



Saksframlegg

<i>Saksnr</i>	<i>Utvalg</i>	<i>Møtedato</i>
	Formannskap	26.11.2020
	Kommunestyret	10.12.2020

Saksbehandler: Ørjan Dahl

Arkivsak: 2020/4079

Dato: 27.11.2020

Budsjettkorrigering november 2020

Kommunedirektørens forslag til vedtak:

1. Fremlagte forslag til budsjettkorrigeringer vedtas.

Saksprotokoll i Formannskap - 26.11.2020

Styret i KulturCompagniet har i styremøte 12.11.20, sak 6/20 behandlet utfordringa med omsetningssvikt som følge av Covid 19 pandemien. Styret har søkt kommunen om å dekke inntektstapet på kr. 336 935,-

Kommunedirektøren fremmet følgende tilleggspunkt i møte:

Kr 336 935,- overføres til KulturCompagniet og dekkes av økte inntekter i forbindelse med ekstra koronatilskudd fra staten.

Behandling:

Kommunedirektørens forslag til vedtak med tilleggspunkt ble enstemmig vedtatt.

Formannskapets forslag til vedtak:

Fremlagte forslag med tilleggspunkt til budsjettkorrigeringer vedtas.

Oppsummering:

På grunn av uforutsette utgifter er det behov for korrigering av drifts- og investeringsbudsjettet. Tertialrapporten viser at det er flere enheter som har store utfordringer med å nå budsjettet i 2020. Det er derfor nødvendig å gjøre budsjettkorrigeringer til de enhetene som har størst merforbruk. Denne budsjettendringen vil ikke påvirke enhetenes budsjett for 2021.

Saksopplysninger

Driftsbudsjett:

1. Oppvekstsjef: Store utgifter til Spes.ped har ført til en betydelig merkostnad for denne enheten.
2. Voksenopplæring og innvandringstjenesten: Pga. færre brukere så viser tertialrapporten at VI går med et betydelig mindreforbruk, overfører dette til disposisjonsfondet 25600038 «Bosetninger flyktninger».
3. Hjemmetjenesten: Forventet stort merforbruk pga. flere brukere.
4. Bo og aktivitetstjenesten: Forventet stort merforbruk pga. flere brukere og økt egenandel for kommunen.
5. Barnevern: Forventet stort merforbruk pga. flere brukere og barn i institusjon.
6. Areal: Forventet stort merforbruk pga. store vedlikeholdskostnader på VAR og i bygg og eiendom.
7. Finans: økte inntekter fra staten ifbm. ekstra koronatilskudd.
8. Bruker av kommunens disponible fond for å dekke merforbruk.
9. Fond bosetning flyktninger ble i kommunestyresak 56/2019 endret fra bundet fond til disposisjonsfond, fond 25600038. Bruk og avsetning vedr. fondet må for budsjett 2020 da endres vedr. kontobruk. Bruk av fondet må endres fra konto 19500 til konto 19400, sum kr 13 564 642. Avsetning til fondet må endres fra konto 15500 til konto 15400, sum kr 4 895 347. Dette utgjør ingen endring i enhetens budsjett, men fordi fondsbruken endres, må det godkjennes av kommunestyret.
10. Sikringstiltak mot kvikkleireskred Sandmo. Kommunen investerer kr 382 500 i sikringstiltak. Se egen sak.
11. Som følge av Covid 19 pandemien er KulturCompagniets kjernedrift hardt rammet. Hittil i år har de måtte avlyse 328 bookinger i de kommunale kulturarenaene. Dette har ført til en stor omsetnings og inntektssvikt for 2020. Styret i KulCo har bedt om en overføring på kr 336 935,- for å dekke utfordringene i koronatiden. KulCo er et kommunalt foretak som kommunen har juridisk og dermed økonomisk ansvar for. Summen tas fra økte inntekter ifbm. ekstra koronatilskudd fra staten.

Etter korrigeringen vil kommunen ha igjen følgende på fondene:

- Bosetninger flyktninger: kr 12 316 530
- Rentereguleringsfond: kr 8 884 322
- Bufferfond Finans: kr 1 811 770
- Premieavvik: kr 1 756 350

Dette medfører følgende budsjettkorrigeringer:

Budsjettkorrigering Drift nr 1 - 2020				
Årsak	Debet	Kredit	Belastes	Godskrives
Oppvekstsjef ¹	2 000 000		720 Finans	205 oppvekstsjef
VI ²		4 000 000	240 VI	Fond 25600038
Fond 25600038	4 000 000			
Hjemmetjenesten ³	3 000 000		720 Finans	305-309 Hjemmetjenesten
BOA ⁴	3 000 000		fond 25600852 Bufferfond – finans	330-331 BOA
Barnevern ⁵	3 000 000		Fond 25600852	350 Barnevern
Areal ⁶	3 000 000		Fond 25600851	411 -414 Areal
Finans ⁷		5 336 935	720 Finans	205 og 305-509
Bruk av fond 25600852 Bufferfond – finans ⁸		3 000 000	Fond	330-331 BOA
Bruk av fond 25600852 Premieavvik ⁸		3 000 000	Fond	350 Barnevern
Bruk av fond 25600851 Rentereguleringsfond ⁸		3 000 000	Fond	411 og 414 Areal
Kultur ¹¹	336 935		720 Finans	Kultur
Totalt	18 000 000	18 000 000		

Budsjettert avsetning til fond ⁹

Budsjettert avsetning - konto 15500 korrigeres til fra konto 15400;

A 240 kr 4 895 347. Sum kr 4 895 347 avsettes til fond 25600038.

Budsjettert bruk av fond

Konto 19500 korrigeres til 19400

A 240 11 138 782

A 321 350 000

A 322 380 000

A 323	300 000
A 324	95 000
A 325	1 300 860
Sum	kr 13 564 642belastes fond 25600038

Budsjettkorrigerings Investeringer - 2020				
Årsak	Tidligere avsatt	Endres til	Finansieres	Korrigerings
Sikringstiltak mot kvikkleireskred Sandmo ¹⁰	0	382 500	Låneopptak	382 500
Totalt		382 500		382 500