

MÅNEDSRAPPORT ØKONOMI - LIER KOMMUNE

Februar 2014

Tall i 1000 kr.

Gruppering	Regnskap	Per. budsj	Avvik	Bud. inkl.		2014	2014 forbr%
				endr.	Forbr,%		
10 Grunnskole	47 856	47 645	211	271 563	17,6 %	-737	17,4 %
20 Barnehage	43 472	43 212	260	195 298	22,3 %	1 352	22,9 %
30 Omsorg	66 149	64 608	1 541	305 015	21,7 %	205	20,5 %
40 Helse- og sosialtjenester	28 706	23 939	4 766	138 217	20,8 %	2 572	21,4 %
50 Kultur	3 985	5 158	-1 173	28 706	13,9 %	-320	16,7 %
60 Infrastruktur - Bygg, VA, V	17 730	18 226	-496	68 226	26,0 %	4 383	21,4 %
70 Plan/Samfunn	2 847	3 609	-762	19 186	14,8 %	353	18,2 %
80 Fellestjenester, ledelse og	15 285	13 863	1 422	78 731	19,4 %	344	18,4 %
Tjenesteområdene	226 030	220 261	5 770	1 104 942	20,5 %	8 150	20,1 %
90 Fellesområdet - Overordn.,	-169 519	-171 796	2 278	-1 104 942	15,3 %	-394	14,9 %
Totalt	56 512	48 464	8 047	0		7 757	

Gruppering	Regnskap	Per. budsj	Avvik	Bud. inkl.		2014	2014 forbr%
				endr.	Forbr,%		
10 Lønn fratrukket syke- og sv.ref	153 422	144 514	8 908	802 460	19,1 %	3 972	18,5 %
20 Driftsutgifter inkl mva ref	124 445	122 236	2 209	718 013	17,3 %	7 015	18,1 %
20 Inntekter eks. syke. sv ref og mva ref	-221 355	-218 285	-3 070	-1 520 473	14,6 %	-3 231	14,6 %
Totalt	56 512	48 464	8 047			7 757	

Avviket på lønn er reelt 5 mill. kr lavere og inntektsavviket er tilsvarende dårligere. Dette skyldes at lønnen til Lier drift i en overgangsfase belastes kommuneregnskapet uten at budsjettene er korrigert for dette. Avviket på tjenesteområde infrastruktur viser et reelt bilde da dette inneholder både lønn og inntekt.

Det er tidlig på året, og usikkerhetene er også store. Virksomhetene ligger på en forbruksprosent på nivå med 2014, og de aller fleste virksomhetene ligger på budsjettet nivå.

Omsorg har innsparingskrav fra tidligere år på 10 mill. kr. som det må finnes løsning for. Det er iverksatt tiltak så det forventes at deler av summen løses i løpet av 2015. Nav har fortsatt høye sosialhjelpsutbetalinger og behovet for plasseringer innen rus/psykiatri har hatt en sterk økning.

Skatteinngangen for Lier ligger i underkant av periodisert budsjett, Landet ligger pr. februar godt under statens anslag i statsbudsjettet. Det er mye som tyder på at de frie inntektene også i år kommer til å bli lavere enn budsjett. Rentene er på den andre siden fortsatt gunstige og det forventes et overskudd på nivå med 2014. Frem mot 1. tertial vil det bli mer klart hvor mye dette utgjør i forhold til økonomien.

Tjenesteområde	Kommentar	Prognose	Usikkerhet
10 Grunnskole	Ingen store avvik. Skolene ligger stort sett innenfor budsjett.		

20 Barnehage	Ingen store avvik. De kommunale barnehagene ligger godt innenfor budsjett.		
30 Omsorg	<p>Omsorg har et tilpasningsbehov på 10 mill. kr fra tidligere års kutt. Det største tiltaket med nedleggelse av bofellesskap for demente på Gifstad er igangsatt. Det er for tidlig å tallfeste effekten av tiltakene, men det forventes en effekt i løpet av året.</p> <p>Totalt sett ligger virksomhetene nær balanse. Det er allikevel noen virksomheter med et forbruk i overkant av budsjett som følges opp nærmere.</p>	10 mill. kr	Stor
40 Helse- og sosialtjenester	<p>I NAV er forbruket på sosialhjelp fortsatt stort og det er stor pågang på plasseringer knyttet til rusproblematikk.</p> <p>De øvrige tjenestene melder om balanse.</p>	8 mill. kr	Stor
50 Kultur	I rute		
60 Infrastruktur - Bygg, VA,	I rute		
70 Plan/Samfunn	I rute		
80 Fellestjenester, ledelse	I rute		
90 Fellesområdet - Overordn.,	<i>Skatteinngangen for landet er svak og det er mye som tyder på at det kan bli lavere frie inntekter (skatt og rammetilskudd) enn budsjett. Rentene er gunstige og det forventes et overskudd som kan ligge på nivå med 2014.</i>		

Skatteinngang 2015

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 2015	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	7,3 %	3,9 %	4,6 %										
Landet	7,2 %	1,7 %	1,5 %										

1. I forhold til regnskap 2014

Lier har hatt en skatteinngang rett i underkant av periodisert budsjett. For Landet har veksten vært godt under anslagene i statsbudsjettet, spesielt for kommunene. Dette indikerer at det kan bli et underskudd på de frie inntektene (skatt og rammetilskudd). Hvor stort dette kan bli er usikkert, det kommer nye prognoser fra staten i revidert nasjonalbudsjett i mai.

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.

