



Saksframlegg

Tertialrapport - 2. tertial 2012

Utv.saksnr	Utvalg	Møtedato
108/12	Formannskapet	26.09.2012
	Tjenesteutvalget	
	Kommunestyret	

Rådmannens forslag til vedtak:

Kommunestyret tar tertialrapport 2. tertial 2012 til orientering.

Bakgrunn for saken:

Rådmannen legger frem tertialrapport som omfatter kommunens økonomiske virksomhet per 2. tertial 2012.

Inntekter og utgifter utenom enhetene

Endring i deflatoren og anslag på skatteinntekter etter fremleggelsen av Revidert nasjonalbudsjett ble innarbeidet i tertialrapporten for 1. tertial. Det samme gjelder utbyttet for Agder Energi. Rådmannen foreslår ikke endringer i inntekter eller utgifter utenom enhetene i forbindelse med tertialrapporten for andre tertial.

Lønnsoppgjøret

Lønnsoppgjøret i kommunene er ikke ferdigforhandlet. For stillinger i hovedtariffavtalens kapittel 4, hvor det sentrale lønnsoppgjøret er ferdigforhandlet, er beregnet årslønnsvekst fra 2011 til 2012 beregnet til 4,07 %. Det legges til grunn at lønnsoppgjøret kan håndteres innenfor enhetenes gjeldende budsjetter.

Usikre faktorer.

Det er i budsjett 2012 budsjettert med merverdikompensasjon på investeringer på 11,0 mill. kroner. Hittil i år er det inntektsført i overkant av 6,1 mill. kroner. Skal en oppnå kompensasjonen på 11 mill. kroner må rådhusreovering ferdigstilles i 2012 og andre mindre prosjekter igangsettes.

Skatt og rammetilskudd er oppdatert etter nye forutsetninger pr. dato. Den endelige skatteinntekten kan som tidligere år bli både høyere og lavere enn forutsatt.

Avkastning på Søgne kommunes forvaltningsfond er hittil inntektsført med 6,0 mill. kroner mot et budsjett på 5,3 mill. kroner. Både aksje- og obligasjonsporteføljen har ved utgangen av 2. tertial hatt en tilfredsstillende utvikling. Sett på bakgrunn av dagens situasjon i rente- og aksjemarkedene, er det svært vanskelig å stipulere en utvikling for resten av året.

Norges Bank har satt styringsrenten til 1,50 %. Forutsetningen i økonomiplanen var 3,25 % rente på flytende lån, mens kommunen pr. dato betaler i underkant av 3 %. En kan på det nåværende tidspunkt ikke budsjettere med reduserte renteutgifter, da prognosene for rentefastsettelse for resten av 2012 er usikker. Søgne kommunes eksterne rådgiver på gjeldsforvaltning forventer også at faktiske renteutgifter for inneværende år vil være om lag som budsjettet.

Status per 31. august for enhetene og situasjonen for budsjettåret 2012

Administrasjonsavdelingen:

Administrasjonsavdelingen forventer å gå i balanse i 2012.

Felles omsorg:

Området felles omsorg inkluderer blant annet medfinansiering knyttet til samhandlingsreformen og betaling for ferdigbehandlede pasienter. Det er ingen regning for ferdigbehandlede pasienter. Justert forskuddsbeløp for 2012 for medfinansiering 20% er tatt hensyn til etter avregning. Det er laget en egen referatsak til tjenesteutvalget og formannskapet om beregning av beløp når det gjelder medfinansiering.

Når det gjelder ressurskrevende brukere er inntektsført om lag 1,2 mill. kroner fra fjoråret, mens det er budsjettet 8,5 mill. kroner for ressurskrevende brukere i 2012. Dersom beregnet sum for ressurskrevende brukere blir 8,5 mill. for 2012, vil beløpet på ca. 1,2 mill. kroner bli en merinntekt for 2012.

Helsetjenester:

Enhet for helsetjenester forventer å gå i balanse i 2012.

Kvalifiseringsenheten:

Ved gjennomgang av kvalifiseringsenhetens budsjett, ser det ut til at budsjettet for 2012 vil ha en underdekning på om lag 0,4 mill. kroner. Det er da mottatt 19 flyktninger i 2012, mens det i budsjettet er regnet med mottak av 25 flyktninger. Dersom budsjettet skal gå i balanse for 2012 må det tas imot noen flere flyktninger, og det er usikkert om enheten vil klare å bosette flere i 2012.

NAV/Sosial:

NAV/Sosial forventer å gå i balanse for 2012. Man har brukt noe mindre enn budsjettet per andre tertial, men forventer noe større utgifter mot slutten av året.

Institusjonstjenester:

Enhet for institusjonstjenester forventes å gå i balanse for 2012. Enhetens budsjett inkluderer 470 000 kroner som ble bevilget i revidert budsjett per første tertial til å øke nattbemanningen på Søgne Omsorgssenter fra 2 til 3 ansatte.

Hjemmetjenester:

I tertialrapporten for første tertial anslo enhetsleder for hjemmetjenester at merforbruket i 2012 ville bli om lag 1 mill. kroner. Dette beløpet ble gitt som en tilleggsbevilgning, blant annet fordi en velfungerende hjemmetjeneste er avgjørende for å lykkes med samhandlingsreformen. Dette beløpet har i hovedsak til dekning av manglende midler på ressurskrevende brukere.

Ved gjennomgang av tertialrapport per 31. august 2012 er regnskapet om lag 0,9 mill. kroner høyere enn periodisert budsjett for samme periode. Enhetsleder regner nå med at merforbruket netto for 2012 vil bli ca. 2 mill. kroner.

Hovedårsaken til de økte utgiftene er ifølge enheten at det har det vært behov for å leie inn ekstra personell i hjemmesykepleien på grunn av stor arbeidsbelastning. Dette vil mest sannsynlig fortsette periodevis ut året. Arbeidsmengden er økende og det ses markant økning etter at Samhandlingsreformen trådte i kraft. Videre har sykefraværet vært høyt, med om lag 15% i første kvartal og 10% i andre kvartal. Det har også vært ekstra utgifter til biler og enkelte andre mindre forhold.

Psykatri/Habilitering:

Enhet for psykisk helsearbeid og habilitering hadde ved utgangen av andre tertial et underforbruk på om lag 0,9 mill. kroner i forhold til periodisert budsjett. Avviket forutsetter at enhetens aktivitet og drift går som planlagt resten av året. Enhetens budsjett ble redusert med 0,8 mill. kroner i budsjettrevideringen per første tertial.

Arealenheten:

Arealenheten ligger an til å gå i balanse for 2012. Det ble bevilget 500 000 kroner i budsjettrevideringen per første tertial til kommunedelplan vei. Dette er foreløpig ikke brukt. For øvrig drift ligger faktiske utgifter noe under periodisert budsjett.

Ingeniørvesenet:

Enheten ligger an til å gå i balanse når det gjelder den ordinære driften.

På selvkostområdene anslås det et underskudd på 1,5 mill. kroner i forhold til budsjettet. Dette skyldes i hovedsak mindre inntekter på gebyrer og i særlig grad tilknytningsgebyrer enn forventet, samt noe økte utgifter innenfor avløpsområdet. Dette vil ikke ha noen direkte innvirkning på kommunens resultat i 2012.

Eiendom:

Eiendomsenheten ligger an til å gå i balanse i 2012, men enheten påpeker at driften ligger på et lavt nivå. Dette skyldes blant annet at enheten ved avslutning av regnskapet for 2011 ble pålagt dekke inn en overskridelse på 1,1 mill. kroner.

Enheten ble tilført 1 mill. kroner til Salemsveien 24 (Mesta) og innføring av FDV-system i revidert budsjett per første tertial. Planlegging på Salemsveien 24 er påbegynt, men det er ikke påløpt kostnader, og FDV-systemet er i oppstartsfasen.

Eiendomsenheten har også spilt inn forslag som vil kreve tilleggsbevilgning. Dette gjelder styringssystemet for varme og ventilasjon på Langenes skole som har havarert. Nytt anlegg har en anslått kostnad på 550 000 kroner, og en antar at det kan benyttes 225 000 kroner fra Energifondet. Fornyning av ventilasjonsanlegg ved Tangvall skole, toalettanlegg på Langenes skole og vindusutskifting på flere bygg som burde vært prioritert.

Felles oppvekst:

Felles skole:

Området omfatter ansvar knyttet til grunnskoler, diverse oppvekstformål og SLT, som her sees under ett. Lunde skole fikk tildelt 400 000 for mye i lønnsbudsjett pga av at Tånevig skole ble dobbeltført. Dette ble tilbakeført til oppvekst. På ansvaret for diverse oppvekstformål ble lønn 0 visjon ført uten at det ble gjort fratrukk for at dette skal refunderes fra prosjektmidler. Felles skole vil av disse grunnene gå med et overskudd, men siden det fortsatt skal fordeles pottmidler til skolene, vil det blir redusert noe i forhold til status per andre tertial.

Kontantstøtte:

Prøveordningen med kontantstøtte ble startet opp fra 1. august, og det ble bevilget 1,1 mill. kroner i 2012 i forbindelse med budsjettrevideringen per første tertial. Det anslås at faktiske utgifter vil bli om lag 350 000 kroner, altså 750 000 kroner mindre enn budsjettet.

Lunde skole:

Lunde skole oppgir et overforbruk per andre tertial på noe under 1,5 mill. kroner, fordelt med 1,1 mill. kroner på Lunde skole og 0,3 mill. kroner på Lunde skole SFO.

Dette blir i hovedsak begrunnet med at årets syv første måneder ble planlagt med utgangspunkt i feil budsjett. Dette skyldes at Lunde skole fikk tildelt 400 000 for mye i lønnsbudsjett fordi Tånevig skole ble dobbeltført. Dette beløpet er nå tilbakeført til felles oppvekst.

Lunde skole forventer ikke å klare å holde budsjettet for 2012, men har allerede iverksatt innsparinger ved ikke å tilsette i stillinger som gikk ut pga. naturlig avgang. Dette tiltaket vil bli videreført i 2013. Enhetsleder forventer å komme i havn med budsjettet innen utgangen av 2013. Det vil også komme noe ekstra fra felles pott skole, samt at refusjoner for en gjesteelev og 4 personer som er i permisjoner/sykemeldt vil gi noe inntekt.

Nygård skole og kompetanseavdeling:

Nygård skole og kompetanseavdeling forventer å gå i balanse i 2012.

Langenes skole:

Langenes skole forventer å gå i balanse i 2012.

Tangvall skole:

Tangvall skole ligger i minus, men forventer å gå i balanse i 2012.

Tinntjønn skole:

Enheten ligger an til å gå i balanse i 2012. Budsjettet inkluderer 270 000 kroner som ble tilført i budsjettrevideringen per første tertial for å oppfylle retten til likeverdig opplæring for en hørselshemmet elev.

Enhet for barnehager:

Enhet for barnehager har et overforbruk på om lag 1 mill. kroner ved utgangen av andre tertial, etter periodisering av utgifter. For året som helhet anslår enhetsleder for barnehager et mulig merforbruk på om lag 1,8 mill. kroner.

Dette skyldes i hovedsak en økning av antall barn som trenger spesialpedagogisk hjelp i private og kommunale barnehager, som igjen medfører et overforbruk av lønn til ansatte som arbeider med disse barna. I tillegg oppgir enheten at overskridelsen skyldes ekstra kostnader til vikarer som følge av sykemeldinger.

Enhetslederen for barnehager legger opp til en detaljert gjennomgang med styrerne for å finne mulige kostnader som kan reduseres, aktivt arbeid med å redusere sykefraværet i den enkelte enhet og å søke om kursmidler for å redusere utgifter til kompetanseheving.

Kultur:

Kulturenheten rapporterer at den frem til nå i 2012 har hatt tilfredsstillende økonomisk styring, og med resultater som er klart bedre enn for samme tid i fjor. Likevel rapporterer enheten at underskuddet på 200 000 kroner fra 2011 som skal dekkes inn i år kan komme til å gi et mindre negativt årsresultat.

Barnevern:

Barneverntjenesten for Søgne og Songdalen forventes å gå i balanse i 2012.

PP-tjenesten:

PP-tjenesten forventes å gå i balanse i 2012.

Øvrige ansvar sentraladministrasjonen:

Det er laget en oversikt over fellesutgifter og diverse ansvar sentraladministrasjon. Dersom alt av som er satt av reserverte tilleggsbevilgninger skal brukes til lønnsoppgjør, vil underdekningen være ca. 350.000 kroner.

Rådmannens merknader:

Enhetenes rapportering per andre tertial viser at de fleste enhetene ligger an til å gå i økonomisk balanse i 2012.

Enkelte enheter synes imidlertid å få betydelige overskridelser. Dette gjelder særlig enhet for hjemmetjenester, enhet for barnehager og Lunde skole. Kvalifiseringsenheten og øvrig ansvar sentraladministrasjonen ligger også an til å komme ut noe dårligere enn budsjettet. Samlet sett kan dette, ut fra den informasjonen som foreligger i dag, utgjøre i størrelsesorden 6 mill. kroner.

Rapporten for andre tertial er tenkt som en rapportering av status for kommunens økonomiske drift sett i forhold til budsjett for perioden, og ikke som en ny budsjetttrunde. Rådmannen legger på den bakgrunn ikke opp til å gjøre endringer i budsjettet som følge av enhetenes innspill. Dette innebærer at enhetene må bestrebe seg på å oppnå balanse innenfor allerede fastlagte budsjetttrammer, og så langt som mulig sette inn tiltak for å oppnå dette.

Gjennomgangen ovenfor viser imidlertid at det for enkelte enheter neppe er realistisk å forvente budsjettbalanse i 2012. På den annen side kan det erfaringsmessig og ut fra tertialrapportene forventes at noen enheter vil få mindre netto utgifter enn budsjettet, samt at noen inntektsposter kan forvente å bli noe større enn budsjettet.