

MÅNEDSRAPPORT ØKONOMI - LIER KOMMUNE

Juli 2016

Tall i 1000 kr.

Gruppering	Regnskap	Per. budsj	Avvik	Bud. inkl.		2015	2015 forbr%
				endr.	Forbr,%		
10 Grunnskole	151 574	152 186	-611	285 892	53,0 %	1 615	55,2 %
20 Barnehage	114 110	113 213	897	195 410	58,4 %	7 342	60,3 %
30 Helse og omsorg	135 070	129 625	5 445	231 558	58,3 %	8 770	65,8 %
40 Velferd	173 192	175 028	-1 836	259 516	66,7 %	7 101	66,2 %
50 Kultur	17 592	17 523	68	31 252	56,3 %	951	58,4 %
60 Infrastruktur - Bygg, VA, V	41 874	42 776	-902	73 913	56,7 %	4 709	65,7 %
70 Plan/Samfunn	6 660	11 125	-4 465	20 796	32,0 %	-1 814	44,6 %
80 Felles tjenester, ledelse og	50 215	48 415	1 799	85 934	58,4 %	1 042	57,0 %
Tjenesteområdene	690 285	689 891	395	1 184 271	58,3 %	29 715	61,0 %
90 Fellesområdet - Overordn.,	-789 108	-784 515	-4 593	-1 184 271	66,6 %	8 890	66,0 %
Totalt	-98 823	-94 625	-4 198	0		38 604	

Gruppering	Regnskap	Per. budsj	Avvik	Bud. inkl.		2015	2015 forbr%
				endr.	Forbr,%		
10 Lønn fratrukket syke- og sv.ref	477 810	465 390	12 420	840 545	56,8 %	22 599	57,0 %
20 Driftsutgifter inkl mva ref	425 804	424 974	831	762 909	55,8 %	21 539	59,2 %
20 Inntekter eks. syke. sv ref og mva ref	-1 002 437	-984 988	-17 449	-1 603 454	62,5 %	-5 534	61,7 %
Totalt	-98 823	-94 625	-4 198			38 604	

Avvikstallet for Helse- og omsorg har økt, og det er flere virksomheter som ligger i overkant av budsjett. Det har vært økt behov for å kjøpe plasser, og det har påløpt en del kostnader i forbindelse med Flyttingen til Fosshagen. Virksomhetene er i ferd med å komme i normal drift, men det gjenstår noe arbeid for å få full oversikt. Mye tyder på at det kan bli et overforbruk på området.

Øvrige tjenesteområder er i rute

Det er noe positive signaler i forhold til frie inntekter (skatt og rammetilskudd) på 3-4 mill. kr. Det er også positive signaler i forhold til Lønnsoppgjør og pensjon. E-verket har også varslet om et utbytte på 20 mill. kr, 10,5 mill. kr over budsjett.

Utfra nivået i juli kan kommunen gå med et overskudd i 2016, men det er fortsatt tidlig å konkludere.

Tjenesteområde	Kommentar	Prognose	Usikkerhet
10 Grunnskole	Ikke store avvik for skolene, med unntak av Hegg skole, som nå ligger 8 % over budsjett. Skolen regner med å være i balanse i høsthalvåret, men kan ikke ta igjen det tapte fra våren. PPT ligger godt innenfor budsjett.	0,6 mill.	Liten
20 Barnehage	De kommunale barnehagene er i rute. Fellesområdet ligger 0,7 mill. over budsjett. Kommunalt tilskudd til private barnehager ser ut til å kunne havne noe over budsjett. Det samme gjør moderasjonsordning for familier med lav inntekt. Tilrettelagte tiltak viser et mindre forbruk enn budsjett.	1,0 mill.	Middels
30 Omsorg	Totalt sett har avvikstallene økt fra 1. tertial, og det er flere virksomheter som ligger i overkant av budsjett. Vi er inne i en uoversiktlig periode. Ekstrakostnader ved flytting til Fosshagen og flytting av rammer er under arbeid. Vi vil få mer oversikt frem mot 2. tertial, men mye tyder på at det kan bli et overforbruk på området. Nivået er usikkert. <i>Virksomheter som ligger høyt i forbruk og følges opp: Rehabilitering 0,6 mill. Nøstehagen sykehjem</i>		
40 Helse- og sosialtjenester	Totalt sett ligger tjenesteområdet i balanse. Helse og psykiatri har fått tilført midler til oppgaver som har vært under planlegging og ikke får helårseffekt. Habilitering er ikke kompensert for en bruker, melder om ryk på ca. 1-2 mill. Nav ligger fortsatt høyt på sosialhjelp, et forsiktig estimat med ryk på rundt 4-5 mill. kr. Selv om det fortsatt er overforbruk er avviket redusert fra tilsvarende periode i 2015. Barnevern har økte kostnader til omsorgsovertagelser.		
50 Kultur	I rute		
60 Infrastruktur - Bygg	I rute		
70 Plan/Samfunn	I rute		
80 Fellestjenester, ledelse	I rute		
90 Fellesområdet - Overordn.,	Forventet merinntekt på skatt og rammetilskudd 3-4 mill. kr. Lavt lønnsoppgjør og prognosene for pensjon er også positive signaler for resultatet. Det er varslet overskudd på utbytte på ca. 10,5 mill. kr.		

Skatteinngang 2016

Dette er en månedlig melding til formannskapet om skatteinngangen for kommunen og på landsbasis. Den reelle effekten av kommunens skatteinngang er helt avhengig av hvordan utviklingen i inngangen er på landsbasis. Oppdaterte årsanslag og anbefalinger for de samlede frie inntekter (skatt- og rammetilskudd) gjøres i utgangspunktet i forbindelse med tertialrapportene.

Utvikling i skatteinngang for kommunen og landet

	Akkumulert vekst i forhold til samme periode forrige år													
	Budsjett 2016	Prognose rev nasjonalbud	Pr. Januar	Pr. Februar	Pr. Mars	Pr. April	Pr. Mai	Pr. Juni	Pr. Juli	Pr. August	Pr. September	Pr. Oktober	Pr. November	Pr. Desember
Kommunen	6,4 %	6,8 %	4,2 %	3,7 %	5,6 %	6,2 %	9,9 %	8,3 %	8,8 %					
Landet	6,0 %	6,4 %	2,5 %	3,1 %	3,2 %	5,3 %	9,0 %	8,1 %	7,6 %					

1. I forhold til regnskap 2015

Budsjettet for skatt og rammetilskudd i 2016 ble lagt på samme nivå som statsbudsjettets anslag.

I revidert nasjonalbudsjett ble prognosene for skatteinngang økt. For Lier gir dette en prognose for de frie inntektene (skatt og rammetilskudd) på rundt 3-4 mill. kr i merinntekt.

Pr. juli er skatteinngangen for Lier 8,7 mill. kr over periodisert budsjett. Lier har 10 % høyere skatteinngang enn landsgjennomsnittet. Med inntektsutjamningen er veksten i de frie inntekter (skatt og rammetilskudd) 5 mill. kr over budsjett. Veksten i landet har sunket noe de to siste månedene, men ligger fortsatt over prognosene i revidert nasjonalbudsjett.

Forholdet mellom skatteinntektene og inntektsutjevningen

Kommunens frie inntekter styres i stor grad av skatteinntekten for landet. Fra 2005 ble det innført symmetrisk inntektsutjevning mellom kommunene. Dette innebærer at kommunens inntekter i stor grad blir påvirket av hvordan sektorens samlede skatteinntekter utvikler seg.

Kommuner med skattenivå over landsgjennomsnittet får et trekk tilsvarende 60 % av skatteinntekten over landsgjennomsnittet. Kommuner med skattenivå under landsgjennomsnittet får tilsvarende kompensasjon.

Skatteinngang Lier kommune

