



SAKSFRAMLEGG

| <i>Saksnr</i> | <i>Utvalg</i> | <i>Møtedato</i> |
|---------------|-------------------------------|-----------------|
| | Formannskapet - Bjugn kommune | |
| | Kommunestyret - Bjugn kommune | |

Saksbehandler: Geir Aune

Saldering I - 2013

Sakens bakgrunn og innhold:

Det er behov for saldering av både drifts- og investeringsbudsjettet.

På driftssiden har vi følgende:

For å komme fram til om det er behov for saldering og for å avklare størrelsen på en eventuell saldering har vi benyttet følgende tre tilnæringsmåter:

1. Regnskap 2012

Ved å se på nettokostnaden for 2012 for enhetene og legge på 3% (antatt lønns- og prisvekst) burde resultatet bli et brukbart anslag for 2013 under forutsetning av tilsvarende drift.

| | |
|---------------------------|-------------------|
| Framskrevet nettokostnad: | 242,2 mill kroner |
| Budsjettert nettokostnad | 231,8 mill kroner |
| Beregnet manko | 10,4 mill kroner |

2. Budsjett 2013

| | |
|---|-------------------|
| Differansen mellom rådmannens forslag og enhetenes forslag: | 4,8 mill kroner |
| Innsparingsprosjekt(struktur) i rådmannens budsjettforslag I: | 6,3 mill kroner |
| Beregnet manko | 11,1 mill. kroner |

3. Forbruk 1. kvartal

Regnskapet for 1. kvartal er sjekket og det er ikke noe der som tydet på at vi har et mindreforbruk i forhold til budsjettet.

Konklusjonen så langt er som før: Det må settes inn tiltak for å bringe kostnadsnivået ned.

Strukturprosjektet vil gi noe, men antagligvis ikke nok i første omgang. Vi må ha kostnadsreduksjoner i størrelsesorden 12 mill kroner. Strukturprosjektet må videreføres til ønsket mål er nådd.

Dersom vi hadde fått inntekter i samme størrelsesorden hadde det vært utmerket. Det mest nærliggende er eiendomsskatt, men dersom vi ikke gjennomfører noen utgiftsdempende tiltak, vil det ikke være en tidsbegrenset innføring, men permanent.

Dersom det skal innføres eiendomsskatt fra 2014 - så er det nå eller aldri. Vi vil trenge tiden fram til februar neste år for å få det gjennomført og det forutsettes da at vi kan benytte eiendomsverdier fra ligningen. Dette er en nyordning fra 2014 som medfører at det ikke er nødvendig med taksering og vi sparer relativt mye tid. Det må ansettes/avsettes noen til å gjennomføre jobben og den vil i perioder vært fulltids. Muligens kan hele eller deler av jobben gjøres med å leie inn konsulent.

Flere innbyggere vil gi økte inntekter, men også økte kostnader. Nettogevinsten vil ligge langt unna 12,0 mill kroner. Vi holder på å utarbeide en søknad til Kommunaldepartementet om dekning av utrednings- og planleggingskostnader. Den vil bli oversendt i begynnelsen av mai når vi har fått kampflybaserapporten fra Rambøl som skal være en del av dokumentasjonen.

Det må vedtas hvor det skal gjennomføres reduksjoner og så må vedtaket settes ut i livet. I den grad det er mulig, bør det gjøres gjennom naturlig avgang/permisjoner/fravær. Det vil i den sammenheng være logisk å innføre ansettelsesstopp slik at overtallige, om mulig, kan fases inn i stillinger som blir ledige.

I tillegg kommer inndekning av merforbruket fra 2011 som var budsjettert dekket i 2012, men hvor det gjenstår 3,5 mill kroner. Merforbruket i 2011 var på 6 mill kroner, 4 mill kroner var budsjettert inndekket i 2012 og de siste 2 mill kronene i 2013. Da vi kun dekket 0,5 mill kroner i 2012, må budsjettert inndekning i 2013 øke fra 2 mill kroner til 5,5 mill kroner.

Det er også meldt om behov for økt budsjett innen barnehagesektoren - anslagsvis 3 mill kroner. Årsaken er større søkning om plass enn forutsatt.

Oppsummert

| | |
|-------------------------------|------------------|
| Behov for kostnadsreduksjon | 12,0 mill kroner |
| Inndekning av merforbruk 2011 | 3,5 mill kroner |
| Økte kostnader barnehager | 3,0 mill kroner |
| Totalt behov | 18,5 mill kroner |

Konklusjon

Driften må effektiviseres og antall årsverk må reduseres, jf kommunestyrets vedtak 25.09.2012 om max 325 årsverk. Hvor reduksjonen skal gjennomføres, må komme gjennom strukturprosjektet.

På **investeringssiden** har vi følgende:

Det har kommet behov for en del grunnlagsinvesteringer utover det som ble tatt opp i opprinnelig budsjett. I tillegg er det noen prosjekt som ble startet i 2012, men ikke ferdigstilt. Grunnet de før omtalte nye reglene, må disse budsjetteres på nytt.

Vi har følgende prosjekt:

| Tekst | Beløp |
|---|--------------|
| Tomtetilrettelegging for næring/forretning på Sannan (Seterfjæra): Total kostnad er kalkulert til ca 5,5 mill. Kr. 2,0 mill bevilges i 2014. På grunn av usikkerhet omkring grunnforholdene, er kostnadskalkylen usikker. I kostnadene ligger det at Seterbekken skal flyttes slik det fremgår av reguleringsplanen for området. Grunnforholdene på fjæra er slik at utfyllingene må skje gradvis for å unngå store settinger. Det foretas nå supplerende geotekniske undersøkelser av området. | Kr 3.500.000 |
| Geotekniske undersøkelser på Seterstranden: | Kr 350.000 |

| | |
|--|---------------|
| Det må foretas geotekniske undersøkelser på Seterstranden før det eventuelt kan selges og bebygges. Området er disponert til næringsformål i kommuneplanen og er omlag 10 daa. | |
| Ny vannledning fra Barset over Tørrem til Oksvoll: Anlegget planlegges påbegynt i sommer. Prosjektet må gjennomføres for å sikre vannforsyningen til Valsneset. I tillegg til Marin Harvest sin bygging av fiskeforfabrikk, ser man for seg en ytterligere utvikling på området. Da er det en forutsetning at det er tilfredsstillende vannforsyning. Total kostnad er 16,5 mill. Det vil si at ytterligere 6,5 mill bevilges i 2014. Bevilget post i 2013-budsjettet, kr 3,0 mill til høydebasseng Barset, inngår som en del av prosjektet. | Kr 7.000.000 |
| Bevilgning til investeringer i regi av BFV: Det er planer om å bygge ny vei til BFV's vannbehandlingsanlegg, 750 000,-. I tillegg kan det komme erstatninger til utbetaling på grunn av nye klausulerings-bestemmelser. | Kr 1.000.000 |
| Boligområde Karlestrand vest. Det planlegges bygd 200m gang og sykkelveg langs fylkesvei 721. I reguleringsplanen forutsettes det at gang- og sykkelveien skal opparbeides før boligbygging i feltet kan skje. Kostnadene på opparbeidelse av tomtefeltet (vei, vann, avløp etc) vil beløpe seg til mellom 10 og 11 mill kr. Gang- og sykkelvegen er kalkulert til 2,5 mill kr. Totale kostnader blir ca 13,5 mill kr. 1,8 mill er bevilget i 2013. Det ble bevilget kr 500.000 og brukt kr 20.000 i 2012 rest kr 480.000 | Kr 11.700.000 |
| Avløpsanlegg Lysøysund: Anlegget ble satt i gang i 2012. Kostnader som påløper i 2013 er kalkulert til 4.6 mill kr. Foruten ledningsanlegg er det pumpe-/ utløpskummer, asfaltering, gatelys, opprydding etter gravearbeidene etc som skal utføres i 2013. Det ble bevilget kr 6.350.000 og brukt kr 3.800.000 i 2012 - rest kr 2.550.000 | Kr 4.600.000 |
| Silanlegg Botngård: Restarbeider i 2013 utgjør kr 3,7 mill kr. Det gjenstår noen tilpasninger av de tekniske installasjonene, samt opprydding og asfaltering av uteområdene. Det ble bevilget 12,8 mill. kroner og brukt 9,1 mill. kroner i 2012 - rest 3,7 mill kroner | Kr 3.700.000 |
| Einerveien: Sluttarbeider i Einerveien (boligområden i Prestdalen). | Kr 150.000 |
| Boligområde Høybakken: Det gjenstår restarbeider med gatelys, asfaltering og finplanering. Det ble bevilget 2,2 mill. kroner og brukt 1,8 mill. kroner i 2012 - rest 0,4 mill kroner | Kr 650.000 |
| Brannalarmanlegg Bjughallen: Arbeidene er slutføring av brann- og lysanlegg i Bjughallen. I løpet av prosjektet fremkom det behov for brannsikring av rømningsveier, rømningsporter med tilhørende låsautomatikk. Bevilgningen vil dekke disse behovene for personsikringstiltak | Kr 500.000 |
| Parkeringsplass Wabo Prosjektet ble bevilget i 2012, men utført etter nyttår i 2013. Det ble bevilget kr 500.000 og brukt kroner 37.000 i 2012 - rest kr 463.000 | Kr 460.000 |
| Bjughallen renovering av vestibylen: kr 400 000,- Det er behov for oppgradering/renovering av vestibylen og noen av bakrommene i Bjughallen. Man tenker å dele av et rom for stollager i vestibylen, legge nytt golvbelegg og etablere eget rom for | Kr 400.000 |

| | |
|--|----------------|
| renholdsmaskinene i et av bakrommene i hallen. | |
| Sum | Kr 34.010.000 |
| Hvorav opplånt tidligere | Kr 7.593.000 |
| Behov for ny opplåning | Kr 26.417.000 |
| | |
| Trønderenergi | |
| Konverteringen av egenkapital til fondsobligasjon krever budsjettvedtak: | |
| Utbetaling av egenkapital | Kr -42.995.000 |
| Kontant innbetaling/bruk av fond | Kr -5.000 |
| Opprettelse av fondsobligasjon | Kr 43.000.000 |
| | |

Oppsummering:

Med unntak av arbeidet i Bjughallen, er det kun investeringer i infrastruktur som foreslås. Prosjektene som gjelder vann og avløp, vil bli finansiert gjennom gebyr og grunnlagsinvesteringene vil vi delvis få tilbake ved salg av tomtegrunn. Vi har en del ubrukte lånemidler fra tidligere år, slik at lånebeløpet kan reduseres noe.

Rådmannen minner om at ingen kapital er gratis, enten det er lånekapital eller egenkapital. Økt samlet gjeldbyrde vil belaste driftsbudsjettet ytterligere.

Rådmannen vil av strategiske grunner ikke foreslå innføring av eiendomsskatt for hele kommunen uten klare vedtak i kommunestyret om å redusere strukturkostnadene til kommunen og som vil måtte ha varig virkning. Det vil etter rådmannens vurdering ha svært uheldige konsekvenser for konkurranseevnen til kommunen i forhold til nye innbyggere dersom vi utvider ordningen med eiendomsskatt på nåværende tidspunkt. Når ingen av nabokommunene har eiendomsskatt for hele kommunen, vil det være særdeles uheldig om kommunestyret i Bjugn skulle velge dette tiltaket som en løsning på budsjettutfordringene vi står overfor.

Rådmannens innstilling:

1. Driftsbudsjettet salderes i tråd med vedtak i strukturprosjektet
2. Det innføres ansettelsesstopp med øyeblikkelig virkning
3. Investeringsregnskapet salderes som følger:

| Tekst | Beløp |
|--|---------------|
| Tomtetilrettelegging for næring/forretning på Sannan (Seterfjæra): | Kr 3.500.000 |
| Geotekniske undersøkelser på Seterstranden: | Kr 350.000 |
| Ny vannledning fra Barset over Tørrem til Oksvoll: | Kr 7.000.000 |
| Bevilgning til investeringer i regi av BFV: | Kr 1.000.000 |
| Boligområde Karlestrand vest. | Kr 11.700.000 |
| Avløpsanlegg Lysøysund:. | Kr 4.600.000 |
| Silanlegg Botngård:. | Kr 3.700.000 |
| Einerveien: | Kr 150.000 |
| Boligområde Høybakken: | Kr 650.000 |
| Brannalarmanlegg Bjughallen: | Kr 500.000 |
| Parkeringsplass Wabo | Kr 460.000 |
| Bjughallen renovering av vestibylen: | Kr 400.000 |
| Sum = bruk av lån | Kr 34.010.000 |
| Hvorav opplånt tidligere | Kr 7.593.000 |
| Behov for ny opplåning | Kr 26.417.000 |
| | |
| Trønderenergi | |
| Konverteringen av egenkapital til fondsobligasjon krever budsjettvedtak: | |

| | |
|----------------------------------|----------------|
| Utbetaling av egenkapital | Kr -42.995.000 |
| Kontant innbetaling/bruk av fond | Kr -5.000 |
| Opprettelse av fondsobligasjon | Kr 43.000.000 |
| | |

5. Det tas opp nytt lån på *inntil* kr 26.400.000