



Saksnr.	Styre, råd, utvalg	Møtedato
105/2023	Formannskap	24.10.2023
91/2023	Kommunestyret	02.11.2023

Saksbehandler: Eman Tacklami

Arkivsaksnr.: 23/3082

Arkiv: FE-150

Budsjettoppfølgning per 2. tertial 2023

Kommunestyret 02.11.2023:

91/2023 Vedtak:

Kommunestyrets enstemmige forslag etter innstilling fra formannskapet:

1. Det foretas følgende budsjettendringer i driftsbudsjettet i henhold til tabellen under:

Nr	Tjenesteområde	Forslag til endring i drift per 2. tertial 2023	(tall i kr 1000)
Ordinær drift			
1	Felles utgifter og inntekter	Merinntekter som settes på reservekonto	40 848
2	Felles utgifter og inntekter	Reduserte renteutgifter	-2 200
3	Felles utgifter og inntekter	Økt inntektsutjevning	21 000
4	Felles utgifter og inntekter	Økt skatteanslag	-60 000
5	Felles utgifter og inntekter	Økte renteinntekter	-4 200
6	KD med sentrale staber	Dekning av merkostnader ved IT-avdelingen	5 000
7	Levekår	Teknisk justering: Rest fra TPO-budsjett flyttes fra miljøtjenesten til TKK	-600
8	Levekår	Kompensasjon for påløpte kostnader til vaksinerings - fagstab levekår og legetjenesten	400
9	Levekår	Inndekke flere -tjenestebiler i Hjemmetjenester.	900
10	Levekår	Inndekning merkostnader til Trygghetsalarm.	800
11	Levekår	Økt tjenestebehov i Hjemmetjenester.	9 800
12	Levekår	Inndekning drift av 8 ekstra sengeplasser.	5 000
13	Levekår	Inndekning for dyre bemanningsløsninger ved Institusjon, grunnet vanskelig rekrutteringssituasjon for vakante stillinger for lege og sykepleiere.	5 500
14	Levekår	Økt omfang av omsorgslønn og privat hjemmeavlastning (TKK)	600
15	Levekår	Teknisk justering: Rest fra TPO-budsjett flyttes fra miljøtjenesten til TKK	600
16	Oppvekst og kultur	Avbøtende tiltak ifm. med riving av svømmehall ved Røyneberg barnehage	350
17	Oppvekst og kultur	Økte utgifter som følge av plasseringer i barnevernet	1 000
18	Oppvekst og kultur	Økte utgifter til lønn som følge av krav om master / videreutdanning i barnevernet	300
19	Oppvekst og kultur	Tilskudd til stiftelsen Sagå på Rott	400
20	Oppvekst og kultur	Midler til ekstra ressurser på skoler	2 000
21	Oppvekst og kultur	Styrket bemanning i SFO, kategori 1	600
22	Oppvekst og kultur	Økte utgifter til lønn som følge av økt aktivitet på tospråklig fagopplæring i voksenopplæring	1 800
23	Samfunnsutvikling	Arealplan omfordeling skatt/selvkost	700
24	Samfunnsutvikling	VA rammeplan i sentrum	350
25	Samfunnsutvikling	Husleie Energivegen	2 100
26	Samfunnsutvikling	Oppussing av kommunale boliger	1 000
27	Samfunnsutvikling	Redusert strømbudsjett	-11 000
28	Samfunnsutvikling	Tilstandsanalyse bygg	2 700
29	Samfunnsutvikling	Økt husleieinntekt	-1 500
30	Samfunnsutvikling	Økte kostnader renhold	1 500
31	Samfunnsutvikling	Redusert strømbudsjett	-1 000
32	Samfunnsutvikling	Økte kostnader veidrift	1 700
Ukraina-situasjonen			
1	Felles utgifter og inntekter	Ukraina: Integreringstilskudd pga økt bosetting av flyktninger	-30 000
2	Felles utgifter og inntekter	Ukraina: Vertskommunetilskudd	-2 488
3	Felles utgifter og inntekter	Ukraina: Sola sjø forlengelse av avtale- inntekt	-20 000
4	Felles utgifter og inntekter	Ukraina: Sola sjø forlengelse av avtale- utgift	10 000
5	Oppvekst og kultur	Ukraina - Utgifter barne, ungdom og familietjenesten	320
6	Oppvekst og kultur	Ukraina - Utgifter i barnehager	1 000
7	Oppvekst og kultur	Ukraina - Utgifter i fagstab oppvekst	710
8	Oppvekst og kultur	Ukraina - Utgifter i skoler og SFO	3 450
9	Oppvekst og kultur	Ukraina - Utgifter i styrket barnehagetilbud	550
10	Oppvekst og kultur	Ukraina - Utgifter til enslige mindreårige fra Ukraina i barnevernet	60
11	Levekår	Ukraina: Utgifter til tolketjenester ved legetjenesten som følge av Ukraina-situasjonen	400
12	Levekår	Ukraina. Kostnader til bosetting av Ukrainske flyktninger.	6 000
13	Levekår	Ukraina. Inndekning tilknyttet ekstraordinære kostnader til midlertidig bolig	3 000
14	Levekår	Ukraina: Saksbehandler ved boligkontoret som følge av Ukraina-situasjonen	550
Budsjettbalanse			0

2. Det foretas følgende budsjettendringer i investeringsbudsjettet i henhold til tabellen under:

Nr	Prosjektnr	Budsjettjusteringer- investering 2. tertial 2023	Beløp (tall i kr 1000)
Tekniske budsjettjusteringer og rebudsjetteringer av årsbudsjettet ift reelt forbruk i år			
1	19055	Driftsstasjon Tananger	-522
2	19652	Etablering av nytt serverrom	300
3	29076	Grannes skole, tilbakeføring av klasserom	-7 100
4	29080	Kjerrberget ungdomsskole	-25 000
5	29084	Ny barnehage Røyneberg	-50 000
6	29627	Oppgradering av uteområde skoler	-2 375
7	29632	Nytt fagsystem barnevern	-350
8	39094	Velferdsteknologi Levekår	1 500
9	39624	Nye sykesignalanlegg	-1 500
10	39098	8 boliger med base	-7 321
11	39112	Rive gamle Soltun	-3 700
12	39115	Sandestubben nytt bygg	-2 000
13	39116	Storevardvegen, nytt fellesareal og kontor	-2 200
14	39629	40 omsorgsboliger, Soltun	-1 600
15	49052	Kultur- og aktivitetshus Tananger	-16 000
16	59037	Vann Vigdelsv/Ølberg havne/Ølbergv	-8 951
17	59119	PA002 Joa	-8 095
18	59112	Sande terrasse, sanering av felles avløpsledning	-787
19	59121	PA043 Stangeland	300
20	59209	Nye beholdere hageavfall	-2 300
21	59359	VA Grotnes nord	-1 280
22	59364	Sola Arena, infrastruktur	-9 000
23	59369	VA Påskhusvegen	-2 500
24	59371	VA Tanangervegen	-15 000
25	59429	Fortau Påskhusvegen	-1 500
26	59537	Ny Solahall med varmtvannsbasseng	-76 500
27	59571	Gravlund oppgradering av driftsbygninger	-1 700
28	59573	Tilpasning av nytt bygg i Tananger til driftsstasjon	-9 478
29	59708	Pumptrack	-1 700
Sum endringer i årets budsjetterte investeringsutgifter			-256 359
Nye investeringsprosjekter og prosjekter med reell kostnadsendring			
30	19108	Rive hus Vorelivegen	800
31	39052	Ny sjukeheim Sola sentrum	3 000
32	39092	Kjøp av boliger	18 000
33	39103	Institusjonskjøkken	360
34	39123	Åsenvegen 96	1 000
35	59367	VA15 Moringvegen	943
36		Nytt Egenkapitalinnskudd Folkehallene	200
37		Nytt Åsenvegen 116	7 400
38		Nytt Åsenhagen 92	500
39		Nytt Tilkomstvei SUS, vann og avløp	2 000
40		Nytt Sykler som følge av arbeid med svømmehallen	160
41		Nytt Rehabilitering Sørnes kirke	1 625
Sum nye investeringskostander			35 988
Sum endringer brutto investeringer			-220 371
Finansiering			Beløp (tall i kr 1000)
42		Redusert inntekt tomtsalg	53 100
43		Refusjon Sola kirkelige fellesråd	-1 300
44		Reduksjon i budsjettert momskomp iht endring i investeringsutgifter	41 854
45		Redusert bruk av lån	126 717
Sum endringer i finansiering av investeringer			0

3. Årets vedtatte låneopptak reduseres til **0** (null) som følge av endringer i framdrift i investeringsprosjekter jf tabellen over.
4. Finansrapport tas til orientering.

Behandling:

Formannskap 24.10.2023:

Inhabile	Følgende varamedl. møtte	Merknad
Bjarte Kristiansen	Henning Røyneberg	Forvaltningsloven § 6 først ledd punkt b
Solveig Louise Albretsen	Renate Gimre	Forvaltningsloven § 6 først ledd punkt e

105/2023 Vedtak:

Formannskapets enstemmige forslag etter kommunedirektørens forslag:

1. Det foretas følgende budsjettendringer i driftsbudsjettet i henhold til tabellen under:

Nr	Tjenesteområde	Forslag til endring i drift per 2. tertial 2023	(tall i kr 1000)
Ordinær drift			
1	Felles utgifter og inntekter	Merinntekter som settes på reservekonto	40 848
2	Felles utgifter og inntekter	Reduserte renteutgifter	-2 200
3	Felles utgifter og inntekter	Økt inntektsutjevning	21 000
4	Felles utgifter og inntekter	Økt skatteanslag	-60 000
5	Felles utgifter og inntekter	Økte renteinntekter	-4 200
6	KD med sentrale staber	Dekning av merkostnader ved IT-avdelingen	5 000
7	Levekår	Teknisk justering: Rest fra TPO-budsjett flyttes fra miljøtjenesten til TKK	-600
8	Levekår	Kompensasjon for påløpte kostnader til vaksinerings - fagstab levekår og legetjenesten	400
9	Levekår	Inndekke flere -tjenestebiler i Hjemmetjenester.	900
10	Levekår	Inndekning merkostnader til Trygghetsalarm.	800
11	Levekår	Økt tjenestebehov i Hjemmetjenester.	9 800
12	Levekår	Inndekning drift av 8 ekstra sengeplasser.	5 000
13	Levekår	Inndekning for dyre bemanningsløsninger ved Institusjon, grunnet vanskelig rekrutteringssituasjon for vakante stillinger for lege og sykepleiere.	5 500
14	Levekår	Økt omfang av omsorgslønn og privat hjemmeavlastning (TKK)	600
15	Levekår	Teknisk justering: Rest fra TPO-budsjett flyttes fra miljøtjenesten til TKK	600
16	Oppvekst og kultur	Avbøtende tiltak ifm. med riving av svømmehall ved Røyneberg barnehage	350
17	Oppvekst og kultur	Økte utgifter som følge av plasseringer i barnevernet	1 000
18	Oppvekst og kultur	Økte utgifter til lønn som følge av krav om master / videreutdanning i barnevernet	300
19	Oppvekst og kultur	Tilskudd til stiftelsen Sagå på Rott	400
20	Oppvekst og kultur	Midler til ekstra ressurser på skoler	2 000
21	Oppvekst og kultur	Styrket bemanning i SFO, kategori 1	600
22	Oppvekst og kultur	Økte utgifter til lønn som følge av økt aktivitet på tospråklig fagopplæring i voksenopplæring	1 800
23	Samfunnsutvikling	Arealplan omfordeling skatt/selvkost	700
24	Samfunnsutvikling	VA rammeplan i sentrum	350
25	Samfunnsutvikling	Husleie Energivegen	2 100
26	Samfunnsutvikling	Oppussing av kommunale boliger	1 000
27	Samfunnsutvikling	Redusert strømbudsjett	-11 000
28	Samfunnsutvikling	Tilstandsanalyse bygg	2 700
29	Samfunnsutvikling	Økt husleieinntekt	-1 500
30	Samfunnsutvikling	Økte kostnader renhold	1 500
31	Samfunnsutvikling	Redusert strømbudsjett	-1 000
32	Samfunnsutvikling	Økte kostnader veidrift	1 700
Ukraina-situasjonen			
1	Felles utgifter og inntekter	Ukraina: Integreringstilskudd pga økt bosetting av flyktninger	-30 000
2	Felles utgifter og inntekter	Ukraina: Vertskommunetilskudd	-2 488
3	Felles utgifter og inntekter	Ukraina: Sola sjø forlengelse av avtale- inntekt	-20 000
4	Felles utgifter og inntekter	Ukraina: Sola sjø forlengelse av avtale- utgift	10 000
5	Oppvekst og kultur	Ukraina - Utgifter barne, ungdom og familietjenesten	320
6	Oppvekst og kultur	Ukraina - Utgifter i barnehager	1 000
7	Oppvekst og kultur	Ukraina - Utgifter i fagstab oppvekst	710
8	Oppvekst og kultur	Ukraina - Utgifter i skoler og SFO	3 450
9	Oppvekst og kultur	Ukraina - Utgifter i styrket barnehagetilbud	550
10	Oppvekst og kultur	Ukraina - Utgifter til enslige mindreårige fra Ukraina i barnevernet	60
11	Levekår	Ukraina: Utgifter til tolketjenester ved legetjenesten som følge av Ukraina-situasjonen	400
12	Levekår	Ukraina. Kostnader til bosetting av Ukrainske flyktninger.	6 000
13	Levekår	Ukraina. Inndekning tilknyttet ekstraordinære kostnader til midlertidig bolig	3 000
14	Levekår	Ukraina: Saksbehandler ved boligkontoret som følge av Ukraina-situasjonen	550
Budsjettbalanse			0

2. Det foretas følgende budsjettendringer i investeringsbudsjettet i henhold til tabellen under:

Nr	Prosjektnr	Budsjettjusteringer- investering 2. tertial 2023	Beløp (tall i kr 1000)
Tekniske budsjettjusteringer og rebudsjetteringer av årsbudsjettet ift reelt forbruk i år			
1	19055	Driftsstasjon Tananger	-522
2	19652	Etablering av nytt serverrom	300
3	29076	Grannes skole, tilbakeføring av klasserom	-7 100
4	29080	Kjerrberget ungdomsskole	-25 000
5	29084	Ny barnehage Røyneberg	-50 000
6	29627	Oppgradering av uteområde skoler	-2 375
7	29632	Nytt fagsystem barnevern	-350
8	39094	Velferdsteknologi Levekår	1 500
9	39624	Nye sykesignalanlegg	-1 500
10	39098	8 boliger med base	-7 321
11	39112	Rive gamle Soltun	-3 700
12	39115	Sandestubben nytt bygg	-2 000
13	39116	Storevardvegen, nytt fellesareal og kontor	-2 200
14	39629	40 omsorgsboliger, Soltun	-1 600
15	49052	Kultur- og aktivitetshus Tananger	-16 000
16	59037	Vann Vigdelsv/Ølberg havne/Ølbergv	-8 951
17	59119	PA002 Joa	-8 095
18	59112	Sande terrasse, sanering av felles avløpsledning	-787
19	59121	PA043 Stangeland	300
20	59209	Nye beholdere hageavfall	-2 300
21	59359	VA Grotnes nord	-1 280
22	59364	Sola Arena, infrastruktur	-9 000
23	59369	VA Påskhusvegen	-2 500
24	59371	VA Tanangervegen	-15 000
25	59429	Fortau Påskhusvegen	-1 500
26	59537	Ny Solahall med varmtvannsbasseng	-76 500
27	59571	Gravlund oppgradering av driftsbygninger	-1 700
28	59573	Tilpasning av nytt bygg i Tananger til driftsstasjon	-9 478
29	59708	Pumptrack	-1 700
Sum endringer i årets budsjetterte investeringsutgifter			-256 359
Nye investeringsprosjekter og prosjekter med reell kostnadsendring			
30	19108	Rive hus Vorelivegen	800
31	39052	Ny sjukeheim Sola sentrum	3 000
32	39092	Kjøp av boliger	18 000
33	39103	Institusjonskjøkken	360
34	39123	Åsenvegen 96	1 000
35	59367	VA15 Moringvegen	943
36		Nytt Egenkapitalinnskudd Folkehallene	200
37		Nytt Åsenvegen 116	7 400
38		Nytt Åsenhagen 92	500
39		Nytt Tilkomstvei SUS, vann og avløp	2 000
40		Nytt Sykler som følge av arbeid med svømmehallen	160
41		Nytt Rehabilitering Sørnes kirke	1 625
Sum nye investeringskostander			35 988
Sum endringer brutto investeringer			-220 371
Finansiering			Beløp (tall i kr 1000)
42		Redusert inntekt tomtsalg	53 100
43		Refusjon Sola kirkelige fellesråd	-1 300
44		Reduksjon i budsjettert momskomp iht endring i investeringsutgifter	41 854
45		Redusert bruk av lån	126 717
Sum endringer i finansiering av investeringer			0

3. Årets vedtatte låneopptak reduseres til **0** (null) som følge av endringer i framdrift i investeringsprosjekter jf tabellen over.
4. Finansrapport tas til orientering.

Behandling:

Bjarte Kristiansen stilte spørsmål om sin habilitet i linje 19 om tildeling av midler til Sagå på Rott, fordi hans søster er styreleder i stiftelsen. Ifølge forvaltningsloven § 6 1. ledd (pkt. b) er man inhabil når man er i slekt med en part i sidelinje så nær som søksken. Kristiansen ble enstemmig erklært inhabil. Videre stilte Kristiansen også spørsmål om sin habilitet i linje 28 om anbud på tilstandsanalyse bygg, fordi han er ansatt i et firma som vurderer å gi tilbud. I følge forvaltningsloven § 6 andre ledd kan man også være inhabil når det foreligger andre særegne forhold som er egnet til å svekke tilliten til hans upartiskhet. Kristiansen ble enstemmig erklært inhabil. Henning Røyneberg tiltrådte under behandling av linje 19 og 28.

Solveig Albretsen stilte spørsmål om sin habilitet i linje 36 om økt egenkapitaltilskudd til IKS Folkehallene, fordi hun er styremedlem i selskapet. Ifølge forvaltningsloven § 6 1. ledd pkt. e er man inhabil når man er styremedlem i et selskap som er part. Albretsen ble enstemmig erklært inhabil. Renate Gimre tiltrådte under behandling av linje 36.

Kommunedirektørens forslag:

1. Det foretas følgende budsjettendringer i driftsbudsjettet i henhold til tabellen under:

Nr	Tjenesteområde	Forslag til endring i drift per 2. tertial 2023	(tall i kr 1000)
Ordinær drift			
1	Felles utgifter og inntekter	Merinntekter som settes på reservekonto	40 848
2	Felles utgifter og inntekter	Reduserte renteutgifter	-2 200
3	Felles utgifter og inntekter	Økt inntektsutjevning	21 000
4	Felles utgifter og inntekter	Økt skatteanslag	-60 000
5	Felles utgifter og inntekter	Økte renteinntekter	-4 200
6	KD med sentrale staber	Dekning av merkostnader ved IT-avdelingen	5 000
7	Levekår	Teknisk justering: Rest fra TPO-budsjett flyttes fra miljøtjenesten til TKK	-600
8	Levekår	Kompensasjon for påløpte kostnader til vaksinerings - fagstab levekår og legetjenesten	400
9	Levekår	Inndekke flere -tjenestebiler i Hjemmetjenester.	900
10	Levekår	Inndekning merkostnader til Trygghetsalarm.	800
11	Levekår	Økt tjenestebehov i Hjemmetjenester.	9 800
12	Levekår	Inndekning drift av 8 ekstra sengeplasser.	5 000
13	Levekår	Inndekning for dyre bemanningsløsninger ved Institusjon, grunnet vanskelig rekrutteringssituasjon for vakante stillinger for lege og sykepleiere.	5 500
14	Levekår	Økt omfang av omsorgslønn og privat hjemmeavlastning (TKK)	600
15	Levekår	Teknisk justering: Rest fra TPO-budsjett flyttes fra miljøtjenesten til TKK	600
16	Oppvekst og kultur	Avbøtende tiltak ifm. med riving av svømmehall ved Røyneberg barnehage	350
17	Oppvekst og kultur	Økte utgifter som følge av plasseringer i barnevernet	1 000
18	Oppvekst og kultur	Økte utgifter til lønn som følge av krav om master / videreutdanning i barnevernet	300
19	Oppvekst og kultur	Tilskudd til stiftelsen Sagå på Rott	400
20	Oppvekst og kultur	Midler til ekstra ressurser på skoler	2 000
21	Oppvekst og kultur	Styrket bemanning i SFO, kategori 1	600
22	Oppvekst og kultur	Økte utgifter til lønn som følge av økt aktivitet på tospråklig fagopplæring i voksenopplæring	1 800
23	Samfunnsutvikling	Arealplan omfordeling skatt/selvkost	700
24	Samfunnsutvikling	VA rammeplan i sentrum	350
25	Samfunnsutvikling	Husleie Energivegen	2 100
26	Samfunnsutvikling	Oppussing av kommunale boliger	1 000
27	Samfunnsutvikling	Redusert strømbudsjett	-11 000
28	Samfunnsutvikling	Tilstandsanalyse bygg	2 700
29	Samfunnsutvikling	Økt husleieinntekt	-1 500
30	Samfunnsutvikling	Økte kostnader renhold	1 500
31	Samfunnsutvikling	Redusert strømbudsjett	-1 000
32	Samfunnsutvikling	Økte kostnader veidrift	1 700
Ukraina-situasjonen			
1	Felles utgifter og inntekter	Ukraina: Integreringstilskudd pga økt bosetting av flyktninger	-30 000
2	Felles utgifter og inntekter	Ukraina: Vertskommunetilskudd	-2 488
3	Felles utgifter og inntekter	Ukraina: Sola sjø forlengelse av avtale- inntekt	-20 000
4	Felles utgifter og inntekter	Ukraina: Sola sjø forlengelse av avtale- utgift	10 000
5	Oppvekst og kultur	Ukraina - Utgifter barne, ungdom og familietjenesten	320
6	Oppvekst og kultur	Ukraina - Utgifter i barnehager	1 000
7	Oppvekst og kultur	Ukraina - Utgifter i fagstab oppvekst	710
8	Oppvekst og kultur	Ukraina - Utgifter i skoler og SFO	3 450
9	Oppvekst og kultur	Ukraina - Utgifter i styrket barnehagetilbud	550
10	Oppvekst og kultur	Ukraina - Utgifter til enslige mindreårige fra Ukraina i barnevernet	60
11	Levekår	Ukraina: Utgifter til tolketjenester ved legetjenesten som følge av Ukraina-situasjonen	400
12	Levekår	Ukraina. Kostnader til bosetting av Ukrainske flyktninger.	6 000
13	Levekår	Ukraina. Inndekning tilknyttet ekstraordinære kostnader til midlertidig bolig	3 000
14	Levekår	Ukraina: Saksbehandler ved boligkontoret som følge av Ukraina-situasjonen	550
Budsjettbalanse			0

2. Det foretas følgende budsjettendringer i investeringsbudsjettet i henhold til tabellen under:

Nr	Prosjektnr	Budsjettjusteringer- investering 2. tertial 2023	Beløp (tall i kr 1000)
Tekniske budsjettjusteringer og rebudsjetteringer av årsbudsjettet ift reelt forbruk i år			
1	19055	Driftsstasjon Tananger	-522
2	19652	Etablering av nytt serverrom	300
3	29076	Grannes skole, tilbakeføring av klasserom	-7 100
4	29080	Kjerrberget ungdomsskole	-25 000
5	29084	Ny barnehage Røyneberg	-50 000
6	29627	Oppgradering av uteområde skoler	-2 375
7	29632	Nytt fagsystem barnevern	-350
8	39094	Velferdsteknologi Levekår	1 500
9	39624	Nye sykesignalanlegg	-1 500
10	39098	8 boliger med base	-7 321
11	39112	Rive gamle Soltun	-3 700
12	39115	Sandestubben nytt bygg	-2 000
13	39116	Storevardvegen, nytt fellesareal og kontor	-2 200
14	39629	40 omsorgsboliger, Soltun	-1 600
15	49052	Kultur- og aktivitetshus Tananger	-16 000
16	59037	Vann Vigdelsv/Ølberg havne/Ølbergv	-8 951
17	59119	PA002 Joa	-8 095
18	59112	Sande terrasse, sanering av felles avløpsledning	-787
19	59121	PA043 Stangeland	300
20	59209	Nye beholdere hageavfall	-2 300
21	59359	VA Grotnes nord	-1 280
22	59364	Sola Arena, infrastruktur	-9 000
23	59369	VA Påskhusvegen	-2 500
24	59371	VA Tanangervegen	-15 000
25	59429	Fortau Påskhusvegen	-1 500
26	59537	Ny Solahall med varmtvannsbasseng	-76 500
27	59571	Gravlund oppgradering av driftsbygninger	-1 700
28	59573	Tilpasning av nytt bygg i Tananger til driftsstasjon	-9 478
29	59708	Pumptrack	-1 700
Sum endringer i årets budsjetterte investeringsutgifter			-256 359
Nye investeringsprosjekter og prosjekter med reell kostnadsendring			
30	19108	Rive hus Vorelivegen	800
31	39052	Ny sjukeheim Sola sentrum	3 000
32	39092	Kjøp av boliger	18 000
33	39103	Institusjonskjøkken	360
34	39123	Åsenvegen 96	1 000
35	59367	VA15 Moringvegen	943
36		Nytt Egenkapitalinnskudd Folkehallene	200
37		Nytt Åsenvegen 116	7 400
38		Nytt Åsenhagen 92	500
39		Nytt Tilkomstvei SUS, vann og avløp	2 000
40		Nytt Sykler som følge av arbeid med svømmehallen	160
41		Nytt Rehabilitering Sørnes kirke	1 625
Sum nye investeringskostander			35 988
Sum endringer brutto investeringer			-220 371
Finansiering			Beløp (tall i kr 1000)
42		Redusert inntekt tomtsalg	53 100
43		Refusjon Sola kirkelige fellesråd	-1 300
44		Reduksjon i budsjettert momskomp iht endring i investeringsutgifter	41 854
45		Redusert bruk av lån	126 717
Sum endringer i finansiering av investeringer			0

3. Årets vedtatte låneopptak reduseres til **0** (null) som følge av endringer i framdrift i investeringsprosjekter jf tabellen over.
4. Finansrapport tas til orientering.

Vedlegg:

Vedlegg 1- Budsjettoppfølgning per 2. tertial 2023

Saksutredning:**Saken skal behandles i følgende utvalg:**

Formannskap
Kommunestyre

Vedtaket:

«Skriv her»

Saken gjelder:

Kommunedirektøren legger med dette frem 2. tertialrapport 2023 som gir status på årsprognose for kommunens drifts- og investeringsbudsjett per 31.august.

I tråd med kommunelovens bestemmelser foreslås budsjettjusteringer i de tilfeller utviklingen tilsier vesentlige avvik. Det vises til tabeller i vedtakspunkt 1 og 2 for detaljert oversikt. Budsjettjusteringer som foreslås i denne tertial er knyttet til demografisk utvikling og endringer i aktivitetsnivå som har oppstått etter at kommunedirektørens forslag til HØP 23-26 ble lagt frem samt endringer utover justeringer per 1. tertial 2023.

Tertialrapporten dekker følgende tema:

- Forslag til budsjettjusteringer
- Utvikling i sentrale inntekter og utgifter
- Utvikling i tjenesteområdenes økonomi
- Rapportering på vedtatte investeringsprosjekter
- Finansrapport

Tertialrapporten følger som vedlegg til denne saken og kan også leses digitalt her:

[Budsjettoppfølgning per 2. tertial 2023](#)

Sammendrag

Per 2. tertial 2023 legges det merke til en positiv økonomisk utvikling i kommunen. Sola kommune vokser både i antall innbyggere og arbeidsplasser. Arbeidsledigheten i kommunen vår er historisk lav, noe som vises godt igjen i veksten i skatteinntektene. Kommunedirektøren har i denne tertialen gleden av å melde at inntektene for 2023 kan justeres opp med kr 87,9 millioner, hvor inntektene stort sett er knyttet til skatt, integreringstilskudd, vertskommunetilskuddet og driften av Sola sjø. I presentasjonen til HØP 23-26 har kommunedirektøren vært tydelig på at vi har hverken budsjettert med inntektene eller utgiftene knyttet til nye bosettinger i 2023 i på vente at vi får oversikt over antallet som bosettes i 2023. I denne tertialen har vi bedre oversikt som gir oss riktig budsjettgrunnlag både på inntekt- og utgiftssiden.

Samtidig som inntektene kan justeres opp har også utgiftene i tjenesteområdene økt, og en god del av økningen kan tilskrives nye innbyggere som har flyktet hit som følge av krigen i Ukraina. Det har vært et imponerende godt samarbeid mellom innbyggere, frivillige og ansatte i kommunen for å sikre at flyktingene blir tatt godt imot og bosettes. Vi regner med å kunne bosette 120 flyktinger i 2023 og samtlige som er anmodet innen 1. kvartal 2024. I skrivende stund er det Sola kommune som venter på å motta nye innbyggere fra IMDI og ikke motsatt. Dette er et historisk høyt tall for Sola som preger tjenestene. De fleste virksomhetene i kommunen har på en eller annen måte vært med og bidratt, noe kommunedirektøren er stolt av. Fra opprettelse og drift av akuttmottak, kjøp og oppussing av boliger, oppfølging av familier og barn både hos NAV, familiesenter, skole, barnehage og kultur - alle har vært med og bidratt for at vi som kommune skal kunne levere. Kommunedirektøren er også stolt over at vi, til tross for nye oppgaver og økt behov innenfor tjenestene som følge av situasjonen i Ukraina, fremdeles har klart å følge opp og levere på de "vanlige" oppgavene. Det er også økt aktivitet i flere tjenester som ytes ute i alle kommunens tjenesteområder. Det er flere barn innenfor både skole og barnehage, samt en stor oppgang i antall innbyggere som har behov for hjelp i de ulike virksomhetene i tjenesteområde levekår.

Vi ser en klar økning i behovene fra våren 2022 og frem til nå for flyktinger som kommer til både akutt mottaket og som blir bosatt.

Kommunedirektøren foreslår i denne tertialen å dekke kr 31 millioner knyttet til merforbruk i ordinær drift av tjenesteområdene. I tillegg er det foreslått kr 16 millioner til inndekning av utgifter knyttet til Ukraina-krisen som i utgangspunktet finansieres av økningen i integreringstilskuddet. Den resterende merinntekt på 40,9 millioner kroner settes på en reservekonto jamfør punkt 1 i tilrådning på vedtak.

Kommunedirektøren kjenner på et stort merforbruk på levekårsområdet samtidig er det viktig å understreke at det er tilsvarende trend i nabokommunene med stor volumvekst og utfordrende rekrutteringssituasjon som har medført stort overforbruk i sektoren. Etter kommunedirektørens vurdering, vil det ikke være forsvarlig å dekke merforbruket innfor vedtatt økonomiske rammer med å redusere andre kostnader tilsvarende. For Sola kommune vil økte inntekter dekke merforbruket i forslag til inndekning. Samtidig minner kommunedirektøren seg selv og kommunestyret om at tilsvarende inntekstvekst i fremtiden ikke vil kunne dekke merforbruk som tilfelle er i 2023. Omstillingen mot Sola 2040 bare må forsterkes.

Det meste av kostnadsøkningene er kjent og har vært omtalt i tidligere økonomirapporter, både i 2022 og 2023. Flere av bevilgninger som foreslås i denne tertialsaken er kjente behovsendringer som vil også ligge i kommunaldirektørens forslag til HØP 2024-2027. De største endringene knytter seg til nye tjenestemottakere eller endrede behov hos eksisterende mottakere. Det er blitt lagt ned et grundig arbeid på flere av tjenesteområdene, hvor man har fått betydelig innsikt om utviklingstrendene i tjenestene, noe som vil komme godt med og være god hjelp i fortsettelsen av omstillingsarbeidet. Kommunedirektøren kan blant annet nevne innsikt som er opparbeidet gjennom arbeid med ny finansieringsmodell for skoler, ny finansieringsmodell som er under arbeid for miljøtjenesten (det vises til mer detaljer om det i en egen sak som legges fram til formannskapet parallelt med denne tertialen), samt rapport som er utarbeidet av PWC om boligstrukturen i levekårsområdet.

Selv om skatteinntektene våre vokser og arbeidsledigheten er lav, er kommunedirektøren bekymret for utviklingen i behovsveksten. Det jobbes fremdeles for fullt med omstillingsarbeidet ute i tjenesteområdene og vi fortsetter å se effekten av det gode arbeidet som legges ned. Kommunedirektøren er stolt over hvordan de ansatte hver dag står på for å løse oppgavene på best mulig måte og i tråd med de vedtatte budsjetttrammene og vi har god økonomistyring med god budsjett disiplin. Kommunen har gjennom hele året opplevd økt aktivitet og endring i tjenestene vi

skal tilby, både i form av flere innbyggere som mottar tjenester, men også at kompleksiteten i tjenestene som tilbys er endret. Vi leverer i dag flere og mer omfattende tjenester for hver krone som brukes, noe som er et klart tegn på at uten omstillingsarbeidet ville merforbruket på tjenesteområdene vært enda større.

I avsnittet under gis det en kort beskrivelse av resultatene. En mer utfyllende beskrivelse av hvert enkelt tjenesteområde finnes under de respektive kapitler for tjenesteområdet.

Kort om status i sentrale inntekter og utgifter

Skatt og rammetilskudd

Akkumulert skatteinngang per 31.08.2023 er på kr 840,1 millioner. Inngangen så langt utgjør en vekst på 2,7 prosent i forhold til samme tid i fjor og er kr 60,1 millioner høyere enn justert budsjett. Vekst på landsbasis for alle landets kommuner er på 1 %.

Korrigert for inntektsutjevningen kan det forventes at netto skatteinngang blir 39 mill. høyere enn budsjettet i 2023. Prognosen er basert på forutsetningen om at skatteanslaget på landbasis blir som justert i RNB 2023, dvs. -7,4 % samt at vårt anslag blir på -2,2%

Integreringstilskudd

Kommunestyret har vedtatt å bosette 175 flyktninger i 2023. I 2023 er det forventet å bosette 120 flyktninger. Hittil i år er det bosatt 66 flyktninger, og mål for 2023 om å bosette 175 flyktninger vil trolig nås i løpet av første kvartal 2024. Etter at vi har fått mer oversikt til hvor mange flyktninger som bosettes i 2023, foreslår kommunedirektøren i denne tertialen å øke integreringstilskuddet med kr 30 millioner. Bosettingen har ført til behov for økt kapasitet i NAV, og økt sosialstønad for flyktninger. Det påløper også utgifter i andre virksomheter og tjenesteområder jf. foreslåtte utgiftsdekninger i denne saken og disse utgiftene foreslås dekket av integreringstilskuddet.

Vertskommunetilskudd

Sola kommune mottar kr 2,5 millioner fra staten i forbindelse med at vi er vertskommune for Sola sjø midlertidige mottak. Inntektene har en motpost i de ulike tjenesteområdene når beboere mottar hjelp.

Sola sjø

Kommunen driver akuttmottak ved Sola sjø. Avtalen med UDI for å drive akuttmottaket er forlenget ut 2024. Driftsinntektene kan justeres med kr 20 millioner i henhold til avtalen. Estimerte driftsutgifter i forbindelse med forlengelsen er kr 10 millioner.

Kort om status i tjenesteområdene

Kommunedirektør med sentrale staber

Det forventes et merforbruk hos kommunedirektør med sentrale staber ved årsslutt på 5 millioner kr. Merforbruket er knyttet til utfordringer i driften av IT-avdelingen, høyere kostnader på lisenser og hvor kommunedirektøren anser det som nødvendig å sikre driften gjennom bruk av ekstern kompetanse i en midlertidig periode.

Oppvekst og kultur

Det forventes et merforbruk på kr 9,7 millioner ved årets slutt i oppvekst og kultur, eksklusiv ukrainakostnader som dekkes av integreringstilskuddet jamfør egen tabell under punkt 1 i forslaget til vedtaket.

Skolesektoren forventer et samlet merforbruk på kr 5,8 millioner ved årets slutt. Samlet merforbruk på kr 4 millioner er knyttet til skoler og SFO og kr 1,8 millioner er knyttet tospråklig fagopplæring i voksenopplæring.

Det forventes et samlet merforbruk på kr 2,6 millioner ved årets slutt i barnehagesektoren. Merforbruket på kr 2,6 millioner er knyttet til barn som har behov for spesialpedagogisk hjelp.

Fagstab oppvekst forventer et merforbruk på kr 1 million ved årets slutt som knytter seg til administrative lisenser på skole.

Det er vanskelig å si noe om prognosen ved årets slutt på barnevern da det hele tiden er bevegelser i plasseringer, men en del fravær knyttet til sykdom, permisjoner og pleiepenger er med og dekker opp deler av de økte utgiftene. Det forventes likevel et merforbruk på kr 1,3 millioner ved årets slutt.

De andre områdene innenfor oppvekst og kultur jobber mot budsjettbalanse ved årets slutt.

Kommunedirektøren foreslår budsjettjusteringer på 6,5 millioner kr knyttet til ordinær drift av tjenesteområdet samt inndekning av kostnader knyttet til Ukraina på 6 millioner kr.

Levekår

Prognosen tilsier et merforbruk på kr 37,8 millioner ved årets slutt i levekår, eksklusiv ukrainakostnader som dekkes av integreringstilskuddet, jmfør egen tabell under punkt 1 i forslaget til vedtaket. Dette skyldes at man forventer et merforbruk ved TKK, enhet for mestring, institusjon, hjemmetjenester og NAV. Kommunedirektøren foreslår en samlet budsjettjustering i levekårsområde per 2. tertial på kr 33 millioner hvor 23 millioner kroner knyttes til ordinær drift av tjenesteområdet og 10 mill til inndekning av Ukraina kostnader som ikke var budsjettet i utgangspunktet.

Prognosen tilsier et merforbruk på kr 0,5 millioner på legeområdet ved årets slutt, som følge av ubudsjetterte kostnader til vaksiner, og prognose for merforbruk ved Stavanger legevakt.

Ved TKK er det ventet et merforbruk på inntil kr 1,1 millioner. Dette er i hovedsak knyttet til økte kostnader til omsorgslønn og privat hjemmeavlastning.

Ved enhet for mestring er det ventet et merforbruk på kr 12 millioner ved årets slutt. Gjennom året har man opparbeidet seg viktig innsikt om budsjetttrammene og behovene i virksomheten, og funnene viser at merforbruket skyldes at virksomheten fortsatt er underfinansiert.

Prognosen tilsier et merforbruk på kr 14,5 millioner ved institusjon, relatert til vikarinleie for vakante stillinger, flere brukere med omfattende tjenestebehov, drift av ekstra sengeplasser, økning i utskrivningsklare pasienter, samt inflasjon på varer og tjenester som kjøpes inn.

Prognosen tilsier et merforbruk på kr 10,5 millioner i hjemmetjenesten. Merforbruket i hjemmetjenesten er spesielt relatert til overtid og vikarbruk, som blant annet skyldes økning i vedtaks- og tiltaks-timer og en krevende bemanningssituasjon, høyt antall utskrivningsklare pasienter og mer komplekse behov hos tjenestemottakerne.

Det forventes balanse ved NAV ved årets slutt, justert for kostnader tilknyttet Ukraina.

Kommunedirektøren foreslår å bevilge kr 9 millioner tilknyttet Ukrainasisuasjonen for økte kostnader til integreringstilskudd og midlertidig bolig. Disse må ses opp mot økning i integreringstilskudd fra staten.

Samfunnsutvikling

Årsprognosen for området samfunnsutvikling er et mindreforbruk på omtrent kr 4,85 millioner, basert på regnskap per 31. august. Dette skyldes hovedsakelig lavere strømpriser enn forventet, som igjen fører til at strømkostnaden for kommunens eiendommer er lavere enn budsjettet. De store prisøkningene, spesielt innen bygg, vei og renhold, merkes godt så det er behov for å bruke noe av det reduserte strømbudsjettet til å finansiere dette. Det er også et stort behov for å starte arbeidet med en tilstandsanalyse av kommunens bygningsmasse for å estimere vedlikeholdsetterslepet.

Totalt for årets 7 første måneder har kommunen et strømforbruk på 14,36 millioner kWh for alle bygg og anlegg, og kostnaden for dette er estimert til kr 22 millioner. Dette gir en pris per kWh på i overkant av kr 1,5 inkludert effektledd og nettleie, som er mye lavere enn den budsjetterte strømprisen på kr 2. I tillegg endte det totale strømforbruket i 2022 på 26,3 millioner kWh som er lavere enn det estimerte forbruket på 29 millioner kWh. En stor del av dette skyldes en meget effektiv ENØK filosofi som er utført først på Tananger ungdomsskole. Her er elektrokjel supplert med varmepumper. I 2023 budsjetteres det nå med et strømforbruk på 25,5 millioner kWh, som er 3,5 millioner kWh lavere enn det som er budsjettert i HØP23-26.

Kort om status i investeringsprosjektene

Investeringsutgifter

Totale investeringsutgifter per 2. tertial er kr 88,4 millioner. Dette utgjør 16,2 prosent av totalt budsjett for 2023 som er kr 544,1 millioner. En oversikt over alle pågående investeringsprosjekter og status for disse er tilgjengelig på lenken under:

[Status investeringsprosjekter per 31.08.2023](#)

Investeringsinntekter

Per 2. tertial er det inntektsført kr 31,7 millioner av det totale budsjettet i 2023 på kr 343 millioner. Av dette er kr 14,5 millioner momskompensasjon, salg av tomter på Myklebust felt K for kr 12 millioner, kr 356 000 refusjon for prosjektleder kostnader på Sola Arena og kr 400 000 i FTU midler for detaljplan for gang- og sykkelveg langs Fv. 379 Vigdelsvegen, fra Hellestø til Ølberg Havneveg. Det er også mottatt kr 4,4 millioner i avdrag fra Lyse for første halvår.

Avviket mellom bokførte inntektene så langt og det totale budsjett skyldes redusert mva komp som følge av endret framdrift på investeringsprosjekter, endret fremdrift i salgene samt redusert låneoptak.

Dette dokumentet er godkjent elektronisk og har derfor ingen signatur.