



Sakshandsamar: Helga Lien

Kommunedirektør/rådmann:

Saksnr.	Utval	Møtedato
021/21	Formannskapet	15.03.2021
011/21	Kommunestyret	22.03.2021

BUDSJETTOPPFØLGING INVESTERING 3. TERTIAL 2020, OG REBUDSJETTERING 2021

Rådmannens forslag til vedtak:

1. Rådmannens budsjettoppfølgning per 3. tertial 2020 tas til orientering
2. Investeringsprosjekt avsluttes i henhold til tabell 1. Investeringsprosjekt som avsluttes.
3. Det foretas budsjettendringer for 2021 i henhold til tabell 2. Rebudsjettering fra 2020 til 2021.
4. Oppdatert Bevilgningsoversikt investering (2A) og Bevilgninger (2B) i tabell 3. og 4. tas til orientering.

Vedtaks punkt 2. Investeringsprosjekt som avsluttes

Tabell 1. Investeringsprosjekt som avsluttes

(Budsjettavvik: negativt fortegn = merforbruk)

Ordinære investeringsprosjekt	Total budsjetttramme	Akkumulert regnskap	Budsjett 2020	Regnskap 2020	Budsjettavvik
P465 OPPGRADERING KOMMUNALE BOLIGER	ÅRSBEVILGNING	kr 1 074 000	kr 1 077 204	kr -3 204	
P723 BURMAVEIEN 60	kr 1 660 000	kr 1 655 618	kr 1 660 000	kr 1 655 618	kr 4 382
P538 JOVIKVEGEN BOLIGTOMT	kr 1 500 000	kr 823 844	-381 000	kr -807 852	kr 426 852
P574 BYGNES - KOMMUNELAGERET, NEDSPREGNING/L	kr 1 750 000	kr 1 734 805	kr 196 000	kr 196 000	kr -
P423 FOREBYGENDE TILTAK MOT LEGIONELLASMITTE	kr 1 735 000	kr 1 735 076	kr 172 000	kr 172 076	kr -76
P519 NY SOPEBIL	kr 4 250 000	kr 4 257 756	kr 4 250 000	kr 4 257 756	kr -7 756
P552 TORVASTAD KIRKE - BÅREHUS M/FASILITETER	kr 3 000 000	kr 2 671 148	kr -1 610 000	kr -1 939 132	kr 329 132
P596 Bøkelunden - tomt gnr58/bnr527 - fradelt 58/59	kr -	kr -2 000 000	kr -	kr -2 000 000	kr 2 000 000
			Sum budsjettavvik		kr 2 749 330

Vedtaks punkt 3. Rebudsjettering fra 2020 til 2021

Tabell 2. Rebudsjettering 2021

Investeringsprosjekt	Rebudsjettering fra	
	2020 til 2021	
P034 UU OG OPPGRAD. UTEAREAL KOPERVIK SKOLE	kr	169 000
P039 TRAFIKKSIKKERHETSPLAN 2018-2021 (PLANPROSJEKT)	kr	5 688 000
P355 BOLIGER TILPASSET VANSKELIGSTILTE 2018-2023 (PLANPROSJEKT)	kr	3 540 000
P388 STØLSMYR - RAGLAMYSØR IF	kr	1 951 000
P469 STORAMYR IF ETAPPE 2	kr	3 170 000
P475 TURVEIER VEA (inntekt)	kr	-200 000
P475 TURVEIER VEA (utgift)	kr	450 000
P486 TURVEIER ALMANNAMYR (utgift)	kr	621 000
P486 TURVEIER ALMANNAMYR (inntekt)	kr	-400 000
P495 FERKINGSTAD BF	kr	438 000
P501 MINDRE OPPGRADERINGER AV BYGG OG ANLEGG (ÅRSBEVILGNING)	kr	70 000
P505 VEA SYKEHJEM - BYGGETRINN 2	kr	822 000
P508 STEMMEMYR BF - ETAPPE 3	kr	3 168 000
P510 SANDBAKKENE/SOLHAUGVEGEN BF	kr	2 000 000
P511 PLANL.MIDL.LANGTIDSPL. OMSORGSTUN MV FASTLANDET	kr	9 814 000
P512 STANGALAND SKOLE	kr	20 959 000
P513 ÅKRA - ERVERV/INFRASTRUKTUR/IDRETTSHALLER (inntekt)	kr	700 000
P513 ÅKRA - ERVERV/INFRASTRUKTUR/IDRETTSHALLER (utgift)	kr	2 248 000
P517 SOLHEIMTUNET	kr	1 419 000
P523 TØKJEMYR OMSORGSBOLIGER VEA	kr	123 000
P526 BEREDSKAPSENTER, LEGE, BRANN OG AMBULANSE	kr	-25 000
P527 UNIVERSELL UTFORMING (PLANPROSJEKT)	kr	1 927 000
P535 VORMEDAL UNGDOMSSKOLE - REHAB/PÅBYGG	kr	3 909 000
P543 EK-INNSKUDD OPPLEV A VALDSNES AS	kr	1 000 000
P550 AMLANDSFELTET BF	kr	1 235 000
P553 DIGITALISERING (PLANPROSJEKT)	kr	866 000
P559 NYE SKUDENES BU- OG BEHANDLINGSHEIM	kr	1 074 000
P563 TOSTEMVEG	kr	97 000
P565 HOVEDPLAN VEI (PLANPROSJEKT)	kr	707 000
P566 ENERGIKARTLEGGING	kr	700 000
P568 NY GJENVINNINGSSTASJON	kr	257 000
P569 NY HOVEDPLAN AVFALL (PLANPROSJEKT)	kr	2 404 000
P570 SLAMBEHANDLING BORGAREDALEN	kr	2 328 000
P573 RESERVEVANNSFORSYNING	kr	-40 000
P578 DIGITALISERING/ PASIENTSIKRINGSANLEGG (inntekt)	kr	-8 190 000
P578 DIGITALISERING/ PASIENTSIKRINGSANLEGG (utgift)	kr	7 981 000
P581 LAGERLOKALER ÅKREHAMN	kr	78 000
P583 NØDSTRØMSAGREGAT BREKKE VANNBEH.	kr	4 525 000
P585 RESERVESTRØM	kr	1 500 000

Vedtaks punkt 4. Oppdatert bevilgningsoversikt investering (2A) og bevilgninger investering (2B)

Vedtaks punkt 4. Oppdatert bevilgningsoversikt investering (2A) og bevilgninger investering (2B)

Tabell 4. Bevilgninger (28) Tall i hele tusen kroner.

	Investeringsprosjekt	Budsjett 2021
Administrasjon	P141 IKT-INVESTERINGER (ÅRSBEVILGNING)	kr 6 000
Administrasjon	P553 DIGITALISERING (PLANPROSJEKT)	kr 6 536
Administrasjon	P566 ENERGIKARTLEGGING	kr 2 000
Administrasjon	P585 RESERVESTRØM	kr 1 500
Administrasjon	P597 OPPGRADERING AV SENTERET	kr 4 490
Administrasjon	P713 BASESTASJON FEØY	kr 80
Administrasjon	P717 KJØP AV EIENDOM	kr 5 000
Barnehage	P524 SKUDENES BARNEHAGE - VANN/AVLØPSKRAV	kr 500
Barnehage	P599 Vormedal barnehage - universell utforming og oppgradering uteareal	kr 800
Barnehage	P703 BYGNES VITENBARNEHAGE - UU OG OPPGRADERING UTEAREAL	kr 906
Bolig	P355 BOLIGER TILPASSET VANSKELIGSTILTE 2018-2023 (PLANPROSJEKT)	kr 13 040
Bolig	P511 PLANL.MIDL.LANGTIDSP L OMSORGSTUN MV FASTLANDET	kr 44 814
Bolig	P517 SOLHEIMTUNET	kr 25 652
Bolig- og industrifelt	P388 STØLSMYR - RAGLAMYSR SØR IF	kr 1 951
Bolig- og industrifelt	P469 STORAMYSR IF ETAPPE 2	kr 3 170
Bolig- og industrifelt	P495 FERKINGSTAD BOLIGFELT	kr 3 542
Bolig- og industrifelt	P508 STEMMEMYR BF - ETAPPE 3	kr 3 168
Bolig- og industrifelt	P510 SANDBAKKENE/SOLHAUGVEGEN BF	kr 2 000
Bolig- og industrifelt	P550 AMLANDSFELTET BF	kr 1 235
Bolig- og industrifelt	P593 Husøy IF - klargjøring av område 6	kr 7 991
Brann og ulykkesvern	P526 BEREDSKAPSENTER, LEGE, BRANN OG AMBULANSE	kr 52 648
Brann og ulykkesvern	P714 BRANNSTASJON VEAVÅGEN	kr 1 437
Brann og ulykkesvern	P720 SKUDENESHAVN BRANNSTASJON - OMBYGGING/TILBYGG	kr 10 420
Forvaltning	P335 OPPMÅLINGSMATERIELL (ÅRSBEVILGNING)	kr 250
Helse	P578 DIGITALISERING / PASIENTSIKRINGSANLEGG	kr 11 861
Idrett	P513 ÅKRA - ERVERV/INFRASTRUKTUR/IDRETTSHALLER (utgift)	kr 2 248
Idrett	P589 NY IDRETTSHALL VORMEDAL	kr 54 452
Kultur	P608 NYTT KULTURHUS	kr 500
Nærmiljø	P212 HISTORISKE AVALDSNES - DRIFTSBYGNING OG PARKERING	kr 12 740
Nærmiljø	P475 TURVEIER VEA	kr 3 031
Nærmiljø	P486 TURVEIER ALMANNAMYR	kr 2 621
Nærmiljø	P588 UNIVERSELL UTFORMET STI BUKKØY	kr 1 780
Nærmiljø	P701 PARK LEKEPlass ÅKRA ETAPPE 2	kr 517
Nærmiljø	P704 BYUTVIKLING (PLANPROSJEKT)	kr 22 200
Omsorg	P505 VEA SYKEHJEM - BYGGETRINN 2	kr 888
Omsorg	P523 TØKJEMYR OMSORGSBOLIGER VEA	kr 123
Omsorg	P559 NYE SKUDENES BU- OG BEHANDLINGSHEIM	kr 84 028
Samferdsel	P035 NYANLEGG VEI OG GATELYS (ÅRSBEVILGNING)	kr 1 000
Samferdsel	P039 TRAFIKKSIKKERHETSPLAN 2018-2021 (PLANPROSJEKT)	kr 22 575
Samferdsel	P068 VEDLIKEHOLDSMASKINER (ÅRSBEVILGNING)	kr 3 500
Samferdsel	P563 TOSTEMVEG	kr 3 532
Samferdsel	P565 HOVEDPLAN VEI (PLANPROSJEKT)	kr 4 707
Samferdsel	P581 LAGERLOKALER ÅKREHAMN	kr 78
Samferdsel	P594 Samferdselsprosjekter på Norheim	kr 1 964
Samferdsel	P706 INFRASTRUKTUR/UTVIKLING KOLNES	kr 5 000

Skole	P034 UU OG OPPGRAD. UTEAREAL KOPERVIK SKOLE	kr	169
Skole	P512 STANGALAND SKOLE	kr	203 959
Skole	P535 VORMEDAL UNGDOMSSKOLE - REHAB/PÅBYGG	kr	3 909
Skole	P590 NYE VEAVÅGEN SKOLE	kr	11 710
Skole	P604 SOLCELLEPANEL FORMÅLSBYGG - PILOT	kr	1 800
Skole	P721 VORMEDAL UNGDOMSSKOLE - UU OG OPPGRADERING	kr	600
Sosial	P598 MO-SENTERET	kr	1 000
VAR	P503 VANN OG AVLØPSUTBYGGING KOLNES	kr	820
VAR	P568 NY GJENVINNINGSTASJON	kr	27 257
VAR	P569 NY HOVEDPLAN AVFALL (PLANPROSJEKT)	kr	21 473
VAR	P570 SLAMBEHANDLING BORGAREDALEN	kr	2 328
VAR	P572 ANLEGGSMASKINER - BORGAREDALEN	kr	2 500
VAR	P573 RESERVEVANNSFORSYNING	kr	3 150
VAR	P583 NØDSTRØMSAGREGAT BREKKE VANNBEH.	kr	16 483
VAR	P600 HOVEDPLAN AVLØP 2016-2024 (PLANPROSJEKT)	kr	64 388
VAR	P603 HOVEDPLAN AVLØP 2020-2027 (PLANPROSJEKT)	kr	100 000
VAR	P605 BILER OG MASKINER VAR (ÅRSBEVILGNING)	kr	2 170
VAR	P610 HOVEDPLAN VANN (PLANPROSJEKT)	kr	154 115
VAR	P715 ELEKTRISKE RENOVASJONSBILER-TILBRINGERBIL-LADEFASELTETER	kr	25 100
VAR	P718 NYE AVFALLSDUNKER	kr	33 189
VAR	P719 RENSING AV SIGEVANN FRA DEPONI	kr	5 000
Økonomi	P501 MINDRE OPPGRADERINGER AV BYGG OG ANLEGG (ÅRSBEVILGNING)	kr	7 770
Økonomi	P527 UNIVERSELL UTFORMING (PLANPROSJEKT)	kr	3 927
Økonomi	P880 OVERDRAGELSE AV ANLEGG FRA ANDRE	kr	2 390
Sum investeringer i varige driftsmidler			1 133 682

Tilskudd til andres investeringer		Budsjett 2021	
Livssyn	P584 KIRKEBYGG - REHABILITERING (ÅRSBEVILGNING)	kr	2 000
Sum tilskudd til andres investeringer		kr	2 000

Investeringer i aksjer og eiendeler		Budsjett 2021	
Kultur	P543 EK-INNSKUDD OPPLEV AVALDSNES AS	kr	1 000
Økonomi	P724 Stiftelse kapital Haugaland Reiseliv AS	kr	3 000
Økonomi	P998 EGENKAPITALINNSKUDD KLP	kr	8 000
Økonomi	P607 EGENKAPITALINNSKUDD ROGALAND REVISJON IKS	kr	385
Sum investeringer i aksjer og eiendeler		kr	12 385

Utlån av egne midler		Budsjett 2021	
Næring	P606 UTLÅN TIL HAUGALAND NÆRINGSARK AS	kr	1 842
Sum utlån av egne midler		kr	1 842

Formannskapet 15.03.2021:

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

FSK- 021/21 Vedtak:

1. Rådmannens budsjettoppfølging per 3. tertial 2020 tas til orientering
2. Investeringsprosjekt avsluttes i henhold til tabell 1. Investeringsprosjekt som avsluttes.
3. Det foretas budsjettendringer for 2021 i henhold til tabell 2. Rebudsjettering fra 2020 til 2021.
4. Oppdatert Bevilgningsoversikt investering (2A) og Bevilgninger (2B) i tabell 3. og 4. tas til

orientering.

Vedtakspunkt 2. Investeringsprosjekt som avsluttes

Tabell 1. Investeringsprosjekt som avsluttes

(Budsjettaavvik: negativt fortegn = merforbruk)

Ordinære investeringsprosjekt	Total budsjettramme	Akkumulert regnskap	Budsjett 2020	Regnskap 2020	Budsjettaavvik
P465 OPPGRADERING KOMMUNALE BOLIGER	ÅRSBEVILGNING	kr 1 074 000	kr 1 077 204	kr -3 204	
P723 BURMAVEIEN 60	kr 1 660 000	kr 1 655 618	kr 1 660 000	kr 1 655 618	kr 4 382
P538 JOVIKVEGEN BOLIGTOMT	kr 1 500 000	kr 823 844	-381 000	kr -807 852	kr 426 852
P574 BYGNES - KOMMUNELAGERET, NEDSPREGNING/L	kr 1 750 000	kr 1 734 805	kr 196 000	kr 196 000	kr -
P423 FOREBYGENDE TILTAK MOT LEGIONELLASMITTE	kr 1 735 000	kr 1 735 076	kr 172 000	kr 172 076	kr -76
P519 NY SOPEBIL	kr 4 250 000	kr 4 257 756	kr 4 250 000	kr 4 257 756	kr -7 756
P552 TORVASTAD KIRKE - BÅREHUS M/FASILITETER	kr 3 000 000	kr 2 671 148	kr -1 610 000	kr -1 939 132	kr 329 132
P596 Bøkelunden - tomt gnr58/bnr527 - fradelt 58/59	kr -	kr -2 000 000	kr -	kr -2 000 000	kr 2 000 000
Sum budsjettaavvik					kr 2 749 330

Vedtakspunkt 3. Rebudsjettering fra 2020 til 2021

Tabell 2. Rebudsjettering 2021

Investeringsprosjekt	Rebudsjettering fra	
	2020 til 2021	
P034 UU OG OPPGRAD. UTEAREAL KOPERVIK SKOLE	kr	169 000
P039 TRAFIKKSIKKERHETSPLAN 2018-2021 (PLANPROSJEKT)	kr	5 688 000
P355 BOLIGER TILPASSET VANSKELIGSTILTE 2018-2023 (PLANPROSJEKT)	kr	3 540 000
P388 STØLSMYR - RAGLAMYSØR IF	kr	1 951 000
P469 STORAMYR IF ETAPPE 2	kr	3 170 000
P475 TURVEIER VEA (inntekt)	kr	-200 000
P475 TURVEIER VEA (utgift)	kr	450 000
P486 TURVEIER ALMANNAMYR (utgift)	kr	621 000
P486 TURVEIER ALMANNAMYR (inntekt)	kr	-400 000
P495 FERKINGSTAD BF	kr	438 000
P501 MINDRE OPPGRADERINGER AV BYGG OG ANLEGG (ÅRSBEVILGNING)	kr	70 000
P505 VEA SYKEHJEM - BYGGETRINN 2	kr	822 000
P508 STEMMEMYR BF - ETAPPE 3	kr	3 168 000
P510 SANDBAKKENE/SOLHAUGVEGEN BF	kr	2 000 000
P511 PLANL.MIDL.LANGTIDSPL. OMSORGSTUN MV FASTLANDET	kr	9 814 000
P512 STANGALAND SKOLE	kr	20 959 000
P513 ÅKRA - ERVERV/INFRASTRUKTUR/IDRETTSHALLER (inntekt)	kr	700 000
P513 ÅKRA - ERVERV/INFRASTRUKTUR/IDRETTSHALLER (utgift)	kr	2 248 000
P517 SOLHEIMTUNET	kr	1 419 000
P523 TØKJEMYR OMSORGSBOLIGER VEA	kr	123 000
P526 BEREDSKAPSENTER, LEGE, BRANN OG AMBULANSE	kr	-25 000
P527 UNIVERSELL UTFORMING (PLANPROSJEKT)	kr	1 927 000
P535 VORMEDAL UNGDOMSSKOLE - REHAB/PÅBYGG	kr	3 909 000
P543 EK-INNSKUDD OPPLEV A VALDSNES AS	kr	1 000 000
P550 AMLANDSFELTET BF	kr	1 235 000
P553 DIGITALISERING (PLANPROSJEKT)	kr	866 000
P559 NYE SKUDENES BU- OG BEHANDLINGSHEIM	kr	1 074 000
P563 TOSTEMVEG	kr	97 000
P565 HOVEDPLAN VEI (PLANPROSJEKT)	kr	707 000
P566 ENERGIKARTLEGGING	kr	700 000
P568 NY GJENVINNINGSSTASJON	kr	257 000
P569 NY HOVEDPLAN AVFALL (PLANPROSJEKT)	kr	2 404 000
P570 SLAMBEHANDLING BORGAREDALEN	kr	2 328 000
P573 RESERVEVANNSFORSYNING	kr	-40 000
P578 DIGITALISERING/ PASIENTSIKRINGSANLEGG (inntekt)	kr	-8 190 000
P578 DIGITALISERING/ PASIENTSIKRINGSANLEGG (utgift)	kr	7 981 000
P581 LAGERLOKALER ÅKREHAMN	kr	78 000
P583 NØDSTRØMSAGREGAT BREKKE VANNBEH.	kr	4 525 000
P585 RESERVESTRØM	kr	1 500 000

Vedtakspunkt 4. Oppdatert bevilgningsoversikt investering (2A) og bevilgninger investering (2B)

Vedtakspunkt 4. Oppdatert bevilgningsoversikt investering (2A) og bevilgninger investering (2B)

Tabell 4. Bevilgninger (28) Tall i hele tusen kroner.

	Investeringsprosjekt	Budsjett 2021
Administrasjon	P141 IKT-INVESTERINGER (ÅRSBEVILGNING)	kr 6 000
Administrasjon	P553 DIGITALISERING (PLANPROSJEKT)	kr 6 536
Administrasjon	P566 ENERGIKARTLEGGING	kr 2 000
Administrasjon	P585 RESERVESTRØM	kr 1 500
Administrasjon	P597 OPPGRADERING AV SENTERET	kr 4 490
Administrasjon	P713 BASESTASJON FEØY	kr 80
Administrasjon	P717 KJØP AV EIENDOM	kr 5 000
Barnehage	P524 SKUDENES BARNEHAGE - VANN/AVLØPSKRAV	kr 500
Barnehage	P599 Vormedal barnehage - universell utforming og oppgradering uteareal	kr 800
Barnehage	P703 BYGNES VITENBARNEHAGE - UU OG OPPGRADERING UTEAREAL	kr 906
Bolig	P355 BOLIGER TILPASSET VANSKELIGSTILTE 2018-2023 (PLANPROSJEKT)	kr 13 040
Bolig	P511 PLANL.MIDL.LANGTIDSP L OMSORGSTUN MV FASTLANDET	kr 44 814
Bolig	P517 SOLHEIMTUNET	kr 25 652
Bolig- og industrifelt	P388 STØLSMYR - RAGLAMYR SØR IF	kr 1 951
Bolig- og industrifelt	P469 STORAMYR IF ETAPPE 2	kr 3 170
Bolig- og industrifelt	P495 FERKINGSTAD BOLIGFELT	kr 3 542
Bolig- og industrifelt	P508 STEMMEMYR BF - ETAPPE 3	kr 3 168
Bolig- og industrifelt	P510 SANDBAKKENE/SOLHAUGVEGEN BF	kr 2 000
Bolig- og industrifelt	P550 AMLANDSFELTET BF	kr 1 235
Bolig- og industrifelt	P593 Husøy IF - klargjøring av område 6	kr 7 991
Brann og ulykkesvern	P526 BEREDSKAPSENTER, LEGE, BRANN OG AMBULANSE	kr 52 648
Brann og ulykkesvern	P714 BRANNSTASJON VEAVÅGEN	kr 1 437
Brann og ulykkesvern	P720 SKUDENESHAVN BRANNSTASJON - OMBYGGING/TILBYGG	kr 10 420
Forvaltning	P335 OPPMÅLINGSMATERIELL (ÅRSBEVILGNING)	kr 250
Helse	P578 DIGITALISERING / PASIENTSIKRINGSANLEGG	kr 11 861
Idrett	P513 ÅKRA - ERVERV/INFRASTRUKTUR/IDRETTSHALLER (utgift)	kr 2 248
Idrett	P589 NY IDRETTSHALL VORMEDAL	kr 54 452
Kultur	P608 NYTT KULTURHUS	kr 500
Nærmiljø	P212 HISTORISKE AVALDSNES - DRIFTSBYGNING OG PARKERING	kr 12 740
Nærmiljø	P475 TURVEIER VEA	kr 3 031
Nærmiljø	P486 TURVEIER ALMANNAMYR	kr 2 621
Nærmiljø	P588 UNIVERSELL UTFORMET STI BUKKØY	kr 1 780
Nærmiljø	P701 PARK LEKEPlass ÅKRA ETAPPE 2	kr 517
Nærmiljø	P704 BYUTVIKLING (PLANPROSJEKT)	kr 22 200
Omsorg	P505 VEA SYKEHJEM - BYGGETRINN 2	kr 888
Omsorg	P523 TØKJEMYR OMSORGSBOLIGER VEA	kr 123
Omsorg	P559 NYE SKUDENES BU- OG BEHANDLINGSHEIM	kr 84 028
Samferdsel	P035 NYANLEGG VEI OG GATELYS (ÅRSBEVILGNING)	kr 1 000
Samferdsel	P039 TRAFIKKSIKKERHETSPLAN 2018-2021 (PLANPROSJEKT)	kr 22 575
Samferdsel	P068 VEDLIKEHOLDSMASKINER (ÅRSBEVILGNING)	kr 3 500
Samferdsel	P563 TOSTEMVEG	kr 3 532
Samferdsel	P565 HOVEDPLAN VEI (PLANPROSJEKT)	kr 4 707
Samferdsel	P581 LAGERLOKALER ÅKREHAMN	kr 78
Samferdsel	P594 Samferdselsprosjekter på Norheim	kr 1 964
Samferdsel	P706 INFRASTRUKTUR/UTVIKLING KOLNES	kr 5 000

Skole	P034 UU OG OPPGRAD. UTEAREAL KOPERVIK SKOLE	kr	169
Skole	P512 STANGALAND SKOLE	kr	203 959
Skole	P535 VORMEDAL UNGDOMSSKOLE - REHAB/PÅBYGG	kr	3 909
Skole	P590 NYE VEAVÅGEN SKOLE	kr	11 710
Skole	P604 SOLCELLEPANEL FORMÅLSBYGG - PILOT	kr	1 800
Skole	P721 VORMEDAL UNGDOMSSKOLE - UU OG OPPGRADERING	kr	600
Sosial	P598 MO-SENTERET	kr	1 000
VAR	P503 VANN OG AVLØPSUTBYGGING KOLNES	kr	820
VAR	P568 NY GJENVINNINGSSTASJON	kr	27 257
VAR	P569 NY HOVEDPLAN AVFALL (PLANPROSJEKT)	kr	21 473
VAR	P570 SLAMBEHANDLING BORGAREDALEN	kr	2 328
VAR	P572 ANLEGGSMASKINER - BORGAREDALEN	kr	2 500
VAR	P573 RESERVEVANNSFORSYNING	kr	3 150
VAR	P583 NØDSTRØMSAGREGAT BREKKE VANNBEH.	kr	16 483
VAR	P600 HOVEDPLAN AVLØP 2016-2024 (PLANPROSJEKT)	kr	64 388
VAR	P603 HOVEDPLAN AVLØP 2020-2027 (PLANPROSJEKT)	kr	100 000
VAR	P605 BILER OG MASKINER VAR (ÅRSBEVILGNING)	kr	2 170
VAR	P610 HOVEDPLAN VANN (PLANPROSJEKT)	kr	154 115
VAR	P715 ELEKTRISKE RENOVASJONSBILER-TILBRINGERBIL-LADEFASELTETER	kr	25 100
VAR	P718 NYE AVFALLSDUNKER	kr	33 189
VAR	P719 RENSING AV SIGEVANN FRA DEPONI	kr	5 000
Økonomi	P501 MINDRE OPPGRADERINGER AV BYGG OG ANLEGG (ÅRSBEVILGNING)	kr	7 770
Økonomi	P527 UNIVERSELL UTFORMING (PLANPROSJEKT)	kr	3 927
Økonomi	P880 OVERDRAGELSE AV ANLEGG FRA ANDRE	kr	2 390
Sum investeringer i varige driftsmidler			1 133 682

Tilskudd til andres investeringer		Budsjett 2021	
Livssyn	P584 KIRKEBYGG - REHABILITERING (ÅRSBEVILGNING)	kr	2 000
Sum tilskudd til andres investeringer		kr	2 000

Investeringer i aksjer og eiendeler		Budsjett 2021	
Kultur	P543 EK-INNSKUDD OPPLEV AVALDSNES AS	kr	1 000
Økonomi	P724 Stiftelse kapital Haugaland Reiseliv AS	kr	3 000
Økonomi	P998 EGENKAPITALINNSKUDD KLP	kr	8 000
Økonomi	P607 EGENKAPITALINNSKUDD ROGALAND REVISJON IKS	kr	385
Sum investeringer i aksjer og eiendeler		kr	12 385

Utlån av egne midler		Budsjett 2021	
Næring	P606 UTLÅN TIL HAUGALAND NÆRINGSARK AS	kr	1 842
Sum utlån av egne midler		kr	1 842

Saken gjelder:

Rådmannen viser til vedtatt økonomireglement investering, hvor det fremkommer at det skal rapporteres på investeringene tertialvis. Rapportering per 3. tertial (31.12.2020) har fokus på vesentlig styringsinformasjon som fremdrift, økonomi, kvalitet og risiko. Vesentlige avvik mellom påløpte utgifter og årets budsjett redegjøres for. Det spesifiseres om årets avvik skyldes tidsforskyvning, overskridelser eller besparelser. I tillegg gjøres det opp status per 31.12.2020 for hvert enkelt investeringsprosjekt i vedlagt prosjektrapport.

Saken er bygget opp på følgende måte:

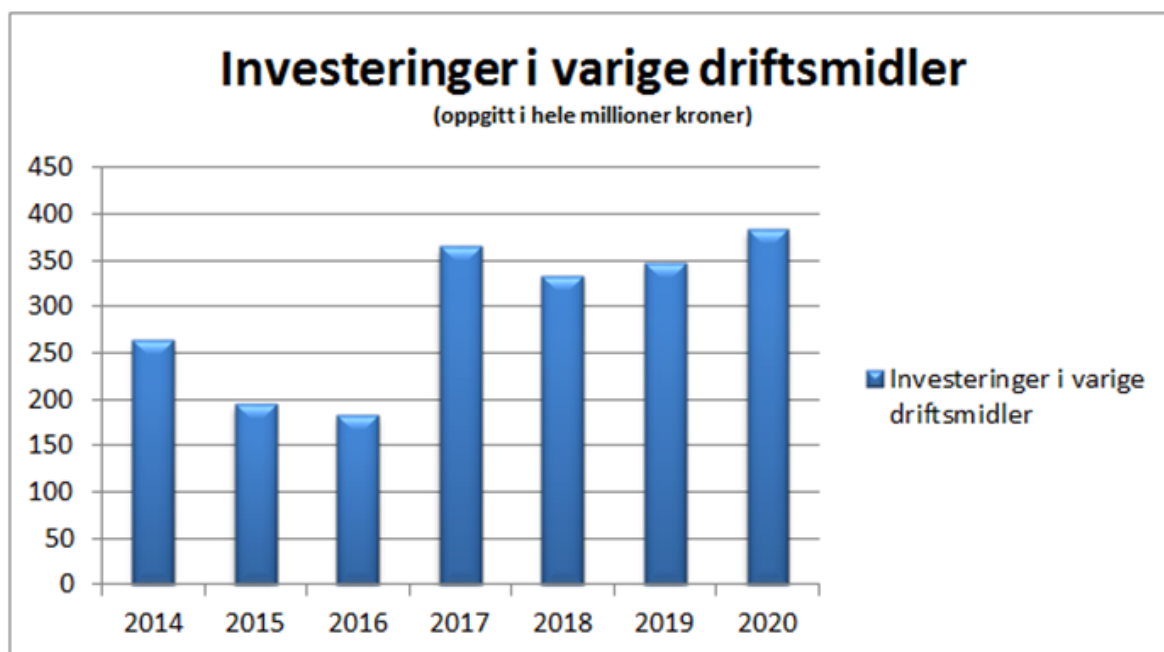
- I del 1 omtales avvikene mellom årsbudsjett 2020 og regnskapet for 2020.

- I del 2 gis det en status på de største flerårige investeringsprosjektene.
- I del 3 gis det en oversikt over prosjekter som nå avsluttes.
- I del 4 gis det en oversikt over resultatet for årsbevilgningene i investeringsbudsjettet.
- I del 5 gjennomgås forslag til rebudsjettering og endringer i årsbudsjettet for 2021. I hovedsak gjelder rebudsjetteringen og endring i budsjett 2021 ubrukte bevilgninger fra 2020 til flerårige prosjekter som foreslås regulert inn i årsbudsjettet for 2021.

Del 1: Omtale av avvik mellom årsbudsjett 2020 og regnskap 2020

Årsavhengig budsjettavvik er avviket mellom planlagt investeringskostnad i 2020 og faktisk investeringskostnad i 2020. Det er viktig å presisere at dette ikke er avvik for prosjektets totalkostnad, men et uttrykk for at kostnadene til prosjektet i 2020 ble forskjellig fra budsjettet. Årsaken til denne type budsjettavvik er ofte knyttet til endring i fremdrift, og eller endring i hvordan kostnadene fordeler seg i løpet av prosjektperioden..

Det er i 2020 investert i varige driftsmidler for 383 mill. kroner mot budsjettet 516 mill. kroner. Det er da sett bort fra regnskapsførte justeringsavtaler. Justeringsmodellen bygger på at det er private utbyggere som er byggherre for infrastruktur. Ved ferdigstilling overtar kommunen infrastrukturen vederlagsfritt men verdien må regnskapsmessig føres som investeringer i varige driftsmidler med motpost tilskudd til investeringer. Siden overdragelsen er vederlagsfri holdes den utenfor investeringer i varige driftsmidler i denne sammenheng. Investeringsnivået i 2020 var 36 mill. kroner høyere sammenliknet med 2019. Som det fremkommer av diagrammet under er realisert investeringsnivå de siste fire årene betydelig høyere enn hva som var tilfelle årene før.



Det høye investeringsnivået de siste årene skyldes økt investeringsvilje i form av et ambisiøst investeringsbudsjett, kombinert med økt gjennomføringsevne. Tross pågående pandemi er trykket på fremdrift i investeringsprosjektene holdt oppe også i 2020. Det har vært nødvendig med flere tilpasninger på byggeplass med hensyn til smittevern gjennom året. Et stort smitteutbrudd på byggeplass ville kunne påvirke fremdriften betydelig. I tillegg var det, spesielt i starten av pandemien, knyttet mye usikkerhet til både kostnad og praktisk gjennomføring av prosjektene. Heldigvis har vi sluppet store utbrudd og situasjonen har latt seg løse uten de store ekstra kostnadene eller

forsinkelsene.

Uavhengig av Covid-19 ser man at investeringsviljen fremdeles overgår den praktiske gjennomføringsevnen. Opprinnelig investeringsbudsjett (investering i varige driftsmidler) for 2020, inkludert rebudsjetterte ubrukte budsjettmidler fra 2019 lå på 691 mill. kroner. Investeringsbudsjettet for 2020 er så redusert i forbindelse med investeringsrapport 1. tertial og 2. tertial 2020 til 516 mill. kroner. Endringen skyldes i all hovedsak årsavhengige budsjettjusteringer knyttet til forsinkelse i fremdrift eller endring i periodisert betalingsplan. Differansen mellom revidert budsjett 2020 og regnskap 2020 er på 133 mill. kroner. Dette er noe høyere enn året før da tilsvarende beløp var på 117 mill. kroner.

Årsaken til vesentlige årsavhengige budsjettavvik er kommentert per prosjekt i vedlagt prosjektrapport. Rådmannen velger her å kommentere spesielt de prosjektene som står for de største årsavhengige budsjettavvikene:

P512 STANGALAND SKOLE

Budsjett 2020: 150 mill. kroner

Regnskap 2020: 129 mill. kroner

Budsjettavvik 2020: 21 mill. kroner

Det årsavhengige budsjettavviket for Stangaland skole er forholdsvis beskjedent i sammenlikning med størrelsen på årsbudsjettet, men betydelig i kroner. Byggeprosjektet er det største pågående enkeltprosjektet i kommunen og har en samlet netto budsjetttramme på 416 mill. kroner.

Budsjettavviket i 2020 er knyttet til endringer i arbeid og innkjøp gjennomført før årsslutt. Det var planlagt at en større andel av rekkefølgekrav og byggherreanskaffelser skulle gjennomføres i 2020 men dette er forskjøvet til 2021 uten påvirkning for ferdigstillelse av prosjektet.

P039 TRAFIKKSIKKERHETSPLAN 2018-2021 (PLANPROSJEKT)

Budsjett 2020: 10 mill. kroner

Regnskap 2020: 4,3 mill. kroner

Budsjettavvik 2020: 5,7 mill. kroner

Planprosjektet har en vedtatt tiltaksliste over de prosjektene som skal gjennomføres. Det er flere større underprosjekt som var planlagt med oppstart i 2020 som ikke er kommet skikkelig i gang, for eksempel gang- og sykkelvegen i Syrevegen som alene er budsjettert med 10 mill. kroner. For prosjektet Syrevegen er grunnverv nå avsluttet. Prosjektet er likevel forsinket på grunn av uforutsett koordineringsbehov med fylkeskommunen. Det kan se ut som om noen av underprosjektene i handlingsplanen for 2018-2021 er estimert med en for lav kostnad, og det kan dermed være utfordrende å få utført alle prosjektene innenfor vedtatt budsjetttramme. Rådmannen vil komme tilbake til dette ved en senere anledning. I tillegg er det kapasitetsutfordringer knyttet til grunnverv og prosjektledelse som gjør at underprosjekter sklir noe ut i tid i forhold til oppsatt handlingsplan.

P600 HOVEDPLAN AVLØP 2016-2024 (PLANPROSJEKT)

Budsjett 2020: 85 mill. kroner

Regnskap 2020: 76,4 mill. kroner

Budsjettavvik 2020: 8,6 mill. kroner

P610 HOVEDPLAN VANN (PLANPROSJEKT)

Budsjett 2020: 30 mill. kroner

Regnskap 2020: 20,4 mill. kroner

Budsjettavvik 2020: 9,6 mill. kroner

Hovedplan avløp og hovedplan vann kommenteres her samlet da de årsavhengige budsjettavviket i 2020 for disse prosjektene kan ses i sammenheng. De fleste underprosjektene knyttet til hovedplan avløp henger sammen med et underprosjekt på hovedplan vann. Det årsavhengige mindreforbruket i 2020 er knyttet til forsinket oppstart av underprosjekt i forhold til det som var planlagt per 2. tertial. Dette gjelder prosjektene Åkra nord, Sandane til Mosbron, Skogvegen, Syre (sykkel og gangveg med vannledning), Pumpestasjon Severin Larsen veg og Kirkeleit.

P583 NØDSTRØMSAGREGAT BREKKE VANNBEH.

Budsjett 2020: 5 mill. kroner

Regnskap 2020: 0,5 mill. kroner

Budsjettavvik 2020: 4,5 mill. kroner

Det ble i 2020 inngått kontrakt for levering av nødstrømsaggregat. Men av grunner prosjektet ikke kan styre er leveringstidspunkt flyttet til juni 2021.

P720 SKUDENESHAVN BRANNSTASJON - OMBYGGING/TILBYGG

Budsjett 2020: 8,1 mill. kroner

Regnskap 2020: 1,2 mill. kroner

Budsjettavvik 2020: 6,9 mill. kroner

Ved gjennomgang av anbudskonkurranse i prosjektet ble det i 2020 klart at det som da var vedtatt budsjett ikke var tilstrekkelig. Sak om økt budsjettramme ble derfor lagt frem for politisk behandling høsten 2020, sak 112/20 Økning av ramme – P720 Skudeneshavn brannstasjon ombygging/tilbygg. Denne saken ble ikke vedtatt før investeringsrapport per 2. tertial ble utarbeidet og det ble derfor ikke justert på prognosen for 2020 i rapporteringen. Etter vedtak om økt budsjettramme ble entreprenør kontrahert og prosjektet hadde fysisk oppstart i november 2020. Gjennomføring er dermed igangsatt men ble forsinket i forhold til opprinnelig plan grunnet behov for økt budsjett.

Del 2: Status per 31.12.2020 på utvalgte investeringsprosjekt

Rådmannen velger å omtale aktiviteten knyttet til tre av de største investeringsprosjektene litt mer inngående enn resterende investeringsportefølje. I tillegg til at disse prosjektene er omfattende med tanke på total budsjettramme har det også vært stor aktivitet i budsjett- og regnskapsåret 2020. Kortfattet status for hvert enkelt investeringsprosjekt fremkommer i vedlagt prosjektrapport.

P512 STANGALAND SKOLE

Vedtatt netto budsjettramme: 416 mill. kroner

Akkumulert regnskap per 31.12.2020: 195 mill. kroner

Stangaland skole skal ha en kapasitet på 700 elever. Stangalandshallen er inkludert i prosjektet. Prosjektet skal ferdigstilles til skolestart i 2022. Bygget er under oppføring og prosjektet følger planlagt fremdrift. Skoletomten ble masseutskiftet i 2020 og i august 2020 startet oppføringen av skolebygget. Arbeidet i Lyngvegen starter våren 2021 og ferdigstilles i november 2021. Arbeidet utføres etappevis for å unngå at arbeidene i Lyngvegen hindrer tilkomst til skoletomten. Arbeid i Lyngvegen følger dermed planlagt fremdrift. Det var planlagt at en større andel av rekkefølgekrav og byggherreanskaffelser skulle gjennomføres i 2020 men dette er forskjøvet til 2021 uten påvirkning for ferdigstilling av prosjektet. Kruse Smith har oversendt et varsel om force majeure grunnet Covid-19, men kommunen er ikke varslet om konkrete forhold som medfører en fremdrifts- og/eller kostnadskonsekvens som følge av Covid-19 på nåværende tidspunkt.

Bildene under viser selve skolebygget under oppføring.





P535 VORMEDAL UNGDOMSSKOLE - REHAB/PÅBYGG

Vedtatt netto budsjettramme: 150 mill. kroner
Akkumulert regnskap per 31.12.2020: 144,7 mill. kroner

Skolestart høsten 2020 var byggeprosjektet ferdigstilt, og den totale bygningsmassen kunne tas i bruk av lærere og elever.

Dette har vært et tidkrevende prosjekt som har strukket seg fra oppstarten våren 2017 til høsten 2020. Ettersom et av hovedpremissene for prosjektet var å ha kontinuerlig skoledrift under byggeperioden, ble prosjektet delt opp i 3 byggetrinn.

- Byggetrinn I: Nytt administrasjonsbygg med kontorer og lærerværelser i 2 etasje, og et stort vrimleareal for elevene i 1. etasje.
- Byggetrinn II: Rehabilitering av det gamle administrasjonsbygget til nye klasserom, og rehabilitering av gym- og svømme garderober.
- Byggetrinn III: Rehabilitering av eksisterende hovedfløy for klasserom.

Noen andre premisser for prosjektet var at Vormedal er et område i vekst, og skolen var i utgangspunktet allerede underdimensjonert for dagens elevtall. Prosjektet har nå økt kapasiteten fra 360 til 540 elever, hvor det også med mindre driftsmessige tilpasninger er mulig å øke kapasiteten enda noe.

Prosjektet ser også at selv ved økt bygningsmasse på ca. 1600m² (det nye administrasjonsbygget), så har vi gjennom gode energi- og klimatiltak som eksempelvis geobrønner, fått redusert energiforbruket vesentlig i forhold til tidligere energiforbruk i den gamle bygningsmassen.

Hovedfokuset i 2020 har vært å få ferdigstilt byggetrinn III, som hovedsakelig har bestått av å rehabilitere den eksisterende bygningsmassen hvor mesteparten av klasserommene har vært plassert.

Viktige suksesskriterier:

Godt samarbeid mellom byggherre, drift, brukere og entreprenører. I tillegg har prosjektet hatt høy fokus på å involvere brukerne i prosessene.

God detaljert planlegging med tanke på at skolen skal driftes parallelt med rehabiliteringen.

God prosjektkontroll, med kontinuerlig oppfølging av fremdrift, kvalitet, endringer / kostnader, avvik og mangler.

Basert på overnevnte suksesskriterier, har prosjektet også hatt lite behov for kostnadsdrivende etterarbeider. Dette er medvirkende til at prosjektet nå ligger an til å kunne avsluttes med et mindreforbruk. Regnskapsmessig er ikke prosjektet helt avsluttet enda så resultatet er ikke endelig selv om det forventes et mindreforbruk.

Det er også verdt å nevne at med bakgrunn i de klima- og energitiltakene vi har gjort på den eksisterende bygningsmassen, er det godkjent et tilskudd på 1,17 mill. kroner fra Enova.

Bildene under viser fasaden til det nye administrasjonsbygget og inne i skolens nye vrimleareal.



P600 HOVEDPLAN AVLØP 2016-2020 (PLANPROSJEKT)

Vedtatt budsjettramme: 346,9 mill. kroner

Akkumulert regnskap per 31.12.2020: 281,5 mill. kroner

P610 HOVEDPLAN VANN (PLANPROSJEKT)

Vedtatt budsjettramme: 886 mill. kroner

Akkumulert regnskap per 31.12.2020: 55 mill. kroner

Underprosjekt av hovedplan avløp og hovedplan vann: Prestavegen rehabilitering og separering og Utskifting av pumpestasjon Skulevegen.

Prestavegen som vann og avløpsprosjekt i Åkrehamn har stått høyt på prioritering over anlegg som måtte oppgraderes. Prosjekteringsarbeidet startet for mer enn 10 år siden og det var med stor lettelse for beboere i området og kommunale vann- og avløpsdriftsoperatører at dette prosjektet kom til utførelse. Bakgrunn for mange års utsettelse var å prøve å samkjøre dette med ny Engveg og den såkalte omkjøringsvegen. Ettersom dette veiprojektet ikke er startet opp ble det vurdert at gjennomføring ikke kunne vente lenger og måtte realiseres uten samkjøring med ny Engveg. Arbeidet har vært utfordrende med tanke på å gå igjennom kirkegård og veier med mye trafikk. Det har vært et prosjekt med høy kostnad pr. meter ledning på grunn av arbeid med sikring av grøft og anlegg, som har medført mye spuntarbeid samt tillegg utover kontraktssum (pga. oppjustering av mengder og nødvendige tillegg). Prosjektet i sin helhet vil komme på ca. 48,5 mill. kroner.

Bildet under viser grøft med spunt som går i stien mellom gravene på kirkegårder.



Del 3: Prosjekt som skal avsluttes.

Investeringsprosjekt som skal avsluttes per 31.12.2020 er oppstilt i tabell 1, under vedtakspunkt 2 Investeringsprosjekt som avsluttes, innledningsvis. Budsjettavvik for prosjekt som avsluttes i 2020 håndteres i forbindelse med regnskapsavslutningen.

Samlet mindreforbruk for de åtte investeringsprosjektene som avsluttes er på 2,7 mill. kroner. 2 mill. kroner av disse er knyttet til salg av Bøkelunden i Kopervik hvor salget ikke var budsjettet. Selve salget var bestemt og vedtatt i kommunestyret i sak 147/19 Salg av kommunal eiendom i Kopervik så

budsjettavviket er mer av en teknisk art.

P538 Jovikvegen boligtomt avsluttes med et mindreforbruk på 0,4 mill. kroner. Utbygging av tomtene var et samarbeid mellom kommunen og andre grunneiere. Kommunen har vært utfører og de andre grunneierne har betalt sin del av utgiften. Avregningen er avklart og innbetalt. Her var det i budsjettet inntekt utelatt arbeid utført av VAR. Derfor ble avregningen og innbetalingen høyere enn budsjettet.

P552 Torvastad kirke – bårhus med fasiliteter er et spleiselag mellom kommunen og Karmøy kirkelige fellesråd. Kommunen har vedtatt en finansiering på 1,75 mill. kroner (ekskl. mva), mens kirken stod for resten av finansieringen. Mye av arbeidet har blitt gjort som dugnadsarbeid i regi av kirken. Denne sammensetningen viste seg å være komplisert å budsjettere riktig i forkant. Prosjektet avsluttes med et mindreforbruk. Mindreforbruket skyldes at bokførte kostnader har blitt lavere i prosjektet fordi kirkens bidrag til dels har kommet som dugnadsarbeid. Mindreforbruket må ses i sammenheng med tilsvarende mindre mva-refusjon. Mva-refusjon er en finansieringspost, og ikke en del av prosjektrammen. Når det tas hensyn til dette, er det ikke noe netto avvik for kommunen. Kommunen har opprettholdt sitt kontantbidrag til prosjektet.

I tillegg nevnes det at det ved gjennomgang av regnskapet for 2020 viser seg at sluttoppgjør på 733 000 kroner fra Universitet i Stavanger knyttet til arkeologiske undersøkelser – Avaldsnes, Stutøy er belastet feil prosjekt. Utgiften skulle opprinnelig belastes P539 Husøy IF – etappe 15 som ble avsluttet per 2. tertial 2020, men ble feilaktig belastet P593 Husøy IF – klargjøring område 6. Det er etter en gjennomgang av prosjektet vurdert at vedtatt budsjettramme for P593 Husøy IF – klargjøring område 6 skal være tilstrekkelig selv etter denne belastningen. Det er knyttet noe usikkerhet til totale kostnader grunnet mengderegulerte kontrakter men vurdert sannsynlig at budsjettrammen overholdes.

Del 4: Årsbevilgninger

Årsbevilgninger er en type bevilgning som brukes til jevnlig oppdukkende investeringsbehov innenfor et avgrenset område. Budsjettet er årsavhengig og prosjektet har ikke en total budsjettramme. Ubrukte budsjettmidler det enkelte år trekkes inn ved årsslutt. I tabellen under er de aktive årsbevilgningene satt opp med økonomisk status per 31.12.2020. Årsbevilgningene har i 2020 et samlet mindreforbruk på 3,6 mill. kroner. Det største mindreforbruket er knyttet til prosjektene P141 IKT- investeringer og P035 Nyanlegg vei og gatelys. Rådmannen velger her å omtale disse prosjektene litt nærmere. Det vises ellers til vedlagt prosjektrapport for informasjon knyttet til resterende årsbevilgninger.

Års bevilgninger	(Budsjettavvik: negativt fortegn = merfor bruk)		
Årsbevilgninger	Budsjett 2020	Regnskap 2020	Budsjettavvik
P141 IKT-INVESTETERINGER	kr 10 785 000	kr 7 736 024	kr 3 048 976
P465 OPPGRADERING KOMMUNALE BØLIGER	kr 1 074 000	kr 1 077 204	kr -3 204
P584 KIRKEBYGG - REHABILITERING	kr 4 000 000	kr 4 000 000	kr -
P035 NYANLEGG VEI OG GATELYS	kr 1 000 000	kr 412 612	kr 587 388
P068 VEDLIKEHOLDSMASKINER	kr 3 500 000	kr 3 747 284	kr -247 284
P501 MINDRE OPPGRADERINGER AV BYGG OG ANLEGG	kr 11 073 000	kr 10 874 195	kr 198 805
P716 KJØP AV BILER OG MASKINER	kr 1 602 000	kr 1 585 719	kr 16 281
P998 EGENKAPITLINNSKUDD KLP	kr 6 635 000	kr 6 634 641	kr 359
Sum budsjettavvik			kr 3 601 321

P141 IKT-INVESTERINGER

Budsjett 2020: 10,79 mill. kroner

Regnskap 2020: 7,74 mill. kroner

Mindreforbruk 2020: 3,05 mill. kroner

Årsbevilgningen er opprinnelig budsjettert med et årlig budsjett på 6 mill. kroner. Det høye budsjettet i 2020 grunnes at det unntaksvis ble rebudsjettert ubrukte budsjettmidler fra 2018 og 2019. Det er i 2020 foretatt investeringer i sentral infrastruktur og datasenterløsning for å kunne levere gode og sikre tjenester tilpasset brukernes behov. Spesielt for året var at det måtte prioriteres Covid-19 tiltak: utvidelse av hjemmekontorløsning ved kjøp av nye lisenser, kjøp av klientutstyr (PCer, skjermer), etablering av fiber og kjøp av nettverksutstyr til nytt Koronabygg på Bygnes. Samtidig var det flere prosjekt som var planlagt gjennomført i 2020 som er utsatt til 2021 som følge av Covid-19. Det er også en pågående prosess for å utrede mulighet for etablering av felles IKT for kommunene Karmøy, Tysvær, Sveio, Vindafjord og Etne. Dette prosjektet ble startet oktober 2020.

P035 NYANLEGG VEI OG GATELYS

Budsjett 2020: 1 mill. kroner

Regnskap 2020: 0,4 mill. kroner

Mindreforbruk 2020: 0,6 mill. kroner

Gammel gatebelysning med kvikksølv erstattes med LED-lys. Gjennom prosjektet skifter Karmøy kommune ut alle kvikksølvlamper med moderne og fremtidsrettet teknologi. Utsiftningen forventes å være på plass i sin helhet i løpet av 2021. I 2020 er det på prosjektet inntektsført 750 000 kroner i form av utbetaling av en bankgaranti som ikke tilhører prosjektet. Dette ble dessverre ikke rettet opp i før regnskapet for 2020 ble avsluttet. Midlene medfører en forpliktelse knyttet til rekkefølgekrav som kommunen må håndtere. Rådmannen vil derfor komme tilbake til saken i forbindelse med investeringsrapport per 1. tertial 2021. Ser man bort fra denne feilføringen var regnskap 2020 for dette prosjektet på 1,16 mill. kroner.

Del 5: Rebudsjettering av budsjettmidler fra 2020 i 2021

For investeringsporteføljen samlet ble det et årsavhengig mindreforbruk i 2020, derav behov for rebudsjetteringen i 2021.

I henhold til økonomireglement investering legges det frem en oversikt over ubrukte budsjettmidler fra 2020 som rebudsjetteres i 2021. Oversikt over rebudsjettering per prosjekt er satt opp i vedtakspunkt 3 innledningsvis. Rebudsjetteringen omfavner investeringer og finansieringstransaksjoner knyttet til både bevilgningsoversikt (2A) og bevilgninger (2B), investeringer i varige driftsmidler. Totalt rebudsjetteres det for 138,6 mill. kroner, fordelt og finansiert per investeringsportefølje som vist i oversikten under. Rebudsjetteringen innebærer ikke at total budsjetttramme endres, men at ubrukte bevilgninger i 2020 reguleres inn i årsbudsjettet for 2021. I noen tilfeller er det brukt mer midler enn avsatt i 2020, da trekkes dette fra budsjett 2021 slik at total budsjetttramme holdes uendret også for disse.

Rådmannen viser til vedtatt økonomireglement investering, punkt 4. Finansiering av investeringsregnskapet. I forbindelse med årsavslutningen finansieres investeringsregnskapet etter oppgitt rekkefølge under dette punktet. Dette innebærer blant annet at ubrukte lånemidler benyttes før bruk av ubundet investeringsfond og disposisjonsfond. Lån til videre utlån fra Husbanken er øremerket lån og holdes derfor utenfor denne bestemmelsen.

På samme måte som deler av investeringsbudsjettet som ikke ble benyttet i 2020 blir rebudsjettert til 2021, var det også vedtatt finansiering i 2020 som ikke ble benyttet, og som kan finansiere de

rebudsjetterte investeringsrammene.

Investeringsporteføljen var i 2020 budsjettert finansiert med 79,91 mill. kroner i bruk av ubundet investeringsfond. Grunnet det årsavhengige mindreforbruket og at ubrukte lånemidler skal disponeres før ubundet investeringsfond ble det ikke behov for å benytte ubundet investeringsfond ved avslutning av regnskapet for 2020. Kommunen hadde også ved årsskiftet ubrukte lånemidler.

Rebudsjetteringen finansieres av økt MVA- kompensasjon på 15,38 mill. kroner. Videre benyttes ubrukte lånemidler for å finansiere rebudsjettering av startlån, selvkostinvesteringene og deler av de generelle investeringene. Resterende etter at ubrukte lånemidler fra 2020 er disponert finansieres av ubundet investeringsfond.

Sum rebudsjettering fra 2020 til 2021	kr	138 562 000
Budsjettøkning 2021 finansieres slik:		
<u>Økt MVA - kompensasjon i 2021</u>	kr	-15 382 000
<u>Bruk av ubrukte lånemidler fra 2020 til startlån</u>	kr	-4 574 000
<u>Bruk av ubrukte lånemidler fra 2020 til selvkostinvesteringer</u>	kr	-27 765 000
<u>Bruk av ubrukte lånemidler fra 2020 til generelle investeringer</u>	kr	-63 927 000
<u>Bruk av ubundet investeringsfond til generelle investeringer</u>	kr	-26 914 000

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 t.o.m. 2020 – Sum regnskap tidligere år og frem til og med 3 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 – Regnskap for 2020

Budsjettavvik 2020 – Differansen mellom årsbudsjett 2020 og regnskap 2020

Til rebudsjettering 2021 – ubrukte budsjettmidler fra 2020 som foreslås rebudsjetteres i 2021.

Prosjektfase – fastsettelse av fase gjelder alle ordinære investeringsprosjekt og er knyttet til den økonomiske usikkerheten i avsatt budsjetttramme.

Rød fase – Behov og konseptutvikling (budsjettmessig usikkerhetsgrad +/- 30 %)

Gul fase – Prosjektering (budsjettmessig usikkerhetsgrad +/- 20 %)

Grønn fase – Gjennomføringsfase (liten usikkerhet)

Forventet ferdigstillelse – henviser til når man forventer prosjektet ferdigstilles, basert på kjent informasjon.

Vedlegg:

Prosjektrapport 3 tertial 2020