

FAUSKE KOMMUNE

SAKSPAPIR

	JournalpostID: 10/10474	
	Arkiv sakID.: 10/2549	Saksbehandler: Jonny Riise
Sluttbehandlede vedtaksinstans: Kommunestyre		
Sak nr.: 087/10	FORMANNSKAP	Dato: 29.11.2010

ØKONOMIMELDING 3/ 2010

Vedlegg: Ingen

Vurdering av økonomistatus pr. 15. november 2010

Innledningsvis vises det til vurderinger og konklusjoner i økonomimelding 2/2010. Rådmannen forventer at enhetene samlet sett vil holde budsjetttrammen for 2010, og at regnskapet for kommunen som helhet vil gå i pluss. Det er fortsatt vanskelig å gi et endelig anslag på resultat for 2010 blant annet fordi endelig skatteinngang og inntektsutjevning ikke er kjent.

Rådmannen informerte i økonomimelding 2 om at det eventuelt ville komme en ekstra budsjettregulering på slutten av året for å fange opp større endringer i forhold til det som var kjent da økonomimeldingen ble fremlagt. Forslag til reguleringer og begrunnelse følger nedenfor:

Positivt premieavvik pensjon – avsetting til premieavviksfond

Oversikt over beregnet premieavvik på pensjon for 2010, viser at Fauske kommune vil få et premieavvik på 10 mill. kr. Rådmannen informerte i forbindelse med budsjett 2010 om at denne inntekten ikke var lagt inn i budsjettet. Dette ble gjort fordi positive premieavvik er en tallstørrelse som kommunen er pålagt å inntektsføre uten at det følger en positiv kontantstrøm med beløpet. Med andre ord er dette ikke en reell inntekt, og den bør ikke påvirke kommunens drift. Premieavviket skal inntektsføres og avsettes i balansen, for senere å utgiftsføres over 15 år.

Premieavvikene har stort sett vært positive siden ordningen ble innført. Det er nå gitt signaler om at dette vil endres i årene som kommer. Det vil medføre at kommunen da må kostnadsføre et negativt premieavvik på toppen av den ordinære pensjonspremien som innbetales til pensjonsselskapene. Dette vil komme i tillegg til at årlig andel av tidligere års inntektsførte positive premieavvik også må føres til utgift.

Rådmannen signaliserte i forbindelse med gjennomgang av økonomimelding 2/2010 at det ville bli foreslått at premieavviket bør settes av til et fond øremerket premieavvik. Dette fondet vil bidra til at premieavviket ikke påvirker kommunens likviditet, og kan om nødvendig også benyttes til å dempe effekten av negative premieavvik i 2011 og 2012.

Ekstrabevilgning over Statsbudsjettet 2010

Regjeringen har bevilget 1 milliard ekstra til kommunene i 2010. Milliarden blir fordelt som en påplussing av rammetilskuddet til den enkelte kommune, og er i utgangspunktet frie inntekter for kommunen.

Fauske kommunes andel er beregnet til 2,05 mill. kr.

Selv om det i utgangspunktet er frie inntekter uttaler regjeringen følgende i forbindelse med bevilgningen:

“ Auken vil gje kommunane større handlingsrom til å gjennomføre sine oppgåver. Den ekstra milliard i frie midlar vil for eksempel kunne bidra til å styrke arbeidet med ei verdig eldreomsorg ”.

Sitat slutt

Rådmannen foreslår at beløpet i budsjettet avsettes til et fond for gjennomføring av tiltak for å nå vedtatte mål i helse og omsorgsplanen.

Ressurstildeling skoleåret høst 2010/vår 2011.

Rådmannen viser til vedtak i driftsutvalget sak 038/10. Der ble det vedtatt at eventuell budsjettregulering som følge av økning i antall stillinger utover budsjett 2010, ville bli lagt fram i forbindelse med økonomimelding 2/2010.

Reguleringen kom ikke med i forrige regulering og legges derfor fram nå.

Når det gjelder årsaker til økningene vises det til sak nr. 038/10 i driftsutvalget der ressurstildeling skoler - skoleår 2010/2011 ble behandlet

For skolene Finneid, Erikstad, Kosmo, Valnesfjord og Sulitjelma er endringene marginale og eventuelle merutgifter forventes dekket innenfor opprinnelig budsjetttramme.

For Hauan Oppvekstsenter medfører ressurstildelingen en økning i antall stillinger 5,13 stillinger, en del av dette dekkes gjennom redusert ressurs på barnehage. Netto økning i lønnsutgifter 2010 er etter dette beregnet til kr. 800.000,-

For Vestmyra Skolesenter utgjør økningen 1,6 årsverk, netto økning lønnsutgift 2010 er etter dette beregnet til kr. 300.000,-

Inndekning

Enhet Miljø/habilitering har meldt om lavere lønnsutgifter enn budsjettet grunnet at 2 til 1 bemanning på en bruker er bortfalt som følger av redusert behov. I tillegg er planlagt oppstart av avlastningstilbud til multifunksjonshemmede blitt forsinket noe som innebærer mindre forbruk på lønn enn beregnet. Totalt gir dette et beregnet mindreforbruk for 2010 på kr 1.100.000,-.

Rådmannen foreslår at økte utgifter i 2010 som følge av ressurstildelingen dekkes innenfor den totale driftsrammen. Dette gjøres gjennom at lønnsbudsjettet for Miljø/habilitering reduseres tilsvarende.

INNSTILLING :

Kommunestyret vedtar framlagte forslag til budsjettregulering 2/2010 som følger:

Positivt premieavvik 2010	Inntekt	Økning	kr 10 000 000
Avsetning til premiavviksfond	Utgift	Økning	kr 10 000 000
Rammetilskudd	Inntekt	Økning	kr 2 050 000
Avsetning til fond helse og omsorgsplan	Utgift	Økning	kr 2 050 000
Lønn Lærere Hauan Oppvekstsenter	Utgift	Økning	kr 800 000
Lønn Lærere Vestmyra Skolesenter	Utgift	Økning	kr 300 000
Lønn Miljø/habilitering	Utgift	Reduksjon	kr 1 100 000
Balanse – netto endring			0

Ragnar Pettersen
rådmann