

# ÅS KOMMUNE

## MØTEINNKALLING

**Formannskapet har ekstraordinært møte i Ås rådhus, Lille sal**

**17.12.2008 kl 16.30**

**NB!**

**Møtet er åpent for publikum. Saksdokumentene ligger til offentlig gjennomsyn på rådmannskontoret.**

### **Saksliste:**

- **INFORMASJON FRA RÅDMANNEN**

105/08      08/2951

### **BUDSJETTREGULERING**

- **DRØFTINGSSAK GALLERI TEXAS OG FOLLO FUTURA**

<p>Ås, 11.12.08/17.12.08</p> <p><b>Johan Alnes</b> <b>Ordfører</b></p>	<p><b>Eventuelt forfall eller inhabilitet meldes til Vibeke Berggård,</b> tlf. 64 96 20 04 eller e-post: <a href="mailto:vibeke.berggard@as.kommune.no">vibeke.berggard@as.kommune.no</a> (Det sendes personlig svar på at slik e-post er mottatt, dersom svar ikke mottas innen rimelig tid før møtet må telefonbeskjed gis.)</p> <p><b>Varamedlemmer møter etter nærmere avtale.</b></p>
--	--

**ÅS KOMMUNE**  
**Formannskapet**

**Utv.sak nr 105/08**  
**BUDSJETTREGULERING**

Saksbehandler: Mikal Johansen	Arkivnr: 153	Saknr.: 08/2951
<b>Utvalg</b>	<b>Utv.sak nr</b>	<b>Møtedato</b>
Formannskapet	105/08	17.12.2008

**Rådmannens innstilling:**

1. Det foretas budsjettreguleringer i henhold til vedlagte tabell
2. Låneopptak for 2008 økes med 25,343 mill. kroner. Samlet låneopptak for 2008 blir 68,793 mill. kroner

Rådmannen i Ås, 11.12.08

Per A. Kierulf

**Avgjørelsesmyndighet:** Formannskapet

**Behandlingsrekkefølge:** Formannskapet

**Vedlegg som følger saken trykt:**

Tabell over budsjettreguleringene

**Vedlegg som ligger i saksmappen:** Ingen

**Utskrift av saken sendes til:** Økonomisjef, revisor

**SAKSUTREDNING:**

**Innledning**

Rådmannen varslet 26.11.08 i formannskapet at det var behov for budsjettregulering av fire områder: salg av Åslund, avkastning SFE-midler, lekplussutstyr Tunveien barnehage og kjøp av flyktningeboliger. For de to førstnevnte har det vært vanskelig å foreta budsjettregulering før nå. De to sistnevnte har blitt uteglemt i tidligere saker.

Det er kommunestyret som har myndighet til å foreta budsjettregulering for de to første områdene. Siden kommunestyret ikke har flere møter i år og reguleringen må foretas innen 31.12.08 foreslås det å gjennomføre denne reguleringen etter kommuneloven § 13 (hasteparagrafen).

### **Salg av Åslund**

Det er budsjettert at et salg av Åslund vil gi 50 mill. kroner i salgsinntekter. I skrivende stund foreligger det et bud på 25 mill. kroner. Budet er gitt med forbehold. Nettobeløpet for Ås kommune blir litt mindre siden det påløper meglerhonorar og andre utgifter på til sammen 0,343 mill. kroner. Rådmannen har lagt til grunn at det vil skje en kontraktsinngåelse før formannskapet fatter sitt vedtak.

På kort sikt ser ikke rådmannen annen løsning enn at manglende salgsinntekter erstattes med låneopptak. Beløpet som må lånes er på 25,343 mill. kroner. Dette vil gi økte utgifter i kommende planperiode. I budsjett 2009 ligger det implisitt en forutsetning om at salgssummen fra Åslund kommer på kommunes bankkonto 1. april 2009. Det legges videre til grunn en rente på 4,5 prosent og at lånet har 40 års avdragstid. I sum gir dette økte rente- og avdragsutgifter på vel 1,3 mill. kroner for 2009 og i underkant av 1,8 mill. kroner for 2010.

Det samlede låneopptak for 2008 vil med dette bli 68,793 mill. kroner. Økt låneopptak vil gi økt gjeldsbelastning for kommunen. Rådmannen ser at det har vært reist spørsmål om å bruke av kommunens e-verksfond for å redusere gjelden. Rådmannen mener at dette bør vurderes når finansmarkedet er mindre nervøst enn det er i dag, men at det på kort sikt ikke er å anbefale. Det må kunne antas at "oppsiden" for aksjeplasseringen er større enn "nedsiden". I tillegg har det den siste tiden vært en betydelig rentenedgang. Denne nedgangen forventes å fortsette. Så lenge det er en rentenedgang gir det en god avkastning på plasseringene i rentemarkedet.

Dersom det ikke foreligger noen kontraktsinngåelse for ovennevnte bud eller andre bud når formannskapet fatter sitt vedtak har vi en annen situasjon. Hele det budsjetterte beløp på 50 mill. kroner må da erstattes med låneopptak. I regnskapet for 2007 ble 4 mill. kroner av utgiftene for Moer sykehjem finansiert med et salg av Åslund. Revisor har i brev av 17. juni d.å. pekt på at en plan om å selge en eiendom ikke er en kjent inntekt og kan således ikke brukes til å finansiere utgifter i investeringsregnskapet, jf. kommuneloven § 48, 2 ledd 2. setning. Kontrollutvalget har i vedtak av 24.11.08 sluttet seg til revisors vurdering og bedt rådmannen foreslå en annen finansiering av denne investeringen.

### **SFE-midler**

I budsjettreguleringen etter 2. tertial 2008 ble avkastningen av e-verksmidlene redusert fra 12,6 til 3,4 mill. kroner. Differansen på 9,2 mill. kroner skulle erstattes med bruk av bufferfond. Etter at saken ble skrevet falt aksjemarkedet betydelig. Dette papirtapet har i noen grad blitt oppveiet av god avkastning i rentemarkedet som følge av lavere rentenivå. Rådmannen la til grunn ved utarbeidelse av Handlingsprogram og økonomiplan for 2009-2012 at 15 mill. kroner av bufferkapitalen ville bli brukt i 2008. Dette tilsier en negativ avkastning i år på 2,4 mill. kroner. Det har vært en negativ avkastning på 3,9 mill. kroner etter de 11 første månedene. Utviklingen i aksje- og rentemarkedet de 10 første dagene i desember er i tråd med det som ble lagt til grunn ved utarbeidelse av handlingsprogram og økonomiplan selv om markedet fortsatt er preget av store svingninger. Det bør budsjetteres med at det vil bli brukt 15 mill. kroner fra bufferfondet i år. Dersom hele dette beløpet går med i årets regnskap vil det være igjen i underkant av 1,3 mill. kroner på bufferfondet.

### **Lekeplassutstyr Tunveien barnehage**

I investeringsprogrammet for 2009 er det vedtatt at det skal brukes 460.000 kroner til lekeplassutstyr av midler avsatt til mindre investeringsprosjekter. Dette er utstyr som må anskaffes og utgiftsføres på 2009. For at det skal være mulig å montere noe lekplussutstyr i 2008 må det skaffes midler på dette året i tillegg. Rådmannen foreslår at det omdisponeres 200.000 kroner i budsjettmidler fra inventar skole til lekeplassutstyr barnehage.

### **Kommunale boliger til flyktninger**

Det ble i f-sak 92/08 vedtatt at Ås kommunes flyktningetjeneste ble gitt tillatelse til å erverve ytterligere boenheter innenfor rammen vedtatt av formannskapet 09.04.08, men selve budsjettreguleringen manglet.

Vedlegg - budsjettreguleringer	Art	Oppr.budsjett	Rev. budsjett	Endring	Nytt rev. Budsjett
<b>Driftsbudsjettet</b>					
150040.9210.870	Verdireduksjon kapitalforvaltning	0	0	2 400 000	2 400 000
190500.9210.870	Aksjeutbytte	-12 600 000	-12 600 000	12 600 000	0
194000.9210.870	Bruk av disposisjonsfond	0	0	-15 000 000	-15 000 000
<b>Investeringsbudsjettet</b>					
<b>Fellesutgifter</b>					
067010.1702.253.0996	Salg av bygninger	-15 000 000	-15 000 000	15 000 000	0
091000.1702.870.0996	Bruk av lån	0	0	-15 000 000	-15 000 000
<b>Moer sykehjem</b>					
019590.7000.261.0608	Diverse avgifter og gebyrer	0	0	343 000	343 000
067010.7000.261.0608	Salg av bygninger	0	-30 975 000	10 000 000	-20 975 000
091000.7000.870.0608	Bruk av lån	0	0	-10 343 000	-10 343 000
<b>Administrasjon</b>					
020000.2050.202.0200	Inventar	200 000	200 000	-200 000	0
020010.2050.221.0217	Lekeplassutstyr	0	0	200 000	200 000
<b>Kjøp av flyktingeileigheter</b>					
023040.7000.265.0617	Kjøp av leiligheter	0	0	1 890 000	1 890 000
077000.7000.265.0617	Tilskudd	0	0	-990 000	-990 000
091000.7000.870.0617	Bruk av startlån	0	0	-900 000	-900 000