



Saksnr.	Styre, råd, utvalg	Møtedato
56/2022	Formannskap	07.06.2022
25/2022	Kommunestyret	16.06.2022

Saksbehandler: Eman Tacklami

Arkivsaksnr.: 22/1688

Arkiv: FE-150

**Budsjettoppfølging per 1. tertial 2022**

Kommunestyret 16.06.2022:

25/2022 Vedtak:

Kommunestyrets vedtak etter innstilling fra formannskapet:

pkt. 1, 3 , 4 enstemmig

pkt. 2 med 39 mot 2 stemmer (V)

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

Område	Endring	Endringsforslag (tall i kr 1000)
Oppvekst og kultur	Gratis SFO for 1.klassinger iht stortingets vedtak ifm statsbudsjett 2022	3 500
	<b>Sum endringer oppvekst og kultur</b>	<b>3 500</b>
Levekår	Ny stilling ved boligkontoret som følge av flyktninger fra Ukraina	230
Levekår	To nye fastlegehemler fra 2022	550
Levekår	5 årsverk for bosetting og oppfølging av ukrainske flyktninger	2 040
Levekår	Etableringskostnader og sosialstønad som følge av ukrainske flyktninger	3 400
	<b>Sum endringer levekår</b>	<b>6 220</b>
Samfunnsutvikling	Økte strømkostnader byggdrift	7 000
Samfunnsutvikling	Økte strømkostnader idrett	1 000
Samfunnsutvikling	Lavere lønnskostnader i fagstab samfunnsutvikling	-500
Samfunnsutvikling	Økt vedlikehold vei	500
Samfunnsutvikling	Økte strømkostnader gatelys	1 000
	<b>Sum endringer samfunnsutvikling</b>	<b>9 000</b>
Felles utgifter og inntekter	Lønns- og pensjonsreserve 2022	10 000
Felles utgifter og inntekter	Integreringsstilskudd knyttet til bosetting av flyktninger	-5 000
Felles utgifter og inntekter	Økt minimumsavdrag (mot linje under)	3 640
Felles utgifter og inntekter	Reduserte avdrag utover minimum (mot linje over)	-3 640
Felles utgifter og inntekter	Redusert rammetilskudd	40 900
Felles utgifter og inntekter	Økt inntektsutjevning	7 700
Felles utgifter og inntekter	Økt skatteanslag	-93 000
Felles utgifter og inntekter	Økning i frie inntekter settes av på reserve-konto	20 680
	<b>Sum endringer felles utgifter og inntekter</b>	<b>-18 720</b>
	<b>Budsjettbalanse</b>	<b>0</b>

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

Nr	Prosjektnr	Budsjettjusteringer- investering 1. tertial 2022	Beløp (tall i kr 1000)
<b>Tekniske budsjettjusteringer og rebudsjetteringer av årsbudsjettet ift reelt forbruk i år</b>			
1	19016	Nytt rådhus	2 000
2	29083	Storevarden skole, skolebr.plan (kl.rom/storstue/uteareal)	-24 300
3	39098	8 boliger med base, pilotprosjekt	-22 360
4	39110	Ombygging Sola sykehjem avd 1 og 2AB	-25 900
5	59119	PA002 Joa	-8 000
6	59359	VA40 Grotnes nord	-6 800
7	59360	VA42 Grotnes sør	-300
8	59368	VA178 Ljosheimkroken	-2 450
9	59369	VA Påskhusvegen	-2 500
10	59429	Fortau Påskhusvegen	-1 500
11	59569	Regulering Somaleiren	-1 000
12	39094	Velferdsteknologi, levekår	-900
13	39624	Nye sykesignalanlegg	900
14	59700	Samlebehov maskiner og utstyr	500
Sum endringer i årets budsjetterte investeringsutgifter			-92 610
<b>Nye investeringsprosjekter og prosjekter med reell kostnadsendring</b>			
15	39103	Institusjonskjøkken	700
16	59122	Sande terrasse, sanering av felles avløpsledning	1 000
17	59367	VA15 Moringvegen	1 000
18	39108	Oppgradering kontorer Sandestubben	-400
19	NYTT	Oppgradering svalgangen Åsenvegen 116	400
20	29627	Oppgradering av uteområde skoler	4 200
21	99001	Økning garantifond	3 000
22	59697	Ny totalstasjon	115
23	19689	Joa driftsstasjon skisseprosjekt	2 400
24	NYTT	Ombygging Soltun sykehjem flyktninger	6 400
Sum nye investeringskostander			18 815
Sum endringer brutto investeringer			-73 795
<b>Endring i finansiering av investeringer</b>			
25	99006	Utsatt salg av tomt ved rådhuset	17 500
26	99006	Utsatt salg av barnehagetomter	10 000
27	99006	Reduksjon i budsjettert momsrefusjon iht endring i investeringsutgifter	11 162
28	99006	Avsetning på ubundet investeringsfond	35 133
Sum endringer i finansiering av investeringer			73 795
Udekket/udisponert			0
<b>Videreføres fra 2021</b>			
25	99006	Sum videreføring av ubrukte midler fra 2021	24 151
26	99006	Momskompensasjon for ubrukte midler fra 2021	-2 873
27	99006	Bruk av ubrukte lånemidler til å finansiere ubrukte midler	21 278
Sum			0

3. Finansrapport tas til orientering.

4. Reduserte kostnader:

1/1 stilling oppfølging av ukrainske flyktninger -400'

Økte kostnader:

- Økt driftsstøtte idrettslag med egne anlegg 250 000

- Innføring av gratis trygghetsalarm 300 000 (halvårseffekt)

- Ekstraordinær utbetaling av investeringstøtte til organisasjonseide anlegg 3000 000.

Inndekning på kr 3.150.000 tas fra avsetning på reservekonto.

#### Behandling:

Fellesforslag fra V, KrF, SV, MDG og Høyre fikk 20 stemmer og falt

#### Fellesforslag fra H, V, KrF, SV og MDG foreslått av Janne Stangeland Rege:

Det bevilges kr 2 millioner til læremidler i skolen. Dette kommer i tillegg til de 3 millionene bevilget

av staten.

## Formannskap 07.06.2022:

### 56/2022 Vedtak:

#### Formannskapets enstemmige innstilling

#### etter kommunedirektørens forslag pkt. 1 - 3 med tillegg etter Evertsens fellesforslag pkt. 4:

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

Område	Endring	Endringsforslag (tall i kr 1000)
Oppvekst og kultur	Gratis SFO for 1.klassinger iht stortingets vedtak ifm statsbudsjett 2022	3 500
	<b>Sum endringer oppvekst og kultur</b>	<b>3 500</b>
Levekår	Ny stilling ved boligkontoret som følge av flyktninger fra Ukraina	230
Levekår	To nye fastlegehjemler fra 2022	550
Levekår	5 årsverk for bosetting og oppfølging av ukrainske flyktninger	2 040
Levekår	Etableringskostnader og sosialstønad som følge av ukrainske flyktninger	3 400
	<b>Sum endringer levekår</b>	<b>6 220</b>
Samfunnsutvikling	Økte strømkostnader byggdrift	7 000
Samfunnsutvikling	Økte strømkostnader idrett	1 000
Samfunnsutvikling	Lavere lønnskostnader i fagstab samfunnsutvikling	-500
Samfunnsutvikling	Økt vedlikehold vei	500
Samfunnsutvikling	Økte strømkostnader gatelys	1 000
	<b>Sum endringer samfunnsutvikling</b>	<b>9 000</b>
Felles utgifter og inntekter	Lønns- og pensjonsreserve 2022	10 000
Felles utgifter og inntekter	Integreringstilskudd knyttet til bosetting av flyktninger	-5 000
Felles utgifter og inntekter	Økt minimumsavdrag (mot linje under)	3 640
Felles utgifter og inntekter	Reduserte avdrag utover minimum (mot linje over)	-3 640
Felles utgifter og inntekter	Redusert rammetilskudd	40 900
Felles utgifter og inntekter	Økt inntektsutjevning	7 700
Felles utgifter og inntekter	Økt skatteanslag	-93 000
Felles utgifter og inntekter	Økning i frie inntekter settes av på reserve-konto	20 680
	<b>Sum endringer felles utgifter og inntekter</b>	<b>-18 720</b>
	<b>Budsjettbalanse</b>	<b>0</b>

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

Nr	Prosjektnr	Budsjettjusteringer- investering 1. tertial 2022	Beløp (tall i kr 1000)
<b>Tekniske budsjettjusteringer og rebudsjetteringer av årsbudsjettet ift reelt forbruk i år</b>			
1	19016	Nytt rådhus	2 000
2	29083	Storevarden skole, skolebr.plan (kl.rom/storstue/uteareal)	-24 300
3	39098	8 boliger med base, pilotprosjekt	-22 360
4	39110	Ombygging Sola sykehjem avd 1 og 2AB	-25 900
5	59119	PA002 Joa	-8 000
6	59359	VA40 Grotnes nord	-6 800
7	59360	VA42 Grotnes sør	-300
8	59368	VA178 Ljosheimkroken	-2 450
9	59369	VA Påskhusvegen	-2 500
10	59429	Fortau Påskhusvegen	-1 500
11	59569	Regulering Somaleiren	-1 000
12	39094	Velferdsteknologi, levekår	-900
13	39624	Nye sykesignalanlegg	900
14	59700	Samlebehov maskiner og utstyr	500
Sum endringer i årets budsjetterte investeringsutgifter			-92 610
<b>Nye investeringsprosjekter og prosjekter med reell kostnadsendring</b>			
15	39103	Institusjonskjøkken	700
16	59122	Sande terrasse, sanering av felles avløpsledning	1 000
17	59367	VA15 Moringvegen	1 000
18	39108	Oppgradering kontorer Sandestubben	-400
19	NYTT	Oppgradering svalgangen Åsenvegen 116	400
20	29627	Oppgradering av uteområde skoler	4 200
21	99001	Økning garantifond	3 000
22	59697	Ny totalstasjon	115
23	19689	Joa driftsstasjon skisseprosjekt	2 400
24	NYTT	Ombygging Soltun sykehjem flyktninger	6 400
Sum nye investeringskostander			18 815
Sum endringer brutto investeringer			-73 795
<b>Endring i finansiering av investeringer</b>			
25	99006	Utsatt salg av tomt ved rådhuset	17 500
26	99006	Utsatt salg av barnehagetomter	10 000
27	99006	Reduksjon i budsjettert momsrefusjon iht endring i investeringsutgifter	11 162
28	99006	Avsetning på ubundet investeringsfond	35 133
Sum endringer i finansiering av investeringer			73 795
Udekket/udisponert			0
<b>Videreføres fra 2021</b>			
25	99006	Sum videreføring av ubrukte midler fra 2021	24 151
26	99006	Momskompensasjon for ubrukte midler fra 2021	-2 873
27	99006	Bruk av ubrukte lånemidler til å finansiere ubrukte midler	21 278
Sum			0

3. Finansrapport tas til orientering.

4. Reduserte kostnader:

1/1 stilling oppfølging av ukrainske flyktninger -400'

Økte kostnader:

- Økt driftsstøtte idrettslag med egne anlegg 250 000

- Innføring av gratis trygghetsalarm 300 000 (halvårseffekt)

- Ekstraordinær utbetaling av investeringstøtte til organisasjonseide anlegg 3000 000.

#### Behandling:

Kommunedirektørens forslag enstemmig enstemmig

Evertsens fellesforslag enstemmig

Reges forslag fikk 5 stemmer og falt (H, Krf, SV)

#### Fellesforslag foreslått av Evertsen

Reduserte kostnader

1/1 stilling oppfølging av ukrainske flyktninger -400'

Økte kostnader

Økt driftsstøtte idrettslag med egne anlegg 250'

Innføring av gratis trygghetsalarm 300' (halvårseffekt)

Ekstraordinær utbetaling av investeringstøtte til organisasjonseide anlegg 3000'

### Forelått av Rege

Det bevilges kr 2 millioner til læremidler i skolen. Dette kommer i tillegg til de 3 millionene bevilget av staten.

### Kommunedirektørens forslag til vedtak:

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

Område	Endring	Endringsforslag (tall i kr 1000)
Oppvekst og kultur	Gratis SFO for 1.klassinger iht stortingets vedtak ifm statsbudsjett 2022	3 500
	<b>Sum endringer oppvekst og kultur</b>	<b>3 500</b>
Levekår	Ny stilling ved boligkontoret som følge av flyktninger fra Ukraina	230
Levekår	To nye fastlegehjemler fra 2022	550
Levekår	5 årsverk for bosetting og oppfølging av ukrainske flyktninger	2 040
Levekår	Etableringskostnader og sosialstønad som følge av ukrainske flyktninger	3 400
	<b>Sum endringer levekår</b>	<b>6 220</b>
Samfunnsutvikling	Økte strømkostnader byggdrift	7 000
Samfunnsutvikling	Økte strømkostnader idrett	1 000
Samfunnsutvikling	Lavere lønnskostnader i fagstab samfunnsutvikling	-500
Samfunnsutvikling	Økt vedlikehold vei	500
Samfunnsutvikling	Økte strømkostnader gatelys	1 000
	<b>Sum endringer samfunnsutvikling</b>	<b>9 000</b>
Felles utgifter og inntekter	Lønns- og pensjonsreserve 2022	10 000
Felles utgifter og inntekter	Integreringstilskudd knyttet til bosetting av flyktninger	-5 000
Felles utgifter og inntekter	Økt minimumsavdrag (mot linje under)	3 640
Felles utgifter og inntekter	Reduserte avdrag utover minimum (mot linje over)	-3 640
Felles utgifter og inntekter	Redusert rammetilskudd	40 900
Felles utgifter og inntekter	Økt inntektsutjevning	7 700
Felles utgifter og inntekter	Økt skatteanslag	-93 000
Felles utgifter og inntekter	Økning i frie inntekter settes av på reserve-konto	20 680
	<b>Sum endringer felles utgifter og inntekter</b>	<b>-18 720</b>
	<b>Budsjettbalanse</b>	<b>0</b>

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

Nr	Prosjektnr	Budsjettjusteringer- investering 1. tertial 2022	Beløp (tall i kr 1000)
<b>Tekniske budsjettjusteringer og rebudsjetteringer av årsbudsjettet ift reelt forbruk i år</b>			
1	19016	Nytt rådhus	2 000
2	29083	Storevarden skole, skolebr.plan (kl.rom/storstue/uteareal)	-24 300
3	39098	8 boliger med base, pilotprosjekt	-22 360
4	39110	Ombygging Sola sykehjem avd 1 og 2AB	-25 900
5	59119	PA002 Joa	-8 000
6	59359	VA40 Grotnes nord	-6 800
7	59360	VA42 Grotnes sør	-300
8	59368	VA178 Ljosheimkroken	-2 450
9	59369	VA Påskhusvegen	-2 500
10	59429	Fortau Påskhusvegen	-1 500
11	59569	Regulering Somaleiren	-1 000
12	39094	Velferdsteknologi, levekår	-900
13	39624	Nye sykesignalanlegg	900
14	59700	Samlebehov maskiner og utstyr	500
Sum endringer i årets budsjetterte investeringsutgifter			-92 610
<b>Nye investeringsprosjekter og prosjekter med reell kostnadsendring</b>			
15	39103	Institusjonskjøkken	700
16	59122	Sande terrasse, sanering av felles avløpsledning	1 000
17	59367	VA15 Moringvegen	1 000
18	39108	Oppgradering kontorer Sandestubben	-400
19	NYTT	Oppgradering svalgangen Åsenvegen 116	400
20	29627	Oppgradering av uteområde skoler	4 200
21	99001	Økning garantifond	3 000
22	59697	Ny totalstasjon	115
23	19689	Joa driftsstasjon skisseprosjekt	2 400
24	Nytt	Ombygging Soltun sykehjem flyktninger	6 400
Sum nye investeringskostander			18 815
Sum endringer brutto investeringer			-73 795
<b>Endring i finansiering av investeringer</b>			
25	99006	Utsatt salg av tomt ved rådhuset	17 500
26	99006	Utsatt salg av barnehagetomter	10 000
27	99006	Reduksjon i budsjettert momsrefusjon iht endring i investeringsutgifter	11 162
28	99006	Avsetning på ubundet investeringsfond	35 133
Sum endringer i finansiering av investeringer			73 795
Udekket/udisponert			0
<b>Videreføres fra 2021</b>			
25	99006	Sum videreføring av ubrukte midler fra 2021	24 151
26	99006	Momskompensasjon for ubrukte midler fra 2021	-2 873
27	99006	Bruk av ubrukte lånemidler til å finansiere ubrukte midler	21 278
Sum			0

### 3. Finansrapport tas til orientering.

#### Vedlegg:

Budsjettoppfølgning per 1.tertial 2022

#### SAKSUTREDNING:

#### Saken skal behandles i følgende utvalg:

Formannskapet  
Kommunestyret

#### Vedtaket ekspederes til:

Budsjettleder  
Økonomisjef

#### Saken gjelder:



Budsjettoppfølgingsrapporten er kommunedirektørens tilbakemelding til de folkevalgte på utviklingen i økonomien, sammenlignet med de vedtatte økonomiske rammene for 2022. Dette er et styringsverktøy for både de folkevalgte og administrasjonen, og det er etablert et internt system for månedlig rapportering fra virksomhetene til kommunedirektøren. Prognosene i tertialrapporten er derfor basert på den enkelte resultatansvarliges rapportering til kommunalsjefer/kommunedirektør, samt kommunedirektørens egne vurderinger.

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

[https://pub.framsikt.net/2022/sola/mr-202204-månedrapporering\\_april\\_2022/](https://pub.framsikt.net/2022/sola/mr-202204-månedrapporering_april_2022/)

### **Kort om økonomisk status i tjenesteområdene**

Som kjent har virksomhetene de siste årene hatt betydelig merforbruk, noe som ble grundig belyst i sak om årsrapport 2021 i [kommunestyre sak 15/2022](#). Kommunedirektøren kan nå melde at vi begynner å se effekten av omstillingsarbeidet som ble satt i gang. Omstillingsarbeidet har tatt lengre tid enn forventet som følge av pandemien som har tatt mye ressurser og krefter fra organisasjonen, men resultatet for virksomhetene per 30. april viser at økonomien i tjenesteområdene er på rett vei og omstillingsarbeidet gir synlige effekter. Virksomhetene har stor oppmerksomhet på økonomistyring, og det legges merke til svært god budsjettdisiplin i de aller fleste virksomhetene. Det forventes spesielt synlige effekter og en betydelig bedring i 2022 i enhet for mestring, hvor det i 2021 var et merforbruk på kr 31 millioner.

Det hefter alltid en viss usikkerhet med prognoser, ikke minst når disse er basert på bare fire måneders drift. Med mange måneder igjen av året er det påregnelig med både mindre og større endringer som kan gi økonomiske konsekvenser. Noen utviklingstrekk og trender har kommunedirektøren omtalt i tjenestekapitlene, og under den enkelte virksomhet. Det er blant annet meldt en betydelig økning i antall barn med omfattende behov for spesialundervisning. Dette er en utvikling som kommunedirektøren har stor oppmerksomhet på, og han vil i løpet av høsten legge fram en sak med forslag til hvordan økte behov og volumvekst kan møtes innenfor tilgjengelige ressursrammer.

Videre har det oppstått en del uforutsette forhold som ikke var kjent i fjor når tiltak i Handlings- og økonomiplanen ble vedtatt. Det gjelder blant annet økte energipriser som medfører merforbruk på om lag kr 9 millioner i årets første 4 måneder, økt antall saksbehandlere og økte kostnader til sosialhjelp hos NAV på kr 5,7 millioner som følge av krigen i Ukraina. Dette er kostnader som nylig har blitt kjent. Kommunedirektøren mener derfor det vil være riktig å foreslå bevilgning på disse områdene i 1. tertial 2022. Kommunedirektøren har vært svært opptatt av å kun foreslå bevilgninger der det har oppstått helt nye kostnader som ikke var kjent for kommunestyret når HØP 22-25 ble vedtatt.

### **Kort om utvikling i sentrale inntekter og utgifter**

#### **Frie inntekter**

Akkumulert skatteinnngang per 30.04.2022 er på kr 383,6 millioner. Inngangen så langt utgjør en vekst på 10,2 prosent i forhold til samme tid i fjor og er 26,9 millioner kr. høyere enn budsjettet. Vedtatt budsjett for skatteinngangen i Handlings- og økonomiplan 2022-2025 innebærer en skattevekst på - 1 prosent i forhold til reell, endelig inngang i 2021. På landsbasis er vedtatt budsjettet inngang på - 2,1 prosent for 2022.

I RNB 2022 har regjeringen økt skatteanslaget med kr 17,4 milliarder for kommunene, som følge av mer skatteinntekter med bakgrunn i høy aktivitet i næringslivet og lav arbeidsledighet. I tillegg har endringer i utbytteskatt fra 1. januar 2022 ført til at personlige skattytere i 2021 har tatt ut mye mer utbytte enn vanlig. Dette er med på å gi økte skatteinntekter i 2022, anslått til kr 14 milliarder, hvor kr 11,4 milliarder hører til kommunene.

Økningen i skatteinntekter som følge av økt utbytte betraktes av regjeringen som ekstraordinære

inntekter som kommer i en situasjon der norsk økonomi er i en høykonjunktur og det samtidig er store ekstraordinære utgifter i statsbudsjettet. Regjeringen foreslår at det vesentligste av disse merinntektene tilfaller staten, og kr 9,1 milliarder av mer-skatteveksten trekkes inn allerede i 2022, gjennom et trekk i rammetilskuddet. 25 prosent av trekket vil fordeles mellom kommunene med et likt trekk per innbygger, mens 75 prosent vil bli fordelt etter anslått merinntekt i 2022 som følge av økte utbytter i 2021, hvor det er tatt hensyn til inntektsutjevningen.

Det er ikke publisert noen oversikt som viser uttrekksbeløpene på kommunenivå, men i prognosemodellen som utarbeides fra KS er det likevel lagt inn et anslag for uttrekket. Det presiseres samtidig at det er betydelig usikkerhet knyttet til dette anslaget, og det bør primært ses som en indikasjon på trekk-nivået for den enkelte kommune.

Kommunedirektøren velger å legge anslagene fra KS til grunn og foreslår å justere opp samlet anslag på frie inntekter med netto kr 44,4 millioner jamfør forslag til budsjettendringer.

### **Integreringstilskudd**

Kommunedirektøren viser til vedtak i [formannskap-sak 31/22](#) der formannskapet er positivt til anmodning fra IMDI om bosetting av flyktninger fra Ukraina, i tillegg til de 20 bosettingene som allerede er vedtatt. Kommunedirektøren planlegger i henhold til vedtaket for bosetting av 110 flyktninger i løpet av 2022. Så langt er 14 flyktninger bosatt. Integreringstilskuddet som er lagt til grunn i budsjettet for 2022 er med bakgrunn i bosetting av 20 flyktninger. Dersom det bosettes mer enn disse 20 vil det innebære at integreringstilskuddet kan økes. Bosettingen vil også medføre økte utgifter, og det vises til tiltak under NAV, hvor det foreslås å øke antall saksbehandlere med 5 stk, samt økte utgifter knyttet til sosialhjelpstønad med bakgrunn i et tenkelig scenario for bosettinger. Tiltak i investeringsbudsjettet om ombygging av Soltun er også et eksempel på kommende utgifter. Kommunen mottar tilskuddet når flyktningene er bosatt, og det er per nå usikkert hvor mange som vil bosettes i 2022. Kommunedirektøren foreslår foreløpig å øke integreringstilskuddet med kr 5 millioner, og vil komme tilbake med en bedre prognose for inntekter og utgifter i 2. tertial. Økningen vil blant annet finansiere de midlertidige stillingene og økte sosialhjelpsutgifter på NAV.

### **Sola sjø (midlertidig mottak)**

Kommunen driver mottak ved Sola sjø med totalkapasitet på 150 personer. Dersom avtalen vi har med UDI varer ut året vil vi motta kr 26,7 millioner, inkludert basisbeløp og refusjon for matutgifter. Kommunedirektøren gjør oppmerksom på at det kun er tre uke oppsigelsestid knyttet til avtalen, og ved en eventuell oppsigelse vil inntektsgrunnlaget kunne endres. Kommunedirektøren har beregnet at det vil påløpe utgifter på rundt kr 18 millioner per år for å drifte mottaket. Ettersom full kapasitet ikke er tatt i bruk enda har ikke kommunen store utgifter per nå, i tillegg til at beredskapskapasiteten som ble etablert på grunn av koronapandemien brukes. Kommunedirektøren anslår at driften i 2022 vil bli på om lag kr 5-7 millioner, som vil dekkes av ovennevnte inntekt ved årsslutt. Eventuelle merinntekter etter at årets utgifter er dekket vil settes av til dekning av fremtidige utgifter knyttet til Ukraina-krisen.

### **Lønns- og pensjonsreserve**

I beregning av lønns- og pensjonsreserve for 2022 la kommunedirektøren til grunn en lønnsvekst på 3,2 % som var i tråd med signaler i statsbudsjettet for 2022. Resultatet for frontfagene, som er retningsgivende for resten av oppgjørene, endte på 3,7 %. Kommunedirektøren har gjort en beregning for å se hva dette innebærer for Sola kommune dersom resultatet for kommunesektoren ender opp med 3,7 %, og beregningene tilsier at lønns- og pensjonsreserven må økes med kr 10 millioner i 2022. Dersom oppgjøret blir høyere enn 3,7 % vil kommunedirektøren følge det opp med ny beregning i 2. tertial. Foreløpige meklingsresultater viser et forventet oppgjør på 3,84 %.

### **Covid-19 utgifter**

Per mai er det bokført totalt kr 32 millioner i utgifter knyttet til korona som kommunen ikke har fått kompensert. Utgiftene er i all hovedsak knyttet til KS-avtalen som ble inngått for å sikre kritisk bemanning i perioden frem til 30. april. KS har ved oppstart av avtalen sagt at de har vært i dialog med staten og at det ble gitt sterke signaler på at kommunene skal få sine kostnader kompensert. I revidert nasjonalbudsjett (RNB) som ble lagt frem i mai ble det ikke gitt kompensasjon, men det kommer frem at arbeidsgruppen som jobber med beregninger av pandemiens kostnader skal legge frem ny rapport i september. Det må nevnes at RNB vedtas i stortinget i juni, og at det derfor kan komme endringer.



Kommunedirektøren gjør oppmerksom på at utgifter knyttet til korona ikke inngår i omtalene som gis av resultatet på tjenesteområdene. Prognosene i tjenesteområdene er dermed «vasket» for korona-utgifter.

### **Kort om økonomisk status i investeringsbudsjettet**

Totale investeringsutgifter per 1. tertial er kr 40,4 millioner. Dette utgjør 13 prosent av totalt budsjett for 2022 som er kr 307,1 millioner.

En oversikt over alle pågående investeringsprosjekter og status for disse er tilgjengelig i eget kapittel i tertialen under «status investeringsprosjekter». I den nettbaserte versjonen av tertialen kan dere lese statusbeskrivelse på investeringsprosjekter ved å klikke på hvert enkelt prosjekt. Rapporten kan også leses på følgende link:

[https://pub.framsikt.net/2022/sola/mr-202204-m%C3%A5nedsrapportering\\_april\\_2022/#/generic/summary/decisions?scrollTo=t-7](https://pub.framsikt.net/2022/sola/mr-202204-m%C3%A5nedsrapportering_april_2022/#/generic/summary/decisions?scrollTo=t-7)

Per 1. tertial er det inntektsført kr 25,7 millioner av det totale budsjettet i 2022 på kr 215,8 millioner. Av dette er kr 2,8 millioner momskompensasjon og kr 22,9 millioner tilskudd fra Husbanken. Dette fordeler seg på kr 10,3 millioner til institusjonskjøkken, kr 8,9 millioner til Kjelsberg ring, kr 1,5 millioner til nye sykesignalanlegg og totalt kr 1,7 millioner i tilskudd til nye kommunale boliger. Det er budsjettetert med kr 131,5 millioner i salgsinntekt fra tomtsalg i 2022, men grunnet utsettelse flyttes inntekt for salg av tomt i sentrum og barnehagetomter til 2023.

*Dette dokumentet er godkjent elektronisk og har derfor ingen signatur.*