



Saksframlegg

Sluttregnskap for nytt bibliotek og renovering av Søgne rådhus

| Utv.saksnr | Utvalg | Møtedato |
|------------|---------------|------------|
| 74/15 | Formannskapet | 16.09.2015 |
| 67/15 | Kommunestyret | 24.09.2015 |

Rådmannens forslag til vedtak:

1. Saken tas til orientering.
2. Differansen mellom tidligere utgiftsførte kostnader og avtale med Veidekke om sluttoppgjør på i størrelsesorden 7 mill. kroner inntektsføres i kapitalregnskapet for 2015.

Saksprotokoll i Formannskapet - 16.09.2015

Behandling:

Til behandling forelå rådmannens forslag til vedtak.

Formannskapet innstiller enstemmig rådmannens forslag til kommunestyret.

Innstilling:

3. *Saken tas til orientering.*
4. *Differansen mellom tidligere utgiftsførte kostnader og avtale med Veidekke om sluttoppgjør på i størrelsesorden 7 mill. kroner inntektsføres i kapitalregnskapet for 2015.*

Bakgrunn for saken:

Nytt bibliotek og rådhus ble tatt i bruk våren 2013. Bygget er moderne og tidsriktig, og har et samlet bruksareal på ca. 4 300 kvadratmeter. I tillegg til lyse og moderne lokaler er tekniske anlegg, blant annet for oppvarming, miljøvennlige og energieffektive. Kvadratmeterprisen for bygget ble i overkant av 22 000 kroner inkl. merverdiavgift. Dette vurderes som rimelig i forhold til andre tilsvarende bygg.

Grunnen til at sluttregnskap ikke er lagt fram tidligere er at det har tatt tid å få avklart endelig sluttoppgjør med Veidekke Entreprenør AS.

Saksutredning:

Utgifter til bygging og utsmykning av nytt rådhus og bibliotek er 94 mill. kroner. I tillegg kommer drøyt 2 mill. kroner til IT, slik at samlede utgifter er 96,2 mill. kroner. Av dette finansieres 8 mill. kroner gjennom tilskudd fra Vest-Agder fylkeskommune¹, slik at nettokostnaden etter tilskudd er 88,2 mill. kroner. Kommunen har mottatt 18,4 mill. kroner i momskompensasjon fra staten, slik at det beløpet som finansieres av kommunen er 69,7 mill. kroner. Tabellen nedenfor viser utgiftene fordelt på år:

| År | Hovedprosjekt |
|--|-------------------|
| 2008 | 800 879 |
| 2009 | 140 340 |
| 2010 | 1 457 587 |
| 2011 | 20 341 893 |
| 2012 | 49 521 838 |
| 2013 | 27 447 091 |
| 2014 | 1 255 311 |
| 2015 | -4 794 731 |
| SUM UTGIFTER | 96 170 207 |
| Tilskudd fra fylkeskommunen | -8 000 000 |
| SUM UTGIFTER ETTER TILSKUDD | 88 170 207 |
| Momskompensasjon | -18 421 286 |
| SUM UTGIFTER ETTER TILSKUDD OG MOMSKOMPENSASJON | 69 748 921 |

Det er samlet sett budsjettet med 83 mill. kroner. Budsjettet inkluderte ikke de utgiftene som var forutsatt dekket av fylkeskommunen. Budsjettet skal dermed sammenlignes med nettoutgiftene etter tilskudd fra fylkeskommunen, slik at merforbruk i forhold til budsjett ble 5,2 mill. kroner.

¹ 5 mill. kroner er allerede utbetalt, mens 3 mill. kroner vil bli utbetalt i 2016.

Rent teknisk har alle fakturaer blitt utgiftsført løpende, selv om Søgne kommune mente det ikke var grunnlag for kravene. Dette var nødvendig for ikke å risikere å miste momskompensasjon. Dette er også grunnen til at det er «negative utgifter» i 2015, da kommunen ble kreditert tidligere førte utgifter. Differansen mellom tidligere utgiftsførte kostnader og avtale med Veidekke om sluttoppgjør på i størrelsesorden 7 mill. kroner vil bli inntektsført i kapitalregnskapet for 2015.