån	270 156	138 737	132 267	-	-848	-
Sum investeringsinntekter	382 167	247 357	132 267	-	2 543	-
Videreutlån	93 238	-	-	93 238	-	-
Bruk av lån til videreutlån	-93 238	-	-	-93 238	-	-
Avdrag på lån til videreutlån	15 000	-	-	15 000	-	-
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-15 000	-	-	-15 000	-	-
Netto utgifter videreutlån	-	-	-	-	-	-
Overføring fra drift	63 645	63 645	-	-	-	-
Netto avsetninger til eller bruk av bundne in	-	-	-	-	-	-
Netto avsetning til eller bruk av ubundet inv	79 992	79 992	-	-	-	-
Dekning av tidligere års udekket beløp	-	-	-	-	-	-
143 637	143 637	-	-	-	-	-
Udekket /Udisponert	-	-	-	-	-	-

Rådmannen bes fremlegge til kommunestyret 19.oktober en fremdriftsplan for bygging av nytt sykehjem i Skudeneshavn, der hovedaktivitetene i prosjektet er tidfestet i tillegg til ferdigstillelsesdato.

Kommunestyret 19.10.2020:

Behandling:

Tilleggsforslag til vedtak i sak KST 128/20, foreslått av Helge Thorheim, Karmøylista

1. Kommunestyret viser til oversendt fremdriftsplan for prosjekt P559 Skudeneshavn og behandlingsheim. Kommunestyret ber Rådmannen legge frem ny fremdriftsplan der oppstart og avslutning av de ulike aktivitetene er tidfestet til måned i det respektive år som aktiviteten gjelder for.
2. Kommunestyret ber rådmannen legge frem orienterende fremdriftsplan for prosjekt P511 Seniorlandsby Spanne.
3. Kommunestyret ber Rådmannen legge frem fremdriftsplan for prosjekt 590 Skole Veavågen der de

ulike aktivitetene i prosjektet tidfestes til måned i året.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt

Tilleggsforslag fremsatt av Thorheim (KL) enstemmig vedtatt

KST- 128/20 Vedtak:

1. Rådmannens budsjettoppfølging per 2. tertial 2020 tas til orientering
2. Det foretas budsjettendringer i henhold til tabell 1: Endring av budsjetttramme.
3. Det foretas budsjettendringer i henhold til tabell 2: Prosjekt som avsluttes.
4. Det foretas budsjettendringer i henhold til tabell 3: Årsavhengig budsjettjustering.
5. Oppdatert budsjettskjema 2A i tabell 4: Budsjettskjema 2A tas til orientering.
6. Kommunestyre godkjenner nytt låneopptak for 2020, som følge av endringer i forbindelse med budsjettoppfølging investering 2. tertial 2020.

Låneopptak 2020

Til finansiering av startlån til videre utlån: kroner 90 000 000

Til finansiering av øvrige investeringer: kroner 324 908 000

Herav:

VAR-investeringer kroner 132 267 000

Generelle investeringer kroner 192 641 000

Sum låneopptak kroner 414 908 000

7. Kommunestyret viser til oversendt fremdriftsplan for prosjekt P559 Skudenes Bu og behandlingsheim. Kommunestyret ber Rådmannen legge frem ny fremdriftsplan der oppstart og avslutning av de ulike aktivitetene er tidfestet til måned i det respektive år som aktiviteten gjelder for.

8. Kommunestyret ber rådmannen legge frem orienterende fremdriftsplan for prosjekt P511 Seniorlandsby Spanne.

9. Kommunestyret ber Rådmannen legge frem fremdriftsplan for prosjekt 590 Skole Veavågen der de ulike aktivitetene i prosjektet tidfestes til måned i året.

Vedtakspunkt 2. Endring av budsjetttramme

Tabell 1: Endring av budsjetttramme

Prosjekt	Vedtatt total budsjetttramme		Budsjettendring 2020		Ny total netto budsjetttramme
P998 EGENKAPITALINNSKUDD KLP	kr	8 000 000	kr	-1 365 000	kr 6 635 000
P723 BURMAVEIEN 60	kr	1 450 000	kr	210 000	kr 1 660 000
P495 FERKINGSTAD BF	kr	4 200 000	kr	-50 000	kr 4 150 000
Sum redusert finansieringsbehov 2020			kr	-1 205 000	
Overført fra drift			kr	-160 000	
Redusert bruk av fond			kr	1 365 000	

Vedtakspunkt 3. Prosjekter som avsluttes

Tabell 2: Prosjekt som avsluttes

Prosjekt	Budsjett 2020	Regnskap 2020	Mer- eller mindreforbruk
P712 OPPGRADERING AV KOMMUNESTYRESALEN	27 000	4 000	kr -23 000
P539 HUSØY IF - ETAPPE 15	100 000	67 000	kr -33 000
Sum endret finansieringsbehov			kr -56 000
Redusert MVA-kompensasjon			12 000
Redusert bruk av fond			44 000

Vedtakspunkt 4. Årsavhengig budsjettjustering

Tabell 3: Årsavhengig budsjettjustering

Prosjekt	Beløp
P517 OMSORGSBOLIGER FOR VIDERESALG	kr 9 500 000
P553 DIGITALISERING (PLANPROSJEKT)	kr 670 000
P526 BEREDSKAPSENTER, LEGE, BRANN OG AMBULANSE	kr -127 000
P212 HISTORISKE AVALDSNES - DRIFTSBYGNING OG PARKERING	kr 2 740 000
P475 TURVEIER VEA	kr 2 581 000
P486 TURVEIER ALMANNAMYR	kr 2 000 000
P559 NYE SKUDENES BU- OG BEHANDLINGSHEIM	kr 4 000 000
P039 TRAFIKKSIKKERHETSPLAN 2018-2021 (PLANPROSJEKT)	kr 11 980 000
P563 TOSTEMVEG	kr 3 140 000
P495 FERKINGSTAD BF	kr 1 904 000
P503 VANN OG AVLØPSUTBYGGING KOLNES	kr 400 000
P569 NY HOVEDPLAN AVFALL (PLANPROSJEKT)	kr 1 767 000
P573 RESERVEVANNSFORSYNING	kr 833 000
P583 NØDSTRØMSAGREGAT BREKKE VANNBEH.	kr 3 479 000
P600 HOVEDPLAN AVLØP 2016-2024 (PLANPROSJEKT)	kr 15 140 000
P610 HOVEDPLAN VANN (PLANPROSJEKT)	kr 42 458 000
Sum redusert finansieringsbehov	kr 102 465 000
Redusert MVA-kompensasjon	kr -7 678 000
Redusert bruk av lån selvkostinvesteringer	kr -64 077 000
Redusert bruk av fond	kr -30 710 000

Vedtakspunkt 5. Oppdatert budsjettskjema 2A per 2. tertial 2020

Tabell 4. Bevilgningsoversikt investering (2A) Tall i hele tusen kroner		Fordelt per investeringsportefølje				
Budsjett 2020 - etter rebudsjettering		Generelle investeringer	Selvkost - investeringer	Startlån	Justerings-avtaler	
Investeringer i varige driftsmidler	509 169	374 359	132 267	-	2 543	-
Tilskudd til andres investeringer	4 000	4 000	-	-	-	-
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	12 635	12 635	-	-	-	-
Utlån av egne midler	-	-	-	-	-	-
Avdrag på lån	-	-	-	-	-	-
Sum investeringsutgifter	525 804	390 994	132 267	-	2 543	-
Kompensasjon for merverdiavgift	66 869	66 869	-	-	-	-
Tilskudd fra andre	18 142	14 751	-	-	3 391	-
Salg av varige driftsmidler	27 000	27 000	-	-	-	-
Salg av finansielle anleggsmidler	-	-	-	-	-	-
Utdeling fra selskaper	-	-	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-	-	-	-	-	-
Bruk av lån	270 156	138 737	132 267	-	-848	-
Sum investeringsinntekter	382 167	247 357	132 267	-	2 543	-
Videreutlån	93 238	-	-	93 238	-	-
Bruk av lån til videreutlån	-93 238	-	-	-93 238	-	-
Avdrag på lån til videreutlån	15 000	-	-	15 000	-	-
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-15 000	-	-	-15 000	-	-
Netto utgifter videreutlån	-	-	-	-	-	-
Overføring fra drift	63 645	63 645	-	-	-	-
Netto avsetninger til eller bruk av bundne in	-	-	-	-	-	-
Netto avsetning til eller bruk av ubundet inv	79 992	79 992	-	-	-	-
Dekning av tidligere års udekket beløp	-	-	-	-	-	-
143 637	143 637	-	-	-	-	-
Udekket /Udisponert	-	-	-	-	-	-

Saksutredning

Saken gjelder:

Rådmannen viser til vedtatt økonomireglement investering, hvor det fremkommer at det skal rapporteres på investeringene til kommunestyret i forbindelse med 1.tertial og 2.tertial, og i forbindelse med årsrapporteringen. Og ellers ved særskilt behov. Rapporteringen skal fokusere på vesentlig styringsinformasjon som fremdrift, økonomi, kvalitet og risiko.

I tertialrapporten foreslår rådmannen endringer i forhold til årets budsjett eller i forhold til prosjektets totale budsjetttramme. Det skilles mellom årsavhengige budsjettjusteringer og budsjettjusteringer knyttet til prosjektets vedtatte totalramme. Årsavhengige budsjettjusteringer er i hovedsak en teknisk øvelse for å ivareta krav til et realistisk årsbudsjett. Årsavhengig budsjettjustering er knyttet til periodisering av budsjettet innenfor prosjektets vedtatte totale

budsjettramme.

Saken er bygget opp på følgende måte:

- I del 1 omtales hovedbildet knyttet til kommunens investeringsportefølje per 2. tertial 2020
- I del 2 gjennomgås forslag til endring av total budsjettramme og prosjekt som skal avsluttes.
- I del 3 gjennomgås forslag til årsavhengige budsjettjusteringer.
- I del 4 omtales forslag til endret låneopptak for 2020.

Del 1: Hovedbilde

Kommunen har per 2. tertial 2020 rundt 85 aktive investeringsprosjekt, med et samlet årsbudsjett (investeringer i anleggsmidler) på 673 millioner kroner. Per 2. tertial ligger påløpte investeringsutgifter på ca. 210 millioner kroner. De to foregående årene har sammenlignbart realisert investeringsnivå i Karmøy ligget på rundt 450 millioner kroner for et helt år.

Kommunens investeringsvilje har vært voksende de siste årene og det er igangsatt og planlegges flere store investeringsprosjekt. De største pågående prosjektene i 2020 er Stangaland skole, idrettshallene på Åkra, rehabilitering og påbygning av Vormedal ungdomsskole, Hovedplan vann, Hovedplan avfall og Hovedplan avløp. Større investeringsprosjekt som er i startfasen er blant andre infrastruktur/utvikling Kolnes, byutvikling, nytt sykehjem i Skudeneshavn, ny idrettshall på Vormedal og reservevannforsyning.

Del 2: Forslag til endring av total budsjettramme og prosjekt som avsluttes

Endring av budsjettramme

Her omtales og begrunnes forslag til endring av budsjettramme i henhold til tabell 1, vedtakspunkt 2.

P998 Egenkapitalinnskudd KLP

Vedtatt budsjettramme 8 mill. kroner

Estimert mindreforbruk 1,365 mill. kroner

KLP er et kunde-eid selskap, noe som betyr at Karmøy kommune er med på eiersiden og er med på å stille egenkapital i selskapet. Forsikringsselskaper som KLP er underlagt krav til kapitaldekning, det vil si at egenkapitalen i selskapet skal stå i et visst forhold til kundekapitalen (selskapets eiendeler/aktiva). Fordi KLP sitt forsikringsfond vokser, vokser også kravet til egenkapital. KLP har derfor jevnlig behov for tilførsel av egenkapital. Dette er ikke en kostnad, men en form for sparing/investering, og blir derfor ført i investeringsregnskapet. Årets innbetaling er gjennomført og ubrukte midler i 2020 reduseres på årets budsjettramme.

Rådmannen foreslår derfor at prosjektet reduseres med 1 365 000 kroner.

I budsjettskjema 2A gjøres følgende endringer:

Investeringer i aksjer og andeler i selskaper reduseres med 1 365 000 kroner.

Bruk av ubundet investeringsfond reduseres med 1 365 000 kroner.

I budsjettskjema 2B gjøres følgende endringer:

Budsjettrammen for prosjekt P998 Egenkapitalinnskudd KLP reduseres med 1 365 000 kroner.

P723 Burmaveien 60

Vedtatt budsjettramme 1 450 000 kroner

Estimert merforbruk 210 000 kroner

Kjøp av eiendom i nærhet til Ferkingstad BF. Kjøp av eiendommen overskrider vedtatt budsjett. Inndekning fra P495 Ferkingstad BF med 50 000 kroner, som ses i sammenheng med prosjektet og 160 000 kroner fra driftsbudsjettet.

Rådmannen foreslår derfor at prosjektet økes med 210 000 kroner.

I budsjettskjema 2A gjøres følgende endringer:

Investeringer i varige driftsmidler økes med 210 000 kroner.

Bruk av ubundet investeringsfond økes med 210 000 kroner.

I budsjettskjema 2B gjøres følgende endringer:

Budsjettrammen for prosjekt P723 Burmaveien 60 økes med 210 000 kroner.

I Budsjettskjema 1A - Bevilgningsoversikt Drift

Overført bevilgninger drift reduseres med 160 000 kroner (reduert overføring)

Overføringer til investering økes med 160 000 kroner (økt overføring)

I budsjettskjema 1B - bevilgninger - drift

Rammen for tjenesteområde 13 boliger reduseres med 160 000 kroner (reduert ramme)

P495 Ferkingstad BF

Vedtatt budsjettramme 4 200 000 kroner

Estimert mindreforbruk 50 000 kroner

Prosjektet er forsinket grunnet forhandlinger med grunneier. Kommunen vil gjennomføre forhandlinger med grunneier i 2 kvartal 2020, herunder makebytteavtale som forventes avklart i løpet av siste del 2020. Prosjektering av området vil starte opp 1.kvartal 2021. I tillegg skal også kommunen erverve et mindre areal på området. Det overføres 50 000 kroner til prosjekt P723 Burmaveien 60 i forbindelse med kjøp av eiendommen.

Rådmannen foreslår derfor at prosjektet reduseres med 50 000 kroner.

I budsjettskjema 2A gjøres følgende endringer:

Investeringer i varige driftsmidler reduseres med 50 000 kroner.

Bruk av ubundet investeringsfond reduseres med 50 000 kroner.

I budsjettskjema 2B gjøres følgende endringer:

Budsjettrammen for prosjekt P495 Ferkingstad BF reduseres med 50 000 kroner.

Prosjekt som avsluttes

Her omtales prosjektene som skal avsluttes i henhold til tabell 2, vedtakspunkt 3.

P712 Oppgradering av kommunestyresalen

Budsjett 2020, 27 000 kroner

Regnskap 2020, 4 000 kroner

Slutføring av oppgraderingen gjennomført i år. Sluttarbeidene er gjennomført og prosjektet er ferdigstilt og kan avsluttes med et mindreforbruk på 23 000 kroner.

I budsjettskjema 2A gjøres følgende endringer

Investeringer i anleggsmidler reduseres med 23 000 kroner.

Kompensasjon for merverdiavgift reduseres med 5 000 kroner.

Bruk av ubundet investeringsfond reduseres med 18 000 kroner.

I budsjettskjema 2B gjøres følgende endringer

Budsjett for P712 Oppgradering av kommunestyresalen reduseres med 23 000 kroner.

P539 Husøy IF – etappe 15

Budsjett 2020, 100 000 kroner

Regnskap 2020, 67 000 kroner

Arbeid og innkjøp er gjennomført. Prosjektet er ferdigstilt og kan avsluttes med et mindreforbruk på 33 000 kroner.

I budsjettskjema 2A gjøres følgende endringer

Investeringer i anleggsmidler reduseres med 33 000 kroner.

Kompensasjon for merverdiavgift reduseres med 7 000 kroner.

Bruk av ubundet investeringsfond reduseres med 26 000 kroner.

I budsjettskjema 2B gjøres følgende endringer

Budsjett for P539 Husøy IF – etappe 15 reduseres med 33 000 kroner.

Del 3: Årsavhengig budsjettjustering

Rådmannen viser til rådmannens forslag til årsavhengig budsjettjustering for 2020 i vedtakspunkt 4, tabell 3 innledningsvis. Endringene er knyttet til periodisering av budsjettet innenfor prosjektets vedtatte totale budsjetttramme. Den årsavhengige budsjettjusteringen for det enkelte prosjekt kan skyldes feil periodisert budsjett eller forsinkelser i prosjektets fremdrift. Forklaring knyttet til den årsavhengige budsjettjusteringen kommenteres per prosjekt i vedlagt projektrapport. Rådmannen velger å omtale noen av de største prosjektene i forhold til årsavhengig budsjettjustert beløp i saksfremlegget, samt de prosjekter som budsjettmessig ses i sammenheng.

P517 Omsorgsboliger for videresalg

Budsjett 2020, 11 500 000 kroner

Årsavhengig budsjettjustering, -9 500 000 kroner

Kommunen har i dette prosjektet som oppgave å prosjektere og bygge 6 omsorgsboliger for videresalg til et borettslag bestående av beboere i omsorgsboligene. Prosjektet er fullfinansiert av investeringstilskudd fra Husbanken, momskompensasjon og betaling fra initiativtakerne. Alle utlegg kommunen har i forbindelse med prosjektet skal dekkes inn gjennom de overnevnte finansieringskildene og prosjektet skal for kommunens del gå i null.

Prosjektutviklingsfasen tar lengre tid enn planlagt. Foreldregruppen ønsket også at budsjetttrammen skulle økes slik at de får det arealet en ønsker. Dette fikk de gjennomslag for dette, og brutto kostramme er økt til 26,5 mill. kroner totalt. Det pågår arbeider med å etablere en kontrakt mellom kommunen og borettslaget. Det er dialog med Fylkeskommunen for å avklare utbedring av veikryss

mot fv547. Mål om å lyse ut prosjektet på anbud i løpet av høsten 2020 og forventet ferdigstilling er nå 1. kvartal i 2022.

P039 Trafikksikkerhetsplan 2018-2021 (planprosjekt)

Budsjett 2020, 21 980 000 kroner

Årsavhengig budsjettjustering, – 11 980 000 kroner

Planprosjektet har vedtatt handlingsplan med prosjekter som skal gjennomføres. Det er flere større prosjekter som skulle hatt oppstart i 2020, f. eks. gang- og sykkelvegen i Syrevegen, som alene er budsjettert med 10 mill. kroner. For prosjektet Syrevegen ser det nå ut til at en endelig, etter mange år, vil komme i mål med grunnerverva. Dermed kan en fortsette med prosjektering og utarbeidelse av anbudsmateriale og muligens kunne starte anleggsarbeidet 1. tertial 2021. Det kan se ut som om noen av prosjektene i handlingsplanen for 2018-2021 kan være estimert med en for lav kostnad, og det kan dermed være utfordrende å få utført alle prosjektene innenfor vedtatt budsjetttramme. Man har også kapasitetsproblemer i forhold til grunnerverv og oppfølging av prosjekt, som gjør at prosjektene skli noe ut i tid i forhold til oppsatt handlingsplan.

P600 Hovedplan avløp 2016-2024 (planprosjekt)

Budsjett 2020, 100 140 000 kroner

Årsavhengig budsjettjustering, -15 140 000 kroner

Det vil ikke bli utført så mange prosjekter som planlagt. Dette skyldes forsinkelser i samarbeidsprosjekter og egne prosjekter. I tillegg har to stillinger stått vakante. Overføring Åkra Nord er startet opp men kom senere i gang enn planlagt. Pumpestasjon i Grunnavivegen får ikke oppstart før i 2021. 1. september. Det er håp om at personer vil være på plass i vakante stillinger. Dette vil da gi en effekt for å ta igjen forsinkelser og utsettelse utover høsten, med full effekt først i 2021.

P610 Hovedplan vann (planprosjekt)

Budsjett 2020, 72 458 000 kroner

Årsavhengig budsjettjustering, -42 458 000 kroner

Hovedplan vann var ved 1. tertial satt opp med behandling mai/juni 2020. Dette ble utsatt til september 2020. Vi har startet opp arbeidet med de fleste prosjektene som var lagt inn i 2020., men mange kommer ikke til utførelse slik som satt opp i budsjett for 2020. Prosjekter i hovedplan avløp drar også med seg midler fra hovedplan vann. Forsinkelser som nevnt i planprosjekt avløp forsinkes derfor prosjekter i hovedplan vann. Håvik Høydebasseng, Veiteborvegen til Klubben, Vågen del II er under planlegging, men kommer ikke til utførelse før 2021

Del 4: Endring av låneopptak 2020

Rådmannen viser til vedtatt investeringsreglement for investeringer. En av hensiktene med reglementet er å tydeliggjøre realistisk investeringsnivå i perioden. Som følge av oppdaterte prognoser er årsbudsjettet knyttet til mange prosjekt foreslått redusert i 2020, som omtalt tidligere i saken. Slike årsavhengige budsjettjusteringer er i hovedsak en teknisk øvelse for å ivareta krav til realistisk årsbudsjett. Total budsjetttramme som er vedtatt for prosjektene vil fortsatt være gjeldene, men årsbudsjettene justeres i samsvar med forventet fremdrift i prosjektene.

Tilsvarende må også finansieringen oppdateres i tråd med dette. Rent konkret betyr endringene som

er foreslått i årsbudsjett per 1. tertial at det er behov for mindre finansiering i 2020. En konsekvens av dette er at bruk av lånemidler går ned. I veileder til budsjettering av investeringer står det at "De obligatoriske oversiktene viser bruk av lån og ikke selve låneopptaket. Ved vedtak om årets budsjett har kommunestyret bestemt hvor mye som kan brukes av lånemidler i året, men dette behøver ikke nødvendigvis innebære nye låneopptak. Kommunen kan allerede ha ubrukte lånemidler som kan benyttes til finansiering av investeringene. Låneopptak må derfor formelt vedtas i et eget kommunestyrevedtak, eller spesifiseres særskilt i budsjettvedtaket".

Gjeldende vedtak om låneopptak for 2020 ble behandlet i kommunestyret 11. mai, sak 40/20 Budsjettoppfølging investering 3. tertial 2019, rebudsjettering 2020 og sak 78/20 budsjettoppfølging 1. tertial 2020, og er på samlet kroner 511 597 000.

I forbindelse med endret finansieringsbehov som følge av endringer foreslått per 2. tertial 2020 er behov for låneopptak på samlet 414 908 000 kroner.

Nytt låneopptak for 2020 blir da:

Til finansiering av startlån til videre utlån:	kroner	90 000 000
Til finansiering av øvrige investeringer:	kroner	324 908 000
Herav:		
VAR-investeringer	kroner	132 267 000
Generelle investeringer	kroner	192 641 000
Sum låneopptak	kroner	414 908 000

Prosjektrapport

Prosjektrapport med status på alle aktive investeringsprosjekt er vedlagt saken. Prosjektrapporten gir status på total budsjettamme, årsbudsjett, fremdrift og annen relevant informasjon.

Forklaring til rapportens kolonner:

Bevilgningstype – inndeling i de tre bevilgningstypene ordinære investeringsprosjekt, årsbevilgning og planprosjekt, i henhold til vedtatt økonomireglement investering.

Prosjektspesifikk budsjettert inntekt – referer til forventet inntekt knyttet til det enkelte prosjekt.

Netto budsjettert prosjekt utgift – viser til vedtatt budsjettamme. Dette er brutto utgift minus prosjektspesifikk inntekt.

Brutto budsjettert prosjekt utgift – henviser til utgiftsbudsjettet på det enkelte prosjekt.

Akkumulert regnskap per 2.tertial 2020 – Sum regnskap tidligere år og frem til og med 2. tertial 2020.

Akkumulert budsjett t.o.m 2020 – Sum budsjett tidligere år pluss budsjett 2020.

Årsbudsjett 2020, inkl. endringer – Vedtatt budsjett 2020, oppdatert for vedtatte endringer gjennom året.

Regnskap 2020 per 2.tertial – Regnskap for 2020, januar-august.

Prognose forbruk 2020 – Forventet forbruk for hele 2020.

Vedlegg:

Vedlegg til budsjettoppfølging investering 2. tertial 2020

Korrigerings - Rådmannens forslag til vedtak -2 tertial saksframlegg tillegg