



| SKAL BEHANDLES I Utvalg | Møtedato   | Saksnr |
|-------------------------|------------|--------|
| Formannskap             | 09.06.2021 | 055/21 |
| Kommunestyret           | 17.06.2021 | 041/21 |

|           |              |         |  |              |
|-----------|--------------|---------|--|--------------|
| Saksbeh.: | Tone Johnsen | Arkiv:  |  | Arkivsaknr.: |
|           |              | 21/1469 |  |              |

## Tertialrapport I - Revidert budsjett I 2021

### Vedlegg:

Tertialrapport I 2021

### Rådmannens INNSTILLING

1. Tertialrapport I – 2021 tas til orientering

Korrigeringer av Gebyr og egenbetaling

2. Gebyr etter Plan- og bygningsloven og forurensningsloven

Korrigeres til:

| Forhåndskonferanse § 21-1  | 2020     | 2021     |
|--|----------|----------|
| Gjennomføring av forhåndskonferanse med utarbeidelse av referat: |          |          |
| · Uten ansvarsrett og uten søknadsplikt                          | 1 540,00 | 1 580,00 |
| · Med ansvarsrett  | 3 090,00 | 3 175,00 |

3. Foreslåtte budsjettjusteringer som kommer fram i oversiktene Status drift for kommunen (1A) og Status drift for tjenesteområdene (1B) i tertialrapporten under kapittel økonomisk oversikt drift, godkjennes.
4. Foreslåtte budsjettjusteringer som kommer fram i oversiktene Status investering og finansiering (2A) og Status investeringer (2B) i tertialrapporten under kapittel investering, godkjennes.

09.06.2021 Formannskap

### Votering:

Innstillingen er enstemmig.

### Formannskap- 055/21 Vedtak:

1. Tertialrapport I – 2021 tas til orientering

## Korrigeringer av Gebyr og egenbetaling

### 2. Gebyr etter Plan- og bygningsloven og forurensningsloven

Korrigeres til:

| Forhåndskonferanse § 21-1  | 2020     | 2021     |
|--|----------|----------|
| Gjennomføring av forhåndskonferanse med utarbeidelse av referat: |          |          |
| · Uten ansvarsrett og uten søknadsplikt                          | 1 540,00 | 1 580,00 |
| · Med ansvarsrett  | 3 090,00 | 3 175,00 |

3. Foreslåtte budsjettjusteringer som kommer fram i oversiktene Status drift for kommunen (1A) og Status drift for tjenesteområdene (1B) i tertialrapporten under kapittel økonomisk oversikt drift, godkjennes.
4. Foreslåtte budsjettjusteringer som kommer fram i oversiktene Status investering og finansiering (2A) og Status investeringer (2B) i tertialrapporten under kapittel investering, godkjennes.

### 17.06.2021 Kommunestyret

#### Nytt forslag fra Elin Såheim Bjørkli:

Tilleggsforslag fra Arbeiderpartiet - effektivisering og besparing:

Arbeidsutvalg for miljø legges ned og oppgavene legges til komité for miljø- og samfunnsutvikling.

- Begrunnelse: Arbeidsutvalg for miljø er opprettet som et arbeidsutvalg under komité for miljø- og samfunnsutvikling og medlemmene av arbeidsutvalget er hentet fra komitéen. Arbeidsutvalget har hovedsakelig orienteringssaker på dagsorden. Arbeiderpartiet mener at miljørelaterte saker skal tas alvorlig og jo mere kunnskap komitemedlemmene har, jo bedre beslutninger tar vi. Informasjon må derfor tilfalle alle komitemedlemmer, ikke kun de 5 som er medlemmer i Arbeidsutvalg for miljø. Dette er unødig bruk av ressurser både for administrasjonen og for politikerne.
- Økonomi: Ved å legge ned Arbeidsutvalg for miljø, nå regnet i halvårseffekt, spares vel 49.000,- kr i godtgjøring til utvalgsleder ut året og vel 6.900,- per møte i møtgodtgjørelse til politikere. Totalt sparer vi 77 000 resten av året (halvårseffekt). Utgifter knyttet til administrasjonen er ikke tatt med, men dette kommer i tillegg.

Endring i ledelse av Styringsgruppe for myndighetskontakt - Varaordfører overtar ledelsen av styringsgruppa.

- Begrunnelse: Styringsgruppe for myndighetskontakt er en videreføring av det som ble kalt «samarbeidsforum i forbindelse med offentlige investeringer» i forrige kommunestyreperiode. Ledelse av forumet lå i forrige periode til ordfører og det var derfor ingen ekstra utgifter til leder av samarbeidsforumet. I inneværende kommunestyreperiode ble ledelse av styringsgruppen lagt til Frp med begrunnelsen at Frp satt i regjering, men den begrunnelsen har falt bort. Det er ingen grunn til at Frp skal ha ledelsen av styringsgruppa med en godtgjørelse på 10 % av ordførers lønn da det vil være naturlig at dette er en del av oppgaven til enten ordfører eller varaordfører. Slik situasjonen er i dag, mener vi i Arbeiderpartiet at det er varaordfører som bør ha ledelsen av styringsgruppa som en del av sine oppgaver.

- Økonomi: Ved å legge ledelse av styringsgruppa til varaordfører, vil det gi en besparelse for resten av året på nærmere 50.000,- (halvårsvirkning i 2021)

## **Nytt forslag fra Eli Wathne:**

### **Investeringer:**

#### **Bredbånd**

Dersom det kreves mer midler for å realisere bredbåndsutbygging i inneværende år, eller dersom rådmann ser at vi kan få til en økt utbygging gjennom f.eks. ekstra bredbåndsmidler i revidert statsbudsjett 2021, bes rådmann komme tilbake med en sak om ytterligere finansiering.

### **Endringer driftsbudsjett 2021**

#### **Gang og sykkelbru over Glomma**

Det settes av en foreløpig ramme på 5 millioner kroner til forprosjekt og videre regulering av gang- og sykkelbru over Glomma i Kongsvinger sentrum. Det forutsettes at det blir et samarbeid mellom Kongsvinger kommune, Innlandet fylkeskommune og Statens vegvesen i arbeidet med å realisere gangbruene. Bane Nor må også inkluderes i det videre arbeidet. Kongsvinger kommune stiller seg positive til en samfinansiering av prosjektet slik at gang- og sykkelbruene kan realiseres så raskt som mulig. Ytterligere kostnader innarbeides i økonomiplan 2022-2025.

#### **Redusere frafall i aktiviteter under korona**

Det settes av en ramme på 800.000 kroner til aktiviteter primært for barn og unge, for å motvirke frafall i aktiviteter under korona og bidra til at flere får en aktiv fritid. Mulige tiltak kan for eksempel være å øke rammen til kontingentkassen og tilskudd til utstyr. Det forutsettes god informasjon til idretten, frivilligheten, lag og foreninger om ordningen. 200.000 øremerkes ungdomsklubb/tiltak for uorganisert aktivitet. Rådmann bes undersøke muligheten for å ytterligere øke rammen gjennom tilskuddsordninger.

#### **Kulturskolen, ref sak 39/21**

Det settes av en ramme på 200.000 kroner for å styrke kulturskoletilbudet. 100.000 kroner øremerkes instrumenter og annet utstyr, og 100.000 kroner for å øke tilbudet innen en-til-en undervisning og grupper høsten 2021.

Kulturskoletilbud i SFO (KuDaMuDra) bes utredes nærmere i sak om SFO som kommer til politisk behandling høsten 2021 for innarbeidelse i økonomiplan 2022-2024.

#### **Forebyggende tiltak, ref sak 45/21**

For å sikre systematisk arbeid i det forebyggende arbeidet rettet mot barn og unge, og muligheter til å raskt iverksette tiltak, settes av en ramme på 1 million kroner utover eksisterende ramme. Tiltakene finansieres gjennom redusert avsetning til disposisjonsfond. Rådmann bes innarbeide tiltakene i revidert budsjett 2021.

### Votering:

- Formannskapetets innstilling ble enstemmig vedtatt.
- Forslaget fra posisjonen v/Wathne ble enstemmig vedtatt.
- Forslaget fra Elin Såheim Bjørkli, AP, falt med 17 (SP 8, H 4, FRP 2, MDG 1, V 1, KRF 1) mot 16 (AP 10, PP 3, SV 2, R 1) stemmer.

**Kommunestyret- 041/21 Vedtak:**

1. Tertialrapport I – 2021 tas til orientering
2. Korrigeringer av Gebyr og egenbetaling

Gebyr etter Plan- og bygningsloven og forurensningsloven korrigeres til:

| Forhåndskonferanse § 21-1  | 2020     | 2021     |
|--|----------|----------|
| Gjennomføring av forhåndskonferanse med utarbeidelse av referat: |          |          |
| · Uten ansvarsrett og uten søknadsplikt                          | 1 540,00 | 1 580,00 |
| · Med ansvarsrett  | 3 090,00 | 3 175,00 |

3. Foreslåtte budsjettjusteringer som kommer fram i oversiktene Status drift for kommunen (1A) og Status drift for tjenesteområdene (1B) i tertialrapporten under kapittel økonomisk oversikt drift, godkjennes, med følgende tillegg:

- **Gang og sykkelbru over Glomma**

Det settes av en foreløpig ramme på 5 millioner kroner til forprosjekt og videre regulering av gang- og sykkelbru over Glomma i Kongsvinger sentrum. Det forutsettes at det blir et samarbeid mellom Kongsvinger kommune, Innlandet fylkeskommune og Statens vegvesen i arbeidet med å realisere gangbruene. Bane Nor må også inkluderes i det videre arbeidet. Kongsvinger kommune stiller seg positive til en samfinansiering av prosjektet slik at gang- og sykkelbruene kan realiseres så raskt som mulig. Ytterligere kostnader innarbeides i økonomiplan 2022-2025.

- **Redusere frafall i aktiviteter under korona**

Det settes av en ramme på 800.000 kroner til aktiviteter primært for barn og unge, for å motvirke frafall i aktiviteter under korona og bidra til at flere får en aktiv fritid. Mulige tiltak kan for eksempel være å øke rammen til kontingentkassen og tilskudd til utstyr. Det forutsettes god informasjon til idretten, frivilligheten, lag og foreninger om ordningen. 200.000 øremerkes ungdomsklubb/tiltak for uorganisert aktivitet. Rådmann bes undersøke muligheten for å ytterligere øke rammen gjennom tilskuddsordninger.

- **Kulturskolen, ref sak 39/21**

Det settes av en ramme på 200.000 kroner for å styrke kulturskoletilbudet. 100.000 kroner øremerkes instrumenter og annet utstyr, og 100.000 kroner for å øke tilbudet innen en-til-en undervisning og grupper høsten 2021.

Kulturskoletilbud i SFO (KuDaMuDra) bes utredes nærmere i sak om SFO som kommer til politisk behandling høsten 2021 for innarbeidelse i økonomiplan 2022-2024.

- **Forebyggende tiltak, ref sak 45/21**

For å sikre systematisk arbeid i det forebyggende arbeidet rettet mot barn og unge, og muligheter til å raskt iverksette tiltak, settes av en ramme på 1 million kroner utover eksisterende ramme.

Tiltakene finansieres gjennom redusert avsetning til

disposisjonsfond. Rådmann bes innarbeide tiltakene i revidert budsjett 2021.

4. Foreslåtte budsjettjusteringer som kommer fram i oversiktene Status investering og finansiering (2A) og Status investeringer (2B) i tertialrapporten under kapittel investering, godkjennes, med følgende tillegg:

- **Bredbånd**

Dersom det kreves mer midler for å realisere bredbåndsutbygging i inneværende år, eller dersom rådmann ser at vi kan få til en økt utbygging gjennom f.eks. ekstra bredbåndsmidler i revidert statsbudsjett 2021, bes rådmann komme tilbake med en sak om ytterligere finansiering.

#### Saksopplysninger:

Rapportering 1. tertial 2021 og budsjettjusteringer legges fram i henhold til kommuneloven, forskrift og økonomireglementet. Se vedlagt tertialrapport og mer informasjon i web-versjon på kommunens hjemmeside.

#### Vurdering:

Kommunen er fortsatt inne i en svært krevende tid, på lik linje med resten av landet. Presset i organisasjon på kapasitet i forhold til menneskelige ressurser er fortsatt stort selv om man nå er ferd med å åpne opp til en mer normal drift. Kongsvinger har hittil vært skånet for de store smitteutbruddene takket være gode smitteverntiltak, og nå er vaksineringen godt i gang. Økonomien er usikker med stadig endringer i eksterne forutsetninger og endringer i pandemien. Pandemien har medført at oppgaver må skyves på. Enkelte tjenesteområder er blitt nedskalert for å håndtere koronaoppgaver. Omstillingsprosessen er i arbeid med implementering av tiltak vedtatt i Økonomiplan 2021 – 2024. Det er krevende å prognosere med omstillingsreduksjoner, koronautgifter og daglig drift samtidig. Det er fortsatt betydelige koronautgifter, inntekter som uteblir, utgifter som midlertidig ikke er der pga korona og vakante stillinger. Kongsvinger åpnet, etter anmodning fra Statsforvalteren karantenehotell 19. mai. Karantenehotellet skal fullfinansieres av staten. Det hele skal vurderes i samme regnskap og budsjett. Hvordan resten av året vil bli er utfordrende å prognosere. Det er mange forhold som vil påvirke sluttresultatet også for 2021. Regnskapet per april viser et lite merforbruk på i underkant av 7 mill.kr ift periodebudsjettet. Rapporten viser et prognosert merforbruk ved årets slutt på 0,7 mill.kr. Prognosen inneholder både omstillingskrav og koronautgifter. Omstillingskravet på 23,7 mill.kr er under arbeid, og varige løsninger er målet. Koronakostnader hittil per 30.4.21 tilsvarer 8 mill.kr. til TISK og smittevern og 2 mill kr til Vaksinasjonsprogrammet. Kommunen har mottatt 23 mill til dekning av utgifter og bortfall av inntekter i forbindelse med Korona for hele 2021. I tillegg kommer lønnsutgifter for ansatte som er omdisponerte til koronaoppgaver.

I regulativet for Gebyr og egenbetaling er det en feil i Gebyr etter Plan- og bygningsloven i opprinnelig dokument. Rådmannen ønsker at feilen korrigeres.

Lønnsoppgjør 2021 er skissert til 2,7%, noe som er en økning fra opprinnelig budsjett som var 2,2 %. Dette utgjør en økning på i overkant av 5 mill kr i 2021.

Økt innslagspunkt og stadige innstramming i refusjonsordningen for ressurskrevende brukere, samtidig med at antallet brukere øker er en utfordring som kommunen har stort fokus på. Økte overføringer fra staten, økt skatteanslag og reduserte avdragsutgifter dekker økningen i driftsbudsjettet, og gjør at prognosen for året per 1. tertial er nesten i balanse. Det er fortsatt stor usikkerhet tidlig på året med både interne og eksterne rammebetingelser som kan påvirke resultatet ved årets slutt.

Ny prognosemodell fra KS lagt fram etter RNB i mai viser at prognosen for skatteinntekter for Kongsvinger kommune vil bli 18,5 mill kroner høyere enn budsjettet. Det forventes en nominell skattevekst på landsbasis på 8,6 % i forhold til 2020. Veksten for Kongsvinger kommune er stipulert til 5,4 %. Prognosemodellen estimerer også at kommunen vil få økt rammetilskudd på 1,6 mill. kroner. I dette ligger redusert inntektsutjevning på 8 mill. kroner, 8,5 mill. kroner i økte overføringer grunnet koronapandemien samt 1,2 mill. kroner i økt rammetilskudd etter saldering gjort i statsbudsjettet og RNB.

Ihht kommuneloven § 14-18 skal kommunens avdrag på investeringslån samlet være minst lik størrelsen på kommunens avskrivninger i regnskapsåret, justert for forholdet mellom størrelsen på lånegjelden og størrelsen på kommunens avskrivbare anleggsmidler. Beregninger som er gjort viser at kommunen betaler 5,4 mill. kroner mer enn nødvendig i avdrag. Derfor er ett av lånene i Kommunalbanken gjort om til et avdragsfritt lån slik at avdragsbelastningen reduseres.

## Samlet forslag til budsjettendringer

| Beløp i 1000  | Beskrivelse          | 2021           |
|---|----------------------|----------------|
| <b>Budsjettendring</b>                                      |                      |                |
| <b>Sentrale budsjettendringer</b>                           |                      |                |
| Endring skatt og ramme etter RNB 2021                       | 60 Budsjettendringer | -18 306        |
| Økt avsetning lønnsreserve                                  | 60 Budsjettendringer | 5 181          |
| Reduserte avdragsutgifter                                   | 60 Budsjettendringer | -5 434         |
| Reduserte renteinntekter formidlingslån (feilbudsjettet)    | 60 Budsjettendringer | 5 670          |
| Reduserte renteutgifter formidlingslån (feilbudsjetting)    | 60 Budsjettendringer | -5 670         |
| <b>Sum Sentrale budsjettendringer</b>                       |                      | <b>-18 559</b> |
| <b>1-HR og organisasjon</b>                                 |                      |                |
| Reversere kutt i opplæringsmidler på HR - gjelder OU-midler | 60 Budsjettendringer | 458            |
| Vakant stilling i Servicetorget kuttet to ganger            | 60 Budsjettendringer | 1 170          |
| <b>Sum 1-HR og organisasjon</b>                             |                      | <b>1 628</b>   |
| <b>2-Miljø og samfunn</b>                                   |                      |                |
| Endret overføring til regionrådet                           | 60 Budsjettendringer | -536           |
| Forarbeid forskningssenter                                  | 60 Budsjettendringer | 500            |
| <b>Sum 2-Miljø og samfunn</b>                               |                      | <b>-36</b>     |
| <b>3-Oppvekst og læring</b>                                 |                      |                |
| Bruk av Koronamidler - rammetilskudd                        | 60 Budsjettendringer | 200            |
| Innkjøp av tastatur til mellomtrinnet                       | 60 Budsjettendringer | 360            |
| Rådgiver oppvekst - kuttet 2 ganger i budsjettet            | 60 Budsjettendringer | 870            |
| Tilskudd opplæring voksne innvandrere - for høyt budsjett   | 60 Budsjettendringer | 1 500          |
| <b>Sum 3-Oppvekst og læring</b>                             |                      | <b>2 930</b>   |
| <b>4-Helse og mestring</b>                                  |                      |                |
| Bruk av Koronamidler - rammetilskudd                        | 60 Budsjettendringer | 4 700          |
| Endring ressurskrevende bruker                              | 60 Budsjettendringer | 500            |
| NY BPA ordning  | 60 Budsjettendringer | 1 100          |
| Ny ressurskrevende bruker                                   | 60 Budsjettendringer | 2 960          |
| Ny ressurskrevende bruker PA ordning                        | 60 Budsjettendringer | 600            |
| <b>Sum 4-Helse og mestring</b>                              |                      | <b>9 860</b>   |
| <b>5-Økonomi og regionale tjenester</b>                     |                      |                |
| Regionrådet   | 60 Budsjettendringer | 536            |

|   |                    |               |
|---|--------------------|---------------|
| <b>Sum 5-Økonomi og regionale tjenester</b>         |                    | <b>536</b>    |
| <b>6-Sentrale utgifter</b>                          |                    |               |
| Avsetning til Koronatiltak til fordeling 2. tertial | 60 Budsjettdringer | 3 641         |
| <b>Sum 6-Sentrale utgifter</b>                      |                    | <b>3 641</b>  |
| <b>Sum Budsjettdring</b>                            |                    | <b>18 559</b> |
| <b>Sum totale budsjettdringer</b>                   |                    | <b>0</b>      |

Det har blitt gjort en full gjennomgang av investeringene og det er behov for å gjøre noen endringer der. Til sammen er det behov for endringer på til sammen 10,5 mill. kroner i investeringer i varige driftsmidler. Dette fordeler seg på følgende måte:

| Hovedprosjekt                                     | Endring     | Statusvurdering   |
|---|-------------|---|
| Sæter   | 125 000     | Gjelder brannsikring Bygg 4 ihht avvik. Noe dyrere enn først antatt.  |
| Oppvekst - inventar og utstyr                     | 100 000     | Endring i rammen skyldes etterslep av innkjøp gjort i 2020, men faktura ikke mottatt før i 2021.  |
| Investeringer IKT                                 | 935 000     | Det forventes en investering i ikt på tilsammen 4,12 mill. kroner i år. Dette er 935.000 kr mer enn justert budsjett.   |
| Kultur og fritid                                  | 322 000     | Server for stabilitet i innlasting av filmer ble ikke klar i 2020. Midler overført fra 2020   |
| Psykiatriboliger/Aktivitetsbygg                   | 2 000 000   | Mangler sluttoppgjør samt noe utbedring. Midler overført fra 2020.  |
| Føsker-Kletta industriområde                      | 2 500 000   | K-sak 14/19. Etablering av infrastruktur i forbindelse med tomteutvikling - stikkveg Mårvegen. Dekkes av tomteutviklingsmidler.                                       |
| Heis Roverudhjemmet                               | 300 000     | Forventer å blir ferdige til høsten. Restmidler fra 2020 overføres.   |
| Rådhus teatret oppgradering                       | 5 500 000   | Økt ramme pga manglende konkurranse. Kun ett tilbud. Tiltaket må gjennomføres - gjelder tak. 2,9 mill. kroner overføres fra 2020. Resten er behov for økt bevilgning. |
| Kongsbadet vannbehandling boblebad                | 12 900      | Etterslep faktura fra i fjor. Midler overført fra 2020  |
| Kongsbadet, hovedbasseng, terapi og stupe         | -6 500 000  | Prosjektering og utførelse, men får ikke gjort alt i år. Resterende av midler flyttes til 2022  |
| Universell utforming bygg                         | 50 000      | Økningen skyldes etterslep fra i fjor. Midler overført fra 2020   |
| ENØK  | 1 227 000   | Arbeider ved Langelandhjemmet og Langeland skole. Midler overført fra 2020.   |
| Skyrud Sykehjem - brannsikring med fullsprinkling | 7 000 000   | Ferdigstille varme og ventilasjon. Nødstrømsaggregat. Forventes ferdig i år. Midler overført fra 2020.  |
| Vennersberg skole - enøk                          | -10 000 000 | Bli ikke gjennomført i år. Bli vurdert i økonomiplan 2022-2025  |
| Gullivegen 1                                      | 500 000     | Oppgradering av inngangsparti og rehabilitering innvendig. Er i skissefase. Økt ramme.  |
| Vedlikeholdstilskudd (korona)                     | 1 709 000   | Slutføring av påbegynte prosjekter fra 2020. Dekkes av momskompensasjon og ubundet investeringsfond   |
| Infrastruktur boligtomter                         | 3 750 000   | Slutføring av påbegynte prosjekter fra  |

|                               |                   |  |
|-------------------------------|-------------------|--|
|                               |                   | 2020. Dekkes av momskompensasjon og ubundet investeringsfond |
| Rehabilitering dam Sæter gård | 1 000 000         | Dammen er i en forfatning som gjør at den må rehabiliteres.  |
| <b>Totalt</b>                 | <b>10 530 900</b> |  |

Endring i rammene fordeler seg på denne måten:

|                                   |             |
|-----------------------------------|-------------|
| Budsjettmidler overført fra 2020  | 15 620 900  |
| Nye midler                        | 11 410 000  |
| Prosjekter overført til 2022-2025 | -16 500 000 |

Dette gir endring i årets finansiering på følgende måte:

|                                 |                   |
|---------------------------------|-------------------|
| Kompensasjon for merverdiavgift | 2 663 220         |
| Salg av varige driftsmidler     | -6 077 120        |
| Bruk av bundne investeringsfond | -1 367 000        |
| Bruk av disposisjonsfond        | -5 750 000        |
| <b>Sum</b>                      | <b>10 530 900</b> |

Momkompensasjonen reduseres da finansieringen av ny brannstasjon endres. Det er i budsjettet tatt utgangspunkt at man får momskompensasjon for alle investeringsutgiftene. Dette er ikke tilfelle da det i bygget skal være en utleiedel som GBI skal betale husleie for (gjelder arealer til administrasjon og forebygging). Denne delen får vi ikke momskompensasjon for, men fradrag for moms. Totalt sett får det ingen konsekvenser for finansieringen – kun fordelingen.

I tillegg er det behov for å øke utlånsrammen på Startlån i 2021. Det er opprinnelig vedtatt 50 mill. kroner, men denne økes til 64 mill. kroner. Kommunen hadde pr 01.01.21 64 mill. kroner i ubrukke startlånsmidler. Denne økningen gjør at alle ubrukke midler blir fordelt i år. Det blir heller ikke tatt opp noe nytt lån i 2021.

I kommunestyrets sak 30/21 ble det vedtatt at udekket beløp i investeringsregnskapet i 2020 dekkes inn med bruk av lånemidler i 2021. Dette er ikke hensyntatt i tertialrapporten, men blir lagt inn som budsjettjustering etter vedtaket i nevnte sak.

### **Konklusjon og oppsummering:**

Rapporten tas til orientering og budsjettjusteringer anbefales gjennomført