



Ås kommune

Budsjettreguleringer 2. tertial 2018

Saksbehandler: Emil Schmidt

Saksnr.: 18/02622-1

Behandlingsrekkefølge

Møtedato

Hovedutvalg for helse og sosial

Administrasjonsutvalget

Hovedutvalg for oppvekst og kultur

26.09.2018

Hovedutvalg for teknikk og miljø

Formannskapet

Kommunestyret

Rådmannens innstilling:

Budsjettreguleringer 2. tertial 2018 vedtas i henhold til tabell 1, 2, 3 og 4.

Ås, 14.09.2018

Trine Christensen
Rådmann

Emil Schmidt
Økonomisjef

Avgjørelsesmyndighet:

Kommunestyret

Behandlingsrekkefølge:

Vedlegg:

Øvrige relevante dokumenter som ligger i saken:

Saksbehandler sender vedtaket til:

Etatsjefer

Økonomiavdelingen

Revisjonen



Saksutredning:

Sammendrag:

Vedtatt handlingsprogram innebærer et netto driftsresultat på ca 0,2 %. Status per 2. tertial viser at prognosen for resultatet for 2018 forbedres til ca 0,6 % som følge av økte skatteinntekter og refusjoner fra staten kombinert med en stram økonomisk drift på kommunens tjenesteområder. Rådmannen legger opp til at nye behov i hovedsak dekkes innenfor rammene i det tjenestebaserte budsjettet. Rådmannen vil understreke at enhetene må styre stramt innenfor de rammene som nå foreslås justert, og at det ikke er rom for ytterligere budsjettreguleringer i 2018.

Fakta i saken

Rådmannen foreslår i denne saken reguleringer av budsjettet for 2018. Bakgrunnen for reguleringene er endrede budsjettforutsetninger og behov for styrking av enkelte tjenesteområder for å få realistiske budsjetter. Budsjettendringer per 2. tertial gjelder i utgangspunktet kun for 2018.

Økonomiske konsekvenser

De foreslåtte budsjettreguleringene medfører at Ås kommune får et budsjettet netto driftsresultat på ca. 0,6 % for 2018.

Kommentarer budsjettreguleringer drift 2.tertial 2018

| Nr | Tjenestenavn | Oppr. Ramme 2018 | Rev. Ramme 2018 | Endring | Ny rev ramme |
|----|---|------------------|-----------------|---------|--------------|
| 1 | Barnehage | 156 389 | 156 296 | | 156 296 |
| 2 | Grunnskoleopplæring | 222 379 | 222 287 | 1 750 | 224 037 |
| 3 | Kultur-, idrett- og friluftsliv | 31 762 | 32 040 | | 32 040 |
| 4 | Kommunehelse | 55 388 | 55 444 | -1 500 | 53 944 |
| 5 | Barnevern | 32 864 | 32 846 | 1 000 | 33 846 |
| 6 | Sosiale og arbeidsrettede tjenester | 48 087 | 48 063 | | 48 063 |
| 7 | Tjenester til hjemmeboende | 128 249 | 132 640 | 2 000 | 134 640 |
| 8 | Pleie og omsorgstjenester i institusjon | 158 473 | 155 948 | | 155 948 |
| 9 | Fysisk planlegging, natur og nærmiljø | 10 949 | 11 241 | 600 | 11 841 |
| 10 | Administrasjon og styring | 64 378 | 63 328 | | 63 328 |
| 11 | Eiendomsforvaltning og utleie | 70 438 | 72 044 | | 72 044 |
| 12 | Samferdsel | 14 884 | 15 615 | | 15 615 |
| 13 | Brann og ulykkesvern | 13 104 | 13 104 | | 13 104 |
| 14 | Vann, avløp og renovasjonstjenester | -11 273 | -11 204 | | -11 204 |
| 15 | Felles inntekter og utgifter | -1 064 276 | -1 067 897 | -7 500 | -1 075 397 |
| | SUM endringer | | | -3 650 | -3 650 |

Tabell 1: Reguleringer driftsbudsjett. Tall i hele 1000.



Ås kommune

1. Barnehage

Det er ikke behov for rammeendringer 2. tertial 2018.

2. Grunnskoleopplæring

Det er behov for å styrke SFO med 1 mill. kr i 2018 som følge av mindre inntekter enn budsjettet. Dette skyldes delvis at flere brukere velger å benytte deltids plass enn tidligere. I tillegg er inntektene redusert som følge av mulighet for redusert brukerbetaling avhengig av foreldrenes inntektsnivå.

Som følge av økte priser er det behov for å styrke budsjettet for Skoleskyss med 750 000 kr.

3. Kultur-, idrett-, og fritidstjenester

Det er ikke behov for rammeendringer 2. tertial 2018.

4. Kommnehelse

Blant annet grunnet lavere aktivitet enn planlagt kan rammen for Kommnehelse reduseres med 1,5 mill. kr. Krevende lokalitetssituasjon ved stenging av Rådhusplassen 29 har bidratt til dette.

5. Barnevern

Rådmannen foreslår at 2018-rammen for tjenesten økes med 1,0 mill. kr grunnet merforbruk. Tjenesten er innvilget 2 nye stillinger og det jobbes for å begrense merforbruket i tjenesten.

6. Sosiale og arbeidsrettede tjenester

Det er ikke behov for rammeendringer 2. tertial 2018.

7. Tjenester til hjemmeboende

Det er behov for å øke rammen for tjenester til hjemmeboende med 2 mill. kr. Dette skyldes nye ressurskrevende brukere.

8. Pleie og omsorgstjenester i institusjon

Det er ikke behov for rammeendringer i 2. tertial 2018.

9. Fysisk planlegging, natur og nærmiljø

Ås kommune har hatt vesentlige utgifter til planarbeid i sentrum bl.a. knyttet til arbeidet med regulering av Europankvartalet. Det er derfor behov for å styrke budsjettet med 0,6 mill. kr.

10. Administrasjon og styring

Det er ikke behov for rammeendringer 2. tertial 2018.

11. Eiendomsforvaltning og utleie

Det er ikke behov for rammeendringer 2. tertial 2018.

12. Samferdsel

Det er ikke behov for rammeendringer 2. tertial 2018.



13. Brann og ulykkesvern

Det er ikke behov for rammeendringer 2. tertial 2018

14. Vann, avløp og renovasjonstjenester

Det er ikke behov for rammeendringer 2. tertial 2018

15. Felles inntekter og utgifter

Minimumsavdraget er beregnet å bli 6 mill. kr lavere enn budsjettet.
Integreringstilskuddet er beregnet å bli 3,5 mill. kr høyere enn budsjettet.
Skatteinngangen er anslått å bli 3 mill. kr høyere enn budsjettet.
Omstillingsprosjektets innsparingskrav på 5 mill. kr tas ut og er beregnet dekket av reduserte vekstutgifter.

Bruk av fond og avsetning til fond.

| | Ekstraordinære poster | Oppr. budsjett 2018 | Rev. budsjett 2018 | Endring | Nytt rev. budsjett |
|---|--|------------------------|-----------------------|---------|-----------------------|
| 1 | Avsetning av midler fra 2017 Ås u-skole | 0 | 46 | 164 | 210 |
| 2 | Avsetning av midler fra 2017 Nordbytn u-skole | 0 | 0 | 200 | 200 |
| 3 | Avsetning av midler fra 2017 Områderegulering Plan og utv. | 0 | 0 | 1000 | 1000 |
| | Saldering med disposisjonsfond | Oppr. budsjett 2018 | Rev. budsjett 2018 | Endring | Nytt rev. budsjett |
| 4 | Avsetning til generelt disposisjonsfond | 7989 | 7836 | 2 286 | 10 122 |

Tabell 2. bruk av fond og avsetning til fond. Tall i hele 1000.

1. I forbindelse med avslutningen av årsregnskapet for 2017 ble det utgledt å avsette øremerket tilskudd ved Ås u-skole. Skolens fond må derfor tilføres 164 000 kr.
2. Ved Nordbytn u-skole ble det utgledt å periodisere en kreditnota for 2017. Det er derfor behov for å styrke skolens ramme via fond med 200 000 kr.
3. Det ble utgledt å avsette 1 mill. kr i øremerket tilskudd fra KMD vedrørende områdereguleringen for Ås sentralområde ved avslutningen av årsregnskapet for 2017. Midlene avsettes på bundet driftsfond.
4. Avsetning til generelt disposisjonsfond i 2018 kan økes med 2,286 mill. kr.



| | Prosjekt | Tidligere ramme | Totalt regnskap | Regnskap 2018 | Revidert budsjett 2018 | Endring i budsjett 2018 | Nytt revidert budsjett 2018 | Ny total ramme |
|----|--|-----------------|-----------------|---------------|------------------------|-------------------------|-----------------------------|----------------|
| 1 | 0781 - Utvidelse Nordby kirkegård | 4 300 | 2 029 | 1 188 | 3 458 | 266 | 3 724 | 4 566 |
| 2 | 0102 - Kirkelig fellesråd | * | * | - | 266 | -266 | - | * |
| 3 | 0626 - Trafikksikkerhetstiltak Rustad | 2 000 | 1 130 | 18 | 888 | -870 | - | 1 130 |
| 4 | 0690 - Modulsolen Rustad | 72 000 | 44 004 | 3 709 | 5 031 | 870 | 5 901 | 72 870 |
| 5 | 0630 - Flerbrukshall Ås vgs | 40 400 | - | - | 40 400 | -40 000 | 400 | 40 400 |
| 6 | 0600 - Rustad skole | 361 000 | 132 828 | 80 905 | 228 986 | -100 000 | 128 986 | 361 000 |
| 7 | 0307 - Moer sykehjem, 1. byggetrinn | 200 000 | 6 895 | 2 867 | 18 650 | -13 324 | 5 326 | 200 000 |
| 8 | 0700 - Standardheving/påkostning | * | * | 8 577 | 5 158 | 3 600 | 8 758 | * |
| | Avsluttes: | | | | | | | |
| 9 | 0309 - Granheim Carport | * | 1 125 | - | 79 | -79 | - | * |
| 10 | 0622 - Alternative kontorlokaler, Brekkeveien 10 | 22 000 | 385 | 366 | 21 981 | -21 615 | 366 | - |
| | Endret finansieringsbehov | | | | | -171 418 | | |

Tabell 3. Reguleringer Investeringbudsjett. Tall i 1000.

1. Midler fra 0102 - Kirkelig fellesråd, 266 000 kr foreslås tilført prosjekt 0781 - Utvidelse Nordby kirkegård.
2. Budsjettet for Prosjekt 0102 – Kirkelig fellesråd reduseres med 266 000 kr.
3. 0626 – Trafikksikkerhetstiltak Rustad kan avsluttes og gjenværende midler, 870 000 kr, kan reguleres ut.
4. 0690 – Deler av trafikksikkerhetstiltakene tilknyttet 0626 er kostnadsført på Modulsolen. Prosjektet har behov for tilførte midler for å dekke dette. Det foreslås å øke rammen med 870 000 kr.
5. Det ble i 1. tertial bevilget 40,4 mill. kr til prosjekt 0630 - Flerbrukshall Ås vgs. Det blir ikke bygging i 2018 og 40 mill. kr foreslås flyttet til budsjett 2019.
6. Budsjettet 2018 for 0600 - Rustad skole i kan reduseres med 100 mill. kr. Midlene flyttes til budsjett 2019. Total ramme vil vurderes i forbindelse med HP 2019-2022.

Ås kommune

- Budsjettet 2018 for 0307 – Moer sykehjem kan reduseres med 13,324 mill. kr. Midlene flyttes til budsjett 2019.
- 0700 – Standardheving/påkostning har behov for at rammen økes med 3,650 mill. kr. Dette skyldes omfattende behov for brannforebyggende tiltak i Tunveien 3, 5 og 7, blant annet som følge av endret brannklasse.
- Arbeidene på 0309 - Granheim Carport er ferdig og prosjektet kan avsluttes. Det gjenstår 79 000 kr som reguleres ut av budsjettet.
- Det ble i K-sak 32/18 og og K/sak 56/18 vedtatt at 0622-Alternative kontorlokaler, Brekkeveien 10, ikke skulle gjennomføres. Gjenværende budsjett, 21,615 mill. kr reguleres ut.

| Finansiering | | Regnskap 2018 | Revidert budsjett 2018 | Endring i budsjett 2018 | Nytt revidert budsjett 2018 |
|--------------|------------------------------|---------------|------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| 11 | Til ubundet investeringsfond | 30 000 | 81 992 | 1 136 | 83 128 |
| 12 | Fra vedlikeholdsfond | | - | -3 600 | -3 600 |
| 13 | Fra bundet investeringsfond | - | - | -956 | -956 |
| 14 | Fra ubundet investeringsfond | - | -9 674 | -1 815 | -11 489 |
| 15 | Redusert låneopptak | - | -476 653 | 176 653 | -300 000 |

Tabell 4: Regulering av finansieringsbehov investeringer. Tall i hele 1000.

- Det avsettes 1,136 mill. kr til ubundet investeringsfond.
- Det foreslås å benytte 3,6 mill. kr fra Vedlikeholdsfond kto.nr. 25650621.
- Det foreslås å benytte gjenværende 955 862 kr fra bundet investeringsfond Salg Åslund. Midlene var avsatt til sykehjemsformål, men er ikke benyttet siden 2012 da prosjekt 0608 Moer sykehjem ble avsluttet. Dette er i tråd med kommunestyrets verbalvedtak om å redusere antall fond.
- Det brukes 1,815 mill. kr fra ubundet investeringsfond.
- Årets låneopptak reduseres med 176,653 mill. kr til 300 mill. kr.

Ikrafttredelse

Umiddelbart