

MÅNEDSRAPPORT ØKONOMI - LIER KOMMUNE

Mars 2016

Tall i 1000 kr.

| Gruppering | Regnskap | Per. budsj | Avvik | Bud. inkl. | | 2015 | 2015 forbr% | Ny prognose | Endring | |
|--------------------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|---------------|--------------|----------------|-------------|-------------|-------------|
| | | | | endr. | Forbr,% | | | | forrige mnd | forrige mnd |
| 10 Grunnskole | 75 399 | 74 739 | 660 | 281 452 | 26,8 % | 1 341 | 27,5 % | 0 | 0 | 0 |
| 20 Barnehage | 45 507 | 45 984 | -477 | 194 955 | 23,3 % | 1 151 | 25,9 % | 0 | 0 | 0 |
| 30 Helse og omsorg | 65 194 | 67 133 | -1 940 | 251 408 | 25,9 % | 1 756 | 30,6 % | 0 | 0 | 0 |
| 40 Velferd | 72 121 | 76 503 | -4 382 | 234 686 | 30,7 % | 2 547 | 30,6 % | 0 | 0 | 0 |
| 50 Kultur | 8 178 | 7 915 | 263 | 30 975 | 26,4 % | -1 163 | 22,9 % | 0 | 0 | 0 |
| 60 Infrastruktur - Bygg, VA, V | 20 942 | 18 832 | 2 110 | 71 135 | 29,4 % | 241 | 40,3 % | 0 | 0 | 0 |
| 70 Plan/Samfunn | 2 826 | 5 512 | -2 686 | 19 724 | 14,3 % | -2 175 | 16,9 % | 0 | 0 | 0 |
| 80 Fellestjenester, ledelse og | 22 283 | 23 125 | -843 | 85 612 | 26,0 % | -964 | 25,2 % | 0 | 0 | 0 |
| Tjenesteområdene | 312 449 | 319 743 | -7 294 | 1 169 947 | 26,7 % | 2 735 | 28,8 % | 0 | 0 | 0 |
| 90 Fellesområdet - Overordn., | -349 028 | -371 553 | 22 525 | -1 169 947 | 29,8 % | 5 631 | 30,1 % | 0 | 0 | 0 |
| Totalt | -36 579 | -51 810 | 15 230 | 0 | | 8 365 | | 0 | 0 | 0 |

| Gruppering | Regnskap | Per. budsj | Avvik | Bud. inkl. | | 2015 | 2015 forbr% | Ny prognose | Endring | |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|------------|---------|--------------|----------------|-------------|-------------|-------------|
| | | | | endr. | Forbr,% | | | | forrige mnd | forrige mnd |
| 10 Lønn fratrukket syke- og sv.ref | 230 613 | 224 724 | 5 889 | 822 314 | 28,0 % | 13 321 | 28,5 % | 0 | 0 | 0 |
| 20 Driftsutgifter inkl mva ref | 175 693 | 175 454 | 239 | 761 611 | 23,1 % | -4 415 | 24,3 % | 0 | 0 | 0 |
| 20 Inntekter eks. syke. sv ref og mva ref | -442 885 | -451 988 | 9 103 | -1 583 925 | 28,0 % | -541 | 27,5 % | 0 | 0 | 0 |
| Totalt | -36 579 | -51 810 | 15 230 | | | 8 365 | | 0 | 0 | 0 |

Alle tjenesteområdene ligger rimelig i balanse. Det er enkeltvirksomheter i Omsorg og velferd som har høyt forbruk og melder om mulig overforbruk.

Avviket på fellesområdet er i stor grad periodiseringsavvik, skatt og rammetilskudd ligger 2 mill. kr under periodisert budsjett.

| Tjenesteområde | Kommentar | Prognose | Usikkerhet |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|
| 10 Grunnskole | Ikke store avvik for skolene så langt, med unntak av Hegg skole, som ligger 6 % over budsjett. PPT ligger godt innenfor budsjett. | | |
| 20 Barnehage | De kommunale barnehagene ligger noe over budsjett, men vi tror dette vil justeres utover i året. Fellesområdet holder seg foreløpig til budsjett, men det er grunn til å tro at kommunalt tilskudd til private barnehager blir høyere enn budsjettert. Satser har økt mer enn pris- og lønnsvekst i rammen. | | |
| 30 Omsorg | Tidlig i året og prognosene er svært usikre. Totalt sett ligger tjenesteområdet i rute. Følgende virksomheter ligger høyt i forbruk og følges opp: Rehabilitering 0,6 mill. Hjemmetjenesten Nøstehagen sykehjem | | |
| 40 Helse- og sosialtjenester | Stor usikkerhet rundt prognosene Habilitering er ikke kompensert for en bruker, melder om ryk på ca. 1 mill. kr. Nav ligger fortsatt høyt på sosialhjelp, et forsiktig estimat med ryk på rundt 3 mill. kr. Kjøp av plasser Rus. Hadde overforbruk på 5 mill. i 2015, det arbeides med å finne løsninger. | 4 mill | 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 rute | | |

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 | 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 % | 4,2 % | 3,7 % | 5,6 % | | | | | | | | | |
| Landet | 6,0 % | 2,5 % | 3,1 % | 3,2 % | | | | | | | | | |

I forholdtilregnskap 2015

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

Pr mars er de frie inntektene (skatt og rammetilskudd) ca. 2 mil kr under periodisert budsjett. Det er for tidlig å trekke noen konklusjoner, Nytt skatteøre begynner å få effekt og inntektsutjamningen startet 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.

