

# MÅNEDSRAPPORT ØKONOMI - LIER KOMMUNE

## Februar 2017

Tall i 1000 kr.

Gruppering	Regnskap	Per. budsj	Avvik	Bud. inkl.		2016		Endring	
				endr.	Forbr,%	2016	forbr%	Ny prognose	forrige mnd
10 Grunnskole	50 216	49 023	1 192	288 835	17,4 %	-470	17,1 %	0	0
20 Barnehage	46 336	47 262	-926	200 234	23,1 %	-455	22,4 %	0	0
30 Helse og omsorg	47 631	43 545	4 085	241 733	19,7 %	-3 039	16,7 %	0	0
40 Velferd	60 508	54 170	6 338	271 372	22,3 %	2 871	23,4 %	0	0
50 Kultur	5 695	5 453	242	34 312	16,6 %	490	18,3 %	0	0
60 Infrastruktur - Bygg, VA, V	13 675	14 035	-360	78 796	17,4 %	1 235	19,5 %	0	0
70 Plan/Samfunn	324	3 762	-3 438	26 382	1,2 %	-2 437	6,3 %	0	0
80 Fellestjenester, ledelse og	15 521	15 397	124	87 412	17,8 %	-22	18,2 %	0	0
<b>Tjenesteområdene</b>	<b>239 906</b>	<b>232 648</b>	<b>7 258</b>	<b>1 229 076</b>	<b>19,5 %</b>	<b>-1 828</b>	<b>19,2 %</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
90 Fellesområdet - Overordn.,	-196 001	-191 326	-4 676	-1 229 076	15,9 %	-278	15,8 %	0	0
<b>Totalt</b>	<b>43 904</b>	<b>41 322</b>	<b>2 582</b>	<b>0</b>		<b>-2 106</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

  

Gruppering	Regnskap	Per. budsj	Avvik	Bud. inkl.		2016		Endring	
				endr.	Forbr,%	2016	forbr%	Ny prognose	forrige mnd
10 Lønn fratrukket syke- og sv.ref	171 837	162 018	9 819	879 852	19,5 %	4 981	18,8 %	0	0
20 Driftsutgifter inkl mva ref	130 108	127 958	2 151	760 387	17,1 %	-18 752	15,6 %	0	0
20 Inntekter eks. syke. sv ref og mva ref	-258 041	-248 654	-9 387	-1 640 239	15,7 %	11 666	14,7 %	0	0
<b>Totalt</b>	<b>43 904</b>	<b>41 322</b>	<b>2 582</b>	<b>0</b>		<b>-2 106</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

Det er tidlig på året og prognosene derav tilsvarende usikre.

Tjenesteområdene Omsorg og Velferd har startet omtrent som 2016 sluttet, og ligger høyt. Det er fortsatt tidlig på året, og stor usikkerhet, det er derfor ikke lagt inn avviksnivå. Begge områdene tegner til å gå med overforbruk. Avvikstallene i tabellen er høyere enn reelt, pga. tekniske justeringer som ikke er klare enda.

Tjenesteområde	Kommentar	Prognose	Usikkerhet
10 Grunnskole	<p>Flere skoler har et merforbruk per februar. Noe av dette vil justeres til neste måned (bl.a. grunnet manglende periodisering av inntekter). Det er likevel grunn til å tro at flere skoler vil ha avvik som de ikke greier å korrigere før fra august. Dette gjelder Hallingstad, Hennummarka og Sylling skole.</p> <p>Fellesområdet er i rute.</p>		
20 Barnehage	<p>De kommunale barnehagene er i rute.</p> <p>Fellesområdet er innenfor budsjett, men det er tidlig å si noe om eventuelle avvik for året, spesielt for kommunalt tilskudd. «Tilrettelagte tiltak»; her utbetales refusjon av lønn for vårhalvåret i mars måned. Nivået på timer har økt fra i fjor, og vil medføre et avvik fra budsjett Kommer tilbake med prognose i mars rapport.</p>		
30Helse og omsorg	<p>Omsorg hadde et økonomisk utfordrende år i 2016. Fortsatt er det økonomiske utfordringer men tilførsler av ramme i handlingsprogrammet gjør at det er noe lavere avviksmeldinger enn resultatet for 2016. Det er litt tidlig å sette en prognose, men inngangen av året indikerer omstilling for å unngå og/eller minimere overforbruk.</p> <p>Det kjøpes fortsatt forsterkede plasser som det jobbes med å få inn i kommunens sykehjem.</p> <p>Hjemmetjenesten har startet med høyt aktivitet slik 2016 sluttet. Rådmannen har signalisert at det vil bli bevilget opp 2 årsverk i 1. tertial. Allikevel ligger virksomheten høyt i forbruk pr. februar.</p> <p>Bofellesskap for demente har et innsparingsoppdrag på 2,3 mill. kr fra handlingsprogrammet. En av enhetene er svært kostnadskrevenende å drifte, og det er lagt inn forutsetning om å etablere plassene slik at driften blir mer økonomisk gunstig andre halvår. Inntil tiltaket blir effektivert vil virksomheten ha denne utfordringen økonomisk.</p> <p>Nøstehagen sykehjem ligger høyt i forbruk.</p>		

40 Velferd	<p>Utfordringene for tjenester til personer med nedsatt funksjonsevne fortsetter i 2017. Dette er en tjeneste hvor det stadig tilkommer nye brukere med behov for tjenester, samtidig som det er lite avslutning av tjenester. Det er etablert et ressurskrevende tilbud til en ny bruker i 2017.</p> <p>Barneverntjenesten hadde i 2016 en økning i plasseringer og endte med et overforbruk. Inngangen i 2017 er på samme nivå som 2016.</p> <p>Tilskuddsordningen for Enslige mindreårige flyktninger ble endret fra 2017. Dette medfører et bortfall av inntekter slik tjenesten er organisert i Lier. Det er vedtatt at ett bofellesskap skal avsluttes. Frem til nedleggelsen er gjennomført vil tjenesten gå med underskudd. Flyktingetjenesten har merinntekter på integreringstilskuddet, som kan veie opp for noe av dette.</p> <p>Pr Februar ligger NAV i tråd med budsjett. Sosialhjelpen er også på budsjettert nivå. Det er fremdeles tilpasnings utfordringer og det er tidlig i året, men inngangen på året har vært positiv i forhold til økonomien.</p>		
50 Kultur	I rute		
60 Infrastruktur - Bygg	<p>I rute</p> <p>Ettersom LEKF foreløpig fortsetter med å føres i kommunen sitt regnskap, rapporteres de som del av måneds/tertiarapportene i 2017 på lik linje med hva som ble gjort i 2016. Regnskapsmessig korrigering for å presenteres som eget regnskap ble gjort ved årsavslutningen i 2016 og det samme vil gjøres ved årsavslutningen 2017. Ihht. KS 109/2016.</p>		
70 Plan/Samfunn	<p>I rute</p> <p>Som tidligere år, høye inntekter i starten av året, avviket jevner seg ut over tid.</p>		
80 Fellestjenester, ledelse	I rute		
90 Fellesområdet - Overordn.,	<p>I rute</p> <p>Skatteinngangen ligger noe over budsjett samt at fjorårsavsetningen for flyktingetilskudd var noe lavere enn virkelig tilskudd. Dette skaper et foreløpig underforbruk.</p>		

## 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 2017	Pr. Januar	Pr. Februar	Pr. Mars	Pr. April	Pr. Mai	Pr. Juni	Pr. Juli	Pr. August	Pr. September	Pr. Oktober	Pr. November	Pr. Desember
<b>Kommunen</b>		11,3 %	11,2 %										
<b>Landet</b>		9,6 %	9,7 %										

I forholdtilregnskap 2016

Budsjettet for skatt og rammetilskudd ble lagt på samme nivå som statsbudsjettets anslag. Det er ingen signaler om avvik fra dette nivået.

Pr februar er skatteinngangen for Lier i overkant av periodisert budsjett. Skatteinntektene i årets to første måneder er i hovedsak knyttet til inntektsåret 2016. Først i mars vil skatteinntektene begynne å gjenspeile inntektsåret 2017. Inntektsutjevningen starter opp i mars.

### 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.



# Nærvær

## AKKUMULERT NÆRVÆR LIER KOMMUNE PER FEBRUAR 2017

Tjenesteområde	Antall ansatte	Antall dagsverk	Snitt Egenmeldt	Snitt korttids-fravær	Snitt Langtids-fravær	Totalt fravær	Totalt nærvær
Barnehage	55	1836,2	1,55	0,55	11,10	12,48	87,52
Grunnskole	638	19288	1,41	0,93	4,28	7,50	92,50
Helse og omsorg	436	10926,4	1,20	1,21	13,60	9,85	90,15
Velferd	436	24375,1	1,48	2,29	3,80	7,86	92,14
Kultur	60	1619,1	0,48	0,35	0,00	0,93	99,07
Infrastruktur/Bygg	8	243,6	1,20	0,00	0,00	1,20	98,80
Plan/Samfunn	45	1602,2	1,00	0,08	0,00	1,24	98,76
Fellestjenester	106	3345,4	1,40	1,31	5,87	8,01	91,99
<b>Totalt</b>	<b>1784</b>	<b>63236</b>	<b>1,21</b>	<b>0,84</b>	<b>4,83</b>	<b>7,71</b>	<b>92,29</b>

