

FAUSKE KOMMUNE

SAKSPAPIR

	JournalpostID: 11/10989	
	Arkiv sakID.: 11/2522	Saksbehandler: Gunnar Sveen
Sluttbehandlede vedtaksinstans: Kommunestyre		
Sak nr.: 013/12	FORMANNSKAP	Dato: 28.11.2011

ØKONOMIMELDING 3/2011

Vedlegg: Ingen

Saksopplysninger:

Rådmannen signaliserte i økonomimelding 2/2011 at det ville komme en økonomimelding 3 der justering av investeringsbudsjettet samt eventuelle justeringer av driftsbudsjettet ville bli foreslått.

1. For driftsbudsjettet foreslås følgende regulering:

Økte skatteinntekter	3,7 mill. kr	Økt inntekt
Avsetning til disposisjonsfond	3,7 mill. kr	Økt utgift
Nedjustert Kvalifiseringsstønad NAV	2,0 mill. kr	Redusert utgift
Oppretting feil Finneid Skole	0,2 mill. kr	Redusert inntekt
Justering mindre skjønnskudd Helsetunet 2	1,0 mill. kr	Redusert inntekt
Justering Vestmyra skole mindre refusjon fra Fylkeskommunen	0,8 mill. kr	Redusert inntekt
Netto	0	

Skatteinntektene blir i henhold til siste prognose KS prognosemodell (Stolp-modellen) 3,7 mill. kr. høyere enn tidligere beregnet. Rådmannen foreslår at disse settes av til disposisjonsfondet. Forventet utbetaling av kvalifiseringsstønad fra NAV er rapportert å bli betydelig mindre enn beregnet. Den reduserte utgiften foreslås benyttet til å justere ned inntektsposter på henholdsvis Finneid skole (feilbudsjettering), Helsetunet 2 (mindre skjønnskudd enn beregnet til ressurskrevende pasient, samt nedjustert refusjon fra Fylkeskommunen vedrørende avtale Røvika-elever). I sistnevnte tilfelle viser det seg at utgifter til undervisning av Røvika-elevene blir mindre enn det som lå til grunn for avtalen med Fylkeskommunen.

I økonomimelding 2/2011 informerte rådmannen om at driften av enhetene viste et overforbruk på 6,4 mill. kr. i forhold til periodisert budsjett. I den forbindelse ble det satt i verk en rekke tiltak for å hente inn merforbruket. Regnskap pr. 31. oktober viser at det fortsatt ligger an til et merforbruk. Hva resultatet blir ved regnskapsavslutning avhenger av effekten av de iverksatte tiltak resten av året. Det forutsettes uansett et meget nøkternt forbruk de to siste månedene.

2. Investeringsbudsjettet

Kommunal og regionaldepartementet har gitt en uttalelse om budsjettering og regnskapsføring av investeringer.

Kort oppsummert legger departementet til grunn at:

Investeringsbudsjettet og -regnskapet er ettårig og ikke års-uavhengig

Årsbudsjettet er bindende for underordnede organer, og årlige bevilgninger er nødvendig for å kunne pådra kommunen investeringsutgifter. Dette innebærer blant annet at budsjetterte prosjekter som ikke er iverksatt eller fullført innenfor planlagt budsjettår må tas med i årsbudsjettet for kommende år.

Enten i det ordinære budsjettvedtaket eller ved en budsjettregulering.

For Fauske kommune betyr dette at vi heretter vil regulere investeringsbudsjettet på vesentlige poster på samme måte som driftsbudsjettet. Presiseringen innebærer ingen realøkonomiske konsekvenser, men betyr at det årlige budsjettet i større grad gjenspeiler den forventede aktiviteten i budsjettåret. Eksempelvis betyr dette at beregnet forbruk 2011 til Sulitjelma skole reguleres inn i budsjett 2011 (bevilgningene ble vedtatt i 2009 og 2010), mens budsjett for Ny skole Vestmyra reguleres ned (opprinnelig budsjettert med 12 mill. i 2011).

Forslag til regulering på prosjekter med endring i framdrift i forhold til opprinnelig budsjett:

Sulitjelma Barnehage:

	Buds(end)	Regnskap	Forventet	Regulering	Regulert budsjett
	2 011	hittil 2011	regnskap 2011		2011
Ansvar:	5420 SULITJELMA BARNEHAGE				
3230	600 000			600 000	
3910	-450 000			-450 000	
3970	-150 000			-150 000	
	Sum ansvar: 5420 SULITJELMA BARNEHAGE				

Erikstad Barnehage

	Buds(end)	Regnskap	Forventet	Regulering	Regulert budsjett
	2 011	hittil 2011	regnskap 2011		2 011
Ansvar:	5424 ERIKSTAD BARNEHAGE				
3270	800 000			800 000	
3910	-600 000			-600 000	
3970	-200 000			-200 000	
	Sum ansvar: 5424 ERIKSTAD BARNEHAGE				

Vestmyra Skolesenter

	Buds(end)	Regnskap	Forventet	Regulering	Regulert budsjett
	2 011	hittil 2011	regnskap 2011		2 011
Ansvar:	6016 Vestmyra skolesenter 1-10-fase 2				
3142					
3200		423 816			
3230	12 000 000	70 277	750 000	11 250 000	750 000
3270		84 612			
3429		133 365			
3728					
3790					
3910	-10 000 000	-	-500 000	9 500 000	-500 000
3970	-2 000 000	-	-150 000	1 850 000	-150 000
	Sum ansvar: 6016 Vestmyra skolesenter 1-10	712 070			

Sulitjelma skole

	Buds(end)	Regnskap	Forventet	Regulering	Regulert budsjett
	2 011	hittil 2011	regnskap 2011		2 011
Ansvar:	6037 SULITJELMA SKOLE - UTBYGGING				
3142		4 605			
3195		26 152			
3200		490			
3230		1 971 572			
3232			8 000 000	8 000 000	8 000 000
3270		2 233 939			
3429		349 377			
3728					
3910			6 400 000	-6 400 000	-6 400 000
3970			1 600 000	-1 600 000	-1 600 000
		4 586 136			
	Sum ansvar: 6037 SULITJELMA SKOLE - UTBYGGING				

Til ny skole i Sulitjelma er det tidligere år (2009 og 2010) bevilget til sammen 34 mill. kr. Som kjent har det oppstått forsinkelser med prosjektet slik at forventet utgift i 2011 er beregnet å utgjøre ca. 8 mill. kr.

Boliger Rusomsorg

	Buds(end)	Regnskap	Forventet	Regulering	Regulert budsjett
	2 011	hittil 2011	regnskap 2011		2 011
Ansvar:	6067 Boliger Rusomsorg				
3195		40 782			
3230		2 226 021			
3232	5 880 000		3 600 000	-2 280 000	3 600 000
3270		6 933			
3429		558 239			
3728					
3810	-1 880 000				
3910	-3 000 000		-2 880 000	1 825 000	-2 880 000
3970	-1 000 000		-720 000	455 000	-720 000
		2 831 975			
	Sum ansvar: 6067 Boliger Rusomsorg				

3 Omdisponering/opprydding bundne driftsfond

		Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
		2010	2009	2008	2007
25150063	STATSTILSKUDD BARNEHAGER	-350 000	-350 000	-350 000	-350 000
25150000	KOMMUNAL KOMPETANSE	-260 000	-260 000	-260 000	-260 000
25150025	OPPR. SULITJELMA 1999	-182 098	-182 098	-182 098	-182 098
25150037	UTBEDRINGSTILSKUDD	-193 030	-193 030	-193 030	-193 030
25150078	UTSTYRSSENTRAL	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
25150082	SAMLIVSKURS	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
25150090	BOLIGTILSKUDD ETABLERING (DNSH)	-67 832	-67 832	-67 832	-67 832
25150091	BOLIGTILSKUDD TILPASN. (NDSH)	-209 445	-209 445	-209 445	-209 445
25150097	Kvalifiseringsprogram 2007 (sosial)	-397 223	-397 223	-397 223	-397 223
25150123	ASTRID REIERTSEN - HVPU	-6 984	-6 984	-6 984	-6 984
25150061	UTLÅNSMIDLER HUSBANKEN	-8 000	-8 000	-8 000	-
25150022	Prosjekt FRAM-TIA	-149 000	-149 000	-149 000	
	Sum	-1 913 612			

Revisjonen har senest ved revisjon av årsregnskap 2010, påpekt at det må ryddes opp i gamle saldoer på driftsfond som har stått uten bevegelse over flere år.

Tabellen overfor viser oversikt over disse fondene. Bundne driftsfond er i utgangspunktet ubenyttet del av eksterne tilskudd som har vært øremerket fra tilskudds-giver. Avsetninger gjelder ubenyttet del i det året tilskuddet ble gitt. Hvorfor tilskuddene ikke er benyttet i påfølgende år er vanskelig å si, da det har gått flere år siden avsetningene ble foretatt.

Forespørslers til enhetene har heller ikke gitt noe forklaring. Den mest sannsynlige årsaken til at midlene ikke er benyttet, er at avsetningene er uteglemt og at utgiftene er dekket over ordinær drift påfølgende år.

Med bakgrunn i ovenstående foreslår rådmannen at midlene kr. 1.913.612,- overføres til kommunens disposisjonsfond som frie midler.

INNSTILLING :

Økonomimelding 3/2011 tas til etterretning

Prosjekt	2010	2011	2012	Balansert 2012
Even-Ediassen rådmann	1.913.612	1.913.612	1.913.612	1.913.612
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0

Ordførerinnstilling/oppstilling i bundne driftsfond

	2010	2011	2012	2013
2210001	320.000	320.000	320.000	320.000
2210002	200.000	200.000	200.000	200.000
2210003	180.000	180.000	180.000	180.000
2210004	120.000	120.000	120.000	120.000
2210005	80.000	80.000	80.000	80.000
2210006	40.000	40.000	40.000	40.000
2210007	10.000	10.000	10.000	10.000
2210008	10.000	10.000	10.000	10.000
2210009	10.000	10.000	10.000	10.000
2210010	10.000	10.000	10.000	10.000
2210011	10.000	10.000	10.000	10.000
2210012	10.000	10.000	10.000	10.000
2210013	10.000	10.000	10.000	10.000
2210014	10.000	10.000	10.000	10.000
2210015	10.000	10.000	10.000	10.000
2210016	10.000	10.000	10.000	10.000
2210017	10.000	10.000	10.000	10.000
2210018	10.000	10.000	10.000	10.000
2210019	10.000	10.000	10.000	10.000
2210020	10.000	10.000	10.000	10.000
2210021	10.000	10.000	10.000	10.000
2210022	10.000	10.000	10.000	10.000
2210023	10.000	10.000	10.000	10.000
2210024	10.000	10.000	10.000	10.000
2210025	10.000	10.000	10.000	10.000
2210026	10.000	10.000	10.000	10.000
2210027	10.000	10.000	10.000	10.000
2210028	10.000	10.000	10.000	10.000
2210029	10.000	10.000	10.000	10.000
2210030	10.000	10.000	10.000	10.000
2210031	10.000	10.000	10.000	10.000
2210032	10.000	10.000	10.000	10.000
2210033	10.000	10.000	10.000	10.000
2210034	10.000	10.000	10.000	10.000
2210035	10.000	10.000	10.000	10.000
2210036	10.000	10.000	10.000	10.000
2210037	10.000	10.000	10.000	10.000
2210038	10.000	10.000	10.000	10.000
2210039	10.000	10.000	10.000	10.000
2210040	10.000	10.000	10.000	10.000
2210041	10.000	10.000	10.000	10.000
2210042	10.000	10.000	10.000	10.000
2210043	10.000	10.000	10.000	10.000
2210044	10.000	10.000	10.000	10.000
2210045	10.000	10.000	10.000	10.000
2210046	10.000	10.000	10.000	10.000
2210047	10.000	10.000	10.000	10.000
2210048	10.000	10.000	10.000	10.000
2210049	10.000	10.000	10.000	10.000
2210050	10.000	10.000	10.000	10.000
2210051	10.000	10.000	10.000	10.000
2210052	10.000	10.000	10.000	10.000
2210053	10.000	10.000	10.000	10.000
2210054	10.000	10.000	10.000	10.000
2210055	10.000	10.000	10.000	10.000
2210056	10.000	10.000	10.000	10.000
2210057	10.000	10.000	10.000	10.000
2210058	10.000	10.000	10.000	10.000
2210059	10.000	10.000	10.000	10.000
2210060	10.000	10.000	10.000	10.000