



---

<b>Sak nr</b>	<b>Styre/råd/utvalg:</b>	<b>Møtedato:</b>
55/11	Kommunestyret	16.06.2011
13/11	Formannskapet	09.06.2011

Saksbehandler: Kirsti Nesbakken, Controller, leder økonomi

## **BUDSJETTJUSTERINGER PER 1 TERTIAL 2011**

**Lovhjemmel:** Kommuneloven § 47

### **KOMMUNESTYRETS VEDTAK:**

Budsjettjusteringer per 1 tertial 2011 vedtas i tråd med saksutredningens konklusjon med følgende endringer:

- Økte lønnskostnader på kr. 3 millioner deles likt mellom tjenestestedene og disposisjonsfond drift.
- Tilføring av midler til prosjekt samhandlingsreform forutsetter tilsvarende bevilgning fra Gran kommune.

### **Behandling og avstemming:**

Sp fremmet følgende endringsforslag:

- Økte lønnskostnader på 3 millioner dekkes i sin helhet fra disposisjonsfond drift.
- Tilføring av midler til prosjekt samhandlingsreform forutsetter tilsvarende bevilgning fra Gran kommune.

Ordfører fremmet følgende endringsforslag:

- Økte lønnskostnader på kr. 3 millioner deles likt mellom tjenestestedene og disposisjonsfond drift.

Ordførers endringsforslag satt opp mot Sps endringsforslags første punkt ble vedtatt med 11 stemmer mot 10 stemmer avgitt for Sps endringsforslag.

Sps andre punkt ble enstemmig vedtatt.

Formannskapetets innstilling med vedtatte endringer ble enstemmig vedtatt.

### **Rådmannens innstilling:**

1. Budsjettjusteringer per 1 tertial 2011 vedtas i tråd med saksutredningens konklusjon.

---

## Saksutredning:

### FAKTA:

#### Budsjettjusteringer drift

Det vises til egen sak vedrørende rapportering per 1 tertial 2011. Budsjettjusteringer per 1 tertial er vurdert på bakgrunn av denne rapporteringen og det behov vi har for å skape balanse mellomdriftsnivået og økonomiske ressurser. De foreslåtte budsjettjusteringer er også kommentert i rapportering per 1 tertial. En del av avvikene per 1 tertial er ikke foreslått budsjettjustert. Behov for budsjettjustering på disse områdene vil bli vurdert på nytt i forbindelse med rapportering per 2 tertial.

#### *Frie inntekter*

Frie inntekter ble budsjettert med en forutsetning om høyere vekst i folketallet enn det som ble reelt. Dette medfører at vi per i dag ligger an til en mindreinntekt på kr 1,8 mill på dette området.

#### *Regionrådet*

LK sin andel av utgifter i regionrådet øker med kr 60 000.

#### *Skatteoppkreveren*

LK har budsjettert sin andel av skatteoppkreverens kostnader for 2011 kr 33 000 for lavt, og det er behov for å tilpasse budsjettet til de forventede utgiftene.

#### *Småjobbsentralen*

Småjobbsentralen har søkt om støtte til å dekke forsikringskostnad på kr 1900. Dette foreslås innvilget.

#### *Enslige mindreårige asylsøkere*

Vi har mottatt avregning fra UDI vedr enslige mindreårige asylsøkere for 2010 med kr 104 000. Denne inntekten er ikke budsjettert tidligere.

#### *Utbytte*

Hadeland Kraft og Hadeland Energi utbetaler utbytte til LK med kr 2,6 mill. Dette er kr 1,8 mill høyere enn forventet.

#### *Klimapådriver*

I årsmeldingssaken ble det videreført utgifter til klimapådriver med kr 187 000. Det viser seg at denne utgiften bare blir kr 30 000 i 2011. Differansen på kr 157 000 foreslås budsjettjustert slik at midlene frigis til andre formål.

#### *Reservert tilleggsbevilgning*

Budsjettendringene over gir netto kr 106 000 til disposisjon. Disse foreslås avsatt til reservert tilleggsbevilgning.

### *Samhandlingsreformen*

I kommunestyrets møte den 19. mai ble status i arbeidet med samhandlingsreformen for Lunner og Gran fremlagt. I saken fremkom det at det i forbindelse med 1 tertial vil bli fremmet videre finansieringsbehov. Videre finansieringsbehov er avhengig av blant annet tildeling av skjønnsmidler fra fylkesmannen. Det ble søkt om kr 1,6 mill i skjønnsmidler for 2011. Fylkesmannens tildeling ble kjent medio mai 2011 og vårt prosjekt ble tildelt kr. 500 000. På bakgrunn av dette foreslås det å tilføre prosjektet kr 300 000 fra hver av kommunene til sammen kr 600 000. Finansieringen skjer ved bruk av disposisjonsfond Skjønnsmiddelsøknaden er vedlagt. Det er også søkt om kr 1,2 mill fra Helse og omsorgsdepartementet. Denne tildelingen skjer først i september 2011. På bakgrunn av hvor mye som tildeles vårt prosjekt kan det også bli nødvendig med ytterligere finansieringsbehov, dette vil evt. bli tatt inn i forbindelse med behandlingen av 2 tertial 2011.

### *Korreksjon av tjeneste Flyktningetjenesten.*

Utgifter knyttet til introduksjonsordningen skal i hht Kostra føres på funksjon 275, tjeneste 2751 Introduksjonsordningen i Lunner kommune. Ved en feil er dette blitt regnskapsført under tjenesten 2422 Flyktningetjenester. Budsjett og regnskap bør derfor korrigeres i samsvar med dette. Til sammen flyttes budsjett utgifter og inntekt på kr 2 768 501 fra tjeneste 2442 til 2751. Nettoeffekt på de to tjenestene blir imidlertid lik 0.

### Budsjettjusteringer investering

#### *Prosjekt 103 Ventilasjon LOS*

Prosjektet er vedtatt med kr 6,8 mill i budsjett for 2011. Ved nærmere prosjektering er det avdekket at dette prosjektet vil medføre en rekke andre tiltak. Det vil bli nødvendig å rive ned og erstatte gamle brannsikringsanlegg, elektriske installasjoner osv. Disse anleggene må demonteres for å bygge nytt ventilasjonsanlegg og medfører betydelige merkostnader. Det er i tillegg merknader fra både el tilsyn og branntilsyn på disse anleggene. Øvrige tiltak er også nødvendig, herunder bygningsmessig oppussing av vegger og himlinger. Videre er det ikke mulig å gjøre arbeidene uten å flytte en avdeling med 13 – 15 pasienter ut av Los. I praksis betyr dette at vi må leie plasser andre steder og flytte med vår bemanning, noe som medfører betydelige merkostnader. I sum betyr dette en merkostnad i prosjektet på i størrelsesorden kr 10 mill. Samhandlingsreformen og kommunestruktur kan medføre endret bruk av LOS.

Som følge av dette foreslås det at prosjektet utgår i 2011 og at det spilles inn igjen i budsjettprosessen for budsjett 2012 og handlingsprogram for 2012 – 2015. Det er medgått ca kr 270 000 til konsulenter for prosjektering. Denne prosjektering har dannet et grunnlag som vil bli benyttet om og når et utvidet prosjekt blir vedtatt på nytt.

Det foreslås å inndra kr 6 500 mill kr fra prosjektet i 2011, slik at det kun står kr 300 000 til ovennevnte medgåtte prosjektering til rest. Videre foreslås å disponere noen av de inndratte midler til andre tiltak i denne budsjettjusteringssaken, se de neste avsnittene angående prosjekt 104 og 106.

#### *Prosjekt 104 Avdelingskjøkken og skyllerom Los*

Ett av avdelingskjøkkenene ved Los fikk redusert funksjonalitet mht nødvendige omgjøring ved konvertering til vannbåren varme vinteren 2011. Dette har medført at de ansatte jobber

under uheldige forhold hva ergonomi angår. Forhold knyttet til IK – mat er også berørt og arbeidstilsynet har påpekt tilstanden. Skyllerommene (2 stk) trenger også noe utbedring som følge av arbeidene med konvertering til vannbåren varme. Det foreslås å benytte kr 625 000 av tidligere bevilgning til ventilasjonsanlegg LOS til dette formålet. Bundet fond helse og sosial som var tenkt benyttet til ventilasjonsanlegg Los foreslås benyttet med kr 500 000. Resterende kr 125 000 foreslås finansiert ved overføring fra drift av mva.komp på prosjektet.

#### *Prosjekt 106 Oppgradering og utbedring av utearealer Gamleskolen barnehage*

I budsjett for 2011 ble det budsjettet med kr 800 000 til dette prosjektet. Nærmere prosjektering viser at det er et behov for en økning av rammen med kr 200 000. En total ramme på kr 1 mill vil være tilstrekkelig til å få et godt funksjonelt og sikkert uteareal.

#### *Prosjekt 108 Utvidelse Eventyrskogen, utebase 12 plasser og prosjekt 109 Økt barnehagekapasitet i nord, utebase 12 plasser.*

Det foreslås at prosjekt 109, økt barnehagekapasitet i nord, utebase utgår. Prosjektet er vedtatt med kr 1 mill i budsjett for 2011. Det foreslås videre at prosjekt 108, utvidelse Eventyrskogen, utebase økes med kr 1 mill og får en totalramme på kr 2 mill. I prosjekt 108 ligger det også inne en økning av kapasiteten på kjøkkenet ved Eventyrskogen med kr 300`. Det foreslås at disse 300` opprettes som eget prosjekt, 107 Økt kapasitet kjøkken Eventyrskogen.

Brukerprosessen ved disse prosjektene er iverksatt og forslaget om en utebase i nord er drøftet. En plassering ved Roa barnehage er det som faktisk er blitt vurdert, ved Kalvsjø barnehage er det ikke nok arealer til plassering. Imidlertid er man kommet til at det er vanskelig å plassere en slik utebase også ved Roa barnehage. Det foreslås derfor at man øker prosjektet ved Eventyrskogen til kr 2 mill. Man vil da kunne ta imot flere barn ved Eventyrskogen enn de 12 som opprinnelig er planlagt, det planlegges opp mot 18 barn. Videre er det ønskelig å øke noe på standarden med hensyn til god helårsdrift ved denne basen. Det er planlagt at denne basen skal være ferdig til august 2012. Eventyrskogen barnehage vil med dette få følgende kapasitet som er avstemt med tjenesteleder. Barnehagen har med dette nådd den kapasiteten som er maksimal innenfor det som anses å være et forsvarlig antall barn.

Hovedbygg	81 plasser
Nybygg, småbarnsbaser – ferdigstilles til august 2011	25 plasser
Utebase – ferdigstilles til august 2012	<u>18 plasser</u>
	124 plasser

I investeringsforslaget for 2011 – 2014 ligger det inne et forslag om kr 5 mill i 2012 til økt barnehagekapasitet nord, 50 plasser. Dette forslaget var gjort ut fra at det vil være behov for økt kapasitet i nord og at et mulig gjenkjøp av Lunby ville gi mange plasser for en billig penge. Et gjenkjøp av Lunby virker pr i dag usannsynlig. Derfor vil det i forslag til budsjett for 2012 bli vurdert å bruke disse kr 5 mill (evt. kr 6 mill) ved Roa barnehage. Ved Roa barnehage vil det være langt enklere å innplassere et frittstående bygg som vil gi 25 – 30 ordinære plasser enn å innplassere en utebase. På denne måten økes kapasiteten ved Roa barnehage til opp mot 86 barn.

Samlet vil ovennevnte tiltak, utebase ved Eventyrskogen og nytt bygg ved Roa barnehage gi, kommunen en økt kapasitet på fra 43 til 48 barn i 2 års perioden.

### *Prosjekt 933 VA Schiongsvingen*

Prosjekt 933 ble avsluttet i 2010 og sluttregnskap lagt frem i årsmeldingssaken, med et mindreforbruk på kr 38 815 som ble vedtatt tilbakeført ubundet investeringsfond. I 2011 har det imidlertid vist seg at en faktura på netto kr 143 930 ved en feil ikke var regnskapsført og betalt i 2010. Det foreslås at beløpet finansieres ved bruk av bundet investeringsfond – kloakk i budsjettjusteringssak 1. tertial. Fondet var opprinnelig vedtatt benyttet på P613 Ledningsanlegg Grua/Harestua. Her ble det imidlertid ved åravslutningen 2010 benyttet ikke budsjetterte inntekter på prosjektet til finansiering, slik at noen av de budsjetterte fondsmidlene kan frigis til andre formål.

### *Prosjekt 935 Uteareal Kalvsjø barnehage*

Prosjektet er nå slutført, med et merforbruk på kr 105 508 pga lyssetting av utearealer mm. Merforbruket skyldes endring av leverandør. Leverandøren som i utgangspunktet satte opp kostnaden, trakk seg ut av oppdraget. Nytt kostnadsoverslag ble ikke hentet inn, da oppdraget ble kjørt på rammekontrakten. Tidsperspektivet på nesten to år er nok noe av årsaken til at det ble vesentlig dyrere med ny leverandør. Det er i rebudsjetteringssaken vedtatt at kr 13 752 overføres fra prosjekt 904 Kalvsjø barnehage – innredning underetg til prosjektet. Det er inntektsført ca kr 30 000 i mva-komp på prosjektet i år. Det foreslås derfor at kr 30 000 av moms. komp går til finansiering av prosjektet ved overføring fra drift. Resterende sum på kr 61 756 foreslås finansiert ved bruk av ubundet investeringsfond. Ved regnskapssaken 2010 ble det for øvrig til sammen vedtatt å tilbakeføre kr 188 210 til ubundet investeringsfond fra prosjekter som hadde midler til rest ved avslutning av prosjekt.

## **VURDERING/DRØFTING:**

### Budsjettjusteringer drift og investering

Budsjettjusteringssaken legges frem for formannskapet i balanse.

## KONKLUSJON:

### Budsjettkorrigeringer drift per 1 tertial 2011

Ktoart	Ansv	Tjen	Prosj	Tekst	Utgift		Inntekt	
					Økning	Reduksjon	Reduksjon	Økning
18701	1120	8001		KS-modellen skatt, prok 1102pilot				1 543 000
18001	1120	8401		KS-modellen ramme prok 1102pilot			3 395 000	
13501	1120	1002		Regionrådet, husleie, adm etc	60 000			
12901	1120	1206		Justert kostnad skatteoppkrever	33 497			
14701	3410	2346		Tilskudd til samleforsikring Frivilligsentralen vedr småjobbsentralen	1 910			
18102	1120	8501		UDI avregning 2010				104 000
19051	1120	8701		Utbytte HE og HK				1 792 500
14901	4310	8801		Redusert utgift Klimapådriver		157 000		
14901	1120	1802		Avsatt reservert tilleggsbevilgning, rest	106 093			
17501	1030	2331		Samhandlingsreformen, utgifter LK ut over Skjønnsmidler				300 000
19401	1030	2331		Samhandlingsreformen				300 000
15501	1030	2331		Samhandlingsreformen		500 000		
18101	1030	2331		Samhandlingsreformen, delvis dekket fra disp fond			1 100 000	
17281	1040	2611	103	Overføring mva-komp fra drift til investering Ventiljonsanlegg Los utsettes, overf. mva.komp. drift til inv.			1 245 000	
15701	1120	8801		Ventiljonsanlegg Los utsettes, overf. mva.komp. drift til inv.		1 245 000		
17281	1040	2611	104	Avdelingskjøkken og skyllerom - Overføring fra drift - mva-komp				125 000
15701	1120	8801		Avdelingskjøkken og skyllerom - Overføring fra drift - mva-komp	125 000			
17281	1040	2211	106	Tillegg uteareal Gamleskolen barnehagen, finasert ved overf. fra drift				30 000
15701	1120	8801		Tillegg uteareal Gamleskolen barnehagen, finasert ved overf. fra drift	30 000			
17281	1040	2211	109	Omprioritering mellom prosjekt 108 og 109, mva-komp			50 000	
17281	1040	2211	108	Omprioritering mellom prosjekt 108 og 109, mva-komp				50 000
17281	1040	2211	109	Økt kapasitet kjøkken Eventyrskogen skilles ut som eget prosjekt, mva-komp			30 000	
17281	1040	2211	107	Økt kapasitet kjøkken Eventyrskogen skilles ut som eget prosjekt, mva-komp				30 000

17281	1040	2211	935	Inndekn. Merforb. Uteareal Kalvsjø, overf. mva-komp på prosjekt fra drift				30 000
15701	1120	8801		Inndekn. Merforb. Uteareal Kalvsjø, overf. mva-komp på prosjekt fra drift	30 000			
10101	3420	2422		Korreksjon av tjeneste Flyktningetjenesten, fra 2422 til 2751		1 391 807		
10201	3420	2422		Korreksjon av tjeneste Flyktningetjenesten, fra 2422 til 2751		374 000		
10504	3420	2422		Korreksjon av tjeneste Flyktningetjenesten, fra 2422 til 2751		25 020		
10901	3420	2422		Korreksjon av tjeneste Flyktningetjenesten, fra 2422 til 2751		280 766		
10991	3420	2422		Korreksjon av tjeneste Flyktningetjenesten, fra 2422 til 2751		290 354		
17501	3420	2422		Korreksjon av tjeneste Flyktningetjenesten, fra 2422 til 2751			2 768 501	
10101	3420	2751		Korreksjon av tjeneste Flyktningetjenesten, fra 2422 til 2751	1 391 807			
10201	3420	2751		Korreksjon av tjeneste Flyktningetjenesten, fra 2422 til 2751		374 000		
10504	3420	2751		Korreksjon av tjeneste Flyktningetjenesten, fra 2422 til 2751		25 020		
10901	3420	2751		Korreksjon av tjeneste Flyktningetjenesten, fra 2422 til 2751		280 766		
10991	3420	2751		Korreksjon av tjeneste Flyktningetjenesten, fra 2422 til 2751		290 354		
17501	3420	2751		Korreksjon av tjeneste Flyktningetjenesten, fra 2422 til 2751				2 768 501
Sum					2 748 447	4 263 947	8 588 501	7 073 001
Netto								0

**Budsjettkorrigeringer investering per 1 tertial 2011**

Ktoart	Ansv	Tjen	Prosj	Tekst	Utgift		Inntekt	
					Økn	Red	Red	Økn
02301	1040	2611	103	Prosjekt Ventilsjonsanlegg Los utsettes		6 500 000		
09102	1040	8701	103	Prosjekt Ventilsjonsanlegg Los utsettes			4 257 000	
09502	1040	2611	103	Prosjekt Ventilsjonsanlegg Los utsettes			998 000	
09701	1040	2611	103	Prosjekt Ventilsjonsanlegg Los utsettes			1 245 000	
02301	1040	2611	104	Avdelingskjøkken og skyllerom Los	625 000			
09581	1040	2611	104	Bruk av bundet inv. Fond, planlagt brukt på ventilasjonsanlegg				500 000
09701	1040	2611	104	Overføring fra drift - mva-komp				125 000
02303	1040	2211	106	Tillegg uteareal Gamleskolen barnehagen, etter nærmere prosjektering	200 000			
09102	1040	8701	106	Tillegg uteareal Gamleskolen barnehagen, finansiert ved lån				170 000
09701	1040	2211	106	Tillegg uteareal Gamleskolen barnehagen, finansiert ved overf. fra drift				30 000
02301	1040	2211	109	Omprioritering mellom prosjekt 108 og 109		700 000		
09102	1040	8701	109	Omprioritering mellom prosjekt 108 og 109			650 000	
09701	1040	2211	109	Omprioritering mellom prosjekt 108 og 109			50 000	
02301	1040	2211	108	Omprioritering mellom prosjekt 108 og 109	700 000			
09102	1040	8701	108	Omprioritering mellom prosjekt 108 og 109				650 000
09701	1040	2211	108	Omprioritering mellom prosjekt 108 og 109				50 000
02301	1040	2211	109	Økt kapasitet kjøkken Eventyrskogen skilles ut som eget prosjekt		300 000		
09102	1040	8701	109	Økt kapasitet kjøkken Eventyrskogen skilles ut som eget prosjekt			270 000	
09701	1040	2211	109	Økt kapasitet kjøkken Eventyrskogen skilles ut som eget prosjekt			30 000	
02301	1040	2211	107	Økt kapasitet kjøkken Eventyrskogen skilles ut som eget prosjekt	300 000			
09102	1040	8701	107	Økt kapasitet kjøkken Eventyrskogen skilles ut som eget prosjekt				270 000
09701	1040	2211	107	Økt kapasitet kjøkken Eventyrskogen skilles ut som eget prosjekt				30 000
02303	1040	3531	933	Regning VA Schoingsvingen fra 2010, som ved en feil ikke ble regnskapsført i 2010	143 930			
09581	1040	3531	933	Bruk av bundet investeringsfond kloakk				143 930
02301	1040	2211	935	Inndekning av merforbruk uteareal	91 756			

09481	1040	8801	935	Kalvsjø barnehage					
09701	1040	2211	935	Bruk av ubundet investeringsfond					61 756
				Overf. mva-komp på prosjekt fra drift					30 000
Sum					2 060 686	7 500 000	7 500 000	2 060 686	
Netto									0

**DOKUMENT I SAKEN:**

**Vedlagt:**

Skjønnsmiddelsøkningen vedr. Samhandlingsreformen

**Øvrige dokument:**

**Særutskrift av saken med saksframlegg sendes til:**

Rådmannen

Innlandet revisjon IKS

Kontrollutvalget

Kjersti Vatshelle Myhre

Kirsti Nesbakken

Rett utskrift av møtebok.

Roa,

Utvalgssekretær