

Saldering investeringsbudsjett 2025

Rådmannens innstilling

Formannskapet slutter seg til rådmannens forslag til saldering av investeringsbudsjett 2025 for Åfjord kommune, og legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Åfjord kommunestyre vedtar saldering av investeringsbudsjettet 2025 som fremlagt i vedlagte tabell §5-5 bevilgningsoversikt investering.

Dette innebærer følgende endringer i investeringsregnskapet:

Økt investeringskostnad: kr. 33.336.829,82

Hvilket skal finansieres på følgende måte:

Ubrukte lånemidler: kr. 16.575.271,76

Overføring fra drift: kr. 4.640.000,00

Tilskudd fra andre: kr. 7.436.511,00

MVA-komp: kr. 4.685.047,06

Det vises i tillegg til vedleggene «Detaljert salderingsoversikt pr. prosjekt» og «Oppdatert budsjett pr. prosjekt» for ytterligere informasjon.

Sakens bakgrunn og innhold

Går i det følgende gjennom prosjekt for prosjekt der det foreslås endringer.

52012 – Åset skole

Budsjett for inneværende år er på kr. 12.500.000 inkl. mva. Det forventes kostnader for kr. 16.600.000 inkl. mva. Hvilket medfører et merforbruk på kr. 4.100.000 inkl. mva. Av dette budsjetteres det med kr. 820.000 i mva.-komp. Dermed står vi igjen med et finansieringsbehov på kr. 3.280.000. Vi budsjetterer videre med kr. 1.100.000 i spillemidler på utomhus-delen av prosjektet. Det medfører et gjenstående finansieringsbehov på kr. 2.180.000. Det foreslås at spillemidlene fra bassenget som forventes utbetalt Åfjord kommune i løpet av 2025 budsjetteres som en inntekt i investeringsregnskapet for 2025. Dette vil videre gå inn å dekke underdekningen i investeringsregnskapet dette merforbruket vil gi. Indirekte vil merforbruket ved Åset skole da finansieres av ubrukte lånemidler, som tidligere har gått til å «legge ut for» spillemidler knyttet til bassenget. Men i stedet for å øke lånebelastningen til kommunen, vil vi kunne dekke opp merforbruket med gamle midler. Spillemidler vil formalisere seg som «tilskudd fra andre» i investeringsregnskapet.

52016 – Utredning skolebygg

Dette ble i budsjettbehandling av budsjett 2023 bevilget kr. 1.500.000 eks. mva. til utredninger knyttet til skolebygg/barnehage i norddelen av kommunen. Gjennom 2023 og 2024 er deler av den totale budsjetttrammen benyttet, men ikke hele. Det anses som hensiktsmessig å bruke opp denne budsjettposten før man begynner å spise av hvert enkelt prosjekts budsjetttramme. Dermed foreslås

det å ompostere det som hittil er postert på prosjekt 52005 – Brandsfjord skole, og 52006 – Roan barnehage til prosjekt 52016 – Utredning skolebygg. Videre foreslås det å saldere inn det ubenyttede budsjettet til prosjekt 52016. Av den totale budsjetttrammen på kr. 1.875.000 inkl. mva. er kr. 1.267.910,78 inkl. mva. benyttet. Det salderes inn kr. 607.089,22 inkl. mva.

54001 – Oppgradering Familiesenteret 1.etg

Kr. 500.000 av dette prosjektet skal finansieres av samlebevilgningen til oppgraderinger fra prosjekt 54000 – Oppgraderinger av bygninger/grøntarealer på kr. 2.500.000. Det resterende foreslås tatt inn fra underforbruk fra prosjekt 53013 – Familiesenteret, ombygging. Total ramme for prosjekt 53013: kr. 4.204.369 inkl. mva. Forbruk pr. 31.12.2024: kr. 3.597.649,53. Salderes inn og overføres til prosjekt 54001 – Oppgradering Familiesenteret 1.etg: 606.719,47 inkl. mva.

54502 – Roan Havn – vann og avløpsanlegg

Prosjektet ble igangsatt i 2024, men ikke ferdigstilt. Opprinnelig plan var at kr. 6.000.000 inkl. mva. skulle påløpe i 2024, videre ble det i budsjett 2025 gitt en tilleggsbevilgning på kr 1.600.000 eks. mva. I løpet av 2024 påløp det kostnader lik 2.344.917,38 eks. mva. Gjenstående budsjetttramme fra 2024 salderes inn til 2025, kr. 2.455.082,62. Total budsjetttramme 2025: kr. 4.055.082,62 eks. mva.

54709 – Åsmundvatn boligområde

Det ble i PS 31/24 – saldering investeringsbudsjett 2024, beregnet en gjenstående ramme på kr. 14.095.917,97 inkl. mva. for prosjektet, av den totale budsjetttrammen på kr. 44.250.000 inkl. mva. Forbruk i løpet av 2024: kr. 7.846.717,60 inkl. mva. Gjenstående budsjetttramme, kr. 6.249.200,37 inkl. mva. salderes inn til budsjett 2025.

54713 – Roan Fiskerihavn

Totalt budsjett for prosjektet: kr. 9.464.000 eks. mva. Følgende finansieringsplan:

Tilskudd kystverket: kr. 4.964.000

Åfjord kommune: kr. 4.500.000 (låneopptak)

I løpet av 2024 påløp det kostnader for kr. 2.007.488,11 eks. mva. Det ble utbetalt tilskudd fra Kystverket på kr. 807.489. Gjenstående finansiering:

Tilskudd kystverket: kr. 4.156.511,00

Åfjord kommune: kr. 3.300.000,89 (ubrukte lånemidler)

Gjenstående budsjetttramme på kr. 7.456.511,89 eks. mva. salderes inn, det samme med gjenstående tilskudd fra Kystverket, kr. 4.156.511,00 samt ubrukte lånemidler kr. 3.300.000,89.

54714 – Breivoll bru

Formalisering av vedtak i PS 25/25. Økt ramme med kr. 5.800.000 inkl. mva. Finansieres ved kr. 4.640.000 i overføring fra drift (disposisjonsfond), samt kr. 1.160.000 i mva.-komp. Ny budsjetttramme for 2025 blir dermed kr. 12.825.000 inkl. mva.

54810 – Lagerareal vindkraft – Monstad

Total budsjetttramme over to perioder: kr. 7.000.000 inkl. mva. + kr. 5.500.000 inkl. mva. Prosjekt fikk forsinket oppstart, så gjennom budsjett 2025 ble periode 2 av prosjektet utsatt til 2027, der opprinnelig plan var at periode 2 skulle gjennomføres i 2025. Dermed er det periode 1 av prosjektet

som ble igangsatt i høst, med en budsjettramme på kr. 7.000.000 inkl. mva. Totalt forbruk 2024: kr. 937.773,75 inkl. mva. Gjenstående budsjettramme for periode 1 av prosjektet salderes inn: kr. 6.062.226,25 inkl. mva.

Vedlegg:

1. §5-5 bevilgningsoversikt investering
2. Detaljert salderingsoversikt pr. prosjekt
3. Oppdatert budsjett pr. prosjekt