

**SAKSFRAMLEGG**

| <i>Saksnr</i> | <i>Utvalg</i> | <i>Møtedato</i> |
|---------------|---------------|-----------------|
| 17/38         | Formannskapet | 21.11.2017      |
| 17/96         | Kommunestyret | 05.12.2017      |

**Saksbehandler: Geir Aune****Saldering 3 - 2017****Sakens bakgrunn og innhold:****Drift**

Vi har mottatt både skjønnsmidler fra Fylkesmannen og tillegg i rammetilskuddet som må salderes inn:

|                            |           |
|----------------------------|-----------|
| Minoritetsspråklige elever | 200 000   |
| Ressurskrevende tjenester  | 1 600 000 |
| Infrastrukturtilskudd      | 4 000 000 |
| Regionsentertilskudd       | 915 000   |
| SUM                        | 6 715 000 |

Infrastrukturtilskuddet er en fellesutbetaling til Bjugn/Ørland i forbindelse med kommunesammenslåingen og må avsettes på fond.

Regionsentertilskuddet skal i prinsippet benyttes til kommunesammenslåingsprosessen, men da det kom såpass seint på året foreslås det at legges inn som ordinær inntekt og avsettes til fond.

Overføringen som gjelder minoritetsspråklige elever har sin motpost i kostnader på Botngård skole. Tilsvarende for ressurskrevende tjenester, men der er det PRO som bærer kostnadene. Det foreslås derfor å øke budsjettet på de to enhetene.

Vi har fått melding fra KLP om at beregnet premieavvik blir vesentlig endret, det blir redusert med 4,0 mill kroner. Dette henger sammen med en vesentlig lavere pensjonspremie enn forutsatt på budsjetteringstidspunktet. Premieavviket går fra en forventet inntekt på 2,9 mill kroner til en forventet kostnad på 1,1 mill kroner. Det vil si at reduksjonen i pensjonspremien kun har en likviditetsmessig effekt.

I sist kommunestyre ble det vedtatt å gi et tilskudd på/kjøre aksjer for kr 100.000 til/i Fosenbrua. Det ble ikke foretatt et budsjettvedtak samtidig, slik at det må formelt sett foretas nå. Vi har vært i kontakt med selskapet og det vanlige er at det foretas en aksjeutvidelse ved slike vedtak. Det medfører at transaksjonen føres i investeringsregnskapet. Kjøp av aksjer kan ikke lånefinansieres, slik at det må benyttes investeringsfond

Tilleggsbevilgningsposten har en gjenstående saldo på kr 460.000.

Opprinnelig budsjettvedtak sa følgende:

3. Tilleggsbevilgningsposten på 1,5 mill. kroner disponeres slik:

- ☐ Avsetning som reserve til ekstraordinære kostnader
- ☐ Eventuell rest avsettes til dekning merforbruk

Restbeløpet foreslås derfor avsatt til økning dekking akkumulert merforbruk.

## Investering

Det er ønskelig med en saldering for å gjøre årsoppgjøret enklere.

Vi har følgende saker:

| Prosjekt                                                                                                                                                                      | Kr        | Beløp                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------|
| Høydebasseng Oksvoll<br><i>Redusert omfang i 2017 grunnet utsatt oppstart</i>                                                                                                 | Kr        | -300.000                 |
| Grunnlagsinvesteringer Seter V/A<br><i>Utsettes til 2018</i>                                                                                                                  | Kr        | -2.000.000               |
| Renovering avløp<br><i>Utsettes til 2018</i>                                                                                                                                  | Kr        | -500.000                 |
| Enøk-tiltak<br><i>Avlyses. Aktuelle EPC-tiltak ga ikke tilstrekkelig sikker økonomisk gevinst</i>                                                                             | Kr        | -3.250.000               |
| Bjugnhallen - nytt tak<br><i>Utsatt til 2018 – anbudet lyses ut i 1. kvartal med igangsetting i 2. kvartal</i>                                                                | Kr        | -4.000.000               |
| Flyktningeboliger<br><i>Mindre behov enn forutsatt - utsettes – fornyet vurdering i 2018</i>                                                                                  | Kr        | -8.000.000               |
| Informasjons-sikkerhet - bygningsmessige tiltak<br><i>Avlyses - Aktuelle tiltak var av mindre kostnadskrevende art og ble løst via drift</i>                                  | Kr        | -500.000                 |
| Botngård skole ventilasjonsanlegg D-fløya<br><i>Utsatt til 2018</i>                                                                                                           | Kr        | -1.400.000               |
| Mebostad - B14<br><i>Reduseres– påløper mer kostnader i 2018. Noe usikkert hvor langt man kommer med reguleringsplanen i 2017.</i>                                            | Kr        | -300.000                 |
| Reguleringsplan Stranda (Karlestrand)<br><i>Ikke budsjettert, men vedtatt igangsatt</i>                                                                                       | Kr        | +300.000                 |
| Diverse IKT<br><i>Noe høyere behov for utskifting/oppgradering av utstyr og programvare enn forutsatt</i>                                                                     | Kr        | +200.000                 |
| Langsiktig utlån Campus Fosen KF<br><i>Nullsumprosjekt – innbetalt avdrag fra Campus Fosen betales videre. Forenkler årsoppgjøret ved å budsjettere de to transaksjonene.</i> | Kr        | +2.720.000<br>-2.720.000 |
| Forskuttering andel rundkjøring<br><i>Utsettes - avtalen med Fylkeskommunen ble et oppgjør høsten 2018</i>                                                                    | Kr        | -5.000.000               |
| <b>SUM</b>                                                                                                                                                                    |           | <b>-24.750.000</b>       |
| Motposter er:                                                                                                                                                                 |           |                          |
| Redusert tilskudd (flyktningeboliger)                                                                                                                                         | Kr        | -3.000.000               |
| Redusert bruk av lån                                                                                                                                                          | Kr        | -21.750.000              |
| <b>SUM</b>                                                                                                                                                                    | <b>Kr</b> | <b>-24.750.000</b>       |
|                                                                                                                                                                               |           |                          |
| Startlån – utlån<br><i>Høyere utlån enn budsjettert, årsaken til overskridelsen er ubrukte lånemidler fra 2016</i>                                                            | Kr        | 6.000.000                |
| Økning bruk av lån                                                                                                                                                            | Kr        | -6.000.000               |

## Oppsummering:

### Drift:

Vi har følgende økning i rammetilskuddet:

|                                                    |    |           |
|----------------------------------------------------|----|-----------|
| Minoritetsspråklige elever – økning Botngård skole | Kr | 200 000   |
| Ressurskrevende tjenester – økning PRO             | Kr | 1 600 000 |
| Infrastrukturtilskudd – avsettes til bundet fond   | Kr | 4 000 000 |
| Regionsentertilskudd – avsettes til driftsfond     | Kr | 915 000   |
| Sum = Økning rammetilskudd                         | Kr | 6 715 000 |

Økningen i premieavviket gir følgende oppsett

|                                                |    |            |
|------------------------------------------------|----|------------|
| Økning premieavvik                             | Kr | 4.000.000  |
| Reduserte pensjonspremie (fordels på enhetene) | Kr | -4.000.000 |
| SUM                                            | Kr | 0          |

Saldoen på tilleggsbevilgningsposten benyttes som følger:

|                                 |    |          |
|---------------------------------|----|----------|
| Saldo tilleggsbevilgningspost   | Kr | -460.000 |
| Avsettes til dekking merforbruk | Kr | 460.000  |
| SUM                             | Kr | 0        |

### Investering

Det foreslås følgende endringer i investeringsbudsjettet ut fra framdriften i de ulike prosjektene fram til nå:

| Prosjekt                                          | Kr        | Beløp              |
|---------------------------------------------------|-----------|--------------------|
| Høydebasseng Oksvoll                              | Kr        | -300.000           |
| Grunnlagsinvesteringer Seter V/A                  | Kr        | -2.000.000         |
| Renovering avløp                                  | Kr        | -500.000           |
| Enøk-tiltak                                       | Kr        | -3.250.000         |
| Bjugnhallen – nytt tak                            | Kr        | -4.000.000         |
| Flyktningeboliger                                 | Kr        | -8.000.000         |
| Informasjons-sikkerhet – bygningsmessige tiltak   | Kr        | -500.000           |
| Botngård skole ventilasjonsanlegg D-fløya         | Kr        | -1.400.000         |
| Mebostad – B14                                    | Kr        | -300.000           |
| Reguleringsplan Stranda (Karlestrand)             | Kr        | +300.000           |
| Diverse IKT                                       | Kr        | +200.000           |
| Langsiktig utlån Campus Fosen KF – mottatt avdrag | Kr        | +2.720.000         |
| Langsiktig utlån Campus Fosen – betalte avdrag    |           | -2.720.000         |
| Forskuttering andel rundkjøring                   | Kr        | -5.000.000         |
| <b>SUM</b>                                        |           | <b>-24.750.000</b> |
| Motposter er:                                     |           |                    |
| Redusert tilskudd (flyktningeboliger)             | Kr        | -3.000.000         |
| Redusert bruk av lån                              | Kr        | -21.750.000        |
| <b>SUM</b>                                        | <b>Kr</b> | <b>-24.750.000</b> |
|                                                   |           |                    |
| Startlån – økt utlån                              | Kr        | 6.000.000          |
| Økning bruk av lån                                | Kr        | -6.000.000         |
| <b>SUM</b>                                        | <b>Kr</b> | <b>0</b>           |
|                                                   |           |                    |
| Kjøp av aksjer (Fosenbrua) økes med               | Kr        | 100.000            |
| Bruk av fond økes med                             | Kr        | 100.000            |

**Rådmannens innstilling:**

Driftsbudsjettet salderes som følger:

|                                                    |    |           |
|----------------------------------------------------|----|-----------|
| Minoritetsspråklige elever – økning Botngård skole | Kr | 200 000   |
| Ressurskrevende tjenester – økning PRO             | Kr | 1 600 000 |
| Infrastrukturtilskudd – avsettes til bundet fond   | Kr | 4 000 000 |
| Regionsentertilskudd – avsettes til driftsfond     | Kr | 915 000   |
| Økning rammetilskudd                               | Kr | 6 715 000 |

|                                                 |    |            |
|-------------------------------------------------|----|------------|
| Økning premieavvik                              | Kr | 4.000.000  |
| Reduserte pensjonspremie (fordeles på enhetene) | Kr | -4.000.000 |
| SUM                                             | Kr | 0          |

Rådmannen får fullmakt til å fordele den reduserte pensjonspremien på enhetene.

|                                 |    |          |
|---------------------------------|----|----------|
| Saldo tilleggsbevilgningspost   | Kr | -460.000 |
| Avsettes til dekking merforbruk | Kr | 460.000  |
| SUM                             | Kr | 0        |

Investeringsbudsjettet salderes som følger:

| Prosjekt                                          | Kr        | Beløp              |
|---------------------------------------------------|-----------|--------------------|
| Høydebasseng Oksvoll                              | Kr        | -300.000           |
| Grunnlagsinvesteringer Seter V/A                  | Kr        | -2.000.000         |
| Renovering avløp                                  | Kr        | -500.000           |
| Enøk-tiltak                                       | Kr        | -3.250.000         |
| Bjugnhallen – nytt tak                            | Kr        | -4.000.000         |
| Flyktningeboliger                                 | Kr        | -8.000.000         |
| Informasjons-sikkerhet – bygningsmessige tiltak   | Kr        | -500.000           |
| Botngård skole ventilasjonsanlegg D-fløya         | Kr        | -1.400.000         |
| Mebostad – B14                                    | Kr        | -300.000           |
| Reguleringsplan Stranda (Karlestrand)             | Kr        | +300.000           |
| Diverse IKT                                       | Kr        | +200.000           |
| Langsiktig utlån Campus Fosen KF – mottatt avdrag | Kr        | +2.720.000         |
| Langsiktig utlån Campus Fosen – betalte avdrag    |           | -2.720.000         |
| Forskuttering andel rundkjøring                   | Kr        | -5.000.000         |
| <b>SUM</b>                                        |           | <b>-24.750.000</b> |
| Motposter er:                                     |           |                    |
| Redusert tilskudd (flyktningeboliger)             | Kr        | -3.000.000         |
| Redusert bruk av lån                              | Kr        | -21.750.000        |
| <b>SUM</b>                                        | <b>Kr</b> | <b>-24.750.000</b> |
|                                                   |           |                    |
| Startlån – økt utlån                              | Kr        | 6.000.000          |
| Økning bruk av lån                                | Kr        | -6.000.000         |
| <b>SUM</b>                                        | <b>Kr</b> | <b>0</b>           |
|                                                   |           |                    |
| Kjøp av aksjer (Fosenbrua) økes med               | Kr        | 100.000            |
| Bruk av fond økes med                             | Kr        | 100.000            |

## Saksprotokoll i Formannskapet - 21.11.2017

### Behandling:

Tilleggsforslag fra ordfører:

Avsetning til fond endres til dekning av akkumulert merforbruk.

Tilleggsforslag ble vedtatt med 6 mot 1 stemme.

Tilleggsforslag fra rådmannen:

Økonomisk overskudd på kr 87.995,- settes av på fond og skal benyttes til å styrke arbeidet med UKM i Bjugn kommune fram til 2020.

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Rådmannens forslag ble for øvrig enstemmig vedtatt.

### Endelig vedtak:

Driftsbudsjettet salderes som følger:

|                                                    |    |           |
|----------------------------------------------------|----|-----------|
| Minoritetsspråklige elever – økning Botngård skole | Kr | 200 000   |
| Ressurskrevende tjenester – økning PRO             | Kr | 1 600 000 |
| Infrastrukturtilskudd – avsettes til bundet fond   | Kr | 4 000 000 |
| Regionsentertilskudd – avsettes til driftsfond     | Kr | 915 000   |
| Økning rammetilskudd                               | Kr | 6 715 000 |

|                                                 |    |            |
|-------------------------------------------------|----|------------|
| Økning premieavvik                              | Kr | 4.000.000  |
| Reduserte pensjonspremie (fordeles på enhetene) | Kr | -4.000.000 |
| SUM                                             | Kr | 0          |

Rådmannen får fullmakt til å fordele den reduserte pensjonspremien på enhetene.

|                                 |    |          |
|---------------------------------|----|----------|
| Saldo tilleggsbevilgningspost   | Kr | -460.000 |
| Avsettes til dekking merforbruk | Kr | 460.000  |
| SUM                             | Kr | 0        |

Investeringsbudsjettet salderes som følger:

| Prosjekt                                          | Kr | Beløp              |
|---------------------------------------------------|----|--------------------|
| Høydebasseng Oksvoll                              | Kr | -300.000           |
| Grunnlagsinvesteringer Seter V/A                  | Kr | -2.000.000         |
| Renovering avløp                                  | Kr | -500.000           |
| Enøk-tiltak                                       | Kr | -3.250.000         |
| Bjughallen – nytt tak                             | Kr | -4.000.000         |
| Flyktningeboliger                                 | Kr | -8.000.000         |
| Informasjons-sikkerhet – bygningsmessige tiltak   | Kr | -500.000           |
| Botngård skole ventilasjonsanlegg D-fløya         | Kr | -1.400.000         |
| Mebostad – B14                                    | Kr | -300.000           |
| Reguleringsplan Stranda (Karlestrand)             | Kr | +300.000           |
| Diverse IKT                                       | Kr | +200.000           |
| Langsiktig utlån Campus Fosen KF – mottatt avdrag | Kr | +2.720.000         |
| Langsiktig utlån Campus Fosen – betalte avdrag    |    | -2.720.000         |
| Forskuttering andel rundkjøring                   | Kr | -5.000.000         |
| <b>SUM</b>                                        |    | <b>-24.750.000</b> |
| Motposter er:                                     |    |                    |
| Redusert tilskudd (flyktningeboliger)             | Kr | -3.000.000         |
| Redusert bruk av lån                              | Kr | -21.750.000        |

|                                     |           |                    |
|-------------------------------------|-----------|--------------------|
| <b>SUM</b>                          | <b>Kr</b> | <b>-24.750.000</b> |
|                                     |           |                    |
| Startlån – økt utlån                | Kr        | 6.000.000          |
| Økning bruk av lån                  | Kr        | -6.000.000         |
| <b>SUM</b>                          | <b>Kr</b> | <b>0</b>           |
|                                     |           |                    |
| Kjøp av aksjer (Fosenbrua) økes med | Kr        | 100.000            |
| Bruk av fond økes med               | Kr        | 100.000            |

## Saksprotokoll i Kommunestyret - 05.12.2017

### Behandling:

Tilleggsforslagene som ble behandlet i formannskapet ble ved en feil ikke skrevet under endelig vedtak.

Formannskapets forslag inkludert tilleggsforslagene ble enstemmig vedtatt.

### Endelig vedtak:

Driftsbudsjettet salderes som følger:

|                                                    |    |           |
|----------------------------------------------------|----|-----------|
| Minoritetsspråklige elever – økning Botngård skole | Kr | 200 000   |
| Ressurskrevende tjenester – økning PRO             | Kr | 1 600 000 |
| Infrastrukturtilskudd – avsettes til bundet fond   | Kr | 4 000 000 |
| Regionsentertilskudd – avsettes til driftsfond     | Kr | 915 000   |
| Økning rammetilskudd                               | Kr | 6 715 000 |

|                                                 |           |            |
|-------------------------------------------------|-----------|------------|
| Økning premieavvik                              | Kr        | 4.000.000  |
| Reduserte pensjonspremie (fordeles på enhetene) | Kr        | -4.000.000 |
| <b>SUM</b>                                      | <b>Kr</b> | <b>0</b>   |

Rådmannen får fullmakt til å fordele den reduserte pensjonspremien på enhetene.

|                                 |           |          |
|---------------------------------|-----------|----------|
| Saldo tilleggsbevilgningspost   | Kr        | -460.000 |
| Avsettes til dekking merforbruk | Kr        | 460.000  |
| <b>SUM</b>                      | <b>Kr</b> | <b>0</b> |

Investeringsbudsjettet salderes som følger:

| Prosjekt                                          | Kr | Beløp      |
|---------------------------------------------------|----|------------|
| Høydebasseng Oksvoll                              | Kr | -300.000   |
| Grunnlagsinvesteringer Seter V/A                  | Kr | -2.000.000 |
| Renovering avløp                                  | Kr | -500.000   |
| Enøk-tiltak                                       | Kr | -3.250.000 |
| Bjugnhallen – nytt tak                            | Kr | -4.000.000 |
| Flyktningeboliger                                 | Kr | -8.000.000 |
| Informasjons-sikkerhet – bygningsmessige tiltak   | Kr | -500.000   |
| Botngård skole ventilasjonsanlegg D-fløya         | Kr | -1.400.000 |
| Mebostad – B14                                    | Kr | -300.000   |
| Reguleringsplan Stranda (Karlestrand)             | Kr | +300.000   |
| Diverse IKT                                       | Kr | +200.000   |
| Langsiktig utlån Campus Fosen KF – mottatt avdrag | Kr | +2.720.000 |
| Langsiktig utlån Campus Fosen – betalte avdrag    |    | -2.720.000 |
| Forskuttering andel rundkjøring                   | Kr | -5.000.000 |

|                                       |           |                    |
|---------------------------------------|-----------|--------------------|
| <b>SUM</b>                            |           | <b>-24.750.000</b> |
| Motposter er:                         |           |                    |
| Redusert tilskudd (flyktningeboliger) | Kr        | -3.000.000         |
| Redusert bruk av lån                  | Kr        | -21.750.000        |
| <b>SUM</b>                            | <b>Kr</b> | <b>-24.750.000</b> |
|                                       |           |                    |
| Startlån – økt utlån                  | Kr        | 6.000.000          |
| Økning bruk av lån                    | Kr        | -6.000.000         |
| <b>SUM</b>                            | <b>Kr</b> | <b>0</b>           |
|                                       |           |                    |
| Kjøp av aksjer (Fosenbrua) økes med   | Kr        | 100.000            |
| Bruk av fond økes med                 | Kr        | 100.000            |

Avsetning til fond endres til dekning av akkumulert merforbruk.

Økonomisk overskudd på kr 87.995,- settes av på fond og skal benyttes til å styrke arbeidet med UKM i Bjugn kommune fram til 2020.