Sortland kommune
ØKONOMI

Dato: 30.05.2023
Saksbehandler: Johnny Kvalø
Direkte telefon:
ArkivsakID: 23/5870
JpostID: 1100016751

NOTAT

TILLEGGSINNSTILLING TIL BUDSJETTREGULERING 2-2023

Kommunedirektøren anbefaler i budsjettregulering 2 å tilføre 4 nye punkter i tillegg til de opprinnelig 2 punktene som ligger i saken med følgende forslag til innstilling:

3. Sak 033/ 23 *tilskudd til ny heis og tråkkemaskin til Sortland Alpinklubb* reguleres gjennom bruk av ubundet fond, 1,2175 TNOK.

4. Prosjekt Gaia opprettes som et eget prosjekt og det avsettes 1 MNOK fra ubundet fond.

5. Bruk av disposisjonsfond til å tilbakeføre negative bundne vann- og avløpsfond med henholdsvis 1,928 MNOK og 2,936 MNOK vedtas ikke. Dette innarbeides i bruk av ubundet fond.

6. Samarbeidsavtale mellom Sortland Byforening v/Sortland Byutvikling AS og Sortland kommune vedtas, og det gis tilskudd som forutsatt i avtalen. Det innarbeides med bruk av 1 MNOK fra ubundet fond.

Under følger forklaringer til 4 ovennevnte tilleggspunkter:

Ad 3:
Ved en kuriositet ble ikke vedtaket ikke lagt inn i budsjettregulering 2-2023, som vedtatt. Dette gjøres nå og i etterkant av kommunestyrets vedtak innordnes dette i vedtatte tabeller, jfr. punkt 1 og 2.

Ad 4:
Kommunestyret vedtok i møte 10.11.2022, sak 103/22 *Etablering av Gaia* - et prinsippvedtak, hvor man ønsket at Gaia Vesterålen skulle realiseres som prosjekt og at bygget som skal inneholde utstillingene lokaliseres til Sortland.

Det ble i gjeldende budsjett og økonomiplanperiode ikke avsatt konkrete midler til dette prosjektet, slik at dette må tilføres for å ha tilstrekkelig planleggings ressurser til prosjektets planlagte fremdrift.

Ad 5:
I budsjettregulering 2-2023 har kommunaldirektøren lagt til grunn at det benyttes ca. 4,8 MNOK fra disposisjonsfond til å dekke inn negative bundne selvkostfond på vann og avløp.

I kalkulasjonsgrunnlaget for gebyrsatsene for inneværende år, viste de opprinnelige beregningene at selvkostgebyrene fikk en stor avgiftsøkning for inneværende år. Dette har sammenheng med både endrede rentekalkyler og investeringstakten innenfor sektoren. For at ikke satsene skulle få så store svingninger, ble det benyttet negative fond for inneværende år. I gjeldende (og vedtatte) kalkulasjonsgrunnlag for gebyrer blir de negative (bundne) fondene tilbakebetalt gjennom gradvis økende gebyrer frem til 2028 - og fondene blir nullet ut. Slik at kommunen har vedtatt full kostnadsdekning innenfor selvkostregnskapet

(I mellomperioden har dette «bare» en likviditetsmessig tilpasning hvor kommunen bokfører dette på en såkalt memoriakonti i balansen). Dette vil ikke medføre noen problemstilling, slik at kommunedirektøren foreslår derfor en endring i forhold til opprinnelig vedtak, slik at bruk av disposisjonsfond reduseres med 4,8 MNOK.

Ad 6:
I sak om *Samarbeidsavtale mellom Sortland Byforening v/Sortland Byutvikling AS og Sortland kommune* ligger det inne et forslag om en avtale om tilskudd på 1 MNOK, og hvor 0,25 MNOK kommer til utbetaling i år. Hvis saken vedtas slik den foreligger, må Sortland kommune avsette 1 MNOK på bruk av disposisjonsfond til dette formålet- og således tas dette med i denne budsjettreguleringen. For inneværende år gis det et tilskudd på 0,25 MNOK.