



Arkivnr: 2015/4879-1

Saksbehandlar: Karl Viken

Saksframlegg

Saksgang

Utval	Saknr.	Møtedato
Fylkesutvalet		19.05.2015
Fylkestinget		09.06.2015

Tertialrapport pr. april 2015 - rekneskapsprognose.

Samandrag

Tertialrapporten etter 1. tertial viser eit meirforbruk på 50 mill. kr. Rapporten viser at det er innanfor samferdsel, opplæring, fylkeskommunal næringsverksemd det ligg an til meirforbruk. For skatteinntektene ser det ut til å verta ein mindre svikt samanlikna med budsjettet, etter at regjeringa sitt forslag om delvis kompensasjon av skattesvikten er rekna med. For rentekapitlet og lønsavsetjinga ser det ut til å gå mot innsparing samanlikna med det som er budsjettert. Dei andre delane av budsjettet har budsjettbalanse som prognose.

Fylkesrådmannen foreslår ikkje å setja i verk tiltak på driftssida i samband med denne prognosen, men vil vurdere situasjonen fram mot rapporten etter 2. tertial som vert lagt fram for fylkestinget i oktober. Fylkesrådmannen merkar særleg at det så langt er ein del lågare inntekter i kollektivtransporten enn det som var budsjettert.

Sjølv om det prognosen viser meirforbruk på 50 mill. kr, er det etter 1. tertial ikkje fare for rekneskapsunderskot. I budsjettet for 2015 er det sett av 102 mill. kr til finansiering av investeringar. Deler av denne summen må i tilfelle strykast ved rekneskapsavsluttinga. Prognosen er likevel urovekkjande og den økonomiske situasjonen vert svekka om den slår til.

På investeringsbudsjettet har fylkesrådmannen framlegg om nokre endringar – i hovudsak som følgje av endra framdrift for nokre prosjekt, samanlikna med det som var lagt til grunn i budsjettet.

Forslag til innstilling

1. Fylkestinget tek tertialrapporten til orientering.

2. Budsjettet for 2015 vert endra slik:

a) Driftsbudsjettet

Stad	Art	Tekst	Meirutg./ mindreinnt.	Mindreutg./ meirinnt.
10 00	400 712 14500	Den kulturelle spaserstokken	3 080 000	
10 00	600 780 14700	Lærlingtilskot	7 920 000	
10 00	700 100 18700	Skatt	29 400 000	
10 00	700 200 18000	Rammetilskot		40 400 000
			40 400 000	40 400 000

b) Investeringsbudsjettet

Stad	Art	Prosjekt	Tekst	Meirutg./ mindreinnt.	Mindreutg./ meirinnt.
10 300 270 00	02301 00	00010	Bussanlegg Sunnhordland		5 000 000
10 300 420 00	02301 00	07602	Fylkesveginvesteringar		34 600 000
10 300 420 00	07700 00	07602	Bompengar		57 500 000
10 300 420 00	08100 00	07602	Overf. frå staten	31 000 000	
10 300 420 00	08500 00	07602	Overf. frå kommunar	12 000 000	
10 310 220 00	02000 00	07813	Kjøp infrastruktur trolleybuss	19 000 000	
10 320 075 00	02301 00	07903	Bybanen byggjesteg 4	20 000 000	
10 320 075 00	07700 00	07903	Bompengar		20 000 000
10 614 020 00	02301 00	06026	Voss gymnas	30 000 000	
10 621 020 00	02301 00	06030	Bergen Katedralskole	1 000 000	
10 639 020 00	02301 00	06020	Årstad vgs.	31 000 000	
10 740 021 00	09200 00	07606	Utlån - tilbakebetaling		40 000 000
10 777 021 00	02301 00	03000	Rehab./ombygging skule		25 000 000
10 790 100 00	09100 00	09978	Bruk av lån	39 300 000	
10 790 110 00	07290 00	09978	Momskompensasjon		1 200 000
				183 300 000	183 300 000

Rune Haugsdal
fylkesrådmann

Nils Vetlesand
Konst fylkesdirektør økonomi

Saksframlegget er godkjent elektronisk og har derfor inga underskrift.

Fylkesrådmannen, 12.05.2015

Investeringar

Tabellen gjev oversyn over kor mykje som er brukt til investeringar pr. 1. tertial:

	Reknesk. pr. apr.	Årsbudsj.	Forbruk i % av årsbud.
Administrasjon og fellesfunksjonar	15 005	53 000	28,3 %
Årstad vgs.	39 893	105 000	38,0 %
Nye Voss vgs.	79 370	235 000	33,8 %
Andre prosjekt opplæring	70 792	332 000	21,3 %
Tannhelsetenesta	1 959	25 000	7,8 %
Regional utvikling	0	5 000	0,0 %
Fylkesvegar	266 650	1 728 100	15,4 %
Bybanen	549 228	1 428 000	38,5 %
Andre prosjekt samferdsel	10 879	74 000	14,7 %
Kultur	248	3 000	8,3 %
TOTAL	1 034 024	3 988 100	25,9 %

Normalt er forbruket på investeringsprosjekt størst i 3. tertial, så det er ikkje unaturleg at forbruket pr. 1. tertial berre ligg på 26 % av årsbudsjettet. Pr. 1. tertial i fjor og i 2013 var forbruket til dømes omlag 23 % av årsbudsjettet pr. 1. tertial. I nye prosjekt må det gjennomførast planarbeid og tilbudsrundar før arbeidet kan settast i gang, til dømes innanfor fylkesvegprosjekt der forbruket til no i år er berre 15 % av årsbudsjettet. Status for framdrift og økonomi i dei enkelte investeringsprosjekta er omtalt nedanfor. Dette viser at ein i nokre prosjekt ligg litt etter opphavleg framdriftsplan, mens ein i andre har forsert framdrifta og får meir utgifter i år enn budsjettet. Det er også behov for løyving til nokre nye prosjekt som ikkje var lagt inn i opphavleg budsjett. Dei nye prosjekta er nærare omtalt nedanfor.

Fylkesrådmannen foreslår nokre budsjettjusteringar slik at budsjettet blir meir i samsvar med det ein forventar av forbruk gjennom heile 2015. Totalt vert investeringsnivået auka med 36,4 mill. kr med budsjettjusteringane fylkesrådmannen foreslår i denne saka. Sjølv om investeringsbudsjettet aukar noko, blir likevel låneopptaket redusert med knapt 40 mill. kr, m.a. som følgje av Statens vegvesen har betalt attende forskotteringar for kollektivfeltutbygginga i Drotningsvik.

Fellesfunksjonar

Fylkeshuset – ombygging/opprustning

Løyvinga er på 3 mill. kr og det er ikkje meldt om avvik.

Profilering av eigedomar

Prosjektet pågår for fullt. Deler av oppgåvene som var planlagt utført i 2014 vert kostnadsført i 2015. Deler av samla profilering er og gjennomført i samband med nybygg/større rehabiliteringsjobbar.

Fylkesrådmannen tilrår at ramma på 10 mill. kr ligg fast, og at eventuelle endringar vert vurdert i samband med rapporteringa for 2 tertial i år. Prosjektet er planlagt avslutta ved utgangen av 2015.

IT-fellessystem

Løyvinga er på 25 mill. kr og det er ikkje meldt om avvik i forhold til ramma pr. 1 tertial.

El-bilar

Det er løyvd 5 mill. kr til el-bilar i 2015. Anbudskonkurransen er utlyst og tilbudsfrist er sett til 01.06.2015.

Planen er at kontrakt med leverandør vert inngått i juli 2015. Det er gjort overslag på at ein skal kunne skifte ut omlag 40 lette «vanlege» bilar med el-bilar i løpet av 2015.

Opplæring

Rehabilitering/ombygg/mindre tilbygg i skulesektoren

Fylkesrådmannen har gått gjennom status for framdrift og prognose for alle delprosjekt. Prognosen totalt for året er eit forbruk på omlag 100 mill. kr. Fylkesrådmannen tilrår derfor å redusere budsjettet frå 125 mill. kr i opphavleg budsjett til 100 mill. kr.

Amalie Skram videregående skole

Bygget er fullført og vart teke i bruk frå skuleåret 2014/2015 og det er i utgangspunktet ikkje sett av midlar til prosjektet i 2015. Det står framleis att fleire sluttoppgjær og tvistar knytt til bygget, så det kan difor verte behov tilleggsføring i 2015. Fylkesrådmannen vil kome attende til dette ved rapportering etter 2. tertial.

Årstad vgs

Samla forbruk til rehabilitering, ombygging og utviding av Årstad vgs vil etter det som er kostnadsført til no og ført opp i økonomiplan kome på til saman 604,8 mill. kr inkludert løyving i økonomiplan i 2016. Alle delprosjekt er i rute og arbeida er samla sett kalkulert til å ligge innanfor den vedtekne økonomiske ramma. Hovudmåla for 2015 er å:

- Ferdigstille fløybygget bygg B, 3 og 4 etg. (Ferdigstilt)
- Ferdigstille høyblokken 4 etg. bygg B (Ferdigstilt)
- Nytt fylkesarkiv bygg B (Pågår)
- Nytt garderobeanlegg og sykkelparkering bygg B (Pågår)
- Ny reinholdssentral bygg B (Pågår)

Rehabilitering av bygg A starta i april i år og vil bli ferdigstilt til sommaren 2016.

Ut frå gjeldande framdriftsplan vil ein større del av arbeida verte utført i 2015 enn det som var føresett då budsjettet vart vedteke og ein tilsvarande reduksjon vil då kome i 2016. Fylkesrådmannen vil difor tilrå at budsjettet vert auka med 31 mill. kr i 2015, frå 105 til 136 mill. kr.

Det er laga planar for vidare rehabilitering som det ikkje er vedteke finansiering for. Fylkesrådmannen vil vurdere dette nærare ved utarbeiding av budsjett- og økonomiplan for dei komande åra.

Nye Voss gymnas

Forprosjektet for nye Voss gymnas skal handsamast i fylkestinget i juni 2015 med ei kostnadsramme på 530 mill. kr. Til no er det nytta midlar til førebuande arbeid som reguleringsplan, romprogrammering m.m. Med godkjenning frå fylkestinget i juni startar byggearbeida opp i august 2015. Det er betalt ut 10,4 mill. kr. til Voss kommune for frikjøp av 80 parkeringsplassar som kan nytte fellesanlegg som parkeringshus eller liknande og 1 mill. kr. for leigerett i nye kunstgrasbane. Med utgangspunkt i oppdatert oversikt over entreprisekostnad og framdrift, tilrår fylkesrådmannen å auke budsjettet for 2015 med 30 mill. kr. Til saman vert då budsjettet for 2015 på 115 mill. kr.

Nye Voss vgs

Forprosjektet for nye Voss vgs vart godkjent av fylkestinget i juni 2014 med ei kostnadsramme på 530 mill. kr. Byggearbeida med det nye skulebygget starta opp i august 2014 og ved utgangen av april 2015 er prosjektet i rute med framdriftsplanen. Heile prosjektet skal vere ferdig sommaren 2016 slik at den nye skulen kan takast i bruk frå skulestart hausten 2016. Fylkesrådmannen legg til grunn at samla forbruk for 2015 vert som budsjettet med 235 mill. kr.

Videregående skular i Åsane

Programmeringsarbeida for nye Åsane vgs er stoppa opp i påvente av endeleg dimensjonering og fagtilbod. Fagtilbodet for dei vidaregåande skulane skal handsamast i eiga sak.

I 2015 er det kjøpt tilleggstomt frå Bergen kommune for omlag 8 mill. kr. Denne tomte inngår som del av det regulerte området for skulen. Fylkesrådmannen legg til grunn at samla forbruk i 2015 vert om lag som vedteke budsjett på 10 mill. kr.

Bergen Katedralskole – tilbygg

Forprosjekt som viser tilgjengeleg areal på skulen er avslutta og syner kva areal ein rår over. Med dette som bakgrunn har fylkesutvalet i møte 29.01.2015 gjort vedtak om studietilbod og elevtal ved skulen. Prosjekteringsarbeidet held no fram og det skal leggjast fram eit forprosjekt for politisk handsaming hausten 2015. Byggearbeida er planlagt å starte opp tidlig 2016 og avsluttast i løpet av 2017.

Fylkesrådmannen tilrår å auke budsjettet for 2015 frå 1 til 2 mill. kr slik at ein kan få gjennomført nødvendig forprosjekt og planlegging.

Bergen handelsgymnas – tilbygg

Arbeidet er i gang og har avdekt at det også bør gjennomførast tiltak knytt til rehabilitering av tak og drenering m.m. Det vil bli gjort ei vurdering av risiko og på kva som må gjerast no og kva som kan gjerast seinare som del av planlagt vedlikehald. Ved behov for ekstra løyving vil fylkesrådmannen kome attende til dette i eiga sak eller i samband med rapportering for 2. tertial. Det er for 2015 budsjettet 45 mill. kr og det er brukt om lag 8 mill. kr ved utgangen av april.

Bergen tekniske fagskole

Det er vedteke at Bergen tekniske fagskole skal flytte til Haugeveien 28 og i budsjettet for 2015 er det sett av 10 mill.kr til flytting og mindre oppgraderingar. Arbeidet er i gang og delar av skulen er ferdig i mai. Resterande skal være ferdig til skulestart hausten 2015 og det er ikkje meldt om avvik i forhold til budsjett eller framdrift.

Hjeltnes vgs – drivhus planteskole

Ein er for tida inne i ein anbudsprosses og har som utgangspunkt at ramma for prosjektet vil halde.

Sal av eigedomar

Det er så langt i 2015 ikkje gjennomført sal av fast eigedom og fylkeskommunen har p.t. ingen eigedomar ute for sal. Fleire eigedomar er til vurdering. Fylkesrådmannen vil kome attende til dette i samband med 2. tertialrapport.

Tannhelse

I budsjettet for 2015 er det gjeve ei rammeløyving på 20 mill. kr. Rammeløyvinga skal brukast til:

Solheimsviken tannklinikk/ Tannlegevakt i Bergen.

Ny tannlegevakt i Bergen vert lokalisert i Solheimsviken (Solheimsgaten 18) – i nabobygget til den nye legevakten i Bergen. Noverande Engen tannklinikk blir lagt ned og personale og pasientar flytta til den nye Solheimsviken tannklinikk. Oppstart vert august/september 2015.

Kostnadsoverslaga for Solheimsviken tannklinikk/Tannlegevakten i Bergen er på 10 mill. kr. Det vert lagt til grunn at budsjetttramma på 10 mill. kr. vil dekke investeringskostnadene.

Askøy tannklinikk.

Noverande Kleppstø tannklinikk og Florvåg tannklinikk skal samlokalisert i ein ny Askøy tannklinikk i Kleppstø senter. Kostnadsramma for nye Askøy tannklinikk er 15 mill. kr. Forhandlingar med Askøy kommune om leigeavtale er ikkje avslutta pr. 1. tertial 2015. Planen er at anbudsprossane skal gjennomførast hausten 2015. Utgiftene for Kleppstø tannklinikk vil derfor i all hovudsak verta fakturert i 2016. Fylkesrådmannen vil kome attende til finansiering, budsjettjustering og samla kostnad i samband med rapporteringa for 2. tertial.

Samferdsel

Bussanlegg Sunnhordland

Det er no ervert ein eigedom på Stord og ein på Bømlo knytt til dette formålet. Planlegging pågår, men det er likevel nokre år fram i tid til prosjekta skal være fullført. Ein ser difor for seg noko lågare forbruk i 2015 enn det som er budsjettet, og fylkesrådmannen tilrår at samla løyving for 2015 blir redusert med 5 mill. kr, utan at den samla kostnadsramma vert redusert tilsvarande.

Bussanlegg Nordhordland

Vurderingar knytt til eventuelt tomtekjøp/kjøp av anlegg pågår. Så langt er det ikkje konkludert og framdrifta er difor uviss. Fylkesrådmannen rår til at ein kjem attende til eventuell justering av kostnadsramme og budsjett for 2015 i samband med rapporteringa for 2. tertial.

Terminalbygg/sjåførfasiliteter

Ei rekke mindre prosjekt er under planlegging og vil snart starte opp, men framdrift og totale kostandar en noko usikre. Fylkesrådmannen vil kome attende til status og eventuelle behov for budsjettjusteringar i samband med rapporteringa etter 2. tertial.

Kaianlegg - oppgradering

Det er løyvd 1 mill. kr til dette føremålet i 2015. Så langt i år er det planlagt å bruke om lag 0,5 mill. kr til sluttoppgjør for oppgradering av Flesland kai. Andre prosjekt er til vurdering, og ein ser at ramme på 1 million kroner kan bli for låg. Ein vil i så fall kome attende til dette i samband med rapporteringa etter 2. tertial.

For investeringane som gjeld billiteringssystem, ruteinformasjonssystem, automatisk passasjerteljing, trafikkinformasjonssystem, sluttfinansiering biohybridgassbussar og vognmateriell til bybanen er det pr. 1. tertial ikkje meldt om avvik.

Infrastruktur trolleybussdrifta

Fylkestinget godkjende den 10.03.2015, sak 14, kjøp av infrastruktur knytt til trolleybussdrifta i Bergen innanfor ei kostnadsramme på 19 mill. kr. Det vart ikkje gjort vedtak om budsjettendring. Fylkesrådmannen fører no opp 19 mill. kr til denne investeringa.

Bybanen

I 2015 er det budsjettert med 1 363 mill. kr til byggesteg 3 og 5 mill. kr til sluttoppgjør og tilleggsarbeid på byggesteg 2. Prognosen på totalforbruk i 2015 er noko usikker så tidleg på året. Behov for budsjettjusteringar kjem fylkesrådmannen attende til i 2. tertialrapport.

På byggetrinn 3 er rundt 50% av dei totale byggearbeida utført pr. 1. tertial. Grunnarbeida nærmar seg avslutning på dei fleste entreprisane og dei tekniske entreprisane er godt i gang.

I Stortingsproposisjonen om Bergensprogrammet var det lagt til grunn ei kostnadsramme på 3 603 mill. 2013-kr. Samanlikna med denne kostnadsramma er prognosen no at det for byggetrinn 3 – Lagunen-Flesland – vil gå mot overskriding på mellom 150 og 200 mill. kr. Dette kjem i hovudsak på grunn av ekstrakostnadar som følgje av prosjekteringsfeil, manglar, endringar og mengdeauke. Framdrifta i prosjektet er no god. Sluttløyving og nærare prognose for byggetrinn 3 vil fylkesrådmannen kome attende til i budsjettet for 2016.

For å få mest mogeleg kontinuitet i bybanebygginga er det i samarbeid med Bergen kommune starta førebuingar for å kome i gang med samordna regulering og prosjektering for byggetrinn 4 mot Fyllingsdalen. Prognosen er at det er behov for rundt 20 mill. kr i planleggingsmidlar i 2015. Den samla prosjekteringskostnaden er rekna til om lag 200 mill. kr.

I den vedtekne proposisjonen om Bergensprogrammet var ikkje utbygginga mot Fyllingsdalen rekna med. Samferdselsdepartementet har 12. mai lagt fram Prop. 117 S (2014–2015) - Nokre saker om luffart, veg og jernbane og denne endringa er omtala.

Det heiter i proposisjonen:

«I Prop. 143 S (2012–2013) er det lagt opp til å nytte midlar frå Bergensprogrammet til å planleggje nye prosjekt/tiltak, inkl. vidare planlegging av Bybanen. Dette omfattar midlar til å utarbeide reguleringsplanar. For å sikre mest mogleg kontinuerleg utbygging av Bybanen har Hordaland fylkeskommune søkt om å nytte bompengar til også å prosjektere traséen mellom Bergen sentrum og

Fyllingsdalen, parallelt med utarbeidinga av dei reguleringsplanane som står att. Førebels er det lagt til grunn at kostnadene ved prosjekteringa vil bli i storleiken 200 mill. kr.

Økonomien i Bergensprogrammet har utvikla seg gunstigare enn lagt til grunn i Prop. 143 S (2012–2013). Dette kjem i stor grad av lågare lånerenter. I tillegg er trafikkreduksjonen etter omlegginga av takst- og rabattsystemet i 2013 mindre enn rekna med. Samferdselsdepartementet går inn for at det kan nyttast bompengar til å prosjektere fjerde etappe av Bybanen frå sentrum til Fyllingsdalen. Departementet viser til at det blei nytta bompengar ved førebuinga til anleggsstart på andre og tredje etappe av Bybanen, jf. St.prp. nr. 1 (2008–2009), St.prp. nr. 72 (2008–2009) og Prop. 113 S (2011–2012). Førebuingane av fjerde etappe av Bybanen er føreset sett finansiert innanfor det vedtekne opplegget, utan endringar i takstar eller innkrevjingstid. Samferdselsdepartementet vil komme tilbake til finansieringa av fjerde etappe av Bybanen når tilstrekkelege avklaringar ligg føre.»

Fylkesrådmannen tilrår ut frå dette at det vert løyvd 20 mill. kr til prosjektering av byggjesteget 4 i 2015 – finansiert med bompengar. Fylkesrådmannen kjem nærare attende til dette i tertialrapporten etter 2. tertial og i budsjettet for 2016.

Fylkesveggar

Fylkesrådmannen vil nedanfor gje ein kort statusrapport for strekningsvise prosjekt, programområda, standardhevingstiltaka og rassikringsprosjekt.

Bergensprogrammet – store prosjekt

Ringveg Vest byggetrinn 2

Det er venta opning av prosjektet for trafikk i september/oktober i år. På grunn av at sluttoppgjer ikkje er motteke er prognosen på kostnadar usikker. Fylkesrådmannen vil kome attende til totaløkonomien i prosjektet og eventuelle behov for budsjettjusteringar i 2. tertialrapport. Det same gjeld for prosjekta Åsamyrvengen og Fleslandsveien.

Programområda i Bergensprogrammet

Fylkesrådmannen tilrår å redusere budsjettet med 12 mill. kr til delprosjektet Salhusvegen, sykkelveg med fortau. Prosjektet kom seinare i gang enn føreset pga. tidkrevjande prosess med grunnerverv og utfordringar i prosjekteringa.

Med omsyn til planlegging av Bybanen mot vest har styringsgruppa i Bergensprogrammet avgjort å redusere noko av omfanget på prosjektet Fyllingsdalen – Allestadvegen – Skraphaugen, sykkelveg med fortau. Det er og meldt frå om noko usikkerheit til framdrift og totalkostnadar for andre delprosjekt i Bergensprogrammet. Fylkesrådmannen vil kome attende til delprosjekta i programområda i 2. tertialrapport når prognosane er sikrare.

Sterkningsvise prosjekt utanom Bergen

Fv567 Hauge – Lonevåg (Osterøy)

Det er satt av 1,5 mill. kr til restarbeid i 2015 og prognosen pr. 1. tertial er at midlane vil bli brukt i 2015.

Fv107 Jondalstunnelen (Jondal og Kvinnherad)

Hausten 2015 vert det 3års sluttbefaring på prosjektet, og det er sett av 1 mill. kr til å dekkje sluttkostnadar.

Fv7/49 Kvammapakken (Kvam og Granvin)

Framdrifta er noko seinare enn planlagd for enkelte delprosjekt og difor er det varsla eit mindreforbruk i 2015 på 15 mill. kr. På strekninga Skarparvingen – Øystese aust kjem entreprenør seinare i gong enn planlagd. Utarbeiding av anbod for Bosstippen/Skeianeset er starta. Her vert det seinare oppstart enn planlagd. Fylkesrådmannen tilrår å redusera budsjettet med 15 mill. kr.

Fv541/542 Bømlopakken (Bømlø)

Framdrifta er raskare enn planlagd og difor er det venta eit meirforbruk på 70 mill. kr i 2015. For prosjektet Fv542 Stokkabekken – Siggjarvåg er det god framdrift med venta ferdigstilling juni 2017. Prosjektet Fv541 Tjong – Løvegapet vert utlyst i 2015 og skal etter planen starte opp i slutten av 2015. På prosjektet Fv542 Røyksund-Eikeland er anleggsarbeidet ferdig og det står att noko grunnerv. For Fv541 Sakseid-Hestaneset pågår arbeid med reguleringsplan der forslag er sendt over til kommunen. Prosjektet Fv18 Klubbo – Bømlø er ferdig med unnatak av grøntareal. For prosjektet Fv542 Røyksund bru med veg (nord) vert det endring av reguleringsplan som er under utføring og det er venta anleggstart mot slutten av 2015. Fylkesrådmannen tilrår å auke budsjettet med 70 mill. kr i samsvar med framdrifta.

Fv48 Tyssetunellen (Samnanger)

I 2. tertialrapport 2014 var totalprognosen for prosjektet på kr. 638 mill. kr, men det vart opplyst at det var knytt uvisse til denne prognosen fordi ekstra krav frå entreprenør ikkje var tatt med. Ny totalprognose er no 670 mill.kr (løpande kr). I ny totalprognose er alle krava som vegvesenet er samde med entreprenøren om tatt med. Prosjektet skal stå ferdig sommaren 2015. Det er venta sluttoppgjør hausten 2015 og fylkesrådmannen vil i 2. tertialrapport kome attende til behov for budsjettjustering og gjere greie for totaløkonomien i prosjektet.

Som opplyst ved tidlegare rapportering skuldast auke i totalkostnader i prosjektet i hovudsak tilleggskostnader knytt til innkjøp av kvalitetsstein tilført utanfrå anlegget og masseutskifting.

Fv209 Storskaret – Arefjordpollen (Fjell)

Prosjektet har fått seinare oppstart enn planlagt som følgje av tidkrevjande prosess i samband med flytting av straumførande anlegg og avklaringar knytt til grunnerv. Utlysning av konkurransegrunnlag vert truleg i mai månad. Fylkesrådmannen tilrår å redusere budsjettet for 2015 med 35 mill. kr, frå 50 til 15 mill. kr.

Fv158 Grindavoll – Lepsøy (Os).

Det er budsjettert med 30 mill. kr i 2015. Forsinka oppstart som følgje av utfordringar i prosjekteringsfasen fører til at budsjettet for 2015 kan reduserast med 15 mill. kr. Strekinga Grindavoll - Blindasund er redusert til delparsell Grindavoll – Vågshaugen på grunn av manglande finansiering for heile strekinga. Prosjektet er lyst ut med tilbudsfrist 26. mai 2015. Estimert oppstart er august 2015 og ferdigstilling oktober 2016. Fylkesrådmannen tilrår å redusere budsjettet for 2015 med 15 mill. kr.

Prosjekta på Fv122 Venjanaset – Strandvik (Fusa) og Fv6 Hauglandspakken Sveio-Buavåg (Sveio) går som planlagd.

Fv567 Hosanger sentrum (Osterøy)

Det er budsjettert med 38 mill. kr i 2015, men det er varsla mindreforbruk i 2015. Dette heng saman med ein månad seinare oppstart enn planlagd. Totalkostnadene på prosjektet er noko usikker grunna naudsynt sikring av skjering. Fylkesrådmannen kjem attende til behov for budsjettjustering i 2. tertialrapport når framdrift og totalkostnad er nærare avklart.

Fv49 Uggdal – Uggdalseidet (Tysnes)

Det er løyvd 19,5 mill. kr til prosjektet i 2015. På grunn av grunntilhøve får prosjektet ein kostnadsauke. Fylkesrådmannen tilrår derfor å auke budsjettet med 3,5 mill. kr. Prosjektet skal etter planen vere ferdig hausten 2015.

Fv545 Stord Vestside (Fitjar og Stord)

Bompengeinnkrevjinga er utvida til og med 2016. Status på prosjektet Fv545 Sagvåg bru er at kontrakt er inngått og det er venta ferdigstilling til årsskiftet. Når det gjeld Fv545 Rimmereid - Vik vert anlegget lyst ut som totalentreprise og utlysning er venta seint hausten 2015. Fylkesrådmannen tilrår å auke budsjettet med 6,7 mill. kr, slik at samla løyving vert 22,2 mill. kr i 2015. Fylkesrådmannen kjem attende til totaløkonomien for prosjektet i budsjettet for 2016.

Askøypakken (Askøy)

Det er det varsla eit meirforbruk i 2015, men prognosen er usikker pga. oppstart for prosjekta ikkje fullt ut er avklara. Fylkesrådmannen kjem attende prosjekta i Askøypakken og behov for budsjettjustering i 2. tertialrapport.

For Kollektivterminalen på Voss er det ikkje venta avvik i høve til framdrift. Kostnadsprognosen er det knytt noko usikkerheit til, og fylkesrådmannen kjem attende til eventuelt behov for budsjettjustering i 2. tertialrapport.

Fv313 Undergang Ringheimsvegen (Voss)

Kontrakt er signert. Det er framleis stor usikkerheit om kabelarbeidet som må gjennomførast før, under og etter innsetting av kulvert. Elles er det ikkje venta avvik i høve til framdrift.

Fv563 Rundkjøring Florvåg (Askøy)

Rundkjøringa er ferdig. Det står att sluttoppgjer, som ikkje er ferdig avslutta, men ein reknar med at innan 2-3 månader er dette oppgjort.

Programområde utanom Bergen

Til programområde utanom Bergen er det i 2015 til disposisjon 93 mill. kr. I tillegg er det løyvd 126 mill. kr i standardhevingstiltak.

Det er berre meldt om mindre avvik i prosjekt innanfor programområde utanfor Bergen, så det er ikkje behov for budsjettjusteringar etter 1. tertial.

Standardhevingstiltak

Prognosen for standardhevingstiltaka viser eit meirforbruk på opp mot 30 mill. kr sett på bakgrunn av det ein trur vil starte av prosjekt i 2015. Tidlegare år har det vist seg at prognosane ofte er for optimistiske tidleg på året. Mange av tiltaka er førebels ikkje lyst ut på anbod og oppstarttidspunkt kan lett bli seinare enn tenkt. Sjølv om prognosane er høge no, legg fylkesrådmannen til grunn at regionvegsjefen styrer prosjekta slik at det ikkje vert trong for tilleggslyvingar.

Rassikring

Fv7 Haukanesberget (Granvin)

Opning er venta i desember 2015, men på grunn av at sluttoppgjer kjem i 2016 er prognosen i år eit mindreforbruk på 44 mill. kr. Midlane, tilsvarende mindreforbruket i år, må løyvast i 2016. Fylkesrådmannen tilrår å redusere budsjettet med 44 mill. kr.

Fv7 Lussandberget (Granvin).

Arbeidet starta opp i januar 2015 og det er ikkje venta avvik i framdrifta. Det er budsjettet med 150 mill. kr i 2015.

Elles er det behov for å gjere nokre mindre budsjettjusteringar i nokre mindre prosjekt for å få fullfinansiert desse.

Fv572 Eddagjelet/Torgilsberget (Ulvik)

Innlegging av naudnett kjem til utføring i år. Det er behov for 1,5 mill.kr i budsjettauke i 2015, auke frå 1 til 2,5 mill. kr. Fylkesrådmannen tilrår å auke budsjettet med 1,5 mill. kr.

Fv 7 Ras Tokagjelet

Det er og behov for 4,7 mill. kr til sluttoppgjer for utbetring etter ras i Tokagjelet, som det ikkje er satt av midlar til i opphavleg budsjett. Fylkesrådmannen tilrår at det vert løyvd 4,7 mill. kr til for å få avslutta prosjektet.

Budsjettjusteringane som fylkesrådmannen gjer framlegg om innanfor fylkesvegar kan oppsummerast slik:

Prosjekt	Justering (tal i heile mill. kr)
Programområda i Bergensprogrammet	-12,0
Kvammapakken	-15,0
Bømlopakken	+70,0
Fv209 Storskaret - Arefjordpollen	-35,0
Fv158 Grindavoll - Lepsøy	-15,0
Fv49 Uggdal - Uggdalseidet	+3,5
Fv545 Stord Vestside	+6,7
Fv7 Haukanesberget	-44,0
Fv572 Eddagjelet/Torgilsberget	+1,5
Fv7 Ras Tokagjelet	+4,7
Sum	-34,6

Tilbakebetaling av forskoteringar på riksveganlegg

Fylkeskommunen har forskottert bygging av kollektivfelt i Drotningvik. I 2015 har ein fått tilbakebetalt 35 mill. kr av den forskoterte summen. Ein har også fått tilbakebetalt 5 mill. kr som var forskotert til Brattlandsdalen.

Fylkesrådmannen fører difor opp 40 mill. kr som inntekt i investeringsbudsjettet. Dette reduserer behovet for nye låneopptak i 2015.

Oppsummering av endringane i investeringsbudsjettet

Utgiftssida:

Bussanlegg Sunnhordland	-5,0
Infrastruktur trolleybuss	19,0
Bybanen byggjesteget 4	20,0
Fylkesvegar	-34,6
Skulebygg	37,0
Sum	36,4

Finansiering:

Bompengar	77,5
Tilskot	-43,0
Momskompensasjon	1,2
Tilbakebetalt forskoteringar	40,0
Redusert låneopptak	-39,3
Sum	36,4

Drift

Statsbudsjettet 2015

Statsbudsjettet for 2015 vart vedteke i Stortinget etter at fylkestinget gjorde sitt budsjettvedtak. Stortinget gjorde nokre endringar i høve til framlegget frå regjeringa.

Rammetilskotet for Hordaland fylkeskommune vart auka med ca. 11 mill. kr. 3,1 mill. kr vart grunngjeve med at den kulturelle spaserstokken skulle vidareførast, og 7,9 mill. kr vart lagt inn til auka lærlingtilskot. I tillegg vart det ei litt anna fordeling mellom skatt og rammetilskot. Fylkesrådmannen rår til at ein innarbeider desse endringane i fylkesbudsjettet.

Politiske organ og administrasjon

Arbeidet med prosjektet «Førebudd på framtida» er godt i gang. I prosjektet vert det kartlagt funksjonar, struktur, kompetanse og kapasitet i organisasjonen sett opp mot dei oppgåvene fylkeskommunen har. I 1. tertial er det gjennomført kartlegging av arbeidsoppgåver i dei ulike avdelingane. Knytt opp til arbeidet med prosjektet «Førebudd på framtida» er det i gang arbeid med å utvikla verksemdstrategi for fylkeskommunen.

I økonomiavdelinga er det sett i gang arbeid med å skaffa nytt rekneskapsystem. Planen er å ha det nye systemet på plass til 2017.

Pr. 30. april hadde ein brukt 34% av årsbudsjettet. Dette tilseier at det er godt samsvar mellom forbruk og budsjett.

Fellesfunksjonar / lønsavsetjing

Det er oppnådd semje i dei sentrale lønsforhandlingane for kommunesektoren. KS har rekna ut årslønsveksten 2014-2015 til 3,2 %. På lønsavsetjingskontoen er det budsjettert med ein lønsvekst på 3,3 %. Dette tilseier ei innsparing på knapt 3 mill. kr.

Opplæring

Prognosen for opplæringssektoren samla er ei budsjettoverskriding på 15 mill. kr. I og med at lærlingtilskotet for 1. halvår enno ikkje er rekneskapsført, hefter det uvisse med denne prognosen. Etter rekneskapsføring av denne store posten i juni, får ein sikrere haldepunkt.

Fylkesdirektør opplæring melder elles at gjesteelevoppgjeret er usikkert i og med den nye avtalen som er inngått med Rogaland fylkeskommune for elevar i Sunnhordland. Dette vil sjølvstakt påverka søkjartalet i Hordaland, og kanskje særleg for skulane i Sunnhordland.

Fylkesrådmannen vil koma nærare attende til dette i rapporten etter 2. tertial. Då vil ein ha betre oversyn over dei endelege søkjartala, både som følge av den nye avtalen med Rogaland, men også det totale søkjartalet. Det er venta lågare søkjartal hausten 2015 samanlikna med inntaket i 2014. Fylkestinget har i budsjettet for 2015 avsett ein sum på 7 mill. kr, der bruken skal vurderast etter at inntaket er klart hausten 2015.

For skulebudsjetta samla ser det ut til å gå mot budsjettoverskriding på 10 mill. kr (av totalt 15 mill. kr for sektoren samla). Det er generelt eit overforbruk innanfor feltet spesialpedagogikk.

Sjølv om prognosen på 15 mill. kr i meirforbruk er liten samanlikna med det store budsjettet i opplæringssektoren, er det viktig å halda fram med den gode budsjettstyringa som er i skulane.

Fylkesrådmannen vil særleg følgja utviklinga i søkjartal/elevtal fram mot inntaket og vil som nemnt koma nærare attende til dette i tertialrapporten etter 2. tertial til fylkestinget i oktober. I budsjettet for 2015 ligg det til grunn uendra elevtal vår og haust. Om det viser seg at det vert lågare elevtal til hausten, slik prognosane tyder på, vil fylkesrådmannen vurdere dette i budsjettssamanheng – anten i inneverande år eller i budsjettet for 2016.

Tannhelsetenesta

Prognosen som tannhelsetenesta har levert gjennom økonomirapporteringa tilseier at avdelinga kjem ut i balanse. Det er nokre budsjettavvik begge veier, men samla har fylkestannlegen god kontroll.

Driftstal 1. tertial 2015.

Det totale talet på prioriterte pasientar for tannhelsetenesta er stabilt frå 2014 til 2015 og utgjer om lag 132 500 pasientar. Per 1. tertial hadde tannhelsetenesta behandla om lag same tal pasientar som etter

første tertial 2014 (26 460 pasientar). Talet på ferdigbehandla pasientar varierer noko frå tannhelsedistrikt til tannhelsedistrikt. Fylkestannlegen si vurdering er at pasientbehandlninga er godt i samsvar med årsplanen. Variasjonane mellom dei ulike tannhelsedistrikta har organisasjons- og bemanningmessige årsaker.

Fylkesrådmannen viser elles til den vedlagde rapporten for tannhelsetenesta.

Regional utvikling

Regionalavdelinga ser ut til å gå mot balanse mellom budsjett og rekneskap ved utgangen av året. Dette er også prognosen som avdelinga har meldt inn.

Fylkeskommunal næringsverksemd/konsesjonskraftinntekter

Det er budsjettert med netto inntekt på 65 mill. kr i 2015. Prognosen for 2015 er på om lag 50 mill. kr etter 1. tertial. Det ser dermed ut til å gå mot svikt i budsjettet for konsesjonskraftinntektene.

Kraftprisane har vore låge den siste tida og det er ikkje teikn på at dei vil stiga med det først. Tvert om er det fleire som tek til orde for at det er kome eit varig lågare prisbilete innanfor kraftsektoren. Med bakgrunn i dette, vil fylkesrådmannen i budsjettet for 2016 vurderer kva som er rett nivå for desse inntektene i åra framover.

Samferdsel

Fylkesvegvedlikehald

Regionvegsjefen melder at det kan gå mot overskriding for vegvedlikehaldet. Deler av overskridinga skuldast kostnader i samband med flaumen hausten 2014, som vert rekneskapsførte i år, og kostnader etter stormen Nina i vinter. Samla medførte desse hendingane uføresette kostnader på 12 mill. kr.

Det vert elles meldt om avvik for nokre driftskontraktar, m.a. har store snømengder i vinter medført høgare brøyteutgifter i nokre område.

Samla er prognosen eit avvik på 26 mill. kr for fylkesvegvedlikehaldet. Fylkesrådmannen legg til grunn at regionvegsjefen styrer vedlikehaldet mest mogeleg innanfor budsjetttramma, men med ekstremhendingar som nemnde over, er det sjølv sagt ekstra utfordrande.

Kollektivtransport

Fylkesdirektør samferdsel melder om vesentlege kostnadsinnsparingar på grunn av lågare indeksregulering på transportkontraktar, som følgje av lågare oljepris, rentekostnader, lønsutvikling og andre kostnader (KPI). Prognosen så langt er at dette kan gje ei innsparing på 35 mill. kr. Det er vidare grunn til å tru at bonusutbetalinga vert lågare enn rekna med – prognosen er 15 mill. kr. For ferjedrifta er det rekna med ei innsparing på 8 mill. kr som følgje av avrekningar av utbetalingar ein har gjort i 2014.

Samla er prognosen for kostnadssida for samferdselssektoren er ei innsparing på 58 mill. kr.

På inntektssida er det tilsvarande svikt i inntektene. Ved utgangen av april ser det ut til at det kan gå mot svikt i billettinntektene på om lag 58 mill. kr samanlikna med det som er budsjettert.

Noko av svikten kan koma av at ein ved utarbeiding av budsjettet for 2015 ikkje fullt ut fanga opp budsjettsvikten ein hadde mot slutten av 2014. Rapportane frå Skyss viser også at trafikk tala ikkje viser så stor vekst som det er lagt til grunn i budsjettet. I eit lengre perspektiv har ein også hatt overgang til periodebillettar frå sal av enkeltbillettar. Dette er positivt for reisetida/trafikkavviklinga, men reduserer også inntektene.

Det er i tillegg nokre mindre avvik på inntektssida slik at det netto ser ut til å gå mot eit meirforbruk på 3 mill. kr for kollektivtransporten.

Fylkesrådmannen er uroa over budsjettsvikten på inntektssida i kollektivtransporten og vil kome nærare attende til dette i 2. tertialrapport.

For båt- og ferjedrifta er det ikkje venta nemnande avvik i høve til budsjettet. Det er så langt registrert noko høgare inntekter enn budsjettet for Sunnhordlandsrutene og for ruta Kleppestø-Strandkaien.

Kultur og idrett

Kultur og idrettsbudsjettet rapporterer eit mindre overskot på knapt 1 mill. kr som prognose for året.

Fylkesrådmannen viser elles til den vedlagde rapporten for kultur- og idrettsavdelinga.

Skatt og rammetilskot

Skatteinngangen pr. mars var 8 mill. kr lågare enn budsjettet. Skattetala for april ligg først føre 19. mai. Avviket er ikkje større enn det som må reknast som normale variasjonar frå månad til månad. Om utviklinga held fram slik vi har sett dei tre første månadene, kan ein ende opp med ein svikt på om lag 30 mill. kr ved utgangen av året. Men dette er usikkert. Ein kan frykte at svikten vil bli større dersom arbeidsløysa aukar utover året.

I revidert nasjonalbudsjett varslar regjeringa ein svikt i skatteinntektene for kommunesektoren på 1,6 mrd. kr. 1,1 mrd. kr vert kompensert gjennom auka rammetilskot.

Kompensasjonen for Hordaland fylkeskommune vil utgjere om lag 19 mill. kr. Dette gjev delvis kompensasjon av venta svikt i skatteinntektene. I prognosen legg fylkesrådmannen til grunn at Hordaland etter dette vil stå igjen med ein svikt i skatt og rammetilskot på om lag 10 mill. kr.

Renter og avdrag

Ein har oppnådd lågare rentesatsar enn budsjettet for lån som har hatt renteregulering i første tertial. Det synest realistisk å oppnå ei innsparing på opp mot 15 mill. kr i 2015.

Oppsummering

Prognosen for dei ulike områda kan oppsummerast slik:

	mill. kr
Politiske organ og administrasjon	0
Fellesfunksjonar/lønsavsetjing	3
Opplæring	- 15
Tannhelse	0
Regional utvikling	0
Fylkeskommunal næringsverksemd	- 15
Samferdsel	- 29
Kultur og idrett	1
Skatt og rammetilskot	- 10
Renter og avdrag	+ 15
TOTAL	-50

Tertialrapporten etter 1. tertial viser eit meirforbruk på 50 mill. kr. Rapporten viser at det er innanfor samferdsel, opplæring, fylkeskommunal næringsverksemd det ligg an til meirforbruk. For skatteinntektene ser det ut til å verta ein mindre svikt samanlikna med budsjettet, etter at regjeringa sitt forslag om delvis kompensasjon av skattesvikten er rekna med. For rentekapitlet og lønsavsetjinga ser det ut til å gå mot

innsparing samanlikna med det som er budsjettet. Dei andre delane av budsjettet har budsjettbalanse som prognose.

Fylkesrådmannen foreslår ikkje å setja i verk tiltak på driftssida i samband med denne prognosen, men vil vurdera situasjonen fram mot rapporten etter 2. tertial som vert lagt fram for fylkestinget i oktober.

Fylkesrådmannen har særleg merka seg at det så langt er ein del lågare inntekter i kollektivtransporten enn det som var budsjettet.

Sjølv om det prognosen viser meirforbruk på 50 mill. kr, er det etter 1. tertial ikkje fare for rekneskapsunderskot. I budsjettet for 2015 er det sett av 102 mill. kr til finansiering av investeringar. Deler av denne summen må i tilfelle strykast ved rekneskapsavsluttinga. Prognosen er likevel urovekkjande og den økonomiske situasjonen for fylkeskommunen vert svekka om den slår til.

Risikovurdering

Gjennom den nye rapporteringsmodellen skal alle avdelingane vurdere og melde inn risikofaktorar i forhold til økonomiske avvik - kor sannsynleg er det at avvik vil oppstå og økonomiske konsekvensar. Innanfor avdelingane regional utvikling, kultur- og idrettsavdelinga, tannhelse, organisasjonsavdeling og økonomiavdelinga er det lite sannsynleg med store avvik og relativt små økonomiske konsekvensar.

Fylkesrådmannen vurderer det slik at det er størst risiko i prognosen for skatteinntekter, inntekter innanfor kollektivtransport, kostnader til drift av fylkesvegane og innanfor opplæringssektoren totalt sett. Dette er nærare omtalt i eigne avsnitt lenger framme i denne saka.

Omsetjinga innanfor kollektivtransporten og opplæringssektoren er så stor at det ikkje skal store prosentvis avvik til før det blir snakk om fleire mill. kr. Fylkesrådmannen vil følgje utviklinga nøye og kome nærare attende til dette i 2. tertialrapport. Etter 1. tertial er prognosen for opplæringssektoren ei budsjettoverskriding på 15 mill. kr, men ei endring i søkjartala til hausten og gjesteelevoppgjeret kan endre prognosen både den eine og den andre vegen.

Når det gjeld utgifter til renter har dette slått positivt ut etter 1. tertial og det er som nemnt realistisk å oppnå ei innsparing på 15 mill. kr i forhold til budsjett. Det er lite som tyder på store endringar i rentenivået resten av året, og ein stor del av låna har fastrenteavtale. Fylkesrådmannen vurderer det derfor slik at det er forholdsvis liten risiko for avvik ut over det som er meldt inn etter 1. tertial, men utforutsette hendingar som påverkar rentenivået kan endre på dette.

Det er semje i sentrale lønsforhandlingar, så på lønsbudsjettet er det liten risiko for avvik ut over innsparing på omlag 3 mill. kr som er meldt inn etter 1. tertial. Når det gjeld pensjonsutgifter er dette for tidleg å seie noko sikkert om, men fylkesrådmannen har budsjettet med prognosen frå KLP og Statens pensjonskasse. Moderat lønsvekst er ein faktor som reduserer sjansen for auke i pensjonsutgiftene ut over det som er tatt høgde for i budsjettet.

At prognosen for konsesjonskraftinntekter etter 1. tertial ligg 15 mill. kr under det som er budsjettet er meir enn venta, så her har ein i budsjettet ikkje tatt nok høgde for ytterlegare nedgang i straumprisane. Fylkesrådmannen har tidlegare år redusert risikoen gjennom langvarige fastprisavtalar, men når mange avtaler går ut midt i ein periode med svært lave straumprisar, blir inntektssvikten stor. No er det ikkje så stor risiko for ytterlegare svikt i inntektene i 2015 ut over det som er meldt i prognosen. Fylkesrådmannen vil i budsjettprosessen til hausten gå nøye gjennom kva som er realistisk å budsjettere med i konsesjonskraftinntekter i økonomiplanperioden og vurdere risiko for positive og negative avvik.

Rapportmodellar

Fylkesrådmannen har arbeidd med å laga ein rapportmodell som alle avdelingane skal nytta i økonomirapporteringa. Det er utfordrande å få til felles rapport i og med at avdelingane er ulike; både i storleik og innhald. Fokuset er ulikt når det gjeld drift og tenesteyting opp mot strategi- og planleggingsarbeid.

Rapportane gjev prognose for budsjettåret 2015, oversyn over korleis avdelinga ligg an i høve til dei oppsette budsjettmåla og ei skjematisk risikovurdering der den økonomiske konsekvensen vert vurdert. I rapportmodellen som er nytta for 2015, er det også fokusert på kostrafunksjon 420 Admininstrasjon. I 2014 vart det gjennomgått korleis Hordaland fylkeskommune rapporterer på kostrafunksjonen for administrasjon. Gjennom økonomirapporteringa i 2015 skal avdelingane følgja utviklinga på denne funksjonen samanlikna med fjoråret.

For dei største sektorane er rapportane noko for overordna til at fylkesrådmannen vil seia seg nøgd med utforminga. Det vert arbeid vidare med dette fram mot neste tertialrapport til fylkestinget i oktober. Fylkesrådmannen viser til dei vedlagde rapportane som kan verta justert litt ved rapporteringa pr. 2. tertial.

Alle avdelingane har brukt modellen og levert rapport. Som døme er det vedlagt rapportane frå 2 avdelingar:

- Tannhelse
- Kultur- og idrettsavdelinga

Budsjettmål

Som nemnt ovanfor, er rapportering i høve til vedtekte budsjettmål ein del av rapportmodellen som avdelingane har brukt. Det går fram av dei vedlagde rapportane at avdelingane gjennomgåande er i rute i høve til å oppnå budsjettmålsetjingane sine for 2015.

Avdelingane sine budsjettmål er gjevne meir utfyllande i vedteke budsjett for 2015 enn i avdelingsrapportane. Avdelingane skil seg frå kvarandre når det gjeld tal og utforming på mål. Ved utarbeiding av budsjettet for 2016 bør ein vurdere utforminga av budsjettmåla.

Under oppsummerer fylkesrådmannen heilt overordna avdelingane sine målrapporteringar pr. 1 tertial:

- Opplæringssektoren har iverksatt tiltak pr. 1. tertial i høve til budsjettmåla; Læringsutbytte og fullføring, Rett næringslivskompetanse, Klasseleiing, Vurdering for læring og Bruk av IKT. Sektoren kjem tilbake til prognose for målområda for budsjettåret 2015 ved 2. tertialrapportering.
- Samferdslesektoren melder for sine overordna budsjettmål; Betre prioritering fylkesvegnettet, Bidrag mot vegforfall, Auka miljøvenleg transport og Heilskapleg finansiering av samferdsle, at arbeidet er godt i gang når det gjeld arbeidet med strekningsvise utgreiingar og meir heilskapleg finansiering av samferdsle i Hordaland/ Bergen. Når det gjeld bidrag til redusert vegforfall er arbeidet ikkje starta opp pr. 1. tertial.
- Organisasjonsavdelinga melder at dei er godt i gang i høve til sine budsjettmål, men at det er usikkerheit i høve til prognosen for nokre av dei. Det gjeld blant anna måla for auka administrativ effektivitet og for færre konfliktsaker. Når det gjeld mål om styrka e- forvaltning så er mange av delmåla allereie oppnådd; blant anna er måla for 5 % reduksjon av porto og papir allereie oppnådd pr. 1. tertial.
- Økonomiavdelinga er i rute med å oppnå budsjettmåla. Innkjøpsseksjonen er godt i gang med oppfølging og kontroll av innkjøpsavtalar og leverandørutvikling. Fylkeskassen har som mål at e-faktura sin del av fakturagrunnlaget skal utgjere minimum 65% og effektiv handtering av inngåande faktura. Pr. april er 75% av volumet e-faktura, så målsettinga er alt oppnådd. Budsjettseksjonen har som mål å betre dokumentasjon av rutinar og lukke avvik, som vart påpeika i forvaltningsrevisjonsrapporten for Økonomistyring i Hordaland fylkeskommune, og er nesten i mål med dette arbeidet. Eigedomsseksjonen har som mål å få betre oversikt over inngåtte avtalar og plan for oppfølging av desse. Ved å ta i bruk det nye kontraktsoppfølgingssystemet KSV er seksjonen i rute med arbeidet
- Regionalavdelinga melder at alle budsjettmål for 2015 har prognose som tilseier oppnåing, og at arbeidet med måla er i samsvar med plan pr. 1. tertial. Måla til avdelinga er detaljert sett opp i budsjettet for 2015, men viktige budsjettmål gjeld blant anna konkurransevna til Bergensregionen, forvaltning av sjøareal og strandsone, innovasjonsevna til fylket og samarbeid med kommunane.

- Kultur- og idrettsavdelinga melder at avdelinga er godt i gang med alle budsjettmåla, og at prognosen tilseier full måloppnåing i 2015. Fylkesrådmannen viser til vedlagde rapport frå avdelinga.

- Tannhelseavdelinga melder at dei er godt i gang med alle budsjettmåla sine, og at prognosen tilseier at alle måla vil verta oppnådd i 2015. Einaste punkt med uvisse gjeld mål om nærvær. Fylkesrådmannen viser elles til vedlagde rapport frå avdelinga.

Ved 2. tertialrapportering vil fylkesrådmannen ha ei meir omfattande gjennomgang av avdelingane sin status vedkomande dei vedtekne budsjettmåla.

Tabell som viser status pr. 1 tertial etter funksjonsgruppe (tal i heile tusen kr)

	Rekneskap		Forbruk i % av årsbud	Prognose budsj.avvik	Rekneskap apr. 2014
	apr. 2015	Årsbudsjett			
Politiske organ og adm.					
Kostnader:	109 573	305 804	35,8 %		116 839
Inntekter:	-10 152	-13 758	73,8 %		-9 478
Netto	99 421	292 046	34,0 %	0	107 361
Fellesfunksjonar					
Kostnader:	3 851	136 621	2,8 %		8 538
Inntekter:	1 391	-13 566	-10,3 %		-19 457
Netto	5 242	123 055	4,3 %	3 000	-10 919
Opplæring					
Kostnader:	1 038 971	3 143 200	33,1 %		1 111 528
Inntekter:	-148 384	-358 692	41,4 %		-133 642
Netto	890 587	2 784 508	32,0 %	-15 000	977 886
Tannhelse					
Kostnader:	109 724	292 679	37,5 %		104 587
Inntekter:	-33 440	-108 044	31,0 %		-30 688
Netto	76 284	184 635	41,3 %	0	73 899
Regional utvikling					
Kostnader:	61 497	214 430	28,7 %		50 412
Inntekter:	-48 658	-130 505	37,3 %		-49 011
Netto	12 839	83 925	15,3 %	0	1 401
Fylkeskom. næringsverksemd					
Kostnader:	17 879	50 000	35,8 %		25 092
Inntekter:	-44 125	-138 300	31,9 %		-61 521
Netto	-26 246	-88 300	29,7 %	-15 000	-36 429
Samferdsel					
Kostnader:	917 856	2 908 638	31,6 %		875 356
Inntekter:	-344 694	-1 070 696	32,2 %		-323 077
Netto	573 162	1 837 942	31,2 %	-29 000	550 279
Kultur					
Kostnader:	106 825	316 328	33,8 %		100 447
Inntekter:	-3 645	-149 297	2,4 %		-40 580
Netto	103 180	167 031	61,8 %	1 000	59 867
Skatt og rammetilskot					
Inntekter:	-2 087 446	-5 940 000	35,1 %		-2 005 124
Netto	-2 087 446	-5 940 000	35,1 %	-10 000	-2 005 124
Renter og avdrag					
Kostnader:	56 482	570 400	9,9 %		58 727
Inntekter:	-25 199	-57 250	44,0 %		-24 935
Netto	31 283	513 150	6,1 %	15 000	33 792
Interne finansieringstransaskj					

Kostnader:	0	102 000	0,0 %		0
Inntekter:	0	-60 000	0,0 %		0
Netto		42 000	0,0 %	0	
NETTO FYLKET TOTALT	-321 694	-8		-50 000	-245 987

Saksprotokoll i fylkesutvalet - 19.05.2015

Fylkesrådmannen sitt forslag vart samrøystes vedteke som innstilling til fylkestinget.

Innstilling til fylkestinget

1. Fylkestinget tek tertialrapporten til orientering.

2. Budsjettet for 2015 vert endra slik:

a) Driftsbudsjettet

Stad	Art	Tekst	Meirutg./ mindreinnt.	Mindreutg./ meirinnt.
10 400 712 00	14500	Den kulturelle spaserstokken	3 080 000	
10 600 780 00	14700	Lærlingtilskot	7 920 000	
10 700 100 00	18700	Skatt	29 400 000	
10 700 200 00	18000	Rammetilskot		40 400 000
			40 400 000	40 400 000

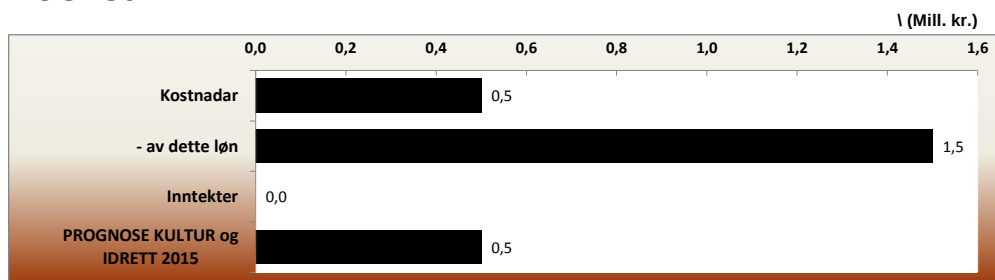
b) Investeringsbudsjettet

Stad	Art	Prosjekt	Tekst	Meirutg./ mindreinnt.	Mindreutg./ meirinnt.
10 300 270 00	02301 00	00010	Bussanlegg Sunnhordland		5 000 000
10 300 420 00	02301 00	07602	Fylkesveginvesteringar		34 600 000
10 300 420 00	07700 00	07602	Bompengar		57 500 000
10 300 420 00	08100 00	07602	Overf. frå staten	31 000 000	
10 300 420 00	08500 00	07602	Overf. frå kommunar	12 000 000	
10 310 220 00	02000 00	07813	Kjøp infrastruktur trolleybuss	19 000 000	
10 320 075 00	02301 00	07903	Bybanen byggjesteg 4	20 000 000	
10 320 075 00	07700 00	07903	Bompengar		20 000 000
10 614 020 00	02301 00	06026	Voss gymnas	30 000 000	
10 621 020 00	02301 00	06030	Bergen Katedralskole	1 000 000	
10 639 020 00	02301 00	06020	Årstad vgs.	31 000 000	
10 740 021 00	09200 00	07606	Utlån - tilbakebetaling		40 000 000
10 777 021 00	02301 00	03000	Rehab./ombygging skule		25 000 000
10 790 100 00	09100 00	09978	Bruk av lån	39 300 000	
10 790 110 00	07290 00	09978	Momskompensasjon		1 200 000
				183 300 000	183 300 000

Avdeling:

Kultur og idrett**Økonomirapport pr. april 2015**

Dato:

4. mai 2015**PROGNOSE****MOMENT OG KOMMENTARAR IFT AVDELINGSPROGNOSE****KOSTNADAR**

Moglege innsparingar adm. grunna vakans stilling

Innkjøp høgare enn årsprognosen, men reknar med balanse til slutt i året.

Tilskot vert utbetalt etter pol.vedtak, og fordeler seg difor ujamnt gjennom året, men ventar ballanse til slutt i året

INNETEKTER

Inntektsnivået er venta som budsjettert, men har vist seg å verte større enn budsjettert dei siste åra (spelemlidar)

Eit lite negativt budsjettavvik på refusjonar p.g.a at overføring frå stat/andre ikkje kjem periodisk.

KOMMENTARFELT PROGNOSE:

Prognose pr april noko usikker, kjem attende med sikrere prognose pr juni.

Positive og negative avvik på kostnads- og inntektssida; naturleg samanheng med at større tilskot/kostnader og inntekter ikkje fell saman i tid.

Forventar noko mindreforbruk kostnader/løn i 2015.

MÅLOPPNÅING

Budsjettmål 2015	Tiltak/ Indikatorar	Pr April	Prognose 2015
1 Verksam kulturplan	God og tilgjengeleg kulturplan.	Ok, godt i gang.	Ja, vil oppnå måla.
	Særstrategiar ism handlingsprogram	Ok, godt i gang.	Ja, vil oppnå måla.
	Dialogmøter	Ok, godt i gang.	Ja, vil oppnå måla.
	Tilføre eksterne resursar til sektoren	Ok, godt i gang.	Ja, vil oppnå måla.
2 Verkemiddel og støtteordningar	Effektiv sakshandsaming	Ok, godt i gang.	Ja, vil oppnå måla.
	Betre prioritering av ressursar	Ok, godt i gang.	Ja, vil oppnå måla.
3 Samarbeid med kommunane	Div. tiltak for betra samhandling	Ok, godt i gang.	Ja, vil oppnå måla.
4 Internasjonalt arbeid	Div. tiltak for betra samhandling	Ok, godt i gang.	Ja, vil oppnå måla.
5 Kontakt med kulturliv og FoU	Div. tiltak for betra samhandling	Ok, godt i gang.	Ja, vil oppnå måla.

KOMMENTARFELT BUDSJETTMÅL:

Stort fokus på formulerte budsjettmål.

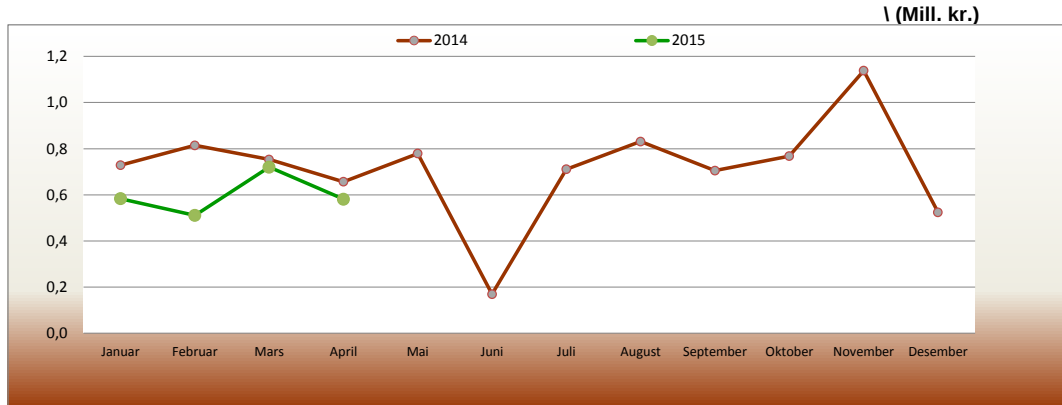
Pr. april er det god prognose for å oppnå måla.

Meir sikkerheit rundt dette ved neste rapportering.

RISIKOVURDERING**Kultur og idrett**

FAKTORAR/ HENDINGAR	SANNSYNLIGHET	ØKONOMISK KONSEKVENNS
1 Kostnadsside/ Inntektsside	Moderat	Mindre budsjettavvik
2 Personalsituasjon	Liten	Vakans/ Pos. Budsjettavvik
3 Søkningar/ Utbetaling av tilskot	Liten	Ingen avvik
4 Regional kulturplan	Moderat	Mindre budsjettavvik
5		

NTO FORBRUK KOSTRAFUNKSJON 420 / 2015 vs. 2014



MERKNAD FORBRUK 420 ADM:

Reelt sett lågare forbruk/ færre ressursar på administrasjon (kf. 420).
I tillegg kan ein moglegvis få noko lågare forbruk ved ei rekneskapsomlegging.
Ikkje stort fokus på avd sitt rekneskap på funksjonen tidligare. Von om noko red i 2015.

PROGNOSE**MOMENT OG KOMMENTARAR IFT AVDELINGSPROGNOSE**

KOSTNADAR
Tannhelsetenesta har god kostnadskontroll. Normalt vert det kjøpt meir på hovudkap. 1, 2 og 3 i andre halvår samanlikna med første halvår.
INNTEKTER
Normalt er pasientinntektene høgare i 3. tertial enn i 1. tertial. Refusjon frå staten - tilskot frå Helsedirektoratet til TK Vest Hordaland og Bergen fengsel - vert overført i 2. tertial.
KOMMENTARFELT PROGNOSE:
Tannhelsetenesta styrer mot økonomisk balanse i 2015.

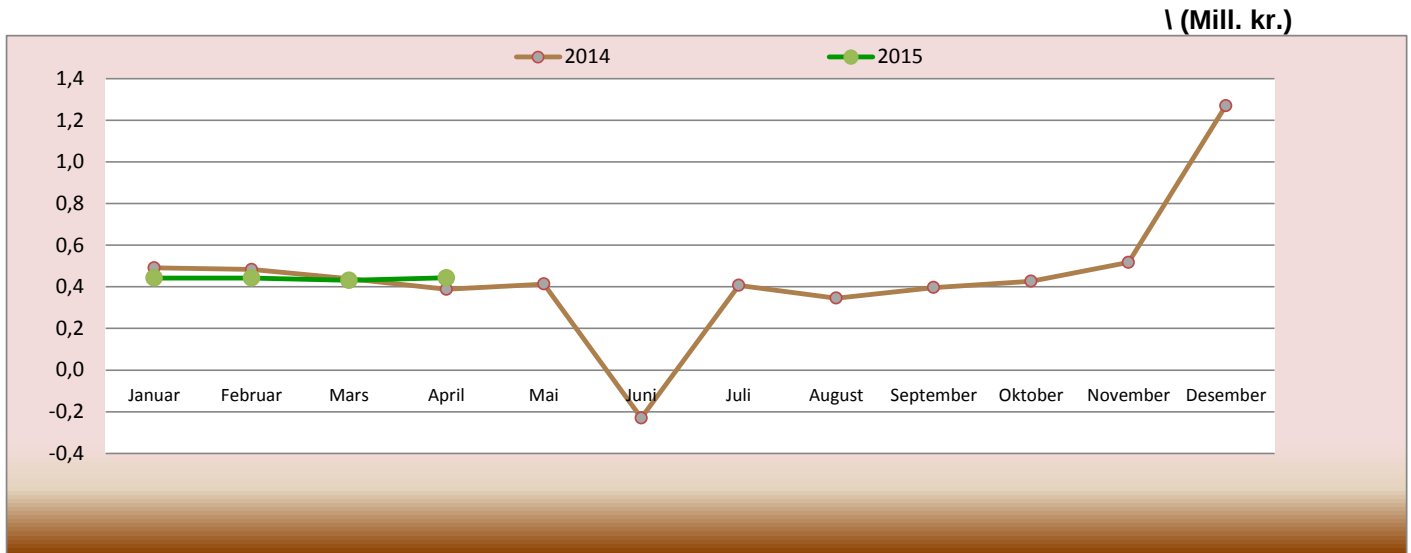
MÅLOPPNÅING

BUDSJETTMÅL 2015	TILTAK/ INDIKATORAR	PR APRIL	PROGNOSE 2015
1 Betra tannhelse	Forebyggjande folkehelsearbeid	OK, godt i gang	JA, vil oppnå mål
2 Ferdigbehandla pasientar	I tråd med årsplan 2015	OK, godt i gang	JA, vil oppnå mål
3 Økonomi	Økonomisk balanse	OK, godt i gang	JA, vil oppnå mål
	Budsjett- og rekneskapsstyring	OK, godt i gang	JA, vil oppnå mål
	Rådgeving	OK, godt i gang	JA, vil oppnå mål
4 Nærvær på 92,5 % i sektoren	Revisjon av plan om nærvær	OK, godt i gang	Førebels usikkert
5 Førebyggjande folkehelsearbeid	Timar utadretta verksemnd	OK, godt i gang	JA, vil oppnå mål
KOMMENTARFELT BUDSJETTMÅL:			
Tannhelsetenesta har stor fokus på budsjett- og rekneskapsstyring. Noko usikkerheit i samband med mål om nærvær.			

RISIKOVURDERING Tannhelsetenesta

	FAKTORAR/ HENDINGAR	SANNSYNLIGHET	ØKONOMISK KONSEKVENS
1	Personalsituasjon	Moderat	Vakante stillingar
2	Klinikkstrukturplan	Liten	Blir ikkje iverksett i 2015
3			
4			
5			

NTO FORBRUK KOSTRAFUNKSJON 420 / 2015 vs. 2014



MERKNAD FORBRUK 420 ADM:	Noko lågare forbruk / færre ressursar på KF 420 i byrjinga av 2015 samanlikna med 2014
---------------------------------	--