

Svelvik kommune

MØTEINNKALLING

Utvalg: PLAN- OG ØKONOMIUTVALGET (FSK)

Møtested: Svelvik Produkter

Møtedato: 31.05.2010 **Tid:** kl. 16.00

Eventuelt forfall meldes til Kommunetorget, tlf. 33 78 01 00
Varamedlemmer møter etter nærmere avtale.

Tillegg SAKSLISTE

Saksnr.	Arkivsaksnr.	Tittel
59/10	10/598	SKJENKEBEVILLING - SVELVIK MUSIKKORPS - SVELVIKDAGENE 2010
60/10	10/631	TERTIALRAPPORT 1. TERTIAL 2010

Svelvik, den 27.05.2010

ordfører

SAKSPAPIRER**Plan- og økonomiutvalget (fsk)****SKJENKEBEVILLING - SVELVIK MUSIKKORPS -
SVELVIKDAGENE 2010**

Saksbehandler: Bitte Moen
Arkivsaksnr.: 10/598

Arkiv: U63 &18

Saksnr.: Utvalg
59/10 Plan- og økonomiutvalget (fsk)

Møtedato
31.05.2010

Rådmannens forslag til vedtak:

Svelvik Musikkorps med Arve Fjellner som styrer og Johnny Høydahl som stedfortreder gis bevilling for skjenking av øl og vin i forbindelse med Svelvikdagene 2010, den 6-8.2010, fra kl. 10.00 til 02.30. på følgende sjenkesteder:

Telt Studio 90 (hovedsene), Sola og Kirkeparken m/minisene.

Dette under forutsetning av at sperreplaner og planer for vakthold blir fulgt i henhold til evaluering fra Lensmannen i Svelvik.

Det vil som ved tidligere arrangment kreves polititjeneste ut over normal styrke og bevillingssøker vil måtte påregne å dekke store deler av denne utgiften.

Bakgrunn for saken:

Søknad fra Svelvik Musikkorps datert 14.05.2010

Saksopplysninger:

Svelvik kommune har den 14.05.2010 mottatt søknad om skjenkebevilling for Svelvikdagene 2010 (6-8.08.2010) fra Svelvik Musikkorps v/Arve Fjelner.

Det søkes om bevilling for skjenking av øl og vin. Musikkorpset skal i år sette opp telt 3 steder: Kirkeparken på gateplan m/miniscene, Sola og Studio 90. Med hovedsene ved Studio 90. Det skal settes opp sperringer i Storgt v/Studio 90 og ved Kirkeparken.

Alle teltstedene skal drives av Svelvik Musikkorps med Arve Fjellner som styrer og Johnny Høydahl som stedfortreder.

Det søkes som skjenketid fra kl. 10.00 til 02.30.

Vurderinger:

Svelvik kommune fikk søknaden meget sent slik at vi dessverre ikke har fått noen uttalelse fra Lensmannen i Svelvik.

Vedlegg:

SAKSPAPIRER**Plan- og økonomiutvalget (fsk)****TERTIALRAPPORT 1. TERTIAL 2010**

Saksbehandler: Svein-V. Thorgersen
 Arkivsaksnr.: 10/631

Arkiv: 210

Saksnr.: Utvalg	Møtedato
60/10 Plan- og økonomiutvalget (fsk)	31.05.2010
/ Kommunestyret	

Rådmannens forslag til kommunestyrevedtak:

Den vedlagte økonomiske status pr. 1 tertial 2010 og prognose for året tas til orientering.

Virksomhetene pålegges innen 1. juli å utarbeide en analyse for å se på alternative måter å løse oppgavene innenfor opprinnelig vedtatt ramme for 2010.

Følgende budsjettendringer vedtas på driftsbudsjettet:

Kommunalteknisk drift tilføres 450.000 kr fra skjønnsmidler barnehage til FDV-utgifter Støa barnehage

Følgende budsjettendringer vedtas på investeringsbudsjettet:

Låneopptak 2010 økes med 1,2 mill. kroner for å dekke opp bortfall av spillemidler svømmebasseng Svelvik ungdomsskole (ref. sak 50/10).

Kommunestyrets vedtak i sak 5/10 om avvikling av eiendomsskatten i 2014 oppheves.

Bakgrunn for saken:

I henhold til forskriften skal det rapporteres regnskapsmessig status hvert tertial.

Saksopplysninger:

Det vises til økonomisk status pr. 1. tertial 2010 og prognose for året som følger vedlagt.

Vurderinger:

Vedlagte status og prognose er utarbeidet av kommunalsjef Anne K. Teigen i Sande kommune som bistår Svelvik kommune med økonomisjefsoppgaver mens kommunen arbeider med å ansette ny økonomisjef. Av denne grunn er tertialrapporten noe mer begrenset enn tidligere rapporter, og holdt på et mer overordnet nivå.

Statusrapporten synliggjør den svært alvorlige situasjonen for kommunens økonomi. Det er stor usikkerhet om flere av virksomhetenes prognoser for 2010, og det er grunn til å frykte overskridelser på driftsbudsjettet, uten at det pr. dato er mulig å anslå omfanget.

Ved behandlingen av budsjettet for 2010 lå det inne som en forutsetning at Kommunalteknisk drift skulle tilføres midler til drift av Støa barnehage i forbindelse med de innsparinger som da var forutsatt som følge av strukturendringer i skole og innføring av eiendomsskatt. Etter at

vedtaket om opprettholdelse av skolestruktur ble fattet, falt disse forutsetningene bort, men det foreslås å tilføre Kommunalteknisk drift 450.000 kr fra tidligere avsatte skjønnsmidler til barnehagedrift.

Når det gjelder øvrige områder skisseres det i rapporten hvilke behov for budsjettjustering som er fremkommet fra de enkelte virksomhetene. Spesielt gjelder dette skolene som har skissert et behov for en tilførsel på 4,2 mill. kroner som følge av opprettholdelsen av skolestrukturen. I møte med virksomhetslederne om budsjettet 7. mai ble det skissert fra rådmannens side at det ville bli fremmet forslag om å tilføre 4,2 mill. kroner ved tertialrapporteringen.

Statusrapporten advarer sterkt mot å øke rammene for virksomhetene før det er gjort ytterligere bestrebelser og gjennomganger for å se om det mulig å finne alternative løsninger som er kostnadsbesparende. Som rapporten beskriver er situasjonen vesentlig forverret med regnskapsresultatet for 2009, noe som medfører at budsjettsituasjonen de nærmeste årene blir enda mer krevende enn tidligere forutsatt. Rådmannen anbefaler derfor i tråd med rapporten at eventuelle budsjettendringer utstår til behandlingen av 2. tertial, og at alle virksomheter pålegges å se på mulige ytterligere innsparinger i mellomperioden.

På investeringssiden ligger det ingen behov for budsjettjusteringer i rapporten. Imidlertid fremmes det forslag i sak 50/10 forslag om at kommunen for å unngå forpliktelsene knyttet til spillemidler for svømmebassenget ved ungdomsskolen skal si fra seg disse 1,2 mill. kroner. Dersom dette vedtas er det behov for ekstra låneopptak i 2010 for å kompensere for dette.

Eiendomsskatt

Ved behandlingen av skolestruktursaken (sak 6/10) ble det fattet følgende vedtak vedr. eiendomsskatt: "Endringer i forhold til kommunestyrets vedtak i sak 5/10 om eiendomsskatt, tas samtidig opp til vurdering."

I sak 5/10 fattet kommunestyret følgende vedtak om eiendomsskatt:

"Kommunestyrevedtak om innføring av eiendomsskatt av 07.12.2009 endres til: Med hjemmel i eiendomsskatteloven §§3 og 4 innfører Svelvik kommune eiendomsskatt i hele kommunen med virkning fra og med 2010. Budsjettjusteringen skjer i 1. tertial. Intensjonen er at denne skatten skal tas bort i 2014." *(Dette er kun første ledd i vedtaket)*

Takseringsarbeidet for innføring av eiendomsskatt er godt i gang, og inntekspotensialet er skissert til 11,5 – 17 mill. kroner, mens innføringskostnadene er skissert til 4 – 5 mill. kroner. Det er ikke budsjettjustert for dette ved tertialrapporteringen. Det anbefales at dette også skjer ved behandlingen av 2. tertial når størrelsene er kjent.

Innføringsvedtaket forutsetter at eiendomsskatten avskaffes f.o.m. 2014. I skolestruktursaken foreslo rådmannen at denne bindingen på eiendomsskatten skulle oppheves, men kommunestyret vedtok at dette i stedet skulle vurderes ved tertialrapporteringen.

Slik rådmannen oppfatter den rådende politiske flertallsoppfatning om eiendomsskatten, er det et uttalt mål å avskaffe den så snart det er økonomisk tilrådelig. Det er heller ikke noe ønske om å øke eiendomsskattesatsen på 2 promille.

I den økonomiske situasjonen kommunen befinner seg, bør følgende oppfylles før eiendomsskatten avskaffes:

- Akkumulert underskudd er avviklet
- Det er etablert en stabil overskuddssituasjon i driftregnskapet på 3% i tråd med fylkesmannens anbefaling
- Det er bygget opp et bufferfond (driftsfond) på ca. 20 mill. kroner.
- Gjelden er redusert med ca. 70 mill. kroner

Dette innebærer at kommunen må etablere et driftsnivå som gir et årlig overskudd på ca. 10 mill. kroner ut over inntekten av eiendomsskatten, og samtidig ha et lavere investeringsnivå årlig enn de årlige avdragsbetalinger. Dersom det legges til grunn at eiendomsskatten innbringer 11,5 mill. kroner årlig, vil dette sammen med driftsoverskudd og differansen mellom avdragsbetaling og nye låneopptak kunne medføre at målene ovenfor oppfylles i løpet av 5 – 6 år.

I og med at eiendomsskatten skal vurderes årlig ved behandlingen av budsjettet, kan kommunestyret når som helst vedta å avvikle ordningen. Dersom man legger til grunn at det er en intensjon å avvikle ordningen, og legger som forutsetning at eiendomsskattesatsen skal holdes uendret på 2 promille, bør vedtaket om avvikling i 2014 oppheves og målene om økonomisk handlingsrom ovenfor legges til grunn for å vurdere avviklingstidspunktet. Dette forutsetter at midler fra eiendomsskatten ikke på noe tidspunkt benyttes i driften til å opprettholde et kunstig høyt tjenestenivå.

Vedlegg:

Økonomisk status pr. 1. tertial 2010 og prognose for året.

ØKONOMISK STATUS PR. 1.TERTIAL 2010 OG PROGNOSE FOR ÅRET

Frie inntekter

Det ser ikke ut til at revidert nasjonalbudsjett vil gi vesentlige endringer i kommunens frie inntekter i 2010. Det vil kunne bli noen faktorer som går i ulik retning, og det forutsettes så langt at inntektene blir omtrent som budsjettet.

Drift virksomheter

Tabellen under viser netto driftsutgifter 1. tertial pr. ansvar sammenlignet med et periodisert budsjett. Totalt for Svelvik kommune viser regnskapet en nettoutgift på 4,2 mill kr mot budsjett 4,6 mill kr. Det kan være en del usikkerhet knyttet til periodiseringen av budsjettet som gir budsjettavvik. Dette har ikke vært tilstrekkelig analysert til å gjøre gode vurderinger av evt. avvik for året samlet. Det er i virksomhetenes månedsrapportering ikke lagt inn prognoser for antatte budsjettavvik for året (med et par unntak).

Ansvar	Ansvar (T)	Regnskap	Rev.budsj.	Oppr.budsj.	Avvik
1110	Rådmannsfunksjonen inkl stab	4 116 563	5 304 875	6 228 646	1 188 311
2210	Berger skole og barnehage	2 455 667	1 812 185	2 463 636	-643 482
2220	Ebbestad skole og barnehage	2 719 400	2 231 479	3 204 895	-487 921
2230	Tangen skole og barnehage	1 976 571	1 800 797	2 393 914	-175 773
2240	Tømmerås skole og Svelvik barnehage	3 863 982	3 411 358	3 373 363	-452 624
2250	Svelvik ungdomsskole	6 653 189	6 260 279	5 507 402	-392 910
3310	Familietjenesten	12 226 435	10 804 986	7 894 310	-1 421 449
3320	Sosialtjenesten	3 571 811	3 211 854	2 658 458	-359 957
4410	Svelvik sykehjem	7 929 817	8 709 795	7 432 608	779 978
4420	Hjemmetjenesten	7 049 489	7 225 631	7 536 358	176 142
5510	Kultur og publikumsservice	1 811 990	1 899 236	1 747 063	87 246
6610	Plan bygg og forvaltning	1 275 617	818 934	733 253	-456 683
6620	Kommunal teknisk drift	8 212 696	8 430 908	6 456 828	218 212
6621	VAR området	-3 194 084	-2 974 745	-3 588 202	219 340
7710	Administrasjonstjenesten	0	-97 554	2 050 639	-97 554
8801	Folkevalgte organer	355 461	331 932	472 044	-23 529
8802	Revisjon	172 000	215 000	215 172	43 000
8803	Overformynderi	41 028	3	72 391	-41 025
8804	Kirke og trossamfunn	653 250	1 306 501	871 697	653 251
8805	Private barnehager	-266 700	316 720	333 600	583 420
8806	Eksterne opplæringstjenester	196 171	14 475	512 743	-181 696
8807	Eksterne helsetjenester	1 952 656	1 775 690	1 722 043	-176 965
8808	Regionalt samarbeid og næringsutvik...	751 705	524 500	612 156	-227 205
8809	Brann- og ulykkesberedskap	5 349 096	5 381 002	1 795 102	31 906
8810	Drammensregionen IKT	704 804	328 596	1 584 600	-376 208
9910	Felles inntekter/utgifter	-70 441 000	-72 518 360	-74 326 080	-2 077 360
9920	Finansposter	4 109 944	8 096 472	8 096 472	3 986 528
9930	Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	1 944 888	0
		4 247 557	4 622 550	0	374 992

Virksomhetene har gitt følgende kommentarer til vesentlige avvik pr. 1.tertial:

- Skolene har forutsatt at de må få tilført ca. 4 mill kr til driften i 2010, for å dekke nødvendige lønnskostnader. Avvik barnehager skyldes forsinkelse i overføring av statstilskudd i forhold til periodisert budsjett, og forutsettes ikke å gi vesentlige avvik.
- Familietjenesten har overforbruk innenfor barnevern (0,8 mill), funksjonshemmede (0,4 mill), BPA (0,5 mill), mens det er mindreforbruk innenfor PPT og Voksenopplæring (0,7 mill).
- Sosialtjenesten har store utfordringer spesielt knyttet til økonomisk sosialhjelp, og det er sannsynlig at det vil bli merforbruk i forhold til budsjett innenfor denne tjenesten. NAV-leder er imidlertid ny og trenger noe mer tid for å få full oversikt over budsjettsituasjonen og prognose for året.
- Svelvik sykehjem og hjemmetjenesten har enkelte avvik – både positive og negative – så langt. Dersom det ikke oppstår uforutsette hendelser forutsettes det imidlertid at årsbudsjettet skal holdes.
- Innenfor kultur- og publikumsservice kan det ligge an til merforbruk når det gjelder lønnskostnader.
- Innenfor plan, bygg og forvaltning er det så langt manglende gebyrinntekter som gir budsjettavvik.
- Når det gjelder kommunalteknisk drift er årsprognosen at det vil bli et negativt budsjettavvik på 840 000 kr (manglende driftsmidler Støa barnehage og manglende finansiering fri halleie barn og unge). Det er også knyttet usikkerhet til drift av lokalene på Fossekleiva. Driftkostnader er ikke kjente per dags dato.
- Eventuelle over-/underskudd innenfor VAR-området må ved årsslutt føres mot bundne fonds. Budsjettavvik pr. 1.tertial forventes i stor grad å jevne seg ut for året.

Finans

Når det gjelder netto finanskostnader skyldes budsjettavviket pr. 1.tertial i stor grad periodisering.

Det er i budsjettet forutsatt 3,5 % gjennomsnittlig rente for lån og 3 % på innskudd. Svelvik har rundt 80 % av lånegjelden sin med flytende rente. Det er nok sannsynlig at gjennomsnittlig lånerente for 2010 samlet sett vil kunne bli noe lavere enn budsjett. Men det er tilsvarende sannsynlig at innskuddsrente også vil bli lavere. I tillegg tilsier kommunens likvidsituasjon at det ikke vil bli spesielt høye finansinntekter, og det må betales renter av trekk på kassekreditt.

Det antas ut fra dette at lavere rentesatser ikke vil innebære reduserte netto rentekostnader for året totalt.

Det er så langt ikke foretatt nye låneopptak eller plassering av likvide midler i annet enn bankinnskudd.

Ved utgangen av 1.tertial utgjør lånegjelden 302,1 mill kr, det er betalt 2,4 mill kr i avdrag så langt i år. Likvide midler utgjorde 22,6 mill kr. Det har i perioden ved flere tilfeller vært trukket på den innvilgede kassekreditten, det høyeste trekket har vært ca. 8 mill kr. Ved utgangen av 1.tertial er trekket oppgjort.

Investeringer

Tabellen under viser bokførte utgifter pr. prosjekt i investeringsregnskapet sammenlignet med årsbudsjettet, og hva som gjenstår evt. overskridelse på det enkelte prosjekt. Totalt er det bokført investeringsutgifter på ca. 4 mill kr, mens årsbudsjettet er ca. 11 mill kr.

Konto	Konto (T)	Beløp (1)	Regulert budsjett (1)	Opprinnelig budsjett (1)	Rest/overskridelse (1)
01001	EDB-felles	89 624	3 325 000	3 325 000	3 235 376
01092	Ny gravlund	210 000	0	0	-210 000
01093	Orgel Svelvik kirke	0	2 000 000	2 000 000	2 000 000
02005	Basseng U-skolen	23 050	0	0	-23 050
02007	Ballplass Tømmerås skole	7 500	0	0	-7 500
02008	Lærebøker kunnskapsløftet	5 065	0	0	-5 065
06003	Sikkerhetsarbeid dammer	-26 128	550 000	550 000	576 128
06006	Oppgradering nett	0	975 000	975 000	975 000
06007	Bil VAR-området	211 846	300 000	300 000	88 154
06009	Godt vann gjennomføringsfase	239 659	450 000	450 000	210 341
06014	Hellumvannet	0	100 000	100 000	100 000
06015	Sankedammen	0	150 000	150 000	150 000
06304	Pumpestasjon Nord Krok	122 197	0	0	-122 197
06600	Oppgradering gateløys	0	200 000	200 000	200 000
06604	Påkostninger av bygninger	53 169	450 000	450 000	396 831
06620	Berger skole	95 710	0	0	-95 710
06621	Støa barnehage	547 584	0	0	-547 584
06627	Utvivelse Ebbestad barnehage	29 768	0	0	-29 768
06640	Intern byggeledelse	0	400 000	400 000	400 000
06642	Trafikksikkerhetsprogram	0	300 000	300 000	300 000
06643	Asfaltering	0	200 000	200 000	200 000
06644	Rehab Strømmstgt 30	1 872	0	0	-1 872
06646	El.anlegg/låssystem Strømmhallen	221 423	0	0	-221 423
06649	Adressering	39 094	100 000	100 000	60 906
06652	Leskur Fergeleiet	131 039	0	0	-131 039
06653	Geovekst prosjekt	0	200 000	200 000	200 000
06654	Strøpparat	0	100 000	100 000	100 000
06655	Ny skilting	0	110 000	110 000	110 000
06656	Oppgarding Eikdammen	0	100 000	100 000	100 000
06657	Vaktmesterbil	201 560	200 000	200 000	-1 560
06658	Varmekabler i takrenner	0	150 000	150 000	150 000
06659	Skifte vinduer Tangen skole	0	250 000	250 000	250 000
06660	Nytt kjøkken Ebbestad skole	0	150 000	150 000	150 000
06661	Riving Solkroken	0	100 000	100 000	100 000
06662	Datastyring varme.vent Tømmerås sko...	0	150 000	150 000	150 000
06801	Ebbestad skole enøk	583 554	0	0	-583 554
06802	Ebbestad barnehage enøk	389 643	0	0	-389 643
06901	Svelvik barnehage - sørvegg	11 322	0	0	-11 322
06902	Sykehjmmet - garderobe	432 643	0	0	-432 643
06907	Tangen skole oppgarding	80 495	0	0	-80 495
09001	Avdrag startlån/etableringslån	288 634	2 500 000	2 500 000	2 211 367
09010	Bruk av lån	0	-11 710 000	-11 710 000	-11 710 000
09011	Bruk av fond	0	-500 000	-500 000	-500 000
09015	Tilskudd til investeringer	-39 335	0	0	39 335
09016	Salg av eiendom	-11 511	-1 300 000	-1 300 000	-1 288 489
44280	Rep. Tørkopdammen	5 300	0	0	-5 300
		3 944 775	0	0	-3 944 775

Behov for budsjettendringer og anbefaling

Følgende behov for budsjettendringer er omtalt av virksomhetene:

- Skolene: til sammen 4,2 mill kr.
- Kommunalteknisk drift: 0,84 mill kr.
- Familietjenesten og sosialtjenesten: uspesifisert beløp.

Når det gjelder kommunalteknisk drift bør avviket som skyldes ikke budsjetterte driftsutgifter til Støa barnehage kunne dekkes inn i 2010 ved bruk av avsatte skjønnsmidler barnehage i 2009.

For øvrig er det ikke rom for å gi økte budsjetttrammer for 2010.

Ved utarbeidelsen av budsjettet for 2010 ble det forutsatt at 5,8 mill kr av akkumulert underskudd 2008/2009 skal dekkes inn i 2010, og at det derved blir et 0-resultat for 2010. På det tidspunkt budsjettvedtaket ble gjort utgjorde akkumulert underskudd 14,4 mill kr. Dette er nå – etter avslutningen av 2009-regnskapet – på 22,7 mill kr, dvs. en vesentlig forverring. I prinsippet skal følgelig 22,7 mill kr dekkes inn i løpet av 2010/2011, i tillegg til at lånegjelden bør reduseres betydelig. Det finnes ingen reserver eller fonds som kan brukes til dekning av uforutsette hendelser.

Det er ikke å anbefale at det foretas økninger i virksomhetenes rammer for 2010. Det bør foretas en grundig analyse i alle virksomheter for å se på alternative måter å løse oppgaver på – innenfor den ramme som allerede er vedtatt. En slik analyse bør foreligge før rapportering og vurdering av budsjettendringer for 2.tertial 2010.