

ØKONOMIRAPPORT OG BUDSJETTJUSTERING SEPTEMBER 2014

Saksfremlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Utvalg for oppvekst og levekår		
Utvalg for teknikk og miljø		
Formannskapet		
Kommunestyret		
Kontrollutvalget		

Saksbehandler: Ingvar Thorsen	Arkivsaknr.: 2014/7840-1
-------------------------------	--------------------------

RÅDMANNENS INNSTILLING:

1. Økonomirapport for september tas til orientering
2. Budsjettet for 2014 endres slik:

konto	ansvar	Avdeling	tjeneste	beløp
16900	33000	Barn og familie	1900	-1 200 000
13700	22400	Barnehage	2010	-1 100 000
16900	35000	NAV	1900	-1 500 000
18700	80000	Skatt og Rammetilskudd	8800	3 800 000
16905	37200	Individ og levekår	1200	2 500 000
16900	21100	Skole	2020	-2 500 000

SAMMENDRAG

Økonomirapporten per september tilsier at budsjettet holdes. Budsjettet justeres i henhold til varslet skattenedgang og antatt mer-/og mindreforbruk i fagavdelingene.

Avgjøres av: Kommunestyret

Behandles i følgende utvalg: Kontrollutvalget, UOL, UTM, F

Saksopplysninger:

Vedlagt følger økonomirapport pr. september 2014 (tallvedlegg). Status for de ulike fagavdelingene er kommentert nærmere under.

Skatteinntekter / rammetilskudd

Askøys skatteanslag for 2014 ble i juni nedjustert med 9,0 mill. i revidert budsjett. Budsjettjusteringen var basert på ny prognose etter framleggelsen av RNB 2014.

I forbindelse med fremlegging av statsbudsjettet for 2015 har fylkesmannen gitt et foreløpig anslag på reduksjon i de frie inntektene i 2014 som følge av at skatteinngangen for landet totalt er nedjustert med 750 mill. Basert på KS' prognosemodell er reduksjonen for Askøy kommune anslått til 3,8 mill.

Andre sentrale budsjettposter

Prognose i tråd med budsjett.

Stab og fellestjenester

Tiltak av varig og midlertidig karakter er iverksatt for å oppfylle effektiviseringskravet. I henhold til vedtak i kommunestyret har aktiviteten i regi av kontrollutvalget vært høy. Merforbruket søkes inndeckt innenfor samlet budsjetttramme.

Skole

Avdelingen regner med å gå i balanse ved årets slutt, ved tett oppfølging av enkeltskoler. Streiken gir sparte lønnskostnader, men omfanget er ikke nøyaktig beregnet. Tiltak for å kompensere for manglende undervisning i streikeperioden er under utredning. Netto innsparing anslås til 2,5 mill.

Barnehage

Kommunale barnehager viser samlet sett balanse. Telledato 1.september viste at barnetallet i både kommunale og ikke-kommunale barnehager har gått ned, og at det derfor ser ut til å bli et mindreforbruk på omtrent 1 mill. Det er fortsatt usikkert hvordan refusjonskrav fra andre kommuner vil slå ut.

Kultur og idrett

Fagavdelingen regner med å gå i balanse ved årets slutt.

Samfunnsmedisinsk avdeling

Fagavdelingen regner med å gå i balanse ved årets slutt.

Barn og familie

Avdelingen beregner mindreforbruk på lønn pga vakante stillinger (sykefravær, permisjoner), og mindreforbruk på tiltak i Flyktningetjenesten. Prognosen for barnevernsområdet er noe usikker pga endringer i refusjonshåndtering i Bufetat. I sum forventes et mindreforbruk for fagavdelingen på 1,2 mill.

NAV Kommune

Avdelingens foreløpige prognose tilsier at de får et mindreforbruk på 1,5 mill. Rammen for NAV ble utvidet ved budsjettjustering i juni, men utviklingen har vært bedre enn tidligere antatt.

Helse og omsorg

Avdelingen regner med å gå i balanse ved årets slutt, men noe usikkerhet i årsprognose på grunn av ny ressurstung bruker og dekningsgrad for lønnskompensasjon.

Individ og levekår

Fagavdelingen har i løpet av sommeren fått nye brukere med stort tjenestebehov, og det er utfordrende å håndtere innenfor gitt budsjetttramme. Avdelingen har kontinuerlig fokus på innsparing og samhandling, og det jobbes med tiltak for å oppfylle effektiviseringskravet. Stipulert merforbruk for 2014 er 2,5 mill.

Forvaltningsenheten

Fagavdelingen regner med å gå i balanse ved årets slutt.

Areal og samfunn

Fagavdelingen regner med å gå i balanse ved årets slutt.

Teknisk

Fagavdelingen regner med å gå i balanse ved årets slutt.

Vurdering:

Rådmannen ser god effekt av iverksatte innsparingstiltak, og at fagavdelingene samlet sett greier å holde rammene.

Skatteinngangen er fortsatt usikker, selv etter justering i forhold til fremlagt statsbudsjett.

I henhold til budsjettforskriftene skal budsjettet endres dersom en forventer kostnadsoverskridelser eller innsparinger. Rådmannen anbefaler derfor at det gjøres budsjettendringer i henhold til tabell i innstillingen. Nedjustert skatteinntekt dekkes av anslått netto mindreforbruk i driften.

Folkehelseperspektiv:

De økonomiske rammene gjør det nødvendig med en streng prioritering i forhold til dekking av innbyggernes helsemessige behov. Det er fare for at lovmessig pliktig behandling fortrenger forebyggende tiltak.

Vedlegg: Økonomirapportering september 2014 – tallvedlegg.

Kleppestø 31.10.2014

Odd Magne Utkilen
Rådmann

Marit Rinnan
Kommunalsjef