



Arkivnr: 2014/13022-10
Saksbehandlar: Jon-Rune Smørdal

Saksframlegg

Saksgang

Utval	Saknr.	Møtedato
Fylkesutvalet		24.09.2014
Fylkestinget		14.10.2014

Tertialrapport pr. 31. august 2014 - rekneskapsprognose

Samandrag

Tertialrapporten etter 2. tertial viser eit meirforbruk på 35 mill. kr. Det er innanfor samferdsel og opplæring det ligg an til meirforbruk. Skatteinntektene viser ein mindre svikt samanlikna med det som er budsjettert, medan det for rentekapitlet ser ut til å gå mot ei mindre innsparing. Streiken i undervisningssektoren gjev også innsparing for lønsavsetjingane. Med tanke på at totalbudsjettet for fylkeskommunen er på vel 7 300 mill. kr er avviket i prognosen lite.

Innanfor samferdselsområdet er det særleg trafikkinntektene som skil seg negativt ut. Så langt i år ser det ut til å gå mot ein svikt i inntektene på 50 mill. kr samanlikna med det som er budsjettert. Grunnen til avviket er i stor grad at det er større overgang frå kjøp av einskildbillettar til periodekort og mobilbillettar. På kostnadssida i samferdselssektoren er det derimot godt samsvar mellom rekneskap og budsjett.

På investeringsbudsjettet har fylkesrådmannen forslag om nokre endringar særleg innanfor opplæringssektoren og for fylkesvegane. I tillegg vert budsjettet foreslått justert for inntekter frå sal av eigedommar og eigenkapitaltilskot til KLP – ved innmelding i KLP – vert foreslått dekkja av kapitalfondet.

Forslag til innstilling

1. Fylkestinget tek tertialrapporten til orientering.
2. Det vert gjort følgjande endringar i investeringsbudsjettet:

Stad	Art	Prosjekt	Tekst	Meirutg./ mindreinnt.	Mindreutg./ meirinnt.
10 130 501 00	02301	07006	Fylkeshuset ombygg.		2 000 000
10 300 420 00	02301 00	07602	Fylkesveginvesteringar		93 500 000
10 300 420 00	06201 00	07602	Bompengar	58 700 000	
10 300 420 00	08100 00	07602	Overføring frå staten	30 500 000	
10 300 420 00	08500 00	07602	Overf. frå kommunar	3 000 000	
10 300 420 00	08900 00	07602	Overf. frå andre	1 000 000	
10 310 220 00	02000 00	07801	Billetteringssystem	3 300 000	
10 310 235 00	02100 00	07803	Bybanen - vognmateriell	23 000 000	
10 320 075 00	02301 00	07902	Bybanen 3. byggesteg		255 000 000
10 320 075 00	06201 00	07902	Bybanen - bompengar	255 000 000	
10 621 020 00	02301 00	06030	Bergen katedralskole		4 000 000
10 632 020 00	02301 00	06028	Nye Voss vgs.	5 000 000	
10 639 020 00	02301 00	06020	Årstad vgs.	30 000 000	
10 642 020 00	02301 00	06032	Bergen tekn. fagsk.		9 000 000
10 657 020 00	02301 00	06033	Hjeltnes vgs.		15 000 000
10 740 020 00	05290 00	07112	Eigenkapitalinnskott KLP	53 700 000	
10 773 200 00	06701 00	07318	Sal av eigedomar		45 000 000
10 773 200 00	05480 00	07318	Avsetjing til kapitalfond	45 000 000	
10 778 020 00	02301 00	01999	Tannklinikkar		20 000 000
10 790 100 00	09100 00	09977	Bruk av lån		30 800 000
10 790 100 00	09480 00	09977	Bruk av kapitalfond		53 700 000
10 790 110 00	07290 00	09977	Momskompensasjon	19 800 000	
				528 000 000	528 000 000

3. Fylkestinget godkjenner overføring av 11,3 mill. kr frå programområda Gang- og sykkelvegar (utanom Bergen) og Mindre utbetringar (utanom Bergen) på fylkesvegbudsjettet til Trafikksikringstiltak (utanom Bergen).

Rune Haugsdal
fylkesrådmann

Johnny Ernst Stiansen
fylkesdirektør økonomi

Saksframlegget er godkjent elektronisk og har derfor inga underskrift.

Fylkesrådmannen, 15.09.2014

Investeringar

Tabellen gjev oversyn over kor mykje som er brukt til investeringar pr. 2. tertial:

	Reknesk. pr. aug.	Årsbudsj.	Forbruk i % av årsbud.
Administrasjon og fellesfunksjonar	30 668	64 000	47,9 %
Årstad vgs.	89 805	110 000	81,6 %
Amalie Skram vgs.	133 678	175 000	76,4 %
Nye Voss vgs.	34 991	110 000	31,8 %
Andre prosjekt opplæring	89 029	201 900	44,1 %
Tannhelsetenesta	3 205	30 000	10,7 %
Regional utvikling	0	1 000	0,0 %
Fylkeskommunal næringsverksemd	1 316	0	
Fylkesvegar	806 873	1 779 790	45,3 %
Bybanen	870 698	1 604 000	54,3 %
Andre prosjekt samferdsel	55 824	79 800	70,0 %
Kultur	2 328	3 000	77,6 %
	2 118 415	4 158 490	50,9 %

Tabellen viser at 50,9% av årsbudsjettet for investeringar er brukt ved utgangen av 2. tertial. Fylkesrådmannen tilrår å gjere nokre budsjettjusteringar i enkelte av investeringsprosjekta og årsaka til dette er nærare omtalt nedanfor.

Erfaring frå tidlegare år viser at det særleg innanfor veginvesteringane og bybaneutbygginga vert rekneskapsført høvesvis meir midlar i 3. tertial enn i dei to føregåande. Fylkesrådmannen reknar difor med at mesteparten av investeringsbudsjettet vert nytta, sjølv om ein etter to tertial så vidt har passert eit forbruk på 50% av budsjettet.

Fellesfunksjonar

Fylkeshuset – ombygging/opprustning

Prognosen er at det vil bli brukt om lag 2 mill. kr mindre i år enn budsjettet, så fylkesrådmannen tilrår å redusere budsjettet frå 4 mill. kr til 2 mill. kr.

Profilering av eigedomar

Løyvinga i 2014 på 10 mill. kr. Prosjektet pågår for fullt, men ein ser at arbeidet tek noko lengre tid enn føresett, mellom anna som følgje av at det ofte er tale om søknadsplikt i samband med oppsetjing av fasadeskilt. Fylkesrådmannen legg til grunn at ein vil kostnadsføre om lag 10 mill. kr i 2014, men det er behov for løyving også i 2015 for å få fullført prosjektet. Dette må sjåast i samanheng med mindreforbruk i 2013.

IT - fellessystem

Løyvinga er på 25 mill. kr og prognosen er å halda seg innanfor denne ramma. Fleire prosjekt er starta opp, men vil ikkje generere direkte utgifter før mot slutten av året.

Eigenkapitalinnskott KLP

Etter at DNB gjorde det kjent at dei ville trekkje seg ut av marknaden for kommunal tenestepensjon, vedtok fylkestinget at Hordaland fylkeskommune skulle melde seg inn i pensjonsordninga for tilsette og folkevalde i KLP. I samband med flytting av pensjonsordninga, har KLP kravd inn eit eigenkapitaltilskott på 49 mill. kr. I tillegg kjem ei årleg oppjustering av eigenkapitaltilskottet, som i 2014 vart på 4,7 mill. kr. Samla er det betalt inn 53,7 mill. kr. Fylkesrådmannen rår til at dette vert finansiert med bruk av kapitalfondet.

Kapitalfondet var på 100,9 mill. kr ved inngangen av året, og med endringane som er foreslått i denne saka, vil 100 mill. kr i salsinntekter bli tilført fondet i 2014.

Opplæring

Rehabilitering/ombygg/mindre tilbygg i skulesektoren

Denne posten omfattar ulike prosjekt knytt til ombygging/tilbygg i skulesektoren, samt inneklimateiltak, enøk tiltak, universell utforming med meir. Pr. utgangen av august er det kostnadsført 80 mill. kr i 2014 og budsjettet i år er på 120 mill. kr. Dei største løyvingane i år gjeld universell utforming med 25 mill. kr og inneklimateiltak ved Bergen Maritime vgs. med 10 mill. kr. Til møte i fylkesutvalet i september er det vidare foreslått løyvingar til pågåande prosjekt knytt til universell utforming og prosjekt ved Stend vgs. Fylkesrådmannen legg til grunn at samla forbruk i 2014 vert om lag som budsjettet.

Amalie Skram videregående skole - nybygg

Framdrifta er i samsvar med reviderte planar og skulen vart tatt i bruk til skulestart til hausten. Prognosane tyder på eit forbruk i 2014 om lag i samsvar med budsjettet på 175 mill. kr. Det er enno noko uvisse knytt til kontraktavsluttingar, og einskilde sluttoppgjær vil truleg først bli klare i 2015.

Årstad videregående skole – tilbygg / rehabilitering

Som opplyst i rapporteringa for 1. tertial er det no utarbeida revidert plan for framdrift og økonomi. Eit nytt tiltak er flytting av tilrettelagt opplæring frå Margaretastredet på Nordnes til 4. etasje i bygg B. Den tilrettelagte opplæringa som er på Årstad vgs i dag, vert samla i 3. etg. i bygg B. Desse tiltaka har auka kostnadene for inneverande år. Fylkesrådmannen tilrår derfor å auke budsjettet med 30 mill. kr i år for å halde framdriftsplanen. Til saman er då budsjettet 140 mill. kr i 2014.

Nye Voss vidaregåande skule

Forprosjektet vart godkjent av fylkestinget i juni i sak nr. 25/2014. Fram til skulestart i 2014 har ein etablert mellombels skule, nytt reiskapslager, parkeringsplass, interne gardsvegar og omlegging av kablar og leidningar. Dette for å førebu arbeidet med sjølve skulebygget som starta opp i august i år med riving av bygningar på skuletomten, før sjølve byggearbeidet tek til i september. Løyvinga for inneverande år vart justert til 110 millionar kroner i 1. tertialrapport Så langt er det god framdrift i prosjektet, og prosjektet ligg no an til å få eit forbruk i 2014 på om lag 115 millionar kroner, så fylkesrådmannen tilrår å auke budsjettet med 5 mill. kr.

Nye Voss Gymnas

Det er sendt ut konkurransegrunnlag for pris- og designkonkurranse til 6 entreprenørar. Forslag til løysing med tilhøyrande pris kjem inn i månadsskiftet september/oktober, og i løpet av oktober vil ein velje ein entreprenør for vidare samspel fram til endeleg kontrakt. Ein vil og få kostnader knytt til utarbeiding av løysingsforslag og oppstart av samspelsprosessen. I 2014 er det budsjettet med 10 mill. kr til dette prosjektet. Så langt ser det ut til at forbruket for inneverande år vert omlag i samsvar med budsjett.

Nye Åsane vidaregåande skole

Det er sett av 5 mill. kr til prosjektet i 2014. Planfasen knytt til nye Åsane vgs. har av fleire grunnar teke lengre tid enn tidlegare lagt til grunn. Fylkesrådmannen vil kome attende til revidert prognose for framdrift og kostnadar i prosjektet i samband med budsjett/økonomiplan for 2015-2018.

Bergens Handelsgymnas - rehabilitering.

Prosjektet er starta opp og ein legg til grunn at forbruket for inneverande år vil halde seg innanfor budsjettet på 5 mill. kr.

Bergen katedralskole - tilbygg

Det er gjennomført kartlegging av grunnforhold og planlegging av tilbygg er starta opp. Ein ser at det kan være gunstig å ha tømt skulen for elevar før ein gjennomfører større bygningsmessige tiltak. Naturlig avlastningsskule vil være Tanks vgs, som for inneverande skuleår vert nytta som mellombels lokale for vaksenopplæringa. Vidare planlegging er derfor stilt litt i bero. Det er så langt i år nytta om lag 1 mill. kr av løyvinga, og fylkesrådmannen tilrår at budsjettet for 2014 vert redusert ned til 1 mill. kr. Det er naturleg å kome attende til vidare framdrift på prosjektet ved rullering av budsjett/økonomiplan. I opphavleg budsjett var det sett av 20 mill. kr, men den seinka framdrifta gjer at det no berre vil vera trong for 1 mill. kr i 2014. I samband med rapporten etter 1. tertial vart budsjettet redusert frå 20 til 5 mill. kr. Fylkesrådmannen foreslår no ytterlegare reduksjon med 4 mill. kr til 1 mill. kr.

Bergen Tekniske fagskole

Prosjektet er i planfasen og fylkesrådmannen foreslår å redusera løyvinga i 2014 med ytterlegare 5 mill. kr. slik at samla løyving i år vert på 5 mill. kr. I rapporten etter 1. tertial vart budsjettet for dette tiltaket redusert med 15 mill. kr frå 25 til 10 mill. kr – fylkesrådmannen foreslår altså no ytterlegare reduksjon med 5 mill. kr slik at det står att 5 mill. kr til planavklaring. Planarbeidet så langt viser at ei ombygging/rehabilitering av bygget vert dyrare enn ein tidlegare har lagt til grunn. Fylkesrådmannen tilrår at ein i det vidare arbeidet med budsjett/økonomiplan og rullering av skulebruksplan vurderer om prosjektet skal vidareførast i noverande form eller om ein bør sjå etter alternative løysingar.

Hjeltnes vgs. – drivhus/planteskule

Prosjektet er i planfasen og endeleg omfang/utforming av prosjektet er ikkje klart. Ein legg til grunn at naudsynte rivingsarbeid og noko grunnarbeid kan gjennomførast i inneverande år. Resterande grunnarbeid og oppføring av nybygget må skje ut på nyåret. Fylkesrådmannen tilrår at budsjett for 2014 vert redusert med 15 mill. kr, slik at det står att 5 mill. kr, men at ein tek sikte på å løyve denne summen på nytt i budsjettet for 2015.

Tannhelse

Det er så langt i år investert for knapt 3 mill. kr. Dette er i hovudsak kostnader knytt til prosjekta ved tannklinikkane på Årstad og Sørås i Bergen. Prosessane for å få på plass leigeavtale for ny klinikk for Tannlegevakta og for ny klinikk på Askøy har teke lengre tid enn venta. Sjølv om ein reknar med at investeringar i ny tannlegevakt vil starte opp i inneverande år, vil ein få eit mindreforbruk i 2014, medan behovet for 2015 vil auke.

Den nye tannklinikken i Solheimsviken vil bli ei sams lokalisering av noverande Engen tannklinikk og tannlegevakt i Bergen, og ha 8 behandlingsrom. Det skal og byggast ny sentralklinikk på Askøy. Byggestart vil truleg skje vinter 2014/2015. Midlar sett av på investeringsbudsjettet til desse to byggeprosjekta vil berre i liten grad bli brukt i 2014.

Ny "Klinikkstrukturplan for tannhelse i Hordaland" er under utarbeiding, og vil bli politisk behandla i løpet av hausten. Det er naturleg å vente med andre større tannklinikkprosjekt – utover dei to nemnde ovanfor – til klinikkstrukturplanen er vedteken. Fylkesrådmannen tilrår at løyvinga for 2014 vert redusert frå 25 til 5 mill. kr.

Sal av eigedomar

Av større sal har fylkeskommunen så langt i år fullført salet av Valen og Handeland gard, Bustadblokk Voss, Brynaskogen 25 og 27 og Rogne vgs. på Voss. Vidare er sala av Voss Husflidskule i ein slutfase, med planlagt overtaking av kjøpar i midten av desember. Samla reknar ein med netto inntekt for året på omlag 100 mill. kr. I samband med tertialrapporten for 1. tertial vart budsjettposten for inntekter frå eigedomssal

auka med 50 mill. kr. Fylkesrådmannen tilrår no ytterlegare auke på 45 mill. kr, slik at samla budsjettert nettoinntekt i 2014 vert 100 mill. kr for sal av eigedomar.

Samferdsel

Billetteringssystemet

Budsjettet er på 8 mill. kr i 2014. Av dette vil 4 mill. kr gå med til sluttoppgjer med Atron – leverandøren av billetteringssystemet.

Ein del av den budsjetterte summen til billetteringssystemet i 2013 vert fyrst utbetalt i 2014. Det er av den grunn trong for ei budsjetteknisk justering på 3,3 mill. kr og fylkesrådmannen foreslår å auka budsjettet med denne summen.

Ruteinformasjonssystem

Budsjettet er på 25 mill. kr i 2014 og blir brukt til sanntidsinformasjonssystemet og digital informasjon. Prosjektet er under avslutning og det er ikkje avvik å melda.

Automatisk passasjerteljing

Budsjettet er på 5 mill. kr og prognosen er at ein vil halde seg innanfor vedteke budsjett.

Trafikantinformasjonssystem

Budsjettet er på 6,5 mill. kr. Prosjektet er i startfasen og det er ikkje venta avvik.

Biogasshybridbussar.

Budsjettet i 2014 er på 10 mill. kr og prosjektet er i full gang. Bussane vert leverte i løpet av hausten, og det er ikkje meldt om avvik på hovudprosjektet.

Bybanevogner – nye vogner og forlenging.

Opphavig budsjett er på 74 mill. kr og det er ikkje meldt om avvik frå betalingsplanen i 2014 ein har med Stadler – leverandøren av bybanevognene. Det som likevel kjem som tillegg i år er etterslep frå tidlegare år, dvs. at betalingane har kome seinare enn løyvingane. For 2014 utgjer dette 23 mill. kr og fylkesrådmannen foreslår å auka budsjettet tilsvarende.

Bybanen

Byggjetrinn 2: Budsjettet er på 25 mill. kr i 2014. Prognosen er at ein held seg innanfor, eller litt under tildelt ramme i 2014. Det er truleg behov for å sette av litt midlar i 2015 til sluttoppgjer og mindre tilleggsarbeid, men det kjem fylkesrådmannen attende til når budsjett for 2015 vert lagt fram.

Byggjetrinn 3: Totalprognosen for byggjetrinn 3 er som tidlegare på 3.603 (2013-kr), men som varsla i 1. tertialrapport vil det gå med mindre midlar i 2014 enn det som er sett opp i vedtatt budsjett. Fylkesrådmannen tilrår å sette ned budsjettet med 255 mill. kr i 2014 slik at det står att 1 250 mill. kr i 2014. Summen som vert redusert i 2014 vert fordelt ut på åra seinare i økonomiplanperioden, noko fylkesrådmannen kjem attende til i budsjettet.

Fylkesveggar

Fylkesrådmannen har ved fleire høve omtala omlegginga av budsjetteringsmåten for investeringar. Omlegginga medfører at investeringsbudsjettet er eittårig med målsetjing at dei budsjetterte midlane skal nyttast det året løyvinga er budsjettert. I rapporten etter 1. tertial i 2014 nemnde fylkesrådmannen at ein i stor grad er komen i god gjenge med den nye budsjetteringspraksisen, og at fullmaktene fylkestinget har godkjent på vegsektoren har gjort gjennomføringa av ordninga med eittårige budsjett smidigare og mindre rigid.

Nedanfor er det gjennomgang av dei ulike strekningsvise prosjekta i og utanfor Bergensprogrammet med kort omtale av programområda.

Bergensprogrammet – store prosjekt

Ringveg Vest, 2 byggetrinn

Det er eit mindreforbruk på i underkant av 75 mill. kr. på prosjektet i 2014. Framdrifta for prosjektet er etter planen. Ei av årsakene til nedgangen i prognosen, er lågare utfakturering av kontraktsarbeid enn tidlegare rekna med (25 mill.kr). Prosjektet er venta opna for trafikk hausten 2015. Fylkesrådmannen tilrår å redusere budsjettet med 75 mill. kr. i 2014. Ny budsjettsum vert då 300 mill. kr.

Åsane senter – toplankrysset Nyborg

Prosjektet er i hovudsak finansiert med eksterne midlar, då prosjektet er eit rekkefølgekrav til private nærings utbyggjare i Åsane. Statens Vegvesen er byggherre på vegne av Hordaland fylkeskommune. Tidspunkt for oppstart har vore seinare enn planlagt grunna manglande grunnverv. Prosjektet er venta ferdig sommaren 2015, men deler av parsellen vert opna i oktober i samband med opning av varehuset til Coop.

Programområda i Bergensprogrammet

Samla innanfor programområda i Bergensprogrammet er prognosen eit mindreforbruk på 20 mill. kr. Samla budsjett i 2014 for programområda er 312,9 mill. kr. Mindreforbruket er størst innanfor områda Miljøtiltak og Kollektivtiltak og skuldast i hovudsak at tiltak kjem noko seinare i gang enn det som var planlagt.

Fylkesrådmannen vil i eiga administrativ sak – i samsvar med fullmakt – gjera omdisponeringar innanfor programområda slik at mest mogeleg av løyvinga innanfor dei ulike programområda vert nytta. Fylkesrådmannen vil i ei seinare sak vurdere fullmaksstrukturen på vegsektoren. I saka vil fylkesrådmannen gjennomgå røynsleane frå samarbeidet med Statens vegvesen etter reforma i 2010 der fylkeskommunen overtok ein stor del av det tidlegare riksvegnett i fylket.

Strekningsvise prosjekt utanom Bergen

Fv567 Hauge – Lonevåg (Osterøy)

Det er venta eit mindreforbruk på prosjektet i 2014 med om lag 0,8 mill. kr. Prosjektet har ei løyving på 3,4 mill. kr. Det står att noko restarbeid.

Fylkesrådmannen tilrår å redusera budsjettet med 0,8 mill. kr.

Fv107 Jondalstunnelen (Jondal og Kvinnherad)

Prosjektet har løyving på 5 mill.kr i 2014. Det vert gjort noko elektroarbeid som er rekna til om lag 3 mill.kr i år. I tillegg gjer ein nokon mindre naudsynte utbetringar i tunnelen på vel 1,5 mill. kr.

Fv7/fv49 Kvammapakken (Kvam og Granvin)

Det er ikkje venta avvik for prosjekta i Kvammapakken i 2014. Totalt har prosjektet løyving på 65 mill. kr i 2014. Strekninga Skipadalen – Norheimsund har kome seinare i gang som følgje av at grunnvervet tek lengre tid enn planlagt. Det er mange grunneigarar på strekninga. Anleggsarbeid har starta på Lingaparsellen. Dersom grunnverv vert klart for siste del av Lingaparsellen kan denne startast opp i år. Strekninga Vikøy – Norheimsund er ferdigstilt. Slutttoppgjeret er enno ikkje avklart med entreprenøren.

Fv541/fv542 Bømlopakken (Bømlo)

Det er venta eit meirforbruk på 22 mill. kr. Løyvinga til Bømlopakken vart redusert i samband med rapporteringa etter 1 tertial. Det har i ettertid vist seg at denne endringa ikkje var reell, og fylkesrådmannen foreslår difor å retta opp dette ved å auka løyvinga til prosjektet med 22 mill. kr.

Nærare omtale av dei einskilde prosjekta i Bømlopakken:

Fv542 Hollundsdaalen-Stokkabekken: Prosjektet er ferdig og det står att nokre restkostnader.

Fv541 Rubbestadneset-Miljøgate: I 2013 vart arbeid i Bedehusvegen starta opp seinare enn planlagd.

Prosjektet er avslutta og det står att restkostnad, grunnerv og grønt.

Fv542 Stokkabekken-Siggjarvåg: Dette prosjektet, pluss prosjekt "Toplanskryss Stokkabekken" er slått saman i ein totalentreprise. Prosjektet er utlyst og det er venta byggestart før årsskiftet.

Fv541 Stokkabekken-Rubbestadneset: Slutfaktura er motteke. Restkostnader er knytt til grunnerv, støy og lys.

Fv14 Stavland-Bjødledalen: Prosjektet hadde offisiell opning i des-13. Det står att noko sluttarbeid.

Fv542 Røyksund-Eikeland: Prosjektet går som planlagt, det meste er ferdig. Arbeid som står att er blant anna lys, autovern, asfalt leskur osv.

Fv541 Tjong-Løvegapet: Reguleringsplan er under arbeid. Det vert gjennomført arkeologisk utgraving.

Fv541 Hestaneset-Tjong: Anbudet er lyst ut med innleveringsfrist i september 2014. Forventa byggestart er før årsskiftet. Prosjektet er ca. 2 månader forsinka grunna omprosjektering (reduert vegbredde) og kvalitetskontroll.

Fv18 Klubbo-Bømlo: Kontrakt er signert og prosjektet er starta opp. Framdrifta er som planlagt.

Fv48 Tyssetunellen (Samnanger)

Det er venta eit meirforbruk på 45 mill. kr i 2014. Det er uvisst enno kor mykje entreprenørene fakturerer i år, både i grunnentreprisen og på entreprisen Frøland bru. Frøland bru blir ferdig før jul. Det har vore høgare produksjon i 2014 enn planlagd. I rapporten etter 1. tertial var totalkostnaden sett til om lag 610 mill. kr. Regionvegsjefen anslår no at totalkostnaden vert på nærare 638 mill. kr i løpande kr. Det er knytt uvisse til dette talet ettersom krav frå entreprenøren er noko høgare. Ein er i prosess med entreprenøren for å avklara krava. Fylkesrådmannen nemnde i sist tertialrapport at ein rekna med at dette var avklara over sommaren, men regionvegsjefen melder no at ein enno ikkje har ferdigstilt avklaringane med entreprenøren.

Auke i totalkostnader i prosjektet skuldast i hovudsak tilleggskostnader knytt til innkjøp av kvalitetsstein tilført utanfrå anlegget. Dette gjeld både på aust og vestsida av anlegget. Det er mykje meir lausmasser enn føresett, og det har i tillegg vore behov for masseutskifting på eksisterande fylkesveg langs Tysseelva i mykje større omgang enn føresett. Dette er tilleggsarbeid entreprenøren vil ha kompensert og som ein, som nemnt, er i prosess for å avklara. Ein reknar med opning av prosjektet i juni/juli 2015.

Fylkesrådmannen foreslår å auka løyvinga til Tyssetunnelen med 29,8 mill. kr. Dette er noko lågare enn prognosen for meirforbruket, men regionvegsjefen er som nemnt usikker på kor mykje entreprenøren fakturerer i 2014 og kor mykje som kjem i 2015. Fylkesrådmannen viser elles til gjennomgangen i tertialrapporten til fylkestinget i juni med oppstilling over dei årlege kostnadene fram til 2014 for dette prosjektet.

Fv209 Storskaret – Arefjordpollen (Fjell)

Det er ikkje venta avvik for prosjektet i 2014 etter budsjettjusteringa tidlegare i år. I 2014 vil ein bruke 7,6 mill. kr til prosjektering og grunnerv. Sidan Sotrasambandet skal byggast om få år, prosjekterer regionvegsjefen no ei mellombels kryssløysing. Prosjekteringa er snart ferdigstilt og det er venta utlysing i oktober/november 2014 med oppstart av anlegget i februar/mars 2015. Kommunen vurderer å krevje ein mindre vesentleg omregulering av den forenkla kryssløysinga. Ei omregulering kan forseinke utlysningstidspunktet noko.

Grindavollen – Lepsøy (Os)

Det er ikkje venta avvik for prosjektet etter budsjettjusteringa tidlegare i år. Ein ventar å ferdigstille prosjektering og kostnadsoverslag i haust. Strekinga er delt inn i tre moglege byggetrinn. Nyleg vedteken reguleringsplan frå Grindavoll mot Blindasundet vert prosjektert i to deler. For resterande strekning på Lepsøy vert det planlagt punktvis utbetringar. Regionvegsjefen reknar med utlysing rett over nytt år.

Fv310 Bordalsvegen (Voss)

Det er ikkje venta avvik for prosjektet. Arbeidet er i full gang og det er venta fullføring oktober/november. Løyvinga vert utbetalt som tilskot til Voss kommune som er byggherre.

Fv122 Venjaneset – Strandvik (Fusa)

Prosjektet har god framdrift og betre enn føresett ved 1. tertialrapportering. Regionvegsjefen er usikker på om den betra framdrifta vil medføra auka budsjettbehov i 2014. Ein del av kostnadsføringa vil først skje i 2015.

Hauglandspakken Fv6 Sveio – Buavåg (Sveio)

Det er venta ytterlegare mindreforbruk på 2 mill. kr på prosjektet. Det er kome inn anke på reguleringsplanen som gjer at framdrifta ikkje er som planlagd. Byggeplan er utarbeidd, men grunna den nemnde anka er ikkje grunnervvsprosessen komen i gang. Ein reknar med å koma i gang med prosjektet ved årsskiftet. Opphavleg var budsjettet 15,5 mill. kr for dette prosjektet i 2014. Isamband med rapporten etter 1. tertial vart budsjettet redusert med 9,6 mill. kr til 5,9 mill. kr.

Fylkesrådmannen foreslår å redusera budsjettet med ytterlegare 2 mill. kr til 3,9 mill. kr.

Fv567 Hosanger sentrum (Osterøy)

Det er venta eit mindreforbruk på 4,5 mill. kr i 2014. Prosjektet er forseinka grunna kompliserte geotekniske undersøkingar i prosjekteringsarbeidet. Etter anbudsutlysning er venta totalkostnader 46 mill. kr for prosjektet. Forventa oppstart er i oktober.

Budsjettet for prosjektet vart redusert med 19,5 mill. kr i 1. tertial – frå 30 til 10,5 mill. kr og fylkesrådmannen foreslår no å redusera budsjettet med ytteleigare med 4,5 mill. kr i samsvar med prognosen til 6 mill. kr som ny budsjettsum.

Fv57 Konglevoll (Lindås)

Det er ikkje venta avvik for prosjektet. Prosjektet var ferdig i juni 2014 og det står att sluttoppgjær.

Fv49 Uggdal – Uggdalseidet (Tysnes)

Det er venta eit mindreforbruk på 8 mill. kr. Prosjektet har seinare framdrift enn planlagt, som følgje av naudsynte planjusteringar. Kontrakt med entreprenør er inngått, men oppstart skjer seinare enn forventa. Dette prosjektet vert gjennomført i same kontrakt som prosjektet på Fv49 Holmalia – som er budsjettert under programområdet Mindre utbetringar. Entreprenøren har valt å starte med prosjektet på Fv49 Holmalia og kjem difor seinare i gang med prosjektet ved Uggdal. Det er lagt til grunn at det vil gå med 15 mill. kr i 2014.

Fylkesrådmannen foreslår å redusera budsjettet med 8 mill. kr i samsvar med prognosen. Ny budsjettsum vert 12 mill. kr etter at den opphavlege løyvinga på 24 mill. kr vart redusert i 1. tertial med 4 mill. kr til 20 mill. kr.

Fv 545 Stord vestsida (Fitjar og Stord)

Prosjektering og grunnervv av Sagvåg bru har teke lengre tid enn føresett. Regionvegsjefen ventar utlysning av bru-prosjektet med det første, men ein del kostnadar kjem først i 2015. På strekninga Rimbareid-Vik vert det gjennomført planarbeid i 2014. Det er føreteke nye kostnadsoverslag for prosjekta. Det er ikkje mogleg å gjennomføre meir enn Sagvåg bru og delar av Rimbareid-Vik innafør vedteken ramme. Det er søkt om utviding av innkrevjingstida med to år. Søknaden er under handsaming på sentralt hald.

Askøypakken (Askøy)

Det er ikkje venta avvik for prosjekta i Askøypakken i 2014, etter at budsjettjustering i juni månad med reduksjon i løyvinga på 22,5 mill.kr. Bakarvågen-prosjektet er ferdigstilt. Bomstasjonane vert sette opp og kjem i drift frå 1. november. Prosjektering av Slettebrekka og Strømsnes – Hop er starta opp. Prognosen er usikker i forhold til kor mykje grunnervv som vert gjort i år.

Fv315 Undergang Ringheimsvegen (Voss)

Prosjektet vert ikkje gjennomført i 2014, så det vil berre gå med 0,5 mill. kr av løyvinga på 17 mill. kr. Fylkesrådmannen foreslår å redusera budsjettet tilsvarende – med 16,5 mill. kr. Prosjektet har vore utlyst og det kom inn eit tilbod. Dette tilbodet var høgare enn byggherreoverslaget. Prosjektet vil truleg ikkje verte utført før i togfri helg våren 2015. Fylkesrådmannen vil koma attende til dette prosjektet i budsjettet for 2015.

Rundkjøring Florvåg (Askøy)

Det er venta eit mindreforbruk på 3,5 mill. kr i 2014. Det vart løyvt 21,5 mill. kr til prosjektet på fylkestinget i mars. Det er venta at prosjektet vert ferdig ved årsskiftet, men at sluttkostnadene kjem først i 2015.

Fylkesrådmannen foreslår å redusera budsjettet med 3,5 mill. kr – i samsvar med prognosen.

Programområde utanom Bergen

Til Programområde utanom Bergen er det i 2014 til disposisjon 91,6 mill. kr. I tillegg kjem midlar til Standardhevingstiltak på 76,3 mill. kr.

Etter 2. tertial ser det ut til å verta eit mindreforbruk for desse postane på til saman nær 31 mill. kr – om lag jamt fordelt mellom Standardhevingstiltak og tiltaka i programområda.

Regionvegsjefen foreslår at 11,3 mill. kr vert omdisponert frå Gang- og sykkelvegtiltak (5,2 mill. kr) og Mindre utbetringar (6,1 mill. kr) til Trafikksikringstiltak der summen innanfor Trafikksikringsområdet er planlagt nytta til rekkverksarbeid.

Omdisponeringa mellom programområda gjeld prosjekta Grindavoll-Ulven leir(Os), prosjekt ved Sandnes skule(Masfjorden), Trafikksikring-Bruvik sentrum (Osterøy), opprusting av Jondal ferjekai(Jondal) og Videoovervaking Askøybrua(Askøy og Bergen). Det siste tiltaket vart 2,4 mill. kr rimelegare enn rekna med, medan dei andre tiltaka gjeld mindreforbruk i inneverande år.

Fylkesrådmannen foreslår omdisponering mellom desse programområda i samsvar med tilrådinga frå regionvegsjefen.

Fylkesrådmannen vil, som nemnt, i eigne administrative saker i tillegg gjera omdisponeringar innanfor programområda og standardhevingstiltaka i samsvar med fullmakt. Siktemålet er å få nytta mest mogeleg av den budsjetterte løyvinga til kvart programområde.

Rassikring

Samla sett er det for rassikringstiltak venta eit mindreforbruk på om lag 35,8 mill.kr. Det forventa mindreforbruket fordeler seg slik:

Fv344 Oddaneset (Vaksdal)

Det er utarbeidd eit notat av geolog over skredsikringsalternativ som er vurdert etter Statens vegvesen sine nye retningslinjer for risikoakseptkriterier for skred på veg (NA rundskriv 2014/08). Kostnaden for prosjektet er for høg for den aktuelle løysinga, og dermed er det ikkje forsvarleg å sette i verk tiltaket etter denne løysinga. Det vert arbeidd med å finne andre alternativ som let seg gjennomføre.

Fv572 Eddagjelet/Torgilsberget (Ulvik)

Det er sett opp meir rasgjerdje enn planlagd. Det må setjast opp eit ekstra radiobygg for det nye naudnettet. Dette må gjennomførast for å kunne leggje inn nytt naudnett. Innlegging av naudnett kjem til utføring i 2015 og fylkesrådmannen kjem attende til dette i 2015-budsjettet.

Fv7 Lussandberget (Granvin)

Det er venta eit mindreforbruk på 35 mill. kr for prosjektet i 2014. Prosjektet er lyst ut og det kom inn to tilbod. Det billigaste tilbodet er høgare enn det som ligg i budsjettet. Finansieringa er behandla i fylkestinget i juni 2014. Hordaland fylkeskommune har gitt klarsignal til å starte opp. Etter klage på tildelinga av anbudet har Statens Vegvesen avvist begge anboda av formelle grunnar. Konkurransen er avlyst og ny utlysing er sett i gang. Anleggstart kan ikkje ventast før mot slutten av året.

Fylkesrådmannen foreslår at budsjettet vert redusert med 35 mill. kr – frå 37,2 mill. kt til 2,2 mill. kr – i samsvar med prognosen.

Fv7 Haukanesberget (Granvin)

Dette prosjektet starta opp hausten 2013 og det er ikkje rekna med endringar i høve til budsjettet i år.

Fv7 Tokagjelet (Kvam)

Det er løyvt 15 mill. kr til prosjektet. Sikringsarbeida i samband med oppsetting av portalen for Snauhaugtunnelen var meir omfattande enn prosjektert og regionvegsjefen reknar med at det kan verta ei mindre overskriding for prosjektet.

Oppsummering og sluttmerknader fylkesvegar

Budsjettendringane fylkesrådmannen foreslår innanfor fylkesvegar kan oppsummerast slik:

	Heile tusen
Ringveg vest. Byggjesteg 2	-75 000
Fv 567 Hauge – Lonevåg	-800
Fv 541 / 542 Bømlopakken	22 000
Fv 48 Tunnel bak Tysse	29 800
Fv 6 Haugalandspakken - Sveio – Buavåg	-2 000
Fv 567 Hosanger sentrum	-4 500
Fv 49 Uggdal – Uggdalseid	-8 000
Undergang Ringheimsvegen Voss	-16 500
Rundkøyring Askøy – fin. Tilskot frå ekstern	-3 500
Fv 7 Lussandberget, Granvin	-35 000
Sum endringar	-93 500

Fylkesrådmannen nemnde innleiingsvis under fylkesveginvesteringane at budsjetteringsmåten med eittårige investeringsbudsjett etter kvart har gått seg til. Med så mange prosjekt som er i gang på fylkesvegane i Hordaland, er det likevel ikkje til å unngå at ein vil ha større og mindre avvik mellom det som er budsjettert og framdrifta for nokre prosjekt.

Fylkesrådmannen vil ha nær kontakt med regionvegsjefen om utviklinga resten av året og vil eventuelt koma attende til budsjettjusteringar ved slutten av året.

Drift**Politiske organ og administrasjon**

Pr. 31. august hadde ein brukt 65,1% av årsbudsjettet. Dette er innanfor det som vert rekna som normalt. For ein del tilskotsordningar og kontingentar blir størstedelen av årssummen betalt ut tidleg på året.

Administrasjon

Det er høgt aktivitetsnivå knytt til opplæring og utvikling av leiarar, og generell organisasjonsutvikling. Fleire av desse aktivitetane er ei direkte oppfølging av tiltak knytt til forvaltningsrevisjonen av personalområdet.

Status for viktige tiltak og arbeidsoppgåver:

- Arbeidet med å revidere lønspolitikken er ferdigstilt.
- Fylkeskommunen er godt i gang med å implementere nytt sak- og arkivsystem, men det er ein del manglar ved systemet som skal følgjast opp.
- Nytt opplegg for leiaropplæring er i gang. Hausten 2014 er andre kull av leiarar som byrja i HFK etter 1.1.2012 godt i gang med modul 1 «Grunnpakke» i HFK-leiarskolen. Eit nytt kull vil starte opp våren 2015, og det er planlagt eit kurs kvart halvår frametter.
- HFK har inngått ein rammeavtale med AFF AS om levering av eit leiarutviklingsprogram for dei meir erfarne leiarane i HFK. Første kull vil starte opp i november 2014.
- Revidert beredskapsplan vil bli lagt fram for fylkesutvalet og fylkestinget i november/desember.
- Fylkesrådmannen har iverksatt prosjektet «Førebudd på framtida». Formålet med prosjektet er å kartlegge og vurdere funksjonar, struktur, kompetanse og kapasitet i organisasjonen opp mot dei oppgåvene Hordaland fylkeskommune skal utføre, for å sikre at desse vert gjennomført på ein mest mogleg effektiv måte. Prosjektet vil bli gjennomført i 2014 og 2015. Rapport for fase 1 vart levert ultimo august. Målet er at aktuelle tiltak skal implementerast i budsjettet frå 2015.

Fellesfunksjonar / lønsavsetjing

Lønsoppgjeret for 2014 enda opp med prosenttillegg svært nær det som ligg inne i budsjettet. Ein kjenner heller ikkje til nemnande avvik når det gjeld pensjonskostnad.

Streiken i opplæringssektoren medførte at verknadsdatoen for lønstilllegg for undervisningspersonell vart endra frå 1. mai til 1. september. Dette gjev ei innsparing for fylkeskommunen. Eit grovt overslag tilseier at innsparinga vil bli omlag 12 mill. kr.

Opplæring

Status for dei vidaregåande skulane

Søkjartala og tal på elevar som vart teke inn på vidaregåande skule i haust syner at det truleg er ei liten nedgang i elevtalet i haust i høve til i fjor. Elevteljinga vert gjennomført i veke 38 og nye berekningar vil vere klar i veke 39. Før desse er klar, er det ikkje mogeleg å gje ei betre prognose enn å halda fast på prognosen frå 1. tertial om eit underskot for dei vidaregåande skulane samla på 5-10 mill. kr.

Lærarstreiken i august vil gje reduksjon i lønsutgiftene på om lag 15 mill. kr. Skulane som vart råka av streiken har fått lovnad om at dei skal få midlar til å gje naudsynt erstatningsundervisning til elevane. Kostnadene for desse tilboda er ikkje kjent enno. Fylkesrådmannen vil koma attende til justering av skulebudsjetta som følgje av sparde lønsutgifter i samband med streiken.

For resten av opplæringsbudsjettet ser det ut til å gå mot balanse. Budsjettet for lærlingtilskotet viser balanse eller eit lite mindreforbruk. Det same gjeld drifta av opplæringsavdelinga.

Skulefonda og nye retningslinjer

Fylkesutvalet har godkjent nye reglar for fondsavsetjing for dei vidaregåande skulane. Dette medfører ei endring i økonomiforvaltninga i skulesektoren. Reglane som vert innført ved årsoppgjeret for 2014 tilseier at skulane ikkje kan ha større fondsavsetjing enn 5 % av skulen sitt netto driftsbudsjett. Ein unntaksregel kan brukast for skular som grunna små driftsbudsjett kjem dårleg ut ved bruk av denne hovudregelen. Unntaksregelen seier at ein skule kan ha 0,75 ‰ av totalt årsbudsjett for alle skulane – i 2013 tilsa dette 1,7 mill. kr. Dei nye reglane kan få innverknad på skulane sine resultat og dermed på korleis opplæringssektoren kjem ut samla.

Spesialundervisning

Frå og med budsjettåret 2014 er midlar til spesialundervisning lagt ut i dei opphavlege skulebudsjetta. Dersom det vert endringar mellom skulane når det gjeld trong for ressursar på dette området, vert det ei omfordeling av ressursar mellom skulane etter elevteljinga. Omlegginga i budsjetteringa av dette området har resultert i færre søknadar om ressursar frå skulane.

Fagskular

Det er god budsjettkontroll på midlane som vert tildelt dei ulike fagskulane. Det er venta at skulane med fagskuletilbod også i 2014 vil halde seg innanfor budsjetttramma, og ha få negative budsjettavvik. I tillegg til fylkeskommunale budsjettmidlar har ein på dette området disponibelt ein del statsmidlar; både forventa tildelingar i 2014 og ubrukte midlar overført frå 2013.

Oppsummering

For opplæringssektoren har ikkje fylkesrådmannen ved utgangen av 2. tertial haldepunkt for å gjere endringar i prognosen i høve til det som vart rapportert pr. april 2014. Det er framleis grunn til å vente eit meirforbruk på om lag 5 mill. kr.

Tannhelsetenesta

Etter 1. tertial var rekneskapsprognosen for 2014 eit lite overforbruk på 1,7 mill. kr. Situasjonen ser betre ut etter 2. tertial. Prognosen er eit netto mindreforbruk i forhold til årsbudsjett på omlag 3 mill. kr.

Mindreforbruket skuldast god inntening og god kostnadskontroll. Totale inntekter er i fleire tannhelsedistrikta betre enn budsjettet.

Tannhelsetenesta kompetansesenter TkVest-Hordaland har i 2014 gått frå prosjekt til driftsfase. Frå og med 1. august 2014 er det tilsett tannlegespesialistar i alle dei 7 godkjende spesialitetane. Det er totalt over 40 tilsette på TkVest-Hordaland.

Delar av utgiftene knytta til TkVest-Hordaland skal dekkast av Helse- og omsorgsdepartementet (HOD). Helsedirektoratet har i løpet av sommaren sendt tildelingsbrev tilsvarande dei budsjettmidla det blei søkt om:

- Til drift av TkVest-Hordaland inkl midlar til forskning: 9,088 mill. kr
- Til drift av senter for odontofobi: 4,756 mill
- Lønsmidlar til to tannlegar som er starta på ei 3-årig spesialistutdanning i barnetannpleie: 0,7 mill

Tannhelsetenesta er også tildelt 2,3 mill. kr til å yta eit tannhelsetilbod i Bergen fengsel.

Driftstal 2. tertial 2014.

Det totale talet på prioriterte pasientar for tannhelsetenesta er i 2014 på 132 500. Dette er ein auke 3000 frå 2013 til 2014 som skuldast folkeauken i fylket. Per 2. tertial hadde tannhelsetenesta totalt behandla 2000 fleire pasientar i 2014 enn i 2013. Talet på ferdigbehandla pasientar varierer noko frå distrikt til distrikt, men alle tannhelsedistrikta har behandla fleire pasientar i 2014 enn på same tidsrom i 2013. Fylkestannlegen si vurdering er at pasientbehandlinga er godt i samsvar med årsplanen. Variasjonane mellom dei ulike tannhelsedistrikta har organisasjons- og bemanningmessige årsaker.

Regional utvikling

For dette budsjettområdet er status den same som etter 1. tertial og så langt fylkesrådmannen kan sjå i dag vil Regionalavdelinga halde seg innanfor budsjetttramma for 2014.

Samla sett har Regionalavdelinga eit mindreforbruk i forhold til budsjett hittil i år. Hovudårsaka til dette er at utbetaling av tilskot skjer etter at dokumentasjon frå mottakarar er kome inn, til dels seinare på året og til dels seinare år.

Fylkeskommunal næringsverksemd/konsesjonskraftinntekter

Det er budsjettert med ei netto inntekt frå sal av konsesjonskraft på 72 mill. kr i 2014. Prognosen er at ein vil ende opp nokså nær denne summen. Om lag 85% av restvolumet i 2014 er sikra gjennom finansielle priskontraktar. Det er såleis ikkje venta nemnande avvik jamvel om prisen på straum skulle falle resten av året.

Samferdsel

Transportordninga for funksjonshemma.

Forbruket ligg så langt innafor budsjettet. Per 2. tertial 2014 er forbruket noko mindre enn tilsvarane periode i 2013. Det skal tilseia at budsjettet vil gå i balanse.

Til rådvelde for samferdselsutvalet.

Det er eit budsjett på 2,0 mill. kr. Så langt er det ikkje nytta av budsjettmidlane.

Skuleskyss grunnskule

Budsjettet er på 41,06 mill. kr. Det er så langt nytta 28,1 mill. kr. I 2013 var forbruket 45,4 mill. kr. Det er lite som tilseier at forbruket vert mindre i 2014 enn i 2015. Alt tyder difor på at det vert eit overforbruk på denne posten også i 2014. Særskyssen i Bergen og kringliggjande kommunar er frå skulestart inne i nye anbod. Anboda har hatt kostnadsvekst, men samansetninga av elevmassen betyr truleg meir for den totale kostnaden enn anbodsprisane. Utan å ta omsyn til prisveksten kan det sjå ut til at ein får eit meirforbruk i forhold til budsjettet på omlag 6 mill. kr i 2014.

Vidaregåande skuleskyss.

Det er budsjettert med 71,5 mill. kr på denne posten. Det er så langt forbrukt 43 mill. kr. Dette ligg innanfor budsjettet, men det er for tidleg å seia noko om kva ein endar opp med når året er ute. Også vidaregåande skuleskyss vil bli påverka av nye anbodsprisar, men i mindre grad enn grunnskuleskyssen.

All den tid skuleskyssen er lovpålagt er det vanskeleg å koma opp med tiltak som verkar på kort sikt. Det vert kontinuerleg arbeid med samordning av elevar, og dette arbeidet held fram i budsjettåret.

For postane over kan det sjå ut til at ein vil koma ut i tilnærma budsjettbalanse. Det er eit overforbruk på grunnskuleskyss, men på fleire av dei andre postane kan det bli noko innsparing dersom utviklinga held fram som no ut året.

Skyss

Administrasjon: Budsjett per august er på 27,5 mill. kr og forbruk er 29,7 mill. kr. Bakgrunnen for at forbruket er større enn budsjettet gjeld innleie av konsulentar i samband organisering av skuleskyss. Det er forventa at vi greier å hente inn dette og ein ser ikkje føre avvik utover i driftsåret.

Generell drift: Budsjett per august er på 58,0 mill. kr. Forbruk så langt i året er på 52,1 mill. kr. Underforbruk på 5,9 mill. kr skuldast sparte transaksjonskostnader knytt til utsett oppstart av WebTick.

Ferjedrift: Budsjett ved utgangen av 2. tertial er på 204,7 mill. kr og forbruket så langt er på 200,0 mill. kr. Mindreforbruket i høve til budsjettet er dermed 4,7 mill. kr. Grunnen til dette er ei betre kostnadsutvikling enn føreset i opphavleg budsjett. Så langt ser det ut til å vera god kontroll på ferjebudsjettet.

Bilruter: Budsjett på 851,6 mill. kr og forbruk på 857,1 mill. kr ved utgangen av 2. tertial og dermed overforbruk på 5,5 mill. kr samanlikna med budsjettet.

Fylkesrådmannen legg til grunn at budsjettet vil vera tilstrekkeleg for å dekkja drifta resten av året. I den interne periodiseringa av budsjettet er det lagt opp til ei viss auke i forbruket i andre halvår.

Båtruter: Budsjett på 115,6 mill. kr og forbruk på 114,5 mill. kr gir eit mindreforbruk på 1,1 mill. kr pr august. Drifta er i balanse og det vert lagt til grunn at båtrutene vil gå i balanse året sett under eitt.

Bybanen: Budsjett på 99,7 mill. kr og forbruk 92,1 mill. kr. Mindre forbruk enn budsjett på 7,6 mill. kr. Mindreforbruket skuldast mellom anna lågare infrastrukturkostnader gjennom året.

Oppsummering utgifter: Utgifter totalt for Skyss syner eit forbruk på 1,346 mrd. kr samanlikna med eit periodisert budsjett på 1,357 mrd. kr. Dette gir eit mindreforbruk på 11 mill. kr. Det er såleis godt samsvar mellom drift og budsjett på kostnadssida. Det er ingen kjente faktorar som tilseier at denne situasjonen på kostnadssida vil endra seg utover i driftsåret.

Inntektssida: Budsjett pr. august er på 601,7 mill. kr. Det er så langt inntektsført 559,7 mill. kr, eller 42,0 mill. kr lågare enn det som er budsjettert. Avviket på inntektssida skuldast nedgang i sal av enkeltbilletter og fleire reisande som nyttar ulike typar periodebilletter. I tillegg til dette spelar det inn at ein ikkje har fått så stor overgang frå bruk av privatbil som rekna med når takstane for bomringen i Bergen vart sett opp. Det ser også ut for at den såkalla skinneeffekten for byggetrinn 2 av Bybanen ser ut til å vera lågare enn rekna med.

Ut frå resultatet i 2. tertial kan inntektssvikten pga. ovannemnde forhold bli på omlag 50 mill. kr. for 2014. Skulle endringa frå enkeltbillett til periodeprodukt bli forsterka utover året, vil dette påverka inntektsprognosen i negativ lei.

Fylkesvegvedlikehaldet

Det venta eit meirforbruk på om lag 3,8 mill.kr er innan drift og vedlikehald samla. Drifts- og vedlikehaldsbudsjettet i 2014 er på 460,9 mill. kr. Momskompensasjonen resten av året kan betra sluttresultatet noko.

Drift

Samla på drift er det løyvd 359,3 mill.kr i 2014. Det er venta eit meirforbruk på om lag 1,4 mill.kr. Dette er knytt opp mot faste kontraktar.

Drift regulert gjennom faste kontraktar

Til disposisjon på denne posten er det 288,8 mill. kr. Her er det venta eit meirforbruk på 1,3 mill. kr som er knytt opp til fleire tiltak. På kaivedlikehald er det ikkje fleire større reparasjonar slik at ein her kjem til å få eit mindreforbruk på 1,5 mill. kr. Når det gjeld den nye driftskontrakten for Voss-området frå 1. september 2014, vil vi få eit meirforbruk på 2,4 mill. kr. Dette har samband med at den nye entreprenøren krev høgare betaling i oppstartsåret grunna etableringskostnader, og då vert kostnadene litt lågare i påfølgjande år.

Drift øvrig

Til disposisjon på denne posten er det 70,5 mill. kr. Det er venta eit lite meirforbruk på denne posten. Dette er knytt opp mot skadeerstatningar.

Vedlikehald

Samla på vedlikehald er det løyvd 101,6 mill.kr. Det er venta eit meirforbruk på 2,4 mill. kr i 2014. Dette er under postane «bru vedlikehald» og «vedlikehald øvrig».

Vegoppmerking

Til disposisjon på denne posten er det 13 mill. kr. Det er ikkje venta avvik på denne posten.

Bruvedlikehald

Til disposisjon på denne posten er det 26 mill. kr. Det er venta eit meirforbruk på 1,5 mill. kr knytt opp mot Torvsundet bru(Fjell kommune) som har auke kostnad på 3 mill. kr. Noko av denne meirkostnaden vert dekkja inn med redusert aktivitet på ny kontrakt(2014-15) med 1,5 mill.kr.

Dekkelegging

Til disposisjon på denne posten er det 49,8 mill. kr. Det er ikkje venta avvik på denne posten. Det vert lagt om lag 80 km ny asfalt.

Vedlikehald – øvrig

Til disposisjon på denne posten er det 12,75 mill. kr. Det er venta eit meirforbruk på omlag 0,9 mill. kr er knytt opp mot tiltak som vert gjennomført gjennom driftskontrakt «FK 1206 Voss 2009-2014».

Kultur og idrett

Så langt fylkesrådmannen kan sjå i dag, vil Kultur- og idrettsområdet samla kunne styre mot balanse.

Positive og negative avvik i kostnads- og inntektsstraumane har si naturlege forklaring i at større tilskotsutbetalingar (kostnader) og inntekter ikkje fell saman i tid. Dette jamnar seg ut gjennom året, og avdelinga følgjer fortløypande utviklinga gjennom året.

Skatt og rammetilskot

I 1. tertialrapport vart det varsla om at skatteinngangen var tilnærma i samsvar med budsjettet. I revidert nasjonalbudsjett for 2014, som vart lagt fram etter 1. tertialrapport, er det frå sentralt hald varsla noko lågare vekst i dei frie inntektene i 2014 enn det som vart lagt til grunn i statsbudsjettet.

Når KS legg dei nye føresetnadane inn i sin prognosemodell for utrekning av dei frie inntektene, er det rekna ut at Hordaland fylkeskommune får 18,5 mill. kr mindre i frie inntekter i 2014 enn det som er budsjettert.

Ser ein på faktisk skatteinngang etter 2. tertial er status at ein har fått inn omlag 10 mill. kr mindre enn budsjettert. Det vil seie at status er den same som ved utgangen av juni. Av eit totalbudsjett på 5,7 mrd. kr i frie inntekter er avviket lite og det skal forholdsvis små endringar til før utviklinga snur den eine eller den andre vegen. Ut frå dei siste utrekningane som er gjort av KS og ut frå skatteinngang pr. utgangen av august er fylkesrådmannen sin prognose ein svikt i skatteinntektene på 15 mill. kr samanlikna med det som er budsjettert.

Renter og avdrag

Etter 1. tertial vart det rapportert ei forventet innsparing på minst 5 mill. kr. Renta på den totale låneporteføljen har gått litt ned sidan den tid. I tillegg har ein gjennom sommaren hatt høge bankinnskot, slik at renteinntektene kan bli høgare enn budsjettert. Netto innsparing på renter ser no ut til å nærme seg 10 mill. kr. Fylkesrådmannen viser elles til Finansrapport etter 2. tertial som vert lagt fram for fylkestinget i eiga sak.

Oppsummering drift og prognose for driftsresultat 2014

Prognosen for dei ulike områda kan oppsummerast slik:

	mill. kr
Politiske organ og administrasjon	0
Fellesfunksjonar (lønsavsetjing)	12
Opplæring	-5
Tannhelse	3
Regional utvikling	0
Fylkeskom. næringsverksemd	0
Samferdsel	-40
Kultur	0
Skatt og rammetilskot	-15
Renter og avdrag	10
Interne finansieringstransaksjonar	0
TOTAL	-35

Som nemnt i 1. tertialrapport vil netto driftsresultat verte mindre enn tidlegare år. I rekneskapen for 2013 var netto resultatgrad heile 6,6%, mens det i 2014 er budsjettert med 0,9% netto resultatgrad. Årsaka til dette er at momskompensasjon for investeringar ikkje lenger skal førast i driftsrekneskapen. I tillegg er prognosen no at fylkeskommunen går mot eit overforbruk på omlag 35 mill. kr. i forhold til vedteke budsjett. Slår prognosen til fører det til at ein ved rekneskapsavslutninga må stryke over halvparten av driftsmidlane på 62 mill. kr som var budsjettert som overføring til investeringsbudsjett. Det fører igjen til at netto resultatgrad ligg an til å bli svak i 2014.

Vurdering av risiko etter 2. tertial

Fylkesrådmannen vurderer det slik at det er størst risiko i prognosen for skatteinntektene og innanfor sektorane opplæring og samferdsel.

Opplæring

- Elevtalsutvikling. Elev oppgang eller nedgang ved teljing i september. Truleg vil det vera ein nedgang, og dette vil moglegvis frigjera budsjettmidlar i sektoren.
- Mindreforbruk grunna lærarstreik kan bidra til eit overskot; dette med fråtrekk for ekstraundervisning som det er gjeve lovnad om på skular som vart råka av streik.
- Verknaden av nye retningslinjer for fond. Det kan bidra til forverra årsresultat.
- Omfang og trong for spesialundervisning hausten 2014. Det ligg an til auke i talet på elevar som får vedtak om særskilt undervisning eller tilpassa undervisning, og det kan gje negative budsjettavvik.

Samferdsel

- Auken i passasjerutviklinga har vore noko lågare enn budsjettert og tendensen til meir kjøp av periodekort og kjøp via mobil har halde fram. Det ligg an til svikt på 50 mill. kr i billettinntekter i 2014 i høve til det som er budsjettert. Blir tendensen ytterlegare forsterka ut året kan avviket bli noko større.
- På utgiftssida er det totalt sett godt samsvar mellom driftsbudsjett og rekneskap pr. 2. tertial, men det er ein viss risiko knytt til følgjande postar:
 - o Utgifter til skuleskyss
 - o Samla restkostnad for innføring av setebelteordninga på buss
 - o Kompensasjon for tapte inntekter ved innføring av nasjonalt ferjekort
 - o Auka arbeidsgjevaravgift i distrikta

Skatteinntekter

- Prognosen er fortsatt at ein får litt mindre skatteinntekter enn budsjettert, men her kan små endringar i utviklinga/tendensen føre til forholdsvis store verknadar på driftsresultatet.

Tabell som viser status pr. 2. tertial etter funksjonsgruppe (tal i heile tusen).

	Rekneskap aug. 2014	Årsbudsjett	Forbruk i % av årsbud	Prognose budsj.avvik	Rekneskap aug. 2013
Politiske organ og adm.					
Kostnader:	200 281	292 907	68,4 %		193 693
Inntekter:	-18 160	-13 143	138,2 %		-19 134
Netto	182 121	279 764	65,1 %	0	174 559
Fellesfunksjonar					
Kostnader:	9 934	133 823	7,4 %		23 027
Inntekter:	-22 886	-25 900	88,4 %		-16 524
Netto	-12 952	107 923	-12,0 %	12 000	6 503
Opplæring					
Kostnader:	1 984 134	3 103 415	63,9 %		1 956 853
Inntekter:	-322 958	-390 085	82,8 %		-361 150
Netto	1 661 176	2 713 330	61,2 %	-5 000	1 595 703
Tannhelse					
Kostnader:	188 444	275 914	68,3 %		192 231
Inntekter:	-74 343	-91 683	81,1 %		-67 463
Netto	114 101	184 231	61,9 %	3 000	124 768
Regional utvikling					
Kostnader:	138 107	269 601	51,2 %		197 013
Inntekter:	-141 089	-179 821	78,5 %		-132 082
Netto	-2 982	89 780	-3,3 %	0	64 931
Fylkeskom. næringsverksemd					
Kostnader:	40 167	50 000	80,3 %		32 856
Inntekter:	-98 650	-144 450	68,3 %		-112 359
Netto	-58 483	-94 450	61,9 %	0	-79 503
Samferdsel					
Kostnader:	1 740 328	2 719 885	64,0 %		1 598 708
Inntekter:	-774 726	-1 006 132	77,0 %		-582 193
Netto	965 602	1 713 753	56,3 %	-40 000	1 016 515
Kultur					
Kostnader:	211 262	339 770	62,2 %		216 202
Inntekter:	-176 650	-175 073	100,9 %		-182 426
Netto	34 612	164 697	21,0 %	0	33 776
Skatt og rammetilskot					
Inntekter:	-3 777 748	-5 710 250	66,2 %		-3 619 463
Netto	-3 777 748	-5 710 250	66,2 %	-15 000	-3 619 463
Renter og avdrag					
Kostnader:	150 833	536 900	28,1 %		138 352
Inntekter:	-54 141	-59 550	90,9 %		-11 705
Netto	96 692	477 350	20,3 %	10 000	126 647
Interne finansieringstransaskj					
Kostnader:	130 262	204 162	63,8 %		57 232
Inntekter:	-130 262	-130 262	100,0 %		-71 432
Netto		73 900	0,0 %	0	-14 200
NETTO FYLKET TOTALT	-797 861	28		-35 000	-569 764