



## Eigersund kommune – Saksframlegg politisk sak

Dato: 12.09.2010  
Arkiv: :FE-240, TI-&14  
Arkivsaksnr.:  
10/1522  
Journalpostløpenr.:  
10/22033

Avdeling:  
Enhet:  
Saksbehandler:  
Stilling:  
Telefon:  
E-post:

Sentraladministrasjonen  
Seksjon økonomi  
Tore L. Oliversen  
Kommunalsjef økonomi  
51 46 80 41  
tore.ludvig.oliversen@eigersund.kommune.no

Saksnummer	Utvalg/komite	Møtedato
035/10	Felles brukerutvalg	15.09.2010
100/10	Formannskapet	22.09.2010
056/10	Kommunestyret	04.10.2010

## Økonomirapport Eigersund kommune - perioden januar-august 2010

### Sammendrag:

#### Økonomirapport

Arbeidet med denne økonomirapporten har vært svært krevende som følge av økte driftsutgifter og svikt i skatteinntektene.

Det er iverksatt ulike tiltak som stillingsstopp, innkjøpsstopp, minimal bruk av overtid etc. Videre er har sykefraværet gått ned i 2010 noe som skal gi en økonomisk effekt.

Disse forholdene skal gi en effekt i slutten av året, men er vanskelig å tallfeste på nåværende tidspunkt.

Den økonomiske effekten av en stillingsstopp avhenger også av at det er stillinger som kan holdes tilbake som blir ledige, dvs. at stillinger som blir ledige, og som inngår i turnus ikke kan trekkes inn, mens for eksempel administrative stillinger kan holdes tilbake i en periode eller trekkes inn.

Prognosene viser vekst i utgiftene og reduksjon i skatteinntektene.

For å balansere budsjettet for 2010 har en vært nødt til å bruke av fondsmidler. Dette er det ikke mulig å gjøre over tid, og budsjettene for 2011 og 2012 må derfor strammes inn med flere 10-talls millioner kroner dersom ikke kommunens inntekter øker som følge av statlige over-føringer, eller det foretas økning i kommunale inntekter, jfr. også økonomirapporten for januar – april 2010. Dette er dog, uten at det hjelper oss, en situasjon som stadig flere kommuner står overfor (også for kommuner i Rogaland).

Det som dog er positivt er at forsikringsselskapene (Vital og KLP) utbetaler en overskuddsdeling som er 8,5 millioner kroner mer enn det som vi har budsjettet med, og rådmannen bruker denne inntekten, en inntektsforutsetning som videreføres i 2011, til å balansere driften i avdelingene. Samtidig har vi en skattesvikt som det ikke er mulig å dekke inn i 2010, og for å dekke inn skattesvikten har en vært nødt til å øke budsjettet bruk av fondsmidler - for å balansere vårt budsjett for 2010. Eigersund kommune har en mindre skatteøkning i 2010 enn resten av landet. Dette misforholdet vil bli noe kompensert gjennom skatteutjevningen, men det forventes likevel en betydelig skattesvikt i slutten av året.

Den ubalansen som vi ser i 2010 mellom inntekter og utgifter er et forhold som ikke kan fortsette, og det må i budsjettet for 2011 forventes at det må iverksettes tiltak som vil gi et dårligere tjenestetilbud på ulike områder - dersom det ikke fra statlig hold kommer uventet økonomisk drahjelp for kommunesektoren, eller at vi selv øker vårt inntektsgrunnlag / reduserer våre utgifter. Det er også igangsatt en organisasjonsgjennomgang for å se om det bla. er mulig å drive mer kostnadseffektivt.

I rådmannens budsjettforslag har en tidligere synliggjort forhold som ikke er kompensert – og som er spilt inn fra avdelingene i budsjettprosessen. Flere av disse forholdene er blant avvikstilbakemeldingene. Rådmannen velger å vise disse forholdene for å synliggjøre behov i avdelingene og at Eigersund kommune er i en vanskelig økonomisk situasjon. Vi står overfor en situasjon hvor økonomien må styres sterkt og hvor viktige prioriteringer må foretas (hele tiden). Dette må balanseres mot tjenesteproduksjon hvor både enkelt tilfeller og ulike rapporter viser et stigende behov.

Årsakene til en vanskeligere økonomisk situasjon enn beskrevet i budsjettet for 2010 henger bla. sammen med følgende forhold:

1. Vi ser at utgiftene øker betydelig innenfor flere felt / områder.
2. Enkelttilfeller blir dyrere og det blir flere av "enkelttiltakene". En viser til at hovedårsaken ligger her – og en må da trekke frem barnevernstiltak og tiltak mot barn i barnehage og skole som har behov for "ressurskrevende tjenester".
3. Erfaringene fra årsregnskapet viser at utgiftene har steget mer enn anslagene når budsjettet for 2010 ble utarbeidet.
4. Gjennomgang av prognoser - basert på bla. årsregnskap fra tidligere år.
5. Avviksrapportering fra avdelingene.
6. Henvendelser (Krisesenteret og Kirken).
7. Gjennomgang av regnskap 2009. Dvs. budsjett 2010 sett opp mot regnskap 2009.
8. Prognosemodell knyttet opp mot skatt og rammetilskudd og faktisk skatteinngang til nå i 2010 viser at skatteanslaget er satt for høyt.
9. Økt behov for tjenesteproduksjon.
10. Kommunesektoren er presset og KS har pekt på at reformer og tiltak ikke er kompensert fullt ut fra staten sin side. Dette var et forhold en skrev om i budsjettet.

For å finansiere foreslåtte endringer i 2010 bruker en av Premieavviksfondet – samt andre disposisjoner – som styrker budsjettbalansen for 2010. Dette vil gi oss noe mer rom til å foreta nye avgjørende prioriteringer om "veien videre" og hvilke valgt en skal/må foreta (en viser til at budsjettet for 2010 nå er satt i balanse via denne sak). Rådmann viser til at det tidligere er vist ulike kutt som ikke er vedtatt. Disse forholdene blir ikke tatt opp igjen i denne sak, men rådmann viser til at med stor grad av sannsynlighet må foreslås endringer i forbindelse med budsjettet for 2011.

En viser også til at *"Det tekniske beregningsutvalget for kommunal og fylkeskommunal økonomi" (TBU) som legger frem to rapporter hvert år. Rapport i fra mai 2009 viser en sektor som har økonomiske utfordringer (ubalanse) og en sektor som sliter økonomisk. For 2009 (gitt ut i mai 2010) viser TBU at den økonomiske situasjonen har bedret seg for kommunene, men en peker bla. på følgende forhold:*

- Utgiftsveksten har ikke vært tilpasset inntektsutviklingen. Dette som følge av statlige krav, endringer i befolkningen (sammensetningen), økt kompleksitet samt økte forventninger fra både stat og innbyggere.
- Spørsmål om gitte reformer er fullfinansiert (KS og staten ser på dette).
- Økte pensjonsutgifter.
- Høyere lønnsvekst enn anslått (og som da ikke blir kompensert).
- Økende gjeldsgrad.
- Bruk av premieavviket til å balansere driften.
- Innføring av kompensasjon for merverdiavgift (rammetilskuddet ble i sin tid trukket for denne ordningen). Utgjør ca 1,5% - 2% i redusert netto driftsresultat for sektoren samlet.
- Hele satsingen / økningen innenfor skole har gått til spesialundervisning.
- Sektoren må redusere aktivitetsveksten.

Den dialogen vi har hatt med ulike kommuner tyder på stram og vanskelig kommuneøkonomi – noe også KS peker på. Ut fra dette må nok TBU sine analyser sees i lys av inntektsføring

av premieavvik og moms-refusjon knyttet opp mot investeringer (som inntektsføres i drift – og som gir et skjevt bilde).

Rapporten tar også opp forhold knyttet til investeringsbudsjettet for 2010. En viser her til eget punkt.

### **Saksgang:**

Iht. Kommunestyrets tidligere vedtak blir økonomirapporten sendt på høring til Felles brukerutvalg. Videre innstiller Formannskapet til Kommunestyret.

## **Rådmannens forslag til vedtak 12.09.2010:**

### **Formannskapet innstiller til Kommunestyret:**

1. Eigersund kommune inngår avtale med EIK Fotball om realisering av tribunetak på Idrettsparken. Dette med følgende moment:
  - a. Eigersund kommune ettergir utestående beløp på 1.251.440 kroner som er balanseført som en fordring overfor EIK Fotball. Dette blir finansiert ved at prosjekt 1199 Ubrukte midler reduseres tilsvarende.
  - b. EIK Fotball beholder og nedbetaler selv et lån på 500.000 kroner knyttet opp mot Husabø-banen (ved Husabø skole).
  - c. Det føres opp ett nytt investeringsprosjekt i 2010 (Tribunetak Idrettsparken) på 1 million kroner – som finansieres ved tilskudd fra EIK Fotball.
  - d. Eigersund kommune er eier av tribunetak og formell byggherre.
  - e. EIK Fotball foretar planlegging og byggingen (totalt) av tribunetak, i samråd med Eigersund kommune (som eier).
  - f. Eigersund kommune skal ikke tjene penger på prosjektet og momsrefusjon er en del av finansieringen og tilskuddsbeløpet Eigersund kommune får av EIK.
  - g. EIK Fotball står ansvarlig for et eventuelt merforbruk – dvs. at tilskuddet skal (netto) være tilsvarende utgiftene for Eigersund kommune.
  - h. Tilskuddet EIK Fotball får for vedlikehold av Husabø-banen (65.000 kr/år) videreføres.
  - i. EIK Fotball gis eksklusiv rett til reklame på tak og vegger på tribunen.
  - j. Rådmann får fullmakt til å inngå avtale med EIK Fotball ang. tribunetak.
2. Eigersund kirkelige fellesråd kan omdisponere midler avsatt til nytt sentralbord (75.000 kroner) til analyse av kirkens bygg – sett opp mot lov og forskrifter om universell utforming.
3. Budsjettet avsetning ("overskudd") til Driftsfondet for 2010 økes med 165.000 kroner til 780.000 kroner.
4. Sentraladministrasjonen kompenseres for følgende forhold:
  - a. Erstatninger og administrasjonsomkostninger knyttet opp mot tidligere barnehjemsbarn – 1.750.000 kr.
  - b. Fast telefoni – felles for Eigersund kommune – 250.000 kr.
  - c. Mobiltelefoni – felles for Eigersund kommune – 300.000 kr.
  - d. Økt tilskudd til andre trossamfunn – 200.000 kr.
  - e. Felles stillingsannonser – felles for Eigersund kommune – 300.000 kr.
5. Levekårsavdelingen Skole og oppvekst kompenseres/endres for følgende forhold:
  - a. Merutgifter til barnevernet – 2.000.000 kr.
  - b. Refusjonsinntekter – 1.000.000 kr
  - c. Boligtiltak mindreårige flyktninger – 800.000 kr.
6. Levekårsavdelingen HO kompenseres for følgende forhold:
  - a. Driftstilskudd leger (Capitaltilskudd) – 145.000 kr
  - b. Lagård sjukeheim/Lagård bo- og servicesenter/bemannning legevakt/legevist totalt sett – 2.000.000 kr
  - c. Sosialhjelpsutbetaling – 500.000 kr
  - d. Utvidet avlastning Slettebø 2 – 190.000 kr

- e. Nattevaktprosjekt Sone Eigerøy/Lagård – 100.000 kr
  - f. Ny bruker i en integrert sone – 120.000 kr
  - g. Overlapping vaktskifte Sone Slettebø 1 – 290.000 kr
7. Levekårsavdelingen Kultur kompenseres for følgende forhold:
    - a. Stillingsreduksjon ved kinoen som ikke kan foretas – 200.000 kr.
  8. Miljøavdelingen kompenseres for følgende forhold:
    - a. Tilleggsbemanning Byggesak økes med 150.000 kroner
    - b. Kjøp av konsulenttjenester ved Byggesak økes med 150.000 kroner.
    - c. Overtidskontoer ved Byggesak økes med 300.000 kroner.
    - d. Inntekter / byggesaksgebyrer økes med 600.000 kroner ved Byggesak.
    - e. Vedlikeholdsmidler til bygningsmassen og annet – 800.000 kr
    - f. Sviktende gebyrinntekter for oppmåling – 200.000 kr
    - g. Økte gebyrinntekter for Oppmåling – 100.000 kr
    - h. Bruk av Oppmålingsfondet (inntekt) – 95.000 kr
    - i. Nye lokaler til Sivilforsvaret – 65.000 kr
    - j. Energikostnader el. Strøm – 1.300.000 kr
    - k. Energikostnader elektrokjele – 200.000 kr
    - l. Energikostnader fyringsolje – 200.000 kr
    - m. Energikostnader fjernvarme – 300.000 kr
    - n. Det budsjetteres med en inntekt på 1.000.000 kr knyttet opp mot egne ansatte på investeringsprosjekt.
  9. Ved et eventuelt mindreforbruk ved strømutgiftene settes mindreforbruket av på eget strømfond.
  10. Følgende budsjettendringer foretas ved Kap. 7
    - a. Pensjonsutgiftene – felles – reduseres med 2.500.000 kr
    - b. Eigersund kommune sitt premiefond i Vital/KLP økes med 8.500.000 kr.
    - c. Årets premieavvik (budsjettinntekt) fra Vital/KLP reduseres med 8.500.000 kr.
    - d. Budsjettert bruk av Premieavviksfondet (internt fond i Eigersund kommune) økes med totalt 8.500.000 kroner.
    - e. Budsjettert andel av overskudd forsikringselskap økes med 160.000 kr
  11. Følgende budsjettendringer foretas ved Kap. 8
    - a. Skatteinngangen (skatt på lønn og formue) reduseres med 14.400.000 kr
    - b. Netto inntektsutjevning (rammetilskudd) økes med 3.200.000 kr.
    - c. Budsjetterte integrasjonsmidler (tilskudd flyktninger) økes med 950.000 kr.
  12. Følgende budsjettendringer foretas ved Kap. 9
    - a. Renteutgiftene for kommunale lån reduseres med 2.500.000 kr
    - b. Renteinntekter på bankinnskudd reduseres med 1.000.000 kr.
    - c. Rente fra energiselskap (ansvarlig lån) reduseres med 1.900.000 kr.
    - d. Budsjettert aksjeutbytte fra energiselskapene reduseres med 1.530.000 kr
  13. Budsjettert bruk av Premieavviksfondet (internt fond i Eigersund kommune) økes med 11.200.000 kroner for å kompensere for sviktende skatteinngang.
  14. Kommunestyrevedtak i sak 042/09 (vedrørende utredning av arealdel for fremtidig lokasjon av pleie / omsorgsboliger som er sentrums nært, gjennomgå økonomiske konsekvenser av vedtatte plan og innarbeider dem i budsjett og økonomiplan) settes på vent inntil videre.
  15. Det legges inn 300.000 kroner til utskifting av heis ved Fjellheim. Finansieringen skjer ved at prosjekt 1199 Ubrukte midler reduseres tilsvarende (300.000 kroner).
  16. Prosjekt 1669 Avløpsledning/reanseanlegg Ystebrod tilføres 5 millioner kroner i 2010. Finansieringen skjer ved at prosjekt 1651 Oppgradering Skjerpe reanseanlegg reduseres med 2,5 millioner kroner og at prosjekt 1902 Mjølhus vann/avløp med 2,5 millioner kroner. Prosjektene 1651 og 1902 blir "refinansiert" i 2011.
  17. Prosjekt 1507 Digitalisering av kinoen tilføres 1.100.000 kroner for bla. 3D i begge saler. Finansieringen skjer ved at prosjekt 1199 Ubrukte midler reduseres tilsvarende (1.100.000 kroner).
  18. For 2010 settes det av 150.000 kroner til ett nytt investeringsprosjekt knyttet opp mot PC til elever med behov. Finansieringen skjer ved at prosjekt 1199 Ubrukte midler reduseres tilsvarende. Videre finansiering skisseres i budsjettet for 2011.

19. Det settes av 500.000 kroner til kjølerom/teknisk utstyr i forbindelse med kjøkkenet på Lagård sjukeheim i investeringsbudsjettet. Finansieringen skjer ved at prosjekt 1199 nyttes (343.560 kroner) og ved bruk Investeringsfondet (156.440 kroner)

### 15.09.2010 Felles brukerutvalg

#### Møtebehandling:

HANS KRISTIAN SAHLSTEN (brukerrepr.) foreslo:

"Felles brukerutvalg tar økonomirapport Eigersund kommune – periode januar – august 2010 til orientering."

INGHILD VANGLO (AP) foreslo slikt tillegg:

"Felles brukerutvalg er imidlertid bekymret for den økonomiske situasjonen i kommunen."

#### Votering:

Sahlstens forslag med Vanglos tilleggspunkt enstemmig vedtatt.

Rådmannens forslag kom dermed ikke til votering.

### BRU-035/10 Vedtak:

*Felles brukerutvalg tar økonomirapport Eigersund kommune – periode januar – august 2010 til orientering.*

*Felles brukerutvalg er imidlertid bekymret for den økonomiske situasjonen i kommunen.*

Vedtaket er enstemmig.

---

### 22.09.2010 Formannskapet

#### Møtebehandling:

- Nye dokumenter i saken:
  - Vedtak fra felles brukerutvalg av 15.9.2010.
  - Notat fra økonomisjefen av 21.9.2010 – Tilleggsinformasjon (og forslag til vedtak) i økonomirapporten – august 2010 Eigersund kommune: Nytt punkt 20 i rådmannens innstilling: 20. *Rammen til investeringsprosjekt 1997 Ventilasjonsanlegg Brannstasjon økes med 275.000 kroner. Finansiering skjer ved bruk av Investeringsfondet.*

~ 0 ~

Rådmannen trakk punkt 14.

~ 0 ~

#### Votering:

Rådmannens korrigerede innstilling vedtatt enstemmig.

### FS-100/10 Vedtak:

**Formannskapet innstiller til kommunestyret:**

1. *Eigersund kommune inngår avtale med EIK Fotball om realisering av tribunetak på Idrettsparken. Dette med følgende moment:*
  - a. *Eigersund kommune ettergir utestående beløp på 1.251.440 kroner som er balanseført som en fordring overfor EIK Fotball. Dette blir finansiert ved at prosjekt 1199 Ubrukte midler reduseres tilsvarende.*
  - b. *EIK Fotball beholder og nedbetaler selv et lån på 500.000 kroner knyttet opp mot Husabø-banen (ved Husabø skole).*
  - c. *Det føres opp ett nytt investeringsprosjekt i 2010 (Tribunetak Idrettsparken) på 1 million kroner – som finansieres ved tilskudd fra EIK Fotball.*
  - d. *Eigersund kommune er eier av tribunetak og formell byggherre.*
  - e. *EIK Fotball foretar planlegging og byggingen (totalt) av tribunetak, i samråd med Eigersund kommune (som eier).*
  - f. *Eigersund kommune skal ikke tjene penger på prosjektet og momsrefusjon er en del av finansieringen og tilskuddsbeløpet Eigersund kommune får av EIK.*
  - g. *EIK Fotball står ansvarlig for et eventuelt merforbruk – dvs. at tilskuddet skal (netto) være tilsvarende utgiftene for Eigersund kommune.*
  - h. *Tilskuddet EIK Fotball får for vedlikehold av Husabø-banen (65.000 kr/år) videreføres.*
  - i. *EIK Fotball gis eksklusiv rett til reklame på tak og vegger på tribunen.*
  - j. *Rådmann får fullmakt til å inngå avtale med EIK Fotball ang. tribunetak.*
2. *Eigersund kirkelige fellesråd kan omdisponere midler avsatt til nytt sentralbord (75.000 kroner) til analyse av kirkens bygg – sett opp mot lov og forskrifter om universell utforming.*
3. *Budsjettet avsetning ("overskudd") til Driftsfondet for 2010 økes med 165.000 kroner til 780.000 kroner.*
4. *Sentraladministrasjonen kompenseres for følgende forhold:*
  - a. *Erstatninger og administrasjonsomkostninger knyttet opp mot tidligere barnehjemsbarn – 1.750.000 kr.*
  - b. *Fast telefoni – felles for Eigersund kommune – 250.000 kr.*
  - c. *Mobiltelefoni – felles for Eigersund kommune – 300.000 kr.*
  - d. *Økt tilskudd til andre trossamfunn – 200.000 kr.*
  - e. *Felles stillingsannonser – felles for Eigersund kommune – 300.000 kr.*
5. *Levekårsavdelingen Skole og oppvekst kompenseres/endres for følgende forhold:*
  - a. *Merutgifter til barnevernet – 2.000.000 kr.*
  - b. *Refusjonsinntekter – 1.000.000 kr*
  - c. *Boligtiltak mindreårige flyktninger – 800.000 kr.*
6. *Levekårsavdelingen HO kompenseres for følgende forhold:*
  - a. *Driftstilskudd leger (Capitatilskudd) – 145.000 kr*
  - b. *Lagård sjukeheim/Lagård bo- og servicesenter/bemannning legevakt/legevistt totalt sett – 2.000.000 kr*
  - c. *Sosialhjelpsutbetaling – 500.000 kr*
  - d. *Utvidet avlastning Slettebø 2 – 190.000 kr*
  - e. *Nattevaktprosjekt Sone Eigerøy/Lagård – 100.000 kr*
  - f. *Ny bruker i en integrert sone – 120.000 kr*
  - g. *Overlapping vaktskifte Sone Slettebø 1 – 290.000 kr*
7. *Levekårsavdelingen Kultur kompenseres for følgende forhold:*
  - a. *Stillingsreduksjon ved kinoen som ikke kan foretas – 200.000 kr.*
8. *Miljøavdelingen kompenseres for følgende forhold:*
  - a. *Tilleggsbemanning Byggesak økes med 150.000 kroner*
  - b. *Kjøp av konsulent tjenester ved Byggesak økes med 150.000 kroner.*
  - c. *Overtidskontoer ved Byggesak økes med 300.000 kroner.*
  - d. *Inntekter / byggesaksgebyrer økes med 600.000 kroner ved Byggesak.*
  - e. *Vedlikeholdsmidler til bygningsmassen og annet – 800.000 kr*
  - f. *Sviktende gebyrinntekter for oppmåling – 200.000 kr*
  - g. *Økte gebyrinntekter for Oppmåling – 100.000 kr*
  - h. *Bruk av Oppmålingsfondet (inntekt) – 95.000 kr*
  - i. *Nye lokaler til Sivilforsvaret – 65.000 kr*
  - j. *Energikostnader el. Strøm – 1.300.000 kr*

- k. *Energikostnader elektrokjele – 200.000 kr*
  - l. *Energikostnader fyringsolje – 200.000 kr*
  - m. *Energikostnader fjernvarme – 300.000 kr*
  - n. *Det budsjetteres med en inntekt på 1.000.000 kr knyttet opp mot egne ansatte på investeringsprosjekt.*
9. *Ved et eventuelt mindreforbruk ved strømutgiftene settes mindreforbruket av på eget strømfond.*
  10. *Følgende budsjettendringer foretas ved Kap. 7*
    - a. *Pensjonsutgiftene – felles – reduseres med 2.500.000 kr*
    - b. *Eigersund kommune sitt premiefond i Vital/KLP økes med 8.500.000 kr.*
    - c. *Årets premieavvik (budsjettinntekt) fra Vital/KLP reduseres med 8.500.000 kr.*
    - d. *Budsjettert bruk av Premieavviksfondet (internt fond i Eigersund kommune) økes med totalt 8.500.000 kroner.*
    - e. *Budsjettert andel av overskudd forsikringsselskap økes med 160.000 kr*
  11. *Følgende budsjettendringer foretas ved Kap. 8*
    - a. *Skatteinngangen (skatt på lønn og formue) reduseres med 14.400.000 kr*
    - b. *Netto inntektsutjevning (rammetilskudd) økes med 3.200.000 kr.*
    - c. *Budsjetterte integrasjonsmidler (tilskudd flyktninger) økes med 950.000 kr.*
  12. *Følgende budsjettendringer foretas ved Kap. 9*
    - a. *Renteutgiftene for kommunale lån reduseres med 2.500.000 kr*
    - b. *Renteinntekter på bankinnskudd reduseres med 1.000.000 kr.*
    - c. *Rente fra energiselskap (ansvarlig lån) reduseres med 1.900.000 kr.*
    - d. *Budsjettert aksjeutbytte fra energiselskapene reduseres med 1.530.000 kr*
  13. *Budsjettert bruk av Premieavviksfondet (internt fond i Eigersund kommune) økes med 11.200.000 kroner for å kompensere for sviktende skatteinngang.*
  14. *Det legges inn 300.000 kroner til utskifting av heis ved Fjellheim. Finansieringen skjer ved at prosjekt 1199 Ubrukte midler reduseres tilsvarende (300.000 kroner).*
  15. *Prosjekt 1669 Avløpsledning/reanseanlegg Ystebrod tilføres 5 millioner kroner i 2010. Finansieringen skjer ved at prosjekt 1651 Oppgradering Skjerpe reanseanlegg reduseres med 2,5 millioner kroner og at prosjekt 1902 Mjølhus vann/avløp med 2,5 millioner kroner. Prosjektene 1651 og 1902 blir "refinansiert" i 2011.*
  16. *Prosjekt 1507 Digitalisering av kinoen tilføres 1.100.000 kroner for bla. 3D i begge saler. Finansieringen skjer ved at prosjekt 1199 Ubrukte midler reduseres tilsvarende (1.100.000 kroner).*
  17. *For 2010 settes det av 150.000 kroner til ett nytt investeringsprosjekt knyttet opp mot PC til elever med behov. Finansieringen skjer ved at prosjekt 1199 Ubrukte midler reduseres tilsvarende. Videre finansiering skisseres i budsjettet for 2011.*
  18. *Det settes av 500.000 kroner til kjølerom/teknisk utstyr i forbindelse med kjøkkenet på Lagård sjukeheim i investeringsbudsjettet. Finansieringen skjer ved at prosjekt 1199 nyttes (343.560 kroner) og ved bruk Investeringsfondet (156.440 kroner).*
  19. *Rammen til investeringsprosjekt 1997 Ventilasjonsanlegg Brannstasjon økes med 275.000 kroner. Finansiering skjer ved bruk av Investeringsfondet.*

Vedtaket stemmetall fremgår av voteringen.

---

#### **04.10.2010 Kommunestyret**

##### **Møtebehandling:**

- **Nye dokumenter i saken:** Skriv fra Idrettslaget Eiger av 29.9.2010 – *Vedr. tribunetak Idrettsparken.*

~ 0 ~

ORDFØREREN foreslo slikt vedtak:

"Punkt 1-i tas ut og 1-j endres slik: Rådmann får fullmakt til å inngå avtale med EIK Fotball ang. tribunetak **etter at saken har vært oversendt Idrettsrådet for uttale.**"

#### **Votering:**

Ordførerens forslag punkt 1 i og j enstemmig vedtatt mot 0 stemmer for formannskapets innstilling 1-i og 1-j.

Formannskapets øvrige innstilling enstemmig vedtatt.

#### **KS-057/10 Vedtak:**

1. *Eigersund kommune inngår avtale med EIK Fotball om realisering av tribunetak på Idrettsparken. Dette med følgende moment:*
  - a. *Eigersund kommune ettergir utestående beløp på 1.251.440 kroner som er balanseført som en fordring overfor EIK Fotball. Dette blir finansiert ved at prosjekt 1199 Ubrukte midler reduseres tilsvarende.*
  - b. *EIK Fotball beholder og nedbetaler selv et lån på 500.000 kroner knyttet opp mot Husabø-banen (ved Husabø skole).*
  - c. *Det føres opp ett nytt investeringsprosjekt i 2010 (Tribunetak Idrettsparken) på 1 million kroner – som finansieres ved tilskudd fra EIK Fotball.*
  - d. *Eigersund kommune er eier av tribunetak og formell byggherre.*
  - e. *EIK Fotball foretar planlegging og byggingen (totalt) av tribunetak, i samråd med Eigersund kommune (som eier).*
  - f. *Eigersund kommune skal ikke tjene penger på prosjektet og momsrefusjon er en del av finansieringen og tilskuddsbeløpet Eigersund kommune får av EIK.*
  - g. *EIK Fotball står ansvarlig for et eventuelt merforbruk – dvs. at tilskuddet skal (netto) være tilsvarende utgiftene for Eigersund kommune.*
  - h. *Tilskuddet EIK Fotball får for vedlikehold av Husabø-banen (65.000 kr/år) videreføres.*
  - i. *Rådmann får fullmakt til å inngå avtale med EIK Fotball ang. tribunetak.*
2. *Eigersund kirkelige fellesråd kan omdisponere midler avsatt til nytt sentralbord (75.000 kroner) til analyse av kirkens bygg – sett opp mot lov og forskrifter om universell utforming.*
3. *Budsjettet avsetning ("overskudd") til Driftsfondet for 2010 økes med 165.000 kroner til 780.000 kroner.*
4. *Sentraladministrasjonen kompenseres for følgende forhold:*
  - a. *Erstatninger og administrasjonsomkostninger knyttet opp mot tidligere barnehjemsbarn – 1.750.000 kr.*
  - b. *Fast telefoni – felles for Eigersund kommune – 250.000 kr.*
  - c. *Mobiltelefoni – felles for Eigersund kommune – 300.000 kr.*
  - d. *Økt tilskudd til andre trossamfunn – 200.000 kr.*
  - e. *Felles stillingsannonser – felles for Eigersund kommune – 300.000 kr.*
5. *Levekårsavdelingen Skole og oppvekst kompenseres/endres for følgende forhold:*
  - a. *Merutgifter til barnevernet – 2.000.000 kr.*
  - b. *Refusjonsinntekter – 1.000.000 kr*
  - c. *Boligtiltak mindreårige flyktninger – 800.000 kr.*
6. *Levekårsavdelingen HO kompenseres for følgende forhold:*
  - a. *Driftstilskudd leger (Capitatilskudd) – 145.000 kr*
  - b. *Lagård sjukeheim/Lagård bo- og servicesenter/bemannning legevakt/legevistt totalt sett – 2.000.000 kr*
  - c. *Sosialhjelpsutbetaling – 500.000 kr*
  - d. *Utvidet avlastning Slettebø 2 – 190.000 kr*
  - e. *Nattevaktprosjekt Sone Eigerøy/Lagård – 100.000 kr*
  - f. *Ny bruker i en integrert sone – 120.000 kr*



- g. Overlapping vaktskifte Sone Slettebø 1 – 290.000 kr
- 7. Levekårsavdelingen Kultur kompenseres for følgende forhold:
  - a. Stillingsreduksjon ved kinoen som ikke kan foretas – 200.000 kr.
- 8. Miljøavdelingen kompenseres for følgende forhold:
  - a. Tilleggsbemanning Byggesak økes med 150.000 kroner
  - b. Kjøp av konsulenttjenester ved Byggesak økes med 150.000 kroner.
  - c. Overtidskontoer ved Byggesak økes med 300.000 kroner.
  - d. Inntekter / byggesaksgebyrer økes med 600.000 kroner ved Byggesak.
  - e. Vedlikeholdsmidler til bygningsmassen og annet – 800.000 kr
  - f. Sviktende gebyrinntekter for oppmåling – 200.000 kr
  - g. Økte gebyrinntekter for Oppmåling – 100.000 kr
  - h. Bruk av Oppmålingsfondet (inntekt) – 95.000 kr
  - i. Nye lokaler til Sivilforsvaret – 65.000 kr
  - j. Energikostnader el. Strøm – 1.300.000 kr
  - k. Energikostnader elektrokjele – 200.000 kr
  - l. Energikostnader fyringsolje – 200.000 kr
  - m. Energikostnader fjernvarme – 300.000 kr
  - n. Det budsjetteres med en inntekt på 1.000.000 kr knyttet opp mot egne ansatte på investeringsprosjekt.
- 9. Ved et eventuelt mindreforbruk ved strømavgiftene settes mindreforbruket av på eget strømfond.
- 10. Følgende budsjettendringer foretas ved Kap. 7
  - a. Pensjonsutgiftene – felles – reduseres med 2.500.000 kr
  - b. Eigersund kommune sitt premiefond i Vital/KLP økes med 8.500.000 kr.
  - c. Årets premieavvik (budsjettinntekt) fra Vital/KLP reduseres med 8.500.000 kr.
  - d. Budsjettert bruk av Premieavviksfondet (internt fond i Eigersund kommune) økes med totalt 8.500.000 kroner.
  - e. Budsjettert andel av overskudd forsikringssselskap økes med 160.000 kr
- 11. Følgende budsjettendringer foretas ved Kap. 8
  - a. Skatteinngangen (skatt på lønn og formue) reduseres med 14.400.000 kr
  - b. Netto inntektsutjevning (rammetilskudd) økes med 3.200.000 kr.
  - c. Budsjetterte integrasjonsmidler (tilskudd flyktninger) økes med 950.000 kr.
- 12. Følgende budsjettendringer foretas ved Kap. 9
  - a. Renteavgiftene for kommunale lån reduseres med 2.500.000 kr
  - b. Renteinntekter på bankinnskudd reduseres med 1.000.000 kr.
  - c. Rente fra energiselskap (ansvarlig lån) reduseres med 1.900.000 kr.
  - d. Budsjettert aksjeutbytte fra energiselskapene reduseres med 1.530.000 kr
- 13. Budsjettert bruk av Premieavviksfondet (internt fond i Eigersund kommune) økes med 11.200.000 kroner for å kompensere for sviktende skatteinngang.
- 14. Det legges inn 300.000 kroner til utskifting av heis ved Fjellheim. Finansieringen skjer ved at prosjekt 1199 Ubrukte midler reduseres tilsvarende (300.000 kroner).
- 15. Prosjekt 1669 Avløpsledning/reanseanlegg Ystebød tilføres 5 millioner kroner i 2010. Finansieringen skjer ved at prosjekt 1651 Oppgradering Skjerpe reanseanlegg reduseres med 2,5 millioner kroner og at prosjekt 1902 Mjølnhus vann/avløp med 2,5 millioner kroner. Prosjektene 1651 og 1902 blir "refinansiert" i 2011.
- 16. Prosjekt 1507 Digitalisering av kinoen tilføres 1.100.000 kroner for bla. 3D i begge saler. Finansieringen skjer ved at prosjekt 1199 Ubrukte midler reduseres tilsvarende (1.100.000 kroner).
- 17. For 2010 settes det av 150.000 kroner til ett nytt investeringsprosjekt knyttet opp mot PC til elever med behov. Finansieringen skjer ved at prosjekt 1199 Ubrukte midler reduseres tilsvarende. Videre finansiering skisseres i budsjettet for 2011.
- 18. Det settes av 500.000 kroner til kjølerom/teknisk utstyr i forbindelse med kjøkkenet på Lagård sjukeheim i investeringsbudsjettet. Finansieringen skjer ved at prosjekt 1199 nyttes (343.560 kroner) og ved bruk Investeringsfondet (156.440 kroner).
- 19. Rammen til investeringsprosjekt 1997 Ventilasjonsanlegg Brannstasjon økes med 275.000 kroner. Finansiering skjer ved bruk av Investeringsfondet.

Vedtaket stemmetall fremgår av voteringen.

---

### **Eventuell tidligere politisk behandling:**

En viser til at formannskapet (20.05.2010) og kommunestyret (31.05.2010) har behandlet Økonomirapport for perioden januar – april 2010. Herunder stans i 9 investeringsprosjekt – senere korrigert til 8 prosjekt.

Videre ble det behandlet to økonomisk statusrapport i formannskapet 21.06.2010 og 25.08.2010.

En viser til at budsjettet for 2010 ble lagt frem 03.11.2009 og behandlet av Kommunestyret 14.12.2009. En viser ellers til:

- Egen sak knyttet opp mot driftsreduksjoner i 2010 (behandles i kommunestyret 31.05.2010).
- Sak om Årsregnskap 2009 – som viser økonomisk utvikling.

### **Andre opplysninger / fakta i saken:**

En kommer til å bygge om økonomirapporten rent tekstmessig til neste hovedrapportering. Herunder hvor informasjon blir lagt inn som vedlegg – fremfor innarbeidet i selve saken. Dagens økonomirapport er omfattende.

Ellers viser vi til at avvikene bygger på prognoser og en så stor og omfattende organisasjon som Eigersund kommune – og hvor eksterne forhold spiller mye inn (for eksempel renter og skatteinngang) – må en forvente endringer gjennom året. Når det gjelder forhold knyttet opp mot driftstilpasningene for 2010 blir disse rapportert / informert om i eget skriv. Avvik vil rådmann komme tilbake til.

### **Vurdering av likviditeten**

Iht. kommunestyrets vedtak kan vi ta opp økte trekkrettigheter på 40 millioner kroner i 2010. Dette er innarbeidet som et forhold/moment i eksisterende bankavtale. Denne er ikke nyttet tidligere år. På gitte tidspunkt er nå likviditeten sterkt presset. I løpet av dette året (og med forslag om bruk av fondsmidler) blir likviditeten ytterligere presset. For å styrke likviditeten ble låneopptaket for 2010 tatt opp før sommerferien. I budsjettet for 2010 viste vi til at de likviditetsmessige problemene ville komme i 2011 – noe som opprettholdes. Som følge av årsregnskapet 2009, økte utgifter, bruk av fondsmidler (forslag) og bruk av premieavvik vil likviditeten bli presset på gitte tidspunkt i 2010, men vi vurderer det slik at vi vil klare oss uten kassakreditt i 2010.

### **Kommentarer knyttet finansreglementet**

I K-sak 135/03, den 15.12.03, ble finansreglementet vedtatt. Pr. i dag har ikke Eigersund kommune noen grunnfond eller fondsplasseringer. Videre har vi ikke "kjøpt" noen form for obligasjonslån etc. Eigersund kommune har "kun" rene bankinnskudd. Dvs. at vi har likvide midler på bankkonto under de betingelser som gjelder i bankavtalen vår. Pr. i dag foreligger det ikke planer om å gå inn i andre papirer.

I løpet av året vil det bli fremmet ny sak om finansreglement, som følge av regelendringer.

### **Låneopptak i 2010**

- Eigersund kommune har tatt opp totalt 47.500.000 kroner i kommunale lån i 2010 (iht. budsjettvedtak). Dette for å finansiere egne investeringer.
- Lånet er tatt opp i Kommunalbanken og utbetalt.

- Av budsjetterte lån i 2010 har vi videre tatt opp 6 millioner kroner i lån (Start-lån), som er utbetalt. Dette lån ble tatt opp via Husbanken.

### **Vedrørende tribunetak Idrettsparken – henvendelse fra EIK**

Henvendelsen fra EIK er lagt med som vedlegg. En viser til vedlegget.

I 2012 har Eigersund kommune budsjettert med 1 million kroner

I forbindelse med Eigersund kommune sin bygging av kunstgrasbanen på Husabø skole foreligger det følgende momenter (som blir en del av denne sak):

1. EIK Fotball skylder Eigersund kommune kr. 1 251 440,-. Beløpet skal tilbakebetales når EIK Fotball mottar tippemidler.
2. Eigersund kommune skal overta lån stort kr. 500 000,- som EIK Fotball har i forbindelse med bygging av Husabøbanen (ved Husabø Skole).
3. Slik sett er det rett når EIK Fotball sier at de reelt skylder Eigersund kommune kr. 751 440,- (netto).
4. Den årlige driftsstøtten er 65.000 kroner. Denne brukes bla. til å vedlikeholde banen vår (hvor jobben utføres av EIK).

EIK foreslår at de bygger taket – mot at vi ettergir gjelden som er utestående. Det er flere forhold i denne sak som rådmann ønsker å påpeke:

- Et tak over tribunen vil være positiv for samtlige som bruker Idrettsparken.
- Det at det påføres reklame (for den del også større del av reklame – for eksempel hele taket) bør ikke være et problem.
- Det er inngått et avtale med EIK om bygging av tak. Selv om kommunens økonomiske situasjon burde / kunne tilsa at investeringsprosjektet ble tatt ut i 2012 er Eigersund kommune bundet av avtalen – hvor det ikke er lagt inn begrensinger.
- Iht. avtalen kan det diskuteres tidspunkt for tak / overbygg.

Spesielt med tanke på vår økonomiske situasjon kan EIK sin skisserte løsning være gunstig for samtlige aktører. Vi får realisert et prosjekt rimeligere enn budsjettert, andre tar ansvar for et eventuelt merforbruk (ut over budsjett), prosjektet blir fremskjøvet, EIK drifter Husabø banen og inngått avtale overholdes. Rådmannen peker på at det er viktig at det er Eigersund kommune som er byggherre og at det er vi som eier overbygget. Dette da vi vil få moms refundert knyttet opp mot prosjektet.

Av flere forhold er rådmann positiv til prosjektet og viser at følgende forhold må da foretas – endres:

1. Eigersund kommune må finansiere 1.251.440 kroner som er balanseført som en fordring. Dette blir foreslått gjennomført ved at prosjekt 1199 Ubrukte midler reduseres tilsvarende.
2. Det føres opp ett nytt investeringsprosjekt i 2010 (Tribunetak Idrettsparken) på 1 million kroner – som finansieres ved tilskudd fra EIK Fotball.
3. Det må utarbeides en avtale mellom EIK Fotball og Eigersund kommune – hvor rådmannen får fullmakt til å inngå en slik avtale.
4. EIK Fotball foretar byggingen (totalt) – men hvor Eigersund kommune er formell byggherre og eier av bygget.
5. Eigersund kommune skal ikke tjene penger på prosjektet og momsrefusjon er en del av finansieringen og tilskuddsbeløpet Eigersund kommune får av EIK.
6. EIK Fotball står ansvarlig for et eventuelt merforbruk – dvs. at tilskuddet skal (netto) være tilsvarende utgiftene.

### **Henvendelse fra Universitetssykehuset i Stavanger (SUS)**

Eigersund kommune har fått henvendelse fra SUS som viser at ulike forhold må gjøres knyttet opp mot kjøkkendriften på Lagård sjukeheim. Det er vist til at følgende forhold må gjøres:

- Det skal etableres nytt Teknisk rom for kjølekompressor på Vestfasaden. Det blir instalert ny kjølekompressor.
- To av dagens kjølerom ved kjøkkenet blir slått i sammen til ett stort kjølerom med skyvedør. rom 1073 12,1m<sup>2</sup> .
- I kjeller etasjen vil kjølerom og fryserom få diverse utbedringer. Dette gjelder rom 031, 032, 029, 027, 028.
- Tegninger er ikke lagt med.

Bryter kjøleutstyret sammen blir det krise for kjøkkendriften i Eigersund. Reservedeler er nå umulige å få tak i. En viser til at det gammelt utstyr en pr i dag har og tilbakemelding fra SUS går på at utstyret kan bryte sammen og en ikke må forvente lang videre levetid på dette utstyret. Iht. tilbakemelding fra SUS er det viktig at dette arbeidet gjennomføres i 2010 – da det er da SUS (lokalt) har disse pengene. SUS/Helse Stavanger tilbyr seg å dekke 50% av utgiftene knyttet til tiltakene.

Dette er et forhold som burde vært innarbeidet i budsjettet for 2011, samtidig som en har forståelse for det SUS tar opp. Også dette knyttet opp mot SUS egen finansiering. Ut fra en total vurdering foreslår rådmann at Eigersund kommune bevilger nevnte midler (500.000 kroner) og hvor finansieringen skjer ved at ubrukte investeringsmidler på prosjekt 1199 nyttes (343.560 kroner) og ved bruk Investeringsfondet (156.440 kroner)

#### **Ang. utredning av arealdel fremtidig lokasjon omsorgsboliger**

Det vises til kommunestyrevedtak i sak 042/09.

1. *Strategiplan for utbygging av pleie- og omsorgsboliger 2010 – 2030 vedtas i nåværende form.*
2. *Som konsekvens av dette vedtak nedsetter rådmannen en plangruppe med henblikk på utredning av arealdel av vedtatte plan (hvor kan og skal vi primært bygge). Arealdelen bør avklares innen sommeren 2010, og må sees i sammenheng med Dalane DMS.*
3. *Som konsekvens av dette vedtak nedsetter rådmannen en arbeidsgruppe som gjennomgår økonomiske konsekvenser av vedtatte plan og innarbeider dem i budsjett og økonomiplan. I arbeidsgruppen tas det med en brukerrepresentant.*
4. *Plangruppa får i oppgave å finne et område, og innarbeide dette i kommunens arealplan, for fremtidig lokasjon av pleie / omsorgsboliger som er sentrums nært. Dette for å gjøre det lettest mulig for fremtidige bruker å komme til og fra sentrum uten bruk av skyss.*

Som følge av den økonomiske situasjonen Eigersund kommune er i foreslår rådmann at dette vedtak utsettes. Vår økonomiske situasjon tilsier at vi verken har råd til å bygge eller drifte et nytt senter.

Samtidig ønsker vi å informere om at gruppen har arbeidet noe med dette og hvor den mest interessante tomten er foran Lagård sjukeheim, hvor det tidligere ble vurdert en ny fløy for omsorgsboliger. Gruppen har oversendt et brev til Universitetssykehuset i Stavanger for å avklare om dette eventuelt vil komme i konflikt med sykehusets planer. Tidligere har sykehuset / Rogaland fylkeskommune motsatt seg bruken av nevnte område. Vi har ikke mottatt tilbakemelding på vår henvendelse – som rådmann vil purre på.

#### **Kommunal Oppreisningsordning**

Vi har mottatt (og betalt) en samlefactura på flere saker på totalt 1.050.000 kroner. Videre vet vi nå om at en sak avsluttes i september på totalt 300.000 kroner – i tillegg til vi må regne

med en tilsvarende sak/beløp i løpet av året. Vår andel av administrasjonsutgiftene for 2010 anslås til 100.000 kroner. Nevnte forhold dekkes inn i denne sak (driftsbudsjettet). Det er ikke avsatt midler i budsjettet (eller i forbindelse med årsregnskapet for 2009) midler til nevnte forhold.

### **Prosjektskjønn 2010**

Det er lagt ved tildelingsbrev fra Fylkesmann i Rogaland knyttet opp mot prosjektskjønn for 2010. Eigersund kommune har mottatt 350.000 kroner knyttet opp mot organisasjonsgjennomgang og 150.000 kroner knyttet opp mot evaluering av integreringsarbeidet i kommunen. En viser til at disse midlene skal gå mot helt konkrete tiltak og kan ikke nyttes til generell drift.

En viser til eget brev – samt at Eigersund kommune i tillegg har avsatt 500.000 kroner av egne penger til organisasjonsgjennomgang. Pr. i dag foreslår en ingen reduksjon av nevnte beløp – da en ikke kjenner omfanget av ekstern bruk av konsulenter etc.

### **Generelle reduksjoner ved avdelingene i 2010**

I forbindelse med driftsreduksjoner for 2010 ble det vedtatt generelle reduksjoner innenfor driftskontoene – med 1,4 millioner kroner på årsbasis (5%). Disse er innarbeidet i 2010, men en viser til at budsjettarbeidet for 2011 viser at det er vanskelig å innarbeide disse. Dette da flere av disse postene er låst til ulike forhold (herunder avtaler). Konsekvensene er at for eksempel Skole og oppvekst må foreta en reduksjon på ca. 600.000 kroner på fritt skolemateriell. Dette er et forhold rådmann vil komme tilbake til i forbindelse med budsjettet for 2011.

### **Søknad fra Eigersund kirkelige fellesråd**

Eigersund kirkelige fellesråd har fått avsatt 75.000 kroner på investeringsbudsjettet til nytt sentralbord. I søknad søker Eigersund kirkelige fellesråd at nevnte midler omdisponeres til å få utarbeidet en analyse (på flere forhold) av kirken sine bygg. Dette sett opp mot lov og forskrifter om universell utforming. Rådmannen er positiv til denne omdisponeringen.

### **Saksbehandlers vurderinger:**

I denne sak foreslår rådmann disposisjoner som balanserer budsjettet – opp mot avvikrappoterter – for 2010. Dette mot samtlige avdelinger. Videre vil de nye rammene danne utgangspunktet og økonomiske rammer i budsjettarbeidet for 2011. Rådmann viser videre til at det skal igangsettes et større arbeide knyttet opp mot organisasjonsgjennomgang og budsjett 2011. I begge forhold vil det komme endringer knyttet opp mot drift. Det er derfor viktig at de økonomiske rammene ved avdelingene tar hensyn til de forhold som vi nå ser. Det er videre grunn til å peke på at flere av de budsjettforutsetningene som er lagt for 2010 ikke holder – noe rådmannen tar hensyn til i sitt forslag til budsjettendringer. Rådmannen peker på at Eigersund kommune har en betydelig utfordringer økonomisk – samtidig som krav til økt tjenesteproduksjon øker.

### **Økonomisk oversikt for den enkelte avdeling**

<b>Drift pr avd Pr 08092010</b>	<b>Regnskap 2010</b>	<b>Periodisert budsjett</b>	<b>Budsjett 2010</b>	<b>%- forbruk</b>	<b>Regnskap 2009</b>	<b>Avvik R10-R09</b>
1 Sent.adm	37508	35602	50091	74,9	34859	2649
2 Oppvekst	116735	132356	205678	56,8	120451	-3716

3 HO	177131	180839	272554	65	166895	10236
5 Kultur	11231	11642	13980	80,3	9510	1721
6 Miljø	29050	33718	60131	48,3	22261	6789
7 kap 7 Fellesposter	129	5138	11611	1,1	-6032	6161
8 Kap 8 Skatt/ramme	-408840	-550587	-637250	64,2	-404123	-4717
9 Kap 9 Finans	6568	10099	23205	28,3	-4189	10757
<b>TOTALT</b>	<b>-30489</b>	<b>-141193</b>	<b>0</b>		<b>-60368</b>	<b>29880</b>

Alle tall er oppgitt i hele tusen kr. Forbruket (%-vis) er opp mot årsbudsjettet.

En viser ellers til at i "Mottatt prognose" har vi ikke lagt inn inntektsøkningene / finansieringsplanen som er skissert. En viser her til egne kommentarer under Kap, 7, 8 og 9.

Prognosene viser en betydelig vekst i utgiftene / reduksjon i inntektene (spesielt i skatteinntekten – som vi tidligere år har kunnet justere budsjettanslaget opp på). Det er et betydelig behov for økt tjenesteproduksjon samtidig som denne rapporten viser vekst i utgifter og reduksjon i inntekter.

Rådmannen velger å vise og synliggjøre dette. I rådmannens budsjettforslag har en tidligere synliggjort forhold som ikke er kompensert – og som er spilt inn fra avdelingene i budsjettprosessen. Flere av disse forholdene er blant avvikstilbakemeldingene. Rådmannen velger å vise disse forholdene for å synliggjøre behov i avdelingene og at Eigersund kommune er i en vanskelig økonomisk situasjon. Vi står overfor en situasjon hvor økonomien må styres sterkt og hvor viktige prioriteringer må foretas (hele tiden). Dette må balanseres mot tjenesteproduksjon hvor både enkelt tilfeller og ulike rapporter viser et stigende behov.

## **Økonomisk oversikt og kommentarer – drift Sentraladministrasjon**

Konto/poster - drift Sentraladministrasjon	Regnskap 2010	Budsjett 2010	%- forbruk	Regnskap 2009	Avvik R10-R09	Progn. avvik
10 Lønn/sosiale utg.	19512	19087	102,2	18768	744	
11 Kjøp av varer/tj	10866	13139	82,7	10534	332	880
13 Kjøp av tjenester	1102	885	124,5	1080	22	100
14 Overføringer	9232	6762	136,5	8615	617	1850*
16 Salgsinntekter	-1108	-1404	78,9	-1096	-12	
17 Refusjoner	-1429	-2396	59,6	-1274	-154	
18 Overføringsinnt.	-871	-472	184,6	-707	-164	
19 Finansposter	0	0	0	-1060	1060	
<b>Totalt</b>	<b>37305</b>	<b>35602</b>	<b>104,8</b>	<b>34859</b>	<b>2446</b>	<b>2830</b>

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner. Budsjettet er periodiser for perioden januar – august 2010.

\*) Erstatningssaker knyttet opp mot tidligere barnehjemsbarn.

### **Kommentarer til tabellen**

#### Ang. 10 – Lønn og sosiale utgifter.

Har et registrert merforbruk iht. periodisert budsjett. Dette er hovedsakelig knyttet opp mot bla. utbetalingstidspunkt over for lærlinger og stillingsreduksjon (adm.stilling). Dette med lærlingene er et forhold som vil jevne seg ut i løpet av året. For den administrative stillingen blir det ingen resultatmessig (innsparingsmessig) effekt i 2010. En viser her til egen tilbakerapportering. Videre er det høyere bemanning ved Bakkebø gård enn hjemmelsbudsjettet – noe som fører til økt lønnsforbruk både på enheten og for avdelingen. I forbindelse med årsregnskapet vil lønnsmidler bli overført fra Miljøavdelingen til Bakkebø gård (en hjemmel med budsjettmidler ligger på Miljøavdelingen, men pr i dag disponeres stillingen ved Bakkebø gård).

#### Ang. 11 Kjøp av varer og tjenester

Mindreforbruket henger sammen med at gitte forhold ikke er betalt. Prognoser viser dog at vi vil få et merforbruk på gitte områder. En vil komme nærmere inn på dette.

#### Ang. 13 Kjøp av tjenester

Prognoser viser at vi vil få et merforbruk på gitte områder. En vil komme nærmere inn på dette.

#### Ang. 14 Overføringer

Merforbruket henger sammen med overføringstidspunktene og at tilskuddet til Kirken er betalt ut i en engangsbetaling (av likviditetsmessige årsaker for Kirken).

#### Ang. 16 Salgsinntekter

Merinntektene er knyttet opp mot salgsinntekter ved Bakkebø gård. Prognosene viser dog at vi vil få et totalt merforbruk ved Bakkebø gård (herunder knyttet til økte lønnsutgifter og lavere antall brukere ved tjenesteproduksjonen). Rådmannen legger ikke inn økte midler for Bakkebø gård – og arbeider for å realisere økte aktiviteter/tiltak knyttet opp mot NAV og viser til at det skal selges/slaktes ett større antall dyr i løpet av høsten – noe som skal gi økte inntekter.

#### Ang. 17 Refusjoner

Iht periodisert budsjett har vi fått inn for lite knyttet opp mot refusjoner. Dette henger sammen med at i periodisert budsjett har vi lagt inn ulike tidspunkt på inntektsføring av kalkulatoriske inntekter knyttet opp mot selvkost (spesielt overfor vann- og avløpssektoren). I praksis foretas disse beregningene og inntektsføringene i forbindelse med årsregnskapet. Dvs. at dette forholdet vil jevne seg ut i løpet av året.

#### Ang. 18 Overføringsinntekter

Merinntekten er knyttet til utbetaling av statstilskudd til Bakkebø gård. Dvs. tidspunkt for utbetaling.

#### Kommentar til totalbeløpet

Den økonomiske situasjonen for avdelingen er sterkt presset. På flere forhold klarer en ikke å dekke økte utgifter innenfor egen ramme. En viser til at mye av avdelingens midler er knyttet opp mot lønn og vedtatte overføringer (til andre). En viser til at det er innarbeidet en generell reduksjon for avdelingen.

Pr i dag er det et merforbruk på Bakkebø gård – og prognosene tyder på at vil må påregne underskudd/merforbruk ved enheten i løpet av 2010. Avklaringer knyttet opp mot forpaktningssavtale for Bakkebø gård har tatt lengre tid enn planlagt/ønsket, men rådmannen forventer en avklaring i løpet av høsten 2010. Det arbeides for å igangsette tiltak knyttet opp mot NAV (som da vil gi inntekter) og lønnsføringer på stilling fra Miljøavdelingen (60% stilling).

#### **Avvik som avdelingen ber om å få kompensert for:**

Det foreslås at avdelingen blir kompensert for følgende forhold:

1. Erstatninger knyttet opp mot kompensasjonsordning for tidligere barnehjemsbarn – 1.750.000 kroner
  - a. En viser til kommentarer under "Andre opplysninger / Fakta i saken"

- b. Dette er et forhold som ikke har vært budsjettert, men hvor vi har brukt av fond for å dekke erstatningene.
  - c. En viser til at en ikke hadde oversikt eller kjennskap til hvor mange saker som ville være knyttet til Eigersund kommune i dette forhold.
  - d. Tidligere har en brukt av fond for å finansiere disse erstatninger – forholder er innarbeidet i rådmannens forslag til vedtak. Dvs. at dette dekkes via drift – med de disponeringer som rådmann gjør i denne sak.
2. Fast telefoni (felles for EK) – 250.000 kroner
    - a. Tidligere år har vi klart å redusere telefoniutgiftene betydelig. Økningen nå henger sammen med ny prissetting og økt bruk.
    - b. Prognosen bygger på faktisk betalt i 2010 og tidligere års regnskap.
  3. Mobiltelefoni (felles for EK) – 300.000 kroner
    - a. Økningen er pga. økt bruk og økt antall mobiltelefoner.
    - b. Prognosen bygger på faktisk betalt i 2010 og tidligere års regnskap.
  4. Økt tilskudd til andre trossamfunn – 200.000 kroner
    - a. Prognosen bygger på tidligere års regnskap.
    - b. Ved høyere utgifter (overføringer) til kirken skal andre trossamfunn har tilsvarende beløp (pr. medlemm).
  5. Økte utgifter knyttet opp mot stillingsannonser (felles for EK) – 300.000 kroner.
    - a. Prognosen bygger på tidligere års regnskap og faktisk forbruk pr i dag.
    - b. Det er igangsatt endringer som vil redusere utgiftene.
    - c. En viser til at utgiftene vil variere fra år til år – avhengig av antall utlysninger.

**Avvik som avdelingen ser en mulighet for å dekke innen egen ramme:**

Slik det ser ut nå (og under forutsetning for inndekning av andre forhold) skal en i 2010 klare å dekke inn de generelle reduksjonene og budsjettert reduksjon knyttet opp mot administrativ stillingsreduksjon. Videre arbeider vi for å dekke inn økte utgifter knyttet opp mot OU-ordningen på totalt 150.000 kroner i 2010.

**Økonomisk oversikt og kommentarer – Skole og oppvekst (drift)**

Konto/poster - drift Skole og oppvekst	Regnskap 2010	Budsjett 2010	%- forbruk	Regnskap 2009	Avvik R10-R09	Progn. Avvik
10 Lønn/sosiale utg.	140235	135848	103,2	137438	2797	1500
11 Kjøp av varer/tj	15702	15257	102,9	14714	988	500
13 Kjøp av tjenester	14011	19190	73	16848	-2836	
14 Overføringer	40869	41488	98,5	37962	2907	
16 Salgsinntekter	-7266	-6475	112,2	-6682	-585	
17 Refusjoner	-30041	-24797	121,1	-29603	-438	
18 Overføringsinnt.	-55444	-47718	116,2	-49069	-6375	
19 Finansposter	-1075	-436	246,6	-1157	82	
<b>Totalt</b>	<b>116991</b>	<b>132356</b>	<b>88,4</b>	<b>120451</b>	<b>-3459</b>	<b>2000</b>

*Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner og gjelder for perioden januar – august 2010. Budsjettet er periodisert. Anslag på prognosene er knyttet til barnevern.*

**Kommentarer til tabellen**

Ang. 10 – Lønn og sosiale utgifter.

Det ideelle forbruket lønn (inkludert pensjonsutgifter & arbeidsgiveravgift) er 63,12% av årsbudsjettet til og med august måned. Med tilsvarende lønnsutgifter de 4 siste måneder av året som i august måned vil årsutgiftene bli ca kr. 215.000.000



Dette gir et merforbruk i forhold til årsbudsjettet på ca . kr. 2.500.000.

Merforbruket skyldes vesentlig:

- Vikarutgifter uten refusjon: Her kan merutgiftene i forhold til årsbudsjettet bli på kr. 300.000 – kr. 400.000.  
Det er til vikarutgifter uten refusjon budsjettert med 2,5% av fast lønn. Dette har vist seg å være for lite, samtidig som budsjetttrimmen ikke har gjort det mulig å budsjettere med større beløp.
- Lønnsutgifter skolefritidsordningene:  
Merutgiftene i forhold til budsjett 2010 ser ut til å bli ca. kr. 375.000  
Budsjett 2010 er utarbeidet høsten 2009 – før barnetall / bemanning er kjent
- Vikarutgifter med refusjon: Her ligger refusjonen noe på etterskudd i forhold til forbruket
- Lønnsutgifter barnevernet:  
Lønnsutgiftene kan komme opp i ca kr. 4.000.000 mer enn budsjettert: Dette gjelder ansvar 2722 (omsorgsovertakelser, komplekse saker, etablering fosterhjem)

Vikarutgifter uten refusjon:

En stor del av vikarutgiftene uten refusjon kommer av nødvendig vikarbruk overfor grunnskoleelever / førskolebarn med særlige behov: I stor grad trenger disse oppfølging 1 : 1 selv om den som til vanlig arbeider med dem, er fraværende. Det må derfor settes inn vikar. Noe av det beløpet kommunestyret bevilget til ressurskrevende tjenester i skole og barnehage er holdt tilbake. Det regnes med at merutgifter i forbindelse med vikarer vil kunne dekkes herfra.

Barnevernet:

På konto "13701 Opphold i institusjon" under ansvar 272 Barnevern – Tiltak utenfor familien vil forbruket bli mindre enn budsjettert, mens lønnsutgiftene i forbindelse med omsorgsovertakelser har økt kraftig.

Det regnes med å kunne overføre kr. 2.500.000 fra konto 13 701 til lønnsutgifter, slik at merforbruket vil reduseres fra ca kr. 4.000.000 til ca kr. 1.500.000

Dette beløpet må kompenseres med rammeøkning.

#### Ang. 11 Kjøp av varer og tjenester

Når det gjelder barnehager og skoler, kjøpes inn fra kontogruppe 11 noe ujevnt gjennom året. Det regnes med at budsjettert beløp vil kunne holde.

For barnevernets del ser det ut til å bli et merforbruk i forhold til budsjettet. Dette henger sammen med flere barn under barnevernets ansvar og at sakene er blitt mer komplekse. På ansvar 2721 trengs kompensasjon for merutgifter kr. 500.000

Skoleskyss: Årsutgiftene er noe usikre – Budsjettet 2010 er økt med ca. kr. 900.000 i forhold til opprinnelig budsjett 2009

#### Ang. 13 Kjøp av tjenester

De 3 største utgiftspostene er:

- Gjesteelever i andre kommuner: Dette er Eigersunds utgifter til andre kommuner i forbindelse med fosterhjemselever fra Eigersund, budsjettert med kr. 4.000.000. Utgifter refunderes kommunene vår og høst. Budsjettposten vil ventelig holde
- Driftsavtaler: Gjelder kommunalt tilskudd til private barnehager. Beløp for 2010 er ennå ikke utbetalt, men det regnes med at budsjettert beløp er tilstrekkelig
- Opphold i institusjon (barnevern): Er kommentert ovenfor under 10 Lønn og sosiale utgifter

#### Ang. 14 Overføringer

De største utgiftspostene er:

- Andre tilskudd til private (under ansvar 2200 Undervisning generelt): Gjelder vesentlig tilskudd til de private skolene i kommunen. Det påløper ikke flere utgifter i 2010
- Statstilskudd private barnehager: Gjelder formidling av statstilskudd fra kommunen til de private barnehagene.

#### Ang. 16 Salgsinntekter

Dette omfatter vesentlig matpenger / melkepenger skoler og barnehager og diverse brukerbetaling (barnehager, kulturskole, skolefritidsordninger)  
Det vil komme inn noe mindre enn budsjettet på brukerbetaling SFO (elevtaller varierer – budsjetteringen er foretatt høsten 2009)

#### Ang. 17 Refusjoner

Kontogruppen gjelder særlig refusjoner sykepenger / fødselspenger og diverse statstilskudd.

#### Ang. 18 Overføringsinntekter

I det vesentlige gjelder dette diverse statstilskudd, særlig barnehagetilskudd.  
Her ligger også statstilskuddet til de private barnehagene: Tilskuddet utbetales til kommunen og videreformidles til barnehagene

#### Ang. 19 Finansposter

Gjelder overføring av ubrukte midler fra 2009 til 2010

#### Kommentar til totalbeløpet

Usikkerheten omkring budsjett og regnskap knytter seg særlig til barnevernet, vesentlig ansvar 2721 – Tiltak i familien og ansvar 2722-Tiltak utenfor familien .  
For de andre ansvar er det håp om at det endelige regnskapet 2010 ikke vil overstige årsbudsjettet – etter at justeringer er foretatt

#### **Avvik som avdelingen ber om å få kompensert for:**

Det som synes ytterst vanskelig å greie innen tildelt budsjett 29010, er merutgifter barnevernet. Det vises til kommentarer foran.

Konkret ber Skole og oppvekst om å få kompensert:

- Kr. 1.500.000 lønnsutgifter under ansvar 2722 Barnevern-Tiltak utenfor familien
- Kr. 500.000 under ansvar 2721 Barnevern-Tiltak i familien

Rådmannen innstiller positivt på dette – samtidig som en viser til at vi kan øke refusjonskravet (budsjettmessig) med 1 million kroner.

En viser til tidligere kommentarer knyttet til utgiftsveksten innenfor barnevernet. Dette er et forhold vi har tatt opp med staten via Fylkesmann i Rogaland. Foruten å beskrive generelle forhold, konkrete situasjoner hvor en kommune blir økonomisk ansvarlig for oppgaver som andre kommuner skulle hatt har en også skissert tre ulike endringer knyttet opp til fremtidig finansiering/ansvarsfordeling. Vi har bedt om tilbakemelding på hvordan Fylkesmann i Rogaland behandler denne henvendelsen og at dette er forhold som vi forventer blir tatt opp med staten.

Det er ellers vedtatt å ta imot 5 mindreårige flyktninger. Boligtiltaket er beregnet til å koste 800.000 kroner i 2010. Rådmannen øker videre integrasjonsmidlene (inntektene) med 950.000 kroner knyttet mot tiltaket.

#### **Avvik som avdelingen ser en mulighet for å dekke innen egen ramme:**

Økte vikarutgifter regnes med kan dekkes innen eget budsjett, ved overføring av ubrukte midler ressurskrevende tjenester (se kommentarer ovenfor). Likeledes økte overføringer til

skolefritidsordningene. Det poengteres imidlertid at slik inndekning ikke kan forutsettes i 2011.

## **Økonomisk oversikt og kommentarer – Levekårsavdeling HO (drift)**

Konto/poster - drift Levekår - HO	Regnskap 2010	Budsjett 2010	%- forbruk	Regnskap 2009	Avvik R10-R09	Progn. avvik
10 Lønn/sosiale utg.	169729	168861	100,5	154658	15072	3110
11 Kjøp av varer/tj	13267	10935	121,3	10934	2333	36
13 Kjøp av tjenester	9563	9989	95,7	13255	-3692	415
14 Overføringer	15182	15705	96,7	15971	-789	646
15 Finansutgifter	0	50	0	37	-37	-
16 Salgsinntekter	-8245	-9104	90,6	-7924	-320	-
17 Refusjoner	-22464	-14153	158,7	-12696	-9768	-
18 Overføringsinnt.	-912	-1411	64,7	-2336	1424	-
19 Finansposter	-153	-32	477,9	-5005	4852	-
<b>Totalt</b>	<b>175968</b>	<b>180839</b>	<b>97,3</b>	<b>166895</b>	<b>9073</b>	<b>4207</b>

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner og gjelder for perioden januar – august 2010. Budsjettet er periodisert.

### **Kommentarer til tabellen**

#### Ang. 10 – Lønn og sosiale utgifter.

Tabellen viser et samlet merforbruk på lønnspostene våre. Når vi ser på detaljene viser disse et mindreforbruk på fastlønn på grunn av ubesatte stillinger, og merforbruk på kvelds- og nattillegg, helligdagstillegg, tilleggsbemanning og diverse vikarutgifter. Også overtid og forkjøvet arbeidstid har merforbruk. Mye av overtidsbruken er knyttet til det Interkommunale bofelleskapet IBO som ligger på Slettebø, men generelt ser vi en økning av overtid innenfor de fleste enheter. Når det gjelder IBO er mye av ekstra utgiftene knyttet opp mot en konkret bruker – og skal dekkes av en annen kommune (dvs. at utgiftene blir refundert).

Tidligere år har gjerne merforbruk innenfor vikarutgifter ved sykdom/svangerskap blitt dekket av merinntekter på sykelønnsrefusjon samtidig som mindre utgifter på fastlønn har dekket merutgifter på andre lønnsposter. I 2010 ser det derimot ut for at vi totalt sett kan komme til å få et merforbruk på postene knyttet til lønn.

#### Ang. 11 Kjøp av varer og tjenester

Merforbruket vist i tabellen er delvis knyttet til forskjell mellom perioder og budsjettmidler som ikke er fordelt på detaljnivå. I forrige økonomirapport ble avdelingen tilført midler som skulle bidra til å dekke forventede merutgifter ved Lagård sjukeheim/Lagård bo- og servicesente. Midlene skal bl.a. dekke merutgifter i forbindelse med medisiner/medisinske forbruksvarer som fremkommer i tabellen. Når midlene er fordelt forventer vi å være i balanse innenfor denne gruppen.

#### Ang. 13 Kjøp av tjenester

De store budsjettpostene under denne kontogruppen er driftsutgiftene ved kjøkkenet på Lagård (SUS), kjøp av tekniske- og vaskeritjenester ved Lagård (SUS), driftstilskudd til privatpraktiserende fysioterapeuter samt kjøp av tjenester knyttet til bo-, arbeid- og skoletilbud for brukere som kommunen er ansvarlig for.

Tabellen indikerer at vi er balanse, men siste faktura ang. kjøkkendriften kan indikere et betydelig merforbruk, og det er derfor rettet spørsmål til SUS slik at vi kan få en prognose direkte fra leverandør. Denne prognosen er i skrivende stund ikke mottatt. I tillegg vil vi få et merforbruk på ca. kr. 300.000 knyttet til bruk av statlige rusinstitusjoner. Bruken av statlige rusinstitusjoner er nå stanset.

#### Ang. 14 Overføringer

I hovedsak er det merverdiavgift på varer og tjenester, driftstilskudd til leger samt sosial- og tilskuddsordninger innenfor NAV som hører inn under denne gruppen. Innenfor sosialhjelp kan det se ut for at vi kan få merforbruk på ca. 0,5 mill kroner i 2010.

#### Ang. 15 Finansutgifter

Beløpet er knyttet til sosiale utlån, og er så langt i år ikke benyttet.

#### Ang. 16 Salgsinntekter

Inntektene består i hovedsak av brukerbetalinger ved sykehjemsopphold, legebesøk ved legesenter/legevakt, brukerbetaling ved hjemmehjelpstjenesten samt betaling for mat/kost for hjemmeboende ved våre bo- og servicesentre. Avvik skyldes i hovedsak forskjell mellom perioder og vil sannsynligvis utlignes i løpet av året.

Med virkning fra 1. august er timesatsen for hjemmehjelpstjenester økt med 10%. Dette i tråd med vedtak knyttet til driftstilpasninger 2010.

#### Ang. 17 Refusjoner

Budsjett for sykkelønnsrefusjon ligger under denne gruppen og som omtalt under gruppe 10 forventer vi en samlet merinntekt på denne posten i 2010. Merinntektene vil være med å redusere på våre forventede merutgifter på lønnsutgifter.

I tillegg ligger inntekter fra våre nabokommuner når det gjelder drift av Interkommunalt bofelleskap på IBO samt drift av Legevakt under denne posten.

Merinntekter i tabellen er knyttet til forskjell mellom perioder og vil sannsynligvis utlignes i løpet av året. Dette med unntak av sykkelønnsrefusjon.

#### Ang. 18 Overføringsinntekter

Avvik skyldes at statlige midler knyttet til Kvalifiseringsprogrammet er forsinket. Det forventes at vi mottar pengene i disse dager.

#### Ang. 19 Finansposter

Avvik mellom regnskap/budsjett i 2010 har sammenheng med at udisponerte øremerkede midler fra 2009 som ble overført til 2010 ikke er budsjettet. Avviket som fremkommer mellom 2009 og 2010 innenfor regnskap er at eventuelle udisponerte beløp innenfor området som er finansiert via øremerkede midler fra staten ikke fremkommer før ved årets slutt. I 2009 hadde vi dette innenfor Kvalifiseringsprogrammet og innenfor Psykisk helsetjeneste. I 2010 er det bare Kvalifiseringsprogrammet som delvis er finansiert av øremerkede midler.

#### Kommentar til totalbeløpet

Samlet forventer avdelingen et merforbruk på i overkant av 4 millioner kroner. Av dette beløpet gjelder 2 mill kroner forventet merforbruk ved Lagård sjukeheim/Lagård bo- og servicesenter og 0,5 mill kroner innen for sosialhjelpstønad. Det øvrige merforbruket vil fremkomme dersom avvik som avdelingen ber om å få kompensert for ikke blir imøtekommet (ref. pkt. nedenfor).

Avdelingen har flere enheter som får et merforbruk, men også enheter som har mindreforbruk, men samlet gir disse budsjett balanse. Disse enhetene varierer fra år til år og har varierende grunner for mer-/mindreforbruk. Når vi velger å si at merforbruket er knyttet til enhetene ved Lagård har dette sammenheng med at vi ikke har oppnådd budsjettbalanse helt siden oppstarten etter ombyggingen av Lagård sjukeheim/Lagård bo- og servicesenter.

Merforbruket var på 6 mill kroner i 2009 – basert på dette er en i en positiv utvikling for anlegget totalt sett (selv om vi har fortatt tilførsel av midler). Ved tilførsel av midler i denne sak har rådmannen forhåpning om økonomisk balanse ved årets utgang.

### **Avvik som avdelingen ber om å få kompensert for:**

#### **Driftstilskudd leger**

Capitatilskuddet har stedet fra kr. 357 til kr. 380 pr innbygger pr. år med endring fra 1. august. Dette medfører en merkostnad på kr. 156.000 i 2010. Merkostnad for helårsdrift er kr. 350.000.

#### **Utvidet avlastningstiltak**

Vi har fått søknad/melding om et barn som i dag har et utvidet avlastningstilbud i Slettebø området har behov for utvidet tiltak fra høsten av. Pr. i dag har brukeren fått utvidet tiltaket tilsvarende en stillingsøkning på 30%, mens forventet utvidelse utover høsten er 1 stilling. Frem til nå er ressursene til denne brukeren dekket innenfor eksisterende ramme til andre ressurskrevende brukere i området. Utvidelsene vil medføre et behov for 1 ekstra stilling. Brukeren er i dag innenfor ordningen med statlig finansiering for ressurskrevende brukere. I 2010 vil utvidelsen anslagsvis ha en kostnad på 190.000. Med helårsvirkning fra 2011 vil kostnaden være ca. 585.000.

#### **Nattevaktprosjekt**

Vi har siden 2008 hatt et prosjekt som går ut på aktiv nattevakt i et privat hjem. Etter at kommunen avslo søknad om utvidelse av prosjektet har søker nå fått medhold hos Fylkesmannen og vi har derfor måttet utvide prosjektet med 3 døgn pr. 4 uker. Dette medfører en stillingsøkning på 16,9% stilling – kr. 100.000 i 2010.

#### **Ny bruker med hjemmedag**

Vi har fått en ny beboer i en sone (nøytralisert for å ikke kunne gjenkjenne brukeren) med behov for tilsyn/botreningsdag med 1/1 bemanning 1 dag pr. uke. Dette medfører en stillingsendring på 21% - kr. 120.000 pr. år som avdelingen ber om blir kompensert for. For tiden arbeides det internt med en flytting av denne brukeren, noe som mest sannsynlig ikke vil endre behovet for stillingsendringen.

#### **Overlapping ved vaktskifte ved Sone Slettebø 1**

Etter tilsyn fra Arbeidstilsynet er Sone Slettebø 1 pålagt å ha overlapping på 10 minutt ved enkelte vaktskifter. Dette medfører i nåværende turnus en økning på 50% stilling. Ny turnus er under utarbeiding, og det kan se ut for at sonen klarer å redusere behovet til 30% stilling når ny turnus tas i bruk. Merforbruket utgjør ca. kr. 290.000 i 2010, men fra 2011 reduseres dette til 175.000

#### **Forhold ved Lagård sjukeheim/Lagård bo- og servicesenter**

##### **Lagård sjukeheim/Lagård bo- og servicesenter.**

Som beskrevet i tidligere økonomirapporter og budsjett for 2010 har vi i flere år hatt betydelige merforbruk innenfor Lagård sjukeheim, Lagård bo- og servicesenter og kjøkkentjenesten som blir kjøpt av SUS.

I forrige økonomirapport hadde vi en prognose på et antatt merforbruk på 3 mill kroner. Avdelingen ble da kompensert med 1,5 mill kroner. Disse er budsjettert inn til å dekke merutgifter på medisiner/medisinske forbruksvarer (750.000), merutgifter ved kjøkkendrift (500.000) med mer.

Gjenstående merforbruk på 1,5 millioner kroner ser i dag ut for å stige til et merforbruk på ca. 2 mill kroner. Dette er knyttet til høyt sykefravær, tilleggsbemanning, og overtid. Merforbruket er knyttet til alle avdelingene ved Lagård inkl. 2-vest.

Avdelingen jobber kontinuerlig med å få ned merforbruket, og det er i en lengre periode blitt holdt 4 plasser ved avdeling 3ABC ledige for å spare lønnsutgifter.

Innsparingen vil forhåpentligvis fremkomme i lønnsregnskapet neste måned. Imidlertid har situasjonen ved en av enhetene tilspisset seg, og en har i senere tid hatt behov for å leie inn tilleggsbemanning i form av en ekstra dagvakt på 6 timer 7 dager pr. uke. Dette skyldes utagering fra ustabile beboere. Situasjonen blir fortløpende evaluert, og vil selvfølgelig endres dersom situasjonen roer seg.

### **Lagård sjukeheim 2-vest Drift av legevakt**

I forbindelse med at Helse Stavanger (SUS) med virkning fra 1. september har sagt opp avtalen hvor vi kjøper tjeneste fra dem ang medhjelper på legevakten på kveld og natt, har vi midlertidig (inntil politisk vedtak) ansatt 3 stillinger à 50,7% for å ivareta denne funksjonen. Dette vil ha en kostnadsramme på kr. 300.000 i 2010 og kr. 900.000 med helårsvirkning. Av dette dekker nabokommuner ca. 15- 20%. Påpeker at tallene er foreløpige da saken ikke har vært til politisk behandling ennå, og at en derfor ikke vet utfallet. Henviser eller til egen politisk sak som skal fremmes.

### **Lagård sjukeheim 2-vest – Ekstra bemanning ved legevisitt**

2 vest tar i mot pasienter som blir stadig dårligere, som har et sammensatt sykdomsbilde og som krever avansert pleie og behandling. En stor del av pasientene er på rehabiliteringsopphold etter sykehusinnleggelse grunnet frakturer, slag eller annet. Etter at 2 øst Egersund og M4 Stavanger sluttet med slagrehabilitering, har 2 vest stadig mer av dette, med de utfordringer det medfører. Det har vært en utstrakt bruk av legevaktstjenester, og tilsynslege har vært nødt til å konsulteres via telefon i stor grad. Derfor har det blitt besluttet av kommuneoverlegen å innføre legevisitt tre ganger pr. uke. En må derfor i dag leie inn ekstra bemanning for å ivareta de ekstra oppgaver som genereres ved legevisitt. Bemanningsbehovet er på 24,4 prosent stilling som sykepleier og har en kostnad på ca. kr. 50.000 i 2010 og kr. 125.000 i 2011.

Totalt sett foreslår rådmannen at det settes av 2 millioner kroner til nevnte forhold totalt.

### **Sosialtjenesten/NAV**

Dersom vi sammenligner summen av sosialhjelpsutbetalingene de siste årene med andre kommuner, har Eigersund kommune ligget lavt innenfor dette området. Imidlertid ser vi nå at utbetalingene øker også i vår kommune, noe som mest sannsynlig vil gi oss et merforbruk på Kr. 500.000 i 2010.

Deler av Kvalifiseringsprogrammet blir finansiert via statlige midler. Vi fikk tidligere signaler om at vi skulle motta i underkant av 1,8 mill kroner til programmet inneværende år, men på grunn av at vi har betydelige ubrukte midler fra 2009 blir midlene fra staten redusert med kr. 400.000. Dette vil mest sannsynlig ikke få en økonomisk konsekvens da vi allerede har avsatt ubrukte midler i 2009 på bundet driftsfond.

Avdelingen hadde budsjettmidler på kr. 400.000 som skulle dekke opphold på private rusinstitusjoner. I forbindelse med Drifstilpasninger 2010 ble dette redusert til 200.000. Mye på grunn av lang ventetid i de statlige institusjonene ser kommunen seg nødt til å benytte seg av private institusjoner. Dette gjelder hovedsakelig i situasjoner som involverer unge rusmisbrukere, hvor det er viktig å nyttiggjøre seg av motivasjonen de har til behandling. Dersom disse blir stående på venteliste ser vi ofte at motivasjonen forsvinner innen de får en plass i statlige institusjoner. Sannsynligvis vil kostnadene på dette området gi et merforbruk når vi ser på hvilke tiltak som allerede er igangsatt. Igangsetting av slike tiltak er nå stoppet (dersom det ikke dreier seg om liv og helse). Det blir foretatt en gjennomgang av allerede inngåtte forhold/tiltak – ved fristbrudd er det inngått avtale med SUS om dekning av utgiftene. Dersom fristbrudd avdekkes vil det bli sendt refusjonskrav til SUS. Ut fra dette kompenserer rådmannen ikke avdelingen for disse forhold, men vil komme tilbake til forholdet når NAV har gått gjennom de ulike sakene (herunder refusjonskrav).

Rådmannen har tidligere påpekt at en kommer i dette forhold til å vektlegge "liv og helse" – også avklart på spørsmål fra formannskap/kommunestyre.

### **Drift av kommunalt krisesenter ved Stavanger kommune**

Den enkelte kommune er pålagt å ha tilgang til krisesenter for sine innbyggere fra og med 2009. Vi har i varierende grad gitt tilskudd til krisesenteret i Stavanger med summer mellom kroner 5.000 - 40.000.

Eigersund kommune har fått tilbud om å inngå i et samarbeid i regi av Stavanger kommune hvor svært mange av våre nærliggende kommuner også inngår. Fordelingen av kostnadene innen nevnte samarbeid vil være antall innbyggere i den enkelte kommune. Dette vil i 2010 ha en kostnadsramme på i underkant kr. 60.000. Disse anser avdelingen å kunne dekke innen egen ramme.

I 2010 får Stavanger kommune statstilskudd på 80% av driften men fra 2011 vil den enkelte kommune få rammeøkning som skal dekke andelsmessig 80% av kostnaden.

For Eigersund kommune blir anslått driftsutgift fra og med 2011 kr. 450.000. For 2010 dekkes dette innenfor eksisterende ramme – mens forholdet er lagt inn i rammen til avdelingen fra og med 2011.

Alternativet dersom en ikke ønsker å gå inn i et slik samarbeid er at kommunen selv drifter eget krisesenter. Dette må i så tilfelle utredes i egen sak, og man må påregne at det vil bli adskillig mer kostnadskrevende..

### **IBO – Interkommunalt bofelleskap innenfor psykiatri.**

Eigersund kommune eier 3 leiligheter ved IBO. En av leilighetene har stått ubrukt siden oppstarten p.g.a. den økonomiske situasjonen kommunen er i. Den tomme leiligheten vår samt en som er bebodd ligger plassert slik at den er en del av turnusen sammen med Lund- og Sokndal kommune sine leiligheter. Av den grunn er det eneste vi betaler pr. i dag vår andel av nattevakt på denne leiligheten.

Nå har kommunen kommet i en svært akutt situasjon hvor vi på bakgrunn av aktuell person sin situasjon, ser IBO som det eneste egnede stedet for denne brukeren. Vi har vært i kontakt med Fylkesmannen som er enig i at det er hensiktsmessig i denne situasjonen å omgjøre den ene leiligheten til institusjon. I den forbindelse må blant annet sykehjemsforskriften oppfylles. På bakgrunn av nyoppståtte utfordringer vedrørende denne brukeren kan en ikke si noe om hvilken bemanning som vil være hensiktsmessig verken nå eller på sikt. Dette kommer vi tilbake til på et senere tidspunkt.

### **Avvik som avdelingen ser en mulighet for å dekke innen egen ramme:**

Totalt vil som tidligere beskrevet avdelingen få et merforbruk innenfor lønnsutgifter. Dette gjelder spesielt innenfor postene vikarutgifter ved sykdom/svangerskap, kveld-/natt/helligdagstillegg, vikarutgifter ved kurs/opplæring og overtid.

Samtidig ser vi at merinntekter på sykkelønnsrefusjon samt forsinket oppstart på bemanning rundt et prosjekt knyttet til Psykisk helsetjeneste, gjør at vi trolig dekker mye av merforbruket da med unntak av det som er beskrevet under punktet Lagård sjukeheim/Lagård bo- og servicesenter.

#### *Merforbruk på lønnsposter*

Ved et økende antall enheter ser en merforbruk på lønnsutgiftene. Dette gjelder bl.a. Ludneåne bo- og servicesenter, Sone Slettebø 1, Sone Eigerøy/Lagård og Kerjanaset bo- og servicesenter.

Ved Kjerjanaset bo- og servicesenter er noe av merforbruket knyttet til utagering og nødvendigheten av å leie inn ekstra personell i en periode. Dette er nå avsluttet.

Også ved Lundeåne bo- og servicesenter har det i perioder vært behov hvor en har måttet leid inn ekstra personell da på grunn av stor pleietyngde spesielt i serviceleilighetene som fra før har lite bemanning.

Ved sone Eigerøy/Lagård er deler av merforbruket knyttet til en noe forsinket overflytting av brukerne fra Kreglingeveien til andre enheter. Dette i tilknytning til Driftstilpasninger 2010. Så langt i år ser det ut for at vi klarer å dekke nevnte forhold innen eksisterende ramme.

#### *Prisendringer fra 2009 til 2010*

Innenfor området Miljørettet helsevern hvor vi kjøper tjenesten fra Brannvesenet Sør-Rogaland har vi fått en prisjustering på til sammen kr. 55.000. Drift av korttidslager hvor vi kjøper tjenesten fra Uninor har hatt en prisendring på kr. 10.000. Begge disse kontraktene som skyldes prisendring på til sammen kr. 65.000 dekkes innenfor egen ramme.

#### *Avgiftsøkning (vann- og avløpsgebyr) kommunale bygg ved Slettebø*

Som en følge av prisøkning på vann- og avløpsgebyr i 2010 vil våre utgifter til kommunale bygg ved Slettebø øke med kr. 26.000 pr. år.

#### *Utvidet ordning knyttet til brukerstyrt personlig assistent.*

Vi har i dag en bruker med brukerstyrt personlig assistentordning (BPA). Prosjektet forventes å måtte utvides med ca. 30% stilling – kr. 170.000. For 2010 vil endringen medføre en kostnad på ca. kr. 60.000.

## **Økonomisk oversikt og kommentarer – Levekårsavdelingen Kultur**

Konto/poster - drift Kultur	Regnskap 2010	Budsjett 2010	%- forbruk	Regnskap 2009	Avvik R10-R09	Progn. avvik
10 Lønn/sosiale utg.	4514	4092	110,3	4400	114	200
11 Kjøp av varer/tj	2622	2593	101,1	3162	-540	
13 Kjøp av tjenester	337	414	81,4	289	48	
14 Overføringer	7458	7067	105,5	5635	1823	
16 Salgsinntekter	-2241	-2368	94,7	-2463	222	
17 Refusjoner	-274	-156	175,8	-346	72	
18 Overføringsinnt.	-932	0	0	-65	-867	
19 Finansposter	-194	0	0	-1101	907	
<b>Totalt</b>	<b>11290</b>	<b>11642</b>	<b>97</b>	<b>9510</b>	<b>1780</b>	<b>200</b>

*Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner og gjelder for perioden januar – august 2010. Budsjettet er periodisert.*

#### Kommentar til totalbeløpet

Avdelingen viser til sesongsvingninger.

#### **Avvik som avdelingen ber om å få kompensert for:**

I budsjettet ligger det inne en reduksjon på Kinoen med en full stilling fra og med 1. juli (politisk vedtak). Dette har det av ulike årsaker ikke vært mulig å realisere i 2010 – bla. som følge av at digitalisering ikke er gjennomført.

#### **Avvik som avdelingen ser en mulighet for å dekke innen egen ramme:**

Avdelingen peker ikke på noen.

Det påpeker dog at rådmannen har satt i gang et arbeid med å se på leieinntekter Eigersund kommune skal kreve i forbindelse med utleie av Byteltet, Kulturhuset og andre lokaler – knyttet opp mot eksterne / kulturarrangement. I dette ligger det inne moment om



prisdifferensiering knyttet opp mot aktører og ulike arrangement. Det vil bli lagt frem egen sak på dette.

## **Økonomisk oversikt og kommentarer – Miljøavdelingen (drift)**

Konto/poster - drift Miljøavdelingen	Regnskap 2010	Budsjett 2010	%- forbruk	Regnskap 2009	Avvik R10-R09	Progn. avvik
10 Lønn/sosiale utg.	40138	38801	103,5	37620	2518	1200
11 Kjøp av varer/tj	27936	30132	92,7	30234	-2298	4600
13 Kjøp av tjenester	1534	6597	23,3	1273	261	
14 Overføringer	4713	6869	68,6	5127	-413	190
15 Finansutgifter	900	40	2250	0	900	
16 Salgsinntekter	-41815	-43378	96,4	-39494	-2321	100
17 Refusjoner	-2646	-4448	59,5	-2741	95	
18 Overføringsinnt.	-1	-169	0,5	-9504	9503	
19 Finansposter	-1368	-726	188,5	-254	-1114	
<b>Totalt</b>	<b>29391</b>	<b>33718</b>	<b>87,2</b>	<b>22261</b>	<b>7130</b>	<b>6090</b>

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner og gjelder for perioden januar – august 2010. Budsjettet er periodisert.

### **Kommentarer til tabellen**

#### Ang. 10 – Lønn og sosiale utgifter.

Seksjon Byggesak og Seksjon Vei har overskridelser på bruk av overtid. For byggsak skyldes dette stor turnover, vakante stillinger og innleie av eksterne konsulenter (totalt 600.000 kroner). Vi har fått tilbakemelding om at dette er forhold som økte gebyrinntekter (600.000 kroner) kan balansere utgiftene (noe som legges inn som en budsjettendring). For vei var en streng vinter skyld i stor bruk av overtid til vintervedlikehold. En kald og snørik slutt på 2010 vil øke belastningen ytterligere.

Eiendomsforvaltningen har p.t. et underforbruk på lønn, som skyldes vakante stillinger. Bl.a. har en vaktmesterstilling som ble inndratt ifm driftstilpasningene vært ubesatt hele året. Lønnsmidlene er nå inndratt.

#### Ang. 11 Kjøp av varer og tjenester

Ifm driftstilpasningene vedtatt i KS i mai 2010, ble det også vedtatt innkjøpsstopp og en innsparing på 5 % på visse driftskontoer. Dette har antageligvis ført til en høyere bevissthet rundt budsjettmidlene. Den stadig tilbakevendende problematikken rundt vedlikehold av bygninger, vei, park og maskiner er derimot ikke forminsknet. Snarere tvert imot, en ytterligere innsparing på et allerede stramt budsjett gir bare høyere vedlikeholdskostnader i fremtiden. Eigersund kommune har et vedlikeholdsbudsjett på knappe 2, 5 millioner kroner til å vedlikeholde 94.000 kvm bygningsmasse. 300.000,- kroner skal drifte 130 lekeplasser og et stort kommunalt uteareal.

Vintervedlikehold som snøbrøyting og strøing foretas til dels av kommunalt ansatte, dels av kjøpte tjenester fra private aktører. Den uvanlig snørike og lange vinteren har gjort et dypt innhugg i budsjettet. Fortsatt er det potensielt mange uker igjen med vedlikehold i 2010. Det er behov for å gjennomgå rutineene for vintervedlikehold og etterleve regelverket for offentlige anskaffelser på dette området.

Forbruket av energi er særdeles vanskelig å anslå, da pris og forbruk er avhengig av faktorer vi ikke har kontroll over. Energiprisene for 2010 ser ut til å ligge minst 20 % over prisene fra 2009. Samtidig har forbruket økt som følge av den kalde vinteren. Det er ikke usannsynlig at vi får et forbruk som overstiger energibudsjettet med 2 millioner kroner. Opprettelsen av et

fond for å utjevne svingningene i energiutgiftene over tid ville gitt en større forutsigbarhet i avdelingens økonomi (vi hadde tidligere et eget strømfond – som ble tømt).

På bestilling fra Kommunestyret er det utarbeidet et energikart for de største byggene våre. Dette kartet vil danne grunnlag for investeringer i bygningsmassen – for på sikt å redusere energiutgiftene våre.

#### Ang. 13 Kjøp av tjenester

Det tilsynelatende lave forbruket av kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon, skyldes at vann- og avløpsetatens kjøp av tjenester fra kommunens øvrige tjenesteområder først belastes i desember. Det er ikke tegn til avvik her. Føringerne foretas i forbindelse med årsregnskapet for 2010.

#### Ang. 14 Overføringer

Momsen følger innkjøp av avgiftspliktige varer og tjenester, men tallet vil fremstå skjevt når vann- og avløpsetaten er med i oversikten.

#### Ang. 15 Finansutgifter

I tabellen fremkommer en utgiftsføring av frikjøp av parkeringsplasser på kr 900.000,-. Inntekten er avsatt til parkeringsfondet, og utgiftsført på kontogruppe 15. Frikjøpet ble inntektsført på vei drift som salgsinntekt.

#### Ang. 16 Salgsinntekter

Fakturering av avgifter og gebyrer vil alltid være gjenstand for et visst etterslep. Det er ikke meldt om prognoser for avvik ved årets slutt, utenom en gebyrsvikt på oppmåling som skyldes en streng vinter.

#### Ang. 17 Refusjoner

Intern fordeling av utgifter mellom enhetene, samt kalkulatoriske utgifter til gravlunden føres i desember, slik at tallet p.t. fremstår noe skjevt. Det er ikke rapportert fra enhetslederne om avvik.

#### Ang. 18 Overføringsinntekter

En forventet inntekt på kr 20.000 uteblir fra 6711 da denne tilskuddsordningen er avviklet. Det er imidlertid en ny tilskuddsordning som har gitt større uttelling under 6710 – her fikk vi 150.000 mot budsjetterte kr 60.000. Ikke regnskapsført.

#### Ang. 19 Finansposter

Overførsel av tiltaksmidler fra staten til år 2010 er ført her. Må brukes opp i løpet av året, eller tilbakebetales.

#### Kommentar til totalbeløpet

Tabellen gir et ukorrekt bilde, særlig grunnet mange føringer som blir foretatt i desember. Periodiseringen av budsjettet er ikke fullstendig. I denne sak foretar rådmannen grep som en regner med (forventer) vil skape budsjettbalanse ved avdelingen.

#### **Avvik som avdelingen ber om å få kompensert for:**

Miljøavdelingen har økonomiske utfordringer, og klarer ikke ivareta alle oppgaver som er tillagt avdelingen innenfor eksisterende økonomiske rammer. Som rapportert i tidligere økonomirapporter mangler avdelingen budsjettmidler til nødvendig vedlikehold – herunder utfordringer knyttet opp mot energi. Dette er et forhold som også fremkommer i tidligere årsregnskap – i forbindelse med at avdelingen har hatt et betydelig merforbruk. En viser til at en har "sparebluss" på – men også det koster.

Miljøavdelingen ber om å få dekket:

#### Vedlikeholdsmidler

##### Vedlikehold av eiendomsmassen.

Det står per ultimo august igjen 300.000,- kroner av vedlikeholdsmidlene til 94.000 kvm bygningsmasse. Selv med kun nødvendig vedlikehold vil budsjettet bli overskredet. Kommunen har over 330 utleieboliger som trenger utbedring ved endringer i leieforhold i løpet av året. Eiendomssjefen ber om å få kompensert 800.000,- kroner til nødvendig vedlikehold.

##### Veier og gater – kjøpte tjenester.

Av vedlikeholdsmidlene til veivedlikehold står det p.t. igjen 100.000,- kroner. Budsjettet vil dermed sprekke, da visse vedlikeholdsutgifter med sikkerhet vil påløpe de resterende månedene. I 2009 sprakk postene for kjøp av varer og tjenester (kontorgruppe 11) med 1,5 millioner kroner. Miljøavdelingen ber om å få dekket kr 1.000.000,- til veivedlikehold.

Rådmannen legger inn totalt 800.000 kroner til vedlikehold, men presiserer at dette skal gå til nødvendig vedlikehold generelt.

#### Energikostnader.

Energikostnadene varierer med flere usikre faktorer, slik at endelig forbruk ved årets slutt er vanskelig å anslå. I 2010 vet vi imidlertid at prisene har ligget over 23% høyere enn i fjor, samtidig som forbruket har økt. Legger vi til grunn et sett med antakelser om årets energikostnader, kan vi få en budsjettsprikk på 2 millioner kroner. Eiendomsavdelingen har ikke midler til å dekke merutgiften, utenom et underforbruk på lønnskontoene som skyldes vakante stillinger. Ber derfor om å få kompensert 2 millioner kroner til energi – noe rådmann foreslår i denne sak.

#### Tap på krav.

I en kommune vil det alltid være leietakere av kommunale boliger som ikke fullt ut klarer sine husleieforpliktelser. En del av disse utgiftene må fra tid til annen tilskrives tap for kommunen. Eiendomsavdelingen ber om å få dekket tapet på kr 190.000,-, som ikke kan dekkes innenfor egen ramme. Dette legges ikke inn, men en vil vurdere årsakene til hvorfor leilighetene ikke blir leiet ut – og hvor det kan være at HO skal inn og dekke gitte poster.

#### Sviktende gebyrinntekt.

Oppmålingsavdelingen melder om en svikt i gebyrinntektene som skyldes en kald vinter. Dette er en svikt avdelingen ikke klarer dekke inn, og ber derfor om å få kompensert inntektssvikten på kr 200.000. Rådmannen legger inn kompensasjon for dette forholdet. Kontoret viser videre til at en kan igangsette et prosjekt hvor en vil kunne ta inn 100.000 kroner i økt inntekt. Videre foreslår rådmannen at det inntektsføres 95.000 kroner fra Oppmålingsfondet (selvkostfond for oppmåling).

#### Vedlikehold parkvesenet.

Vedlikehold av hele kommunens uteområder, med en etter hvert eldre maskinpark, krever budsjettmidler. Ifm driftstilpasningene ble det bestemt at personell skulle belastes investeringsprosjekter (lekeplasser). Allikevel vil enheten med stor sannsynlighet få et merforbruk ved årets slutt, som skyldes nødvendig vedlikehold av utearealer, og ber om å få kompensert kr. 300.000,-. Rådmannen legger ikke inn midlene, men viser til at det kommer til å bli fremmet en egen sak knyttet opp mot egne maskiner og leie av private vs. kjøp av eget utstyr. Rådmann peker på at vi ikke kan ha en gammel maskinpark som blir for dyr å drifte.

#### Vedlikehold gravlunder.

Til vedlikehold av kommunens gravlunder er budsjettet på drøye 100.000,- kroner til materiell og vedlikehold av maskiner. Til nå er budsjett overskredet med kr 60.000,-. Ber om å få

kompensert kr 100.000,- til nødvendig vedlikehold. Rådmannen legger ikke inn midlene, men viser til at det kommer til å bli fremmet en egen sak knyttet opp mot egne maskiner og leie av private vs. kjøp av eget utstyr. Rådmann peker på at vi ikke kan ha en gammel maskinpark som blir for dyr å drifte.

#### Veier og gater – lønn.

Utgiftene til vintervedlikehold har som kjent vært høye i år, og lønnsutgiftene til egne ansatte er allerede overskredet med over 500.000,- kroner. Det er naturlig å forvente snø og glatte veier også i årets siste måneder. Avdelingen ber derfor om å få kompensert kr 700.000,- til bruk av ansatte på veivedlikehold. Det legges ikke inn midler til dette i denne sak, men rådmann vil vurdere dette opp mot bruk av lønnsporten.

#### Nye lokaler til Sivilforsvaret

Det er fremlagt en egen sak. Rådmann legger inn utgifter knyttet til dette forhold – 65.000 kroner i 2010 og 100.000 kroner kommende år.

#### **Avvik som avdelingen ser en mulighet for å dekke innen egen ramme:**

Det vises til sak om ytterligere driftsreduksjoner i miljøavdelingen. Den eneste muligheten for å spare inn beløp av den størrelsen som prognosene for årets overskridelse tilsier, er å stenge større bygg. For 2010 begynner det å bli for sent, da slike tiltak krever en viss gjennomføringstid. Tiltak som å senke temperaturen og redusere gatelysene gir minimale innsparinger. Midlertidige tiltak, som å føre personell over på investeringsprosjekter, er allerede igangsatt og avdelingen har gitt tilbakemelding om at dette kan innbringe 1 million kroner for 2010. Dette legger rådmannen inn som en budsjettforutsetning.

Tilleggsbemanning, overtid og konsulenttjenester på byggesak – dekkes med økte inntekter.

## **Økonomisk oversikt og kommentarer – Kap 7**

Konto/poster - drift Kap. 7 Fellesposter	Regnskap 2010	Budsjett 2010	%- forbruk	Regnskap 2009	Avvik R10-R09	Progn. avvik
10 Lønn/sosiale utg.	0	-4490	0	24	-24	-2500
11 Kjøp av varer/tj	9748	8245	118,2	8217	1531	
14 Overføringer	3	5837	0,1	54	-51	8500
17 Refusjoner	-10005	-921	1086,3	-14327	4322	-8500
19 Finansposter	0	-3533	0	0	0	
<b>Totalt</b>	<b>-254</b>	<b>5138</b>	<b>-4,9</b>	<b>-6032</b>	<b>5778</b>	<b>-2500</b>

*Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner. Budsjettet er periodiser for perioden januar – august 2010.*

#### **Kommentarer til tabellen**

En viser til at dette er et område hvor lønnsport, AFP-ordningen og gitte pensjonsutgifter belastes.

#### Ang. 10 – Lønn og sosiale utgifter.

Det er ingen ansatte ved ansvarsrådet/Kap. Innenfor disse kontogruppene ligger felles utgifter knyttet opp mot pensjon, årets premieavvik (før budsjettet til 30 millioner kroner – "inntekt") og akkumulert premieavvik (budsjettet til 6 millioner kroner – utgift).

#### Ang. 11 Kjøp av varer og tjenester

Belastningen er knyttet opp mot personalforsikringer (som er betalt for hele året) og AFP-ordningen.

#### Ang. 14 Overføringer

Under disse konto ligger for eksempel lønnsport (som utgjør den desidert største potten). Pr. i dag er ikke lønnsoppgjøret slutført/beregnet. Dog så viser samtlige anslag og foreløpige beregninger at vi snakker om et betydelig høyere lønnsoppgjør enn etter statens siste anslag

på 3,25% for inneværende år. Innslagstidspunktene er satt på forskjellige tidspunkt i 2010 – og relativt sent på året (senere enn tidligere år). Dette betyr et overheng mot 2011. Egne foreløpige beregninger viser at lønnsoppgjøret vil koste mellom 5% - 6% inneværende år. Dette er det ikke satt av midler nok til å dekke – og det vil gi betydelige økonomiske konsekvenser for årene som kommer. Dette da statens grunnlag for lønnsoppgjør ligger betydelig lavere enn det som faktisk er tilfelle. Dette har vi også sett flere andre år (snarere regelen enn unntaket) og forholdet er tatt opp med bla. fylkesmann, dept. og KS. Dette er et forhold som vi vil komme tilbake til når endelig beregning er foretatt.

#### Ang. 17 Refusjoner

Under disse konto føres bla. ansatte sitt trekk (andel) knyttet opp mot personalforsikring og bruk av premiefond i livselskapene. Premiefondet i livselskapene er vår andel av fjorårets overskudd i selskapene. Som følge av både finanskrisen og uro på verdens børser budsjetterte vi for 2010 denne del lavt (1 mill. kr). Etter gjennomgang og informasjon fra livselskapene får vi ca. 1 million kroner fra KLP og 8,5 millioner kroner fra Vital. Disse forholdene er knyttet opp mot pensjon og kan bare nyttes til innbetaling av pensjonspremie. Noe vi har gjort. Følgende blir bla. at premieavviket endres tilsvarende – noe en foreslår en budsjettendring på. Dog så er det grunn til å peke på at økt andel av fjorårets overskudd er positivt og er "klingende mynt" i forhold til premieavviket som er en regnskapsteknisk føring ("Monopol-penger"). Det blir foreslått budsjettmessige endringer knyttet opp mot dette forhold på 8,5 millioner kroner – hvor inntekten budsjetteres inn og at årets premieavvik reduseres tilsvarende.

Årsaken til større andel av fjorårets premieavvik er sammensatt av flere faktorer. Forhold som spiller inn er både avkastning og hva som er innbetalt. Vi har pr. i dag ikke mottatt kontoføringen for 2009 og kjenner derfor ikke i detalj forholdene rundt premiefondet (føringene). Dog så er det forhold som vi tar med oss inn i vurderingene knyttet opp mot pensjonsanbudet 2010.

Rådmann viser at dette styrker likviditeten for Eigersund kommune. Samtidig er vi i en situasjon hvor det må foretas inndekning. Ut fra dette foreslår rådmannen at tilsvarende beløp (8,5 millioner kroner) inntektsføres ved bruk av Premieavviksfondet.

#### Ang. 19 Finansposter

For året totalt sett er det (før denne sak) budsjettert brukt totalt 5,3 millioner kroner av driftsfond. Dette er føringer som foretas i forbindelse med årsregnskapet og omfatter følgende forhold/fond:

- Bruk av Skattereguleringsfondet – 1,5 mill. kr
- Bruk av Pensjonsfondet – 2,5 mill. kr
- Bruk av AFP-fondet – 1,3 mil. Kr
- Samtlige disposisjoner vedtatt i forbindelse med Økonomirapporten for april 2010 – vedtatt i Kommunestyret 31.05.2010.

#### Kommentar til totalbeløpet

En viser til overnevnte kommentarer.

#### **Avvik som avdelingen ber om å få kompensert for:**

En foreslår bruk av Premieavviksfondet på totalt 8,5 millioner kroner. En viser til kommentarer overfor.

#### **Avvik som avdelingen ser en mulighet for å dekke innen egen ramme:**

Etter en ny gjennomgang / beregning av pensjonsutgiftene for 2010 foreslår rådmannen at fellesposten reduseres med 2,5 millioner kroner.

Eigersund kommune har videre mottatt 160.000 kroner som vår andel av fjorårets overskudd i Gjensidige – knyttet opp mot forsikringer vi har i dette selskap.

## Økonomisk oversikt og kommentarer – drift Kap 8

Konto/poster - drift Kap. 8 Skatt/ramme	Regnskap 2010	Budsjett 2010	%- forbruk	Regnskap 2009	Avvik R10-R09	Progn. avvik
11 Kjøp av varer/tj	13	0	0	13	0	
14 Overføringer	70	0	0	0	70	
16 Salgsinntekter	0	0	0	0	0	
17 Refusjoner	-16038	-14989	107	-14723	-1315	
18 Overføringsinnt.	-375711	-518383	72,5	-389413	13703	11200
19 Finansposter	0	-17216	0	0	0	
<b>Totalt</b>	<b>-391665</b>	<b>-550587</b>	<b>71,1</b>	<b>-404123</b>	<b>12458</b>	<b>11200</b>

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner. Budsjettet er periodiser for perioden januar – august 2010.

### Kommentarer knyttet til tabellen

- Ang. skatteinntangen for 2010
  - Nye beregninger viser at kommunene ligger lavere enn budsjettert for 2010.
  - Samlet skatteinntang (i forhold til 2009) ligger på landsplan på under 4% - mot anslaget på 6,4%. Hvis dette fortsetter for resten av året – noe som en kan forvente – vil dette utgjøre en skattesvikt for kommunene på totalt 3 milliarder kroner.
  - Pr. august har Eigersund kommune en skattevekst (i justert budsjett) på 0,45%, sett i forhold til 2009.
  - Årsaken til nedgangen i skatteinntektene henger sammen med flere forhold – både knyttet opp mot redusert aktivitet i næringslivet, færre ansatte, noe økt arbeidsledighet og mindre overtid (herunder permitteringer). I tillegg må en gjøre regning med at "Aker-effekten" har vært større enn tidligere antatt for oss (hvor vi er spesielle i forhold til kommunene ellers).
  - Dette betyr at Eigersund kommune har en lavere skattevekst enn landsgjennomsnittet – samtidig som kommunene totalt sett har en lavere skatteinntang.
  - Konsekvensene for Eigersund kommune er at skatteanslaget må nedjusteres med 14,4 millioner kroner. Videre kan løpende inntektsutjevning økes med 3,2 millioner kroner. Dvs. en samlet inntektsreduksjon på 11,2 millioner kroner.
  - I nevnte beregning har en lagt til grunn årets faktiske tall. Om skattesvikten blir kompensert vites ikke, men det er ikke gitt noen signaler på at så skal skje.
  - En viser samtidig at vi står overfor ulike skattemessige oppgjør knyttet opp mot fjoråret (dvs. 2009) som kan få konsekvenser for 2010. Dette er forhold verken vi eller andre kommuner kan foreta beregninger på – før de endelige nasjonale tall foreligger. Vi frykter at noen av skatteoppgjørene slår negativt ut for kommunene – og da også for Eigersund kommune.
  - For å kompensere redusert skatteinntang foreslår rådmann at det brukes 11,2 millioner kroner av Premieavviksfondet i 2010.

## Økonomisk oversikt og kommentarer – drift kap 9

Konto/poster - drift Kap. 9 Finans	Regnskap 2010	Budsjett 2010	%- forbruk	Regnskap 2009	Avvik R10-R09	Progn. avvik
---------------------------------------	------------------	------------------	---------------	------------------	------------------	-----------------

11	Kjøp av varer/tj	36	0	0	69	-33	
14	Overføringer	1	0	0	10	-9	
15	Finansutgifter	20164	44910	44,9	27554	-7390	-2500
18	Overføringsinnt.	0	-496	0	0	0	
19	Finansposter	-20015	-34315	58,3	-23258	3243	4430
<b>Totalt</b>		<b>185</b>	<b>10099</b>	<b>1,8</b>	<b>4374</b>	<b>-4189</b>	<b>1930</b>

Alle tall er oppgitt i hele tusen kroner. Budsjettet er periodiser for perioden januar – august 2010.

### Kommentarer til tabellen

- Ang. renteutgifter på kommunale lån
  - Ny beregning viser at posten kan reduseres med 2,5 millioner kroner i forhold til budsjett.
  - Reduksjonen er knyttet opp til lavere markedsrente enn det vi la til grunn i budsjettet.
- Ang. renteinntekter av bankinnskudd
  - Som følge av lavere innskuddsbeløp totalt sett og lavere markedsrente må budsjetterte renteinntekter reduseres med 1 million kroner.
- Ang. renteinntekter på vårt ansvarlige lån som Lyse energi har
  - Som følge av lavere markedsrente må budsjetterte renteinntekter nedjusteres med 1,9 millioner kroner.
- Ang. aksjeutbytte fra energiselskapene
  - For 2010 har vi budsjettert med følgende aksjeutbytte for det enkelte selskap:
    - Lyse energi – 10 millioner kroner. I Kommunestyret 31.05.2010 ble dette justert ned til 9,6 millioner kroner (da vi kjente til hvor mye utbytte Lyse energi ville gi).
    - Dalane energi – 7 millioner kroner.
  - For 2010 (dvs. for driftsåret 2009) har vi nå mottatt følgende utbytte:
    - Lyse energi – 9,6 millioner kroner
    - Dalane energi – 5,4 millioner kroner .
  - Konsekvensene er at vi budsjettmessig må nedjustere postene med 1.530.000 kroner for 2010.

### Investeringsmessige forhold – herunder avvik

Det er gitte investeringsprosjekt som i oversikten har et registrert merforbruk. På gitte av disse vil det bli foretatt interne budsjettendringer knyttet opp mot bruk av trafikkisikringsmidler mens det på andre vil helt/delvis bli dekket av statlige tilskuddsmidler. På sistnevnte forhold viser en til at tilskuddet gis etter samlet pris.

#### Tidligere kutt / ubrukte midler

I forbindelse med at 8 investeringsprosjekt ble midlertidig stoppet i kommunestyret 31.05.2010 er midlene satt av på investeringsprosjekt 1199 Ubrukte midler. Totalt sett er det satt av 3.145.000 kroner på investeringsprosjektet. I denne sak foreslås det at midler flyttes fra investeringsprosjekt 1199 til andre prosjekt – hvor en har merforbruk.

#### PC til elever med behov – tilskuddsordning avvirket

I revidert Statsbudsjett for 2010 bestemte Stortinget av den tilskuddsordningen for datautstyr som ble innført fra 01.01.2003 ble avvirket. Begrunnelsen for dette er at prisene på datautstyr har gått ned og standard datautstyr kan ikke lengre anses som et spesielt hjelpemiddel. Etter rådmannens vurdering betyr dette "bare" at Stortinget har veltet regningen over på kommunene! For enkelt elever er data fortsatt et godt hjelpemiddel og rådmannen kan ikke se at noen faginstans har sagt noe på dette – snarere tvert om. Videre er det ikke slik at skolene/kommunene ikke skal tilby elever PC til hjelp i undervisningen – men det gis ikke tilskudd til dette fra nå av. Nå er det slik at Eigersund kommune totalt har 235 slike maskiner. Dette er et stort antall og på gitte år har Eigersund kommune hatt like mange "nye elever" som Stavanger kommune. Dvs. at antallet ligger høyt i forhold til elevtallet vårt. Årsakene til

dette vites ikke. Det er igangsatt ett arbeid med fordeling av maskiner og hvor disse standardiseres – herunder retningslinjer på hvor disse maskinene oppbevares og disponeres. Videre foreslår rådmann at det for 2010 tilføres 150.000 kroner til ett nytt investeringsprosjekt knyttet opp mot PC til elever med behov. Finansieringen skjer ved at prosjekt 1199 Ubrukte midler reduseres tilsvarende.

#### Utbygging barnehage på Hellvik

Investeringsprosjektet er satt på vent (stoppet i kommunestyret 31.05.2010). Ny beregning av utbyggingskostnadene er 9,3 millioner kroner. Dette til informasjon.

#### Kulturhuset

I en tidligere økonomirapport ble det avsatt 3 millioner kroner til brannteknisk oppgradering i 2010. Tidligere har det vært foretatt en brannteknisk gjennomgang av Kulturhuset – som peker på flere forhold som må endres. Dette gjelder spesielt i hovedsalen. Videre må det foretas endringer knyttet opp mot ventilasjonsanlegg (hvor dagens system ikke holder dagens krav). Samlet pris på det arbeidet som må foretas er beregnet til ca. 10,5 millioner kroner.

Rådmann viser til at gitte utbedringsarbeider kan tas på ulike tidspunkt, men samtidig er det viktig at en eventuell tid bygget må stenges (av arbeidsmessige årsaker) bør være minst mulig. Dette også da for eksempel deler av utstyret må demonteres. Rådmannen viser videre til at utbedringsarbeidene ikke er av en slik størrelse eller omfang at bygget er stengt – samtidig som deler av utbedringene / branntekniske forbedringer er av ”mindre art” og kan gjennomføres raskt. Rådmannen nedsetter en arbeidsgruppe som ser på Kulturhuset totalt og hvor en tar hensyn til branntekniske forhold, ventilasjon, nye stoler og digitalisering.

Rådmannen vil komme tilbake til dette prosjekt og legger ikke inn ekstra midler til prosjektet i denne sak. Rådmann peker på at ett alternativ er at Kulturhuset (eller den ene salen) stenges. Dette vil få konsekvenser for ulike kulturtilbud slik at dette ikke foreslås i denne sak, men prosjektet vil være avhengig av vår økonomiske situasjon totalt sett – både driftsmessig og investeringsmessig (finansiering).

#### Heis på Fjellheim

Det er en rekke feil med heisen i Fjellheim. Heis-Tek mener det vil være et sjansespill å forsøke å reparere den gamle heismaskinen, som det stadig er merknader om mangler fra Norsk Heiskontroll. Hei Tek (som vedlikeholder kommunens heiser (avtale)) anbefaler at den gamle heismaskinen skiftes ut. Utgiftene til dette utgjør 300.000 kroner.

Dette er et prosjekt som ikke ligger inne i budsjettet for 2010, men hvor rådmann foreslår at det legges inn midler inn – av følgende årsaker:

- Alternativet er at heisen stenges – eller må stenges.
- Fjellheim er et viktig bygg i Eigersund kommune sin pleie og omsorgstjeneste for eldre.
- Beboerne er helt avhengige av heis.

#### Avløpssituasjonen på Eigerøy

Følgende oversikt gjelder gitte investeringsprosjekt knyttet opp mot VA-sektoren - Nordre Eigerøy og omfatter følgende investeringsprosjekt:

- 1601 - Vann Nordre Eigerøy
- 1663 - Avløp Nordre Eigerøy
- 1669 - Avløpsledning og renseanlegg Ystebrød
- 1650 - Kloakkpumpestasjon (vil da gjelde flere tiltak/prosjekt)

Prosjekt/år (budsjettmessig)	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Sum
1601 - Vann Nordre Eigerøy	489	500	200	200	400	500	500	600	600	3 989



1663 - Avløp Nordre Eigerøy					3 000			2 000	3 000	8 000
1669 - Avløpsledn./renseanl. Ystebrod	883	300	500	4 500	3 500			1 500	1 500	12 683
1650 - Kloakkpumpestasjon (diverse)	510	800	1 540	400	800	1 000	1 000	1 000	1 000	8 050
Alle budsjetterte midler for perioden										32 722
Alle budsjetterte midler for perioden EKS 1601										28 733

Søndre Eigerøy er ferdig utbygd når det gjelder hovedledninger for vann og avløp. For å transportere kloakken fra Gjellestadvika til Fiskervik er det satt ned 4 stk kloakkpumpestasjoner. Nordre Eigerøy har kommunal kloakkledning til Stie der kloakken pumpes via 5 stk pumpestasjoner til Fiskervik. En del av Leidlandsfeltet har slamavskillere med utløp til Nora Sundet. Fra Fiskervik blir kloakken pumpet over fjorden til Brådbenken og videre til Hestnes kloakkrenseanlegg.

Kloakken fra Stie til Ytstebrod skal renses i nytt kloakkrenseanlegg som nå bygges på Ytstebrod. Det er tidligere lagt kloakkledning fra Skadbergsanden til Ytstebrod og en ledning til Seksarvik. For å få kloakkere resten av Nordre Eigerøy, skal det legges to avskjærende ledninger på Myklebust og en ledning til Seglemstranda. Disse to hovedkloakkledningene er i investeringsbudsjettet for 2010.

For å transportere kloakk fra Stie til Ytstebrod, skal det totalt settes ned 9 stk kloakkpumpestasjoner.

Kloakkrenseanlegget på Ytstebrod skulle egentlig vært bygget før Hellvik renseanlegg. Anlegget var opprinnelig planlagt med dypvannsutslipp ytterst i Lundevika. Disse planene måtte endres, pga. et planlagt landbasert fiskeoppdrett ved Færøyvik. Kommunen stod da uten renseanleggstomt og uten utslippstillatelse. På Hellvik hadde kommunen utslippstillatelse, og Hellvik renseanlegg ble bygget og stod ferdig i 2009.

Utbygging av et så arbeidskrevende prosjekt tar flere år. Det er derfor avsatt midler til dette siden 2008 og fram til 2013 (viser til oversikten i tabellen). Anlegget ble dessuten utsatt i påvente av utprøving av ny prosess ved Hellvik renseanlegg. For å fordele kostnadene over lengre tid, har vi lagt opp til å etablere kloakkrenseanlegget og utslippsledningen i 2010. I perioden 2011 til 2013 har vi så lagt opp til at resten av kloakkutbyggingen skulle være ferdig.

Det nye anlegget er plassert nord for Hagavatnet med utslipp til Nordsjøen. I budsjettssammenheng har vi avsatt midler over flere år til Ytstebrod renseanlegg (2008 – 2013). På Hellvik var det meste av ledningene etablert og kun den avskjærende ledningen langs Hellvik havn og 3 stk kloakkpumpestasjoner måtte bygges. På Nordre Eigerøy har ingen offentlig kloakk i dag bortsett fra en liten slamavskiller i Seksarvik. Dette anlegget skal koble seg til det nye renseanlegget. Dette betyr at alle etter hvert må koble seg til kommunens ledningsanlegg, noe som nødvendigvis vil ta tid. Vi hadde derfor lagt opp til en trinnvis utbygging, dog så er det ønskelig å slutføre nevnte prosjekt – før en går i gang med nytt vannverk (som blir et stort og krevende prosjekt). Rådmannen foreslår her en forsering av arbeidene innenfor VA-sektoren på Eigerøy/Nordre Eigerøy. Hvis en ikke foretar nevnte disponeringer må prosjektet stoppe opp – ellers får vi merforbruk. Videre er det grunn til å anta/forvente at ved en trinnvis utbygging vil totalprisen bli høyere.

Rådmann foreslår derfor at prosjekt 1669 Avløpsledning/renseanlegg Ystebrod tilføres 5 millioner kroner i 2010. Finansieringen skjer ved at prosjekt 1651 Oppgradering Skjerpe renseanlegg reduseres med 2,5 millioner kroner og at prosjekt 1902 Mjølhus vann/avløp med 2,5 millioner kroner. En påpeker at de to prosjekt som blir redusert ikke vil bli realisert i 2010 videre at prosjektene vil bli finansiert i forbindelse med budsjettet for 2011.

Digitalisering kinoen

Det er vedtatt digitalisering av kinoen i begge saler (herunder lyd). Dette er midler som lå i budsjettet. I sommer ble det videre politisk vedtatt innføring av 3D i begge saler (prosjekt 1507). Forutsetningen var at dette kunne skje slik finansieringen (økte finansutgifter) ble dekket av økte inntekter – noe tilbakemeldingen fra enheten er. Dog så må prosjektet finansieres i 2010.

Merutgiftene er budsjettert til 1,1 millioner kroner. Viser til statusrapporten for august 2010. Finansieringen skjer ved at prosjekt 1199 Ubrukte midler reduseres tilsvarende.

Prosjekt 1818 – Egersundhallen (reovering)

Investeringsprosjektet har et merforbruk. Prosjektet må sees i sammenheng med prosjekt 1817. Slutfaktura har ikke kommet i prosjektene, men anslagene / tilbakemeldingene tilsier at vi har et merforbruk på ca. 1 million kroner. Vi kommer til å gå gjennom dette prosjekt og kommer tilbake til forholdet i en statusrapport.

### Universell utforming:

Ingen i denne sak.

### Økonomiske konsekvenser:

Det legges frem en økonomirapport som viser de økonomiske utfordringer Eigersund kommune står overfor. Det er INGEN TRØST i at tilbakemeldinger fra andre kommuner viser at kommunesektoren totalt sett sliter betydelig økonomisk. Sistnevnte forhold viser de utfordringer sektoren står overfor. Innledningsvis skisserte vi de løsninger/forslag som må vurderes. På nasjonalt nivå snakker en om de samme forhold. Dette er et forhold som en vil komme nærmere inn på i forbindelse med rådmannens budsjettforslag for 2011. En viser ellers til det enkelte forhold i denne rapport.

Driftsmessige forhold	Inneværende år	Neste år	År 3
Økte driftsutgifter	10.310.000	10.380.000	10.380.000
Endring driftsinntekter (herunder bruk av fond)	-10.475.000	-1.000.000	-1.000.000
Økt avsetning til driftsfond (overskudd)	165.000		
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>9.505.000</b>	<b>9.505.000</b>

En viser til at dette betyr at vi i 2010 har et budsjettert "overskudd" på 780.000 kroner, mens vi for 2011 har et budsjettert "underskudd" på 11.689.000 kroner.

En viser ellers til oversiktstabellen for de enkelte forhold (alle tall i hele tusen kroner):

Drift - Endringer	Avd	2010	2011	2012	2013
Budsjettert overskudd		-615	2 309	219	2 138
<i>Endringer i utgiftene</i>					
Renteutgifter kommunale lån	Kap 9	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
Merutgifter barnevernet - fosterhjem	Skole	1 500	1 500	1 500	1 500
Merutgifter barnevernet - tiltak	Skole	250	250	250	250
Merutgifter barnevernet - tiltak	Skole	250	250	250	250
SFO	Skole		1 300	1 300	1 300
Erstatninger tidligere barnehjemsbarn	Sent	1 050			
Erstatninger tidligere barnehjemsbarn	Sent	300			
Erstatninger tidligere barnehjemsbarn	Sent	300			
Erstatninger tidligere barnehjemsbarn	Sent	100			
Fast telefoni - felles for hele kommunen	Sent	250	250	250	250
Mobiltelefoni - felles for hele kommunen	Sent	300	300	300	300

Stillingsannonser felles	Sent	300	300	300	300
Tilskudd andre trossamfunn	Sent	200	200	200	200
Tilleggsbemanning byggesak	Miljø	150			
Overtid byggesak	Miljø	300			
Kjøp av konsulenttjenester	Miljø	150			
Vedlikeholdsmidler	Miljø	800	800	800	800
Sviktende gebyrinntekter for oppmåling	Miljø	200			
Nye lokaler til Sivilforsvaret	Miljø	65	100	100	100
Energikostnader el. strøm	Miljø	1 300	1 300	1 300	1 300
Energikostnader elektrokjel	Miljø	200	200	200	200
Energikostnader fyringsolje	Miljø	200	200	200	200
Energikostnader fjernvarme	Miljø	300	300	300	300
Stillingsreduksjon - kan ikke foretas	Kultur	200			
Driftstilskudd leger (Capitatalskudd)	HO	145	350	350	350
Lagård sjukeheim/Lagård bo- og servicesenter	HO	2 000	2 000	2 000	2 000
Sosialhjelpsutbetaling	HO	500	500	500	500
Krisesenter - Stavanger kommune	HO		450	450	450
Utvidet avlastning Slettebø 2	HO	190	585	585	585
Nattevaktprosjekt Sone Eigerøy/Lagård	HO	100	100	100	100
Ny bruker i en integrert sone	HO	120	120	120	120
Overlapping vaktskifte Sone Slettebø 1	HO	290	175	175	175
IBO - ny bruker somatikk/psykiatri ukjent omfang	HO	ukjent	ukjent	ukjent	ukjent
Boligtiltak mindreårige flyktninger	Oppvekst	800	1 350	1 350	1 350
<b>Sum økte kostnader</b>		<b>10 310</b>	<b>10 380</b>	<b>10 380</b>	<b>10 380</b>
<b>Endringer i inntektene</b>					
Pensjonsutgifter	Kap 7	-2 500			
Bruk av premiefond i Vital (økt inntekt)	Kap 7	-8 500			
Årets premieavvik i Vital	kap 7	8 500			
Bruk av Premieavviksfondet	Kap 7	-8 500			
Andel overskudd Gjensidige	Kap 7	-160			
Skatt på inntekt og formue	Kap 8	14 400			
Rammetilskudd (inntektsutjevning)	Kap 8	-3 200			
Bruk av Premieavviksfondet	Kap 8	-11 200			
Renter av bankinnskudd	Kap 9	1 000			
Renter fra energiselskapene	Kap 9	1 900			
Aksjeutbytte energiselskapene	Kap 9	1 530			
Refusjon Barnevernsaker	Oppvekst	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Økte inntekter oppmåling, eget prosjekt	Miljø	-100			
Bruk av Oppmålingsfond	Miljø	-95			
Økte inntekter byggesak	Miljø	-600			
Overføring av mannskap til inv.prosjekt	Miljø	-1 000			
Økt inntekt integrasjon flyktninger	Kap 8	-950			
<b>Sum økte inntekter</b>		<b>-10 475</b>	<b>-1 000</b>	<b>-1 000</b>	<b>-1 000</b>
<b>Justert budsjett overskudd</b>		<b>-780</b>	<b>11 689</b>	<b>9 599</b>	<b>11 518</b>
<b>Endringer i forhold til opprinnelig budsjett</b>		<b>-165</b>	<b>9 380</b>	<b>9 380</b>	<b>9 380</b>

Når det gjelder investeringsmessige forhold viser en til tekst og tabell:

Investeringsmessige forhold	Inneværende år	Neste år	År 3
Utskifting heis Fjellheim (nytt prosjekt)	300.000		

P1669 Avløpsledning/reanseanlegg Ystebrod	5.000.000		
1651 Oppgradering Skjerpe reanseanlegg	-2.500.000	2.500.000	
1902 Mjølhus vann/avløp	-2.500.000	2.500.000	
Prosjekt 1507 Digitalisering av kinoen	1.100.000		
PC til elever med behov (undervisningsmidler)	150.000		
Ettergivelse av fordring overfor EIK Fotball	1.251.440		
EIK Fotball "ettergir" lån			-500.000
Nytt tribunetak Idrettsparken	1.000.000		
Tilskudd fra EIK Fotball til EK - tribunetak	-1.000.000		
Kjølerom/teknisk kjøkkenet på Lagård sjukeheim	500.000		
Bruk av Investeringsfondet	-156.440		
Bruk av ubrukte inv.midler (prosjekt 1199)	-3.145.000		
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>5.000.000</b>	<b>-500.000</b>

Oversikt over fond og disponeringer (alle tall er oppgitt i hele tusen kroner):

Oversikt fond - Eigersund kommune Oversikten viser bruk/avsetning til fond	Regnskap 2010	Budsjettet bruk	Budsjettet avsetning	Foreslått i saken	Sum fond
2515001 NÆRINGSFOND	-550	550			0
2515003 VANNFOND	-2211	1090			-1121
2515004 FOND AVLØP OG RENSING	-9513				-9513
2515005 RENOVASJONSFOND	-272				-272
2515006 PARKERINGSFOND	-1088				-1088
2515007 OPPMÅLINGSFOND	-95			95	0
2525004 VILTFORVALTNINGENS FOND	-114				-114
2525012 PSYKIATRI - KOMP.MIDLER	-1161				-1161
2535001 INVESTERINGSFOND FOND UTVIKLING	-7815	6334	-2530	156	-3855
2535002 NÆRINGSOMRÅDER	-1545	145			-1400
2535005 TOMTEUTVIKLINGSFONDET TILB.FØRTE PENSJONSM. FRA KLP	-4164				-4164
2535007 2004	-4495				-4495
2535008 EKSTRAORD.NEDBETALING LÅN	-1614	1614			0
2555001 FOND TILFLUKTSROM	-681				-681
2555002 BUNDNE INVESTERINGFOND	-2249	2249	-3145	3145	0
2565002 DRIFTSFOND	-2620	2620	-615	-165	-780
2565006 PENSJONSFOND	-2559	2500			-59
2565007 AFP-FOND	-1300	1300			0
2565008 PREMIEAVVIKSFOND	-37698	1500		19700	-16498
2565009 FINANSFONDET	-707	700			-7
2565010 DELFIN. SJØKABEL	-500	500			0
2565012 UTVIKLING NÆRINGSOMRÅDE	-196				-196
2565015 SKATTEREG.FOND	-8453	8000			-453
<b>Sum</b>	<b>-91600</b>	<b>29102</b>	<b>-6290</b>	<b>22931</b>	<b>-45857</b>

~ 0 ~

### Alternative løsninger:

Foreslå endringer i rådmannens forslag til vedtak.

**Dokumenter – vedlagt saken:**

Dok.nr	Tittel på vedlegg
137322	Brev fra EIK Fotball.PDF
137323	Avtale med EIK fotball, datert 01.04.2005.PDF
138111	Tilleggsinformasjon (og forslag til vedtak) i økonomirapporten for perioden januar - august 2010 EK

**Journalposter i arkivsaken – ikke vedlagte dokumenter**

Nr		Dok.dato	Avsender/Mottaker	Tittel
1	X	07.07.2010	Tore L. Oliversen	Lyd kinoen
2	N	09.07.2010	Nordis Hansen; Tore L. Oliversen	Behov for utskifting av lydanlegg i kinoen
3	U	09.07.2010	Kystverket Vest	Forspørsel om delfinansiering av sjøkabel
5	U	25.08.2010	ACOS AS	Kommentarer knyttet til faktura 122352
6	I	30.08.2010	Acos AS	Faktura 122352 - informasjon

**Parter i saken:**

1. Eigersund kirkelige fellesråd
2. EIK Fotball
3. Eigersund kommune