



**Saksopplysninger:**

**Saken gjelder**

Det er gjort vedtak i Austrheim kommunestyre, den 19.12.12, om rapportering av resultatregnskap hver måned.

Rådmannen har utarbeidet retningslinjer for dette sammen med administrasjonen.

**Saksopplysninger**

Ifølge ovennevnte retningslinjer presenteres herved månedsrapport for mars måned 2018.

Det som presenteres er resultatrapport på totalnivå og en oversikt over resultatene når det gjelder avdelingene.

Det vedlegges også en driftsrapport til saken.

Resultatrapport på totalnivå er vist i tabell nedenfor. Tabellen viser kolonner for regnskap, budsjett pr. mars måned år 2018, budsjettavvik, regnskap for mars måned år 2017 og år 2016 og opprinnelig årsbudsjett 2018.

Inntekstpostene er delt inn i rammetilskudd, skatt på inntekt, eiendomsskatt og andre inntekter.

Utgiftspostene er delt inn i personalutgifter og andre utgifter.

Rammetilskudd viser et positivt avvik på 947 tusen kroner. Rammetilskuddet består av rammetilskudd, inntektsutjevning, distriktstilskudd og skjønntilskudd. Det positive avviket skyldes at at man har fått penger igjen når det gjelder inntektsutjevning. Det er budsjettert med at man skulle betale i denne perioden. At man får penger igjen har med reduserte skatteinntekter å gjøre.

Når det gjelder skatt på inntekt og formue er det et negativt avvik på på 1 679 tusen kr.

Eiendomsskatten ligger 160 tusen kr. over budsjett. Dette skyldes noe eiendomsskatt på verk og bruk som ble taksert etter at budsjettet for 2018 var vedtatt.

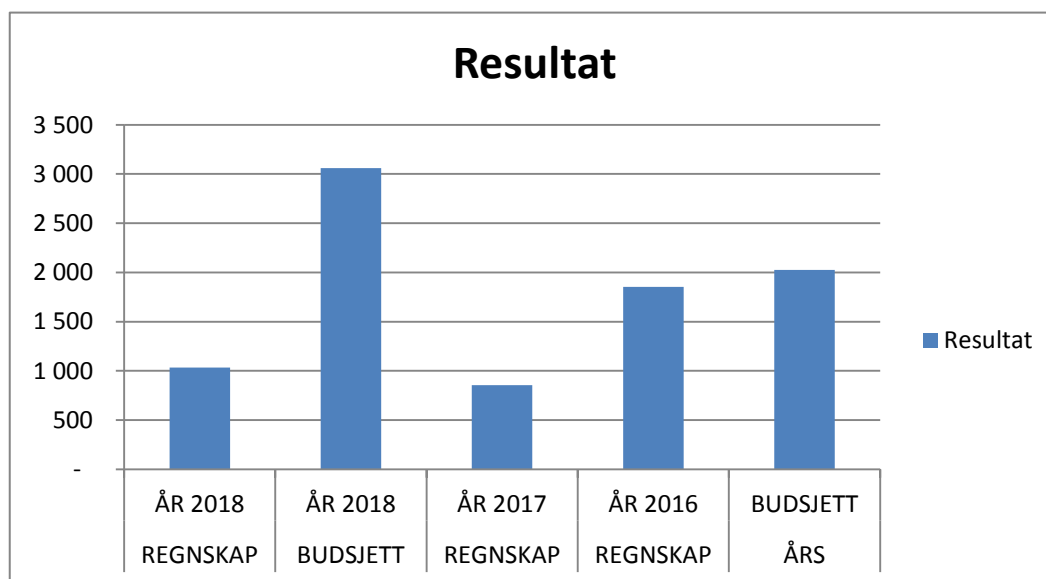
Andre inntekter ligger nesten 327 tusen kr. bedre an enn budsjett. Vesentlige inntekter i gruppen andre inntekter er brukerbetalinger, kommunale årsgebyr, statstilskudd, refusjon fra kommuner, integreringstilskudd flyktninger og utbytte. Det positive avviket skyldes bl.a. momskompensasjon. Momskompensasjon har sin motpost under hovedposten andre utgifter, slik at resultatvirkningen er lik null.

Personalutgiftene viser et negativt avvik på 1, 738 millioner kr. I posten for personalutgifter inngår også postene for refusjon syke- og svangerskapsenger. Det negative avviket skyldes bl.a pensjonstrekk, arbeidsgiveravgift, fastlønn og tilleggslønn.

Andre utgifter har et negativt avvik 45 tusen kr. og er således i rute. Større budsjettposter i denne gruppen er bl.a renter lån, avdrag lån og tjenestekjøp fra andre kommuner.

Det regnskapsmessige resultat viser et overskudd på ca. 1 millioner kr. Dette er ca. 2 millioner kr. dårligere enn budsjett.

Når det gjelder utviklingen i resultatet fra år 2016 til 2018, ser vi at resultatet er noe bedre i 2018 i forhold til år 2017 men er en god del dårligere enn år 2016. I forhold til budsjett hittil i år, ligger vi betydelig dårligere an. Det må jobbes hardt for å snu dette. Resultatutviklingen er også vist grafisk nedenfor.



PR. 31.03.2018						
Inntekter	REGNSKAP	BUDSJETT	AVVIK VIRK- BUD	REGNSKAP	REGNSKAP	ÅRSBUDSJ
( I hele tusen kr.)	ÅR 2018	ÅR 2018		ÅR 2017	ÅR 2016	ÅR 2018
	PR.31.03	PR.31.03		PR.31.03	PR.31.03	OB
Rammetilskudd	26 881	25 934	947	24 575	24 247	87 442
Skatteinntekter	25 736	27 415	-1 679	26 121	24 700	90 600
Eiendomskatt	7 110	6 950	160	6 900	6 293	13 900
Andre Inntekter	15 389	15 062	327	15 121	12 937	89 892
<b>Sum Inntekter</b>	<b>75 116</b>	<b>75 361</b>	<b>-245</b>	<b>72 717</b>	<b>68 177</b>	<b>281 834</b>

Inntekter	REGNSKAP	BUDSJETT	AVVIK VIRK- BUD	REGNSKAP	REGNSKAP	ÅRSBUDSJ
( I hele tusen kr.)	ÅR 2018	ÅR 2018		ÅR 2017	ÅR 2016	ÅR 2018
	PR.31.03	PR.31.03		PR.31.03	PR.31.03	OB
Rammetilskudd	26 881	25 934	947	24 575	24 247	87 442
Skatteinntekter	25 736	27 415	-1 679	26 121	24 700	90 600
Eiendomskatt	7 110	6 950	160	6 900	6 293	13 900
Andre Inntekter	15 389	15 062	327	15 121	12 937	89 892
<b>Sum Inntekter</b>	<b>75 116</b>	<b>75 361</b>	<b>-245</b>	<b>72 717</b>	<b>68 177</b>	<b>281 834</b>

Personalutgifter	51 324	49 586	-1 738	48 352	47 483	185 235
Andre utgifter	22 760	22 715	-45	23 512	18 811	94 573
Sum utgifter	74 084	72 301	-1 783	71 864	66 294	279 808

Resultat	1 032	3 060	-2 028	853	1 883	2 026
----------	-------	-------	--------	-----	-------	-------

Neste tabell viser hvor mye avdelingene i Austrheim kommune, har brukt av sine rammer i forhold til tildelt ramme. Opprinnelig årsbudsjett er også vist.

**Avdeling 1000 Rådmannen** har et negativt avvik på 272 tusen kr. Årsaken til det negative avviket skyldes bl.a.forsikringer, konsulenttjenester og personalutgifter

**Avdeling 1100 Politisk styring og kontrollorgan** viser et positivt avvik på 64 tusen kroner. Det skyldes bl.a IKS samarbeid.

**Avdeling 1900 Interne serviceenheter til fordeling** viser et positivt avvik på 126 tusen kroner som hovedsakelig skyldes personalutgifter.

**Avdeling 2000 Administrasjon undervisning** har et negativt avvik på minus 40 tusen kr. og skyldes hovedsakelig personalutgifter.

**Avdeling 2010 PPT** har et negativt avvik på 165 tusen kr. og skyldes bl.a. personalutgifter.

**Avdeling 2020 Barnevern** har et positivt avvik på 578 tusen kr. Dette skyldes bl.a personal-kostnader, honorar og tjenestekjøp fra staten.

**Avdeling 2100 Årås skole** har et positivt avvik på 321 tusen kr. og skyldes bl.a refusjon fra staten.

**Avdeling 2110 Kaland skole** viser et negativt avvik på 51 tusen kroner. Skyldes hovedsakelig personalutgifter.

**Avdeling 2200 Austrheim kystbarnehage** viser et positivt avvik på 217 tusen kr. Det er bl.a. positivt avvik på brukerbetaling og personalutgifter.

**Avdeling 2210 Kaland barnehage** viser et positivt avvik på 3 tusen kr. og er i rute.

**Avdeling 3000 Administrasjon helse og sosial** viser et positivt resultat på 20 tusen kr. og er også i rute.

**Avdeling 3100 Helsetjenster** viser et positivt avvik på 113 tusen kr. som skyldes hovedsakelig brukerbetalinger.

**Avdeling 3200 Sosiale tjenester** viser et negativt avvik på 250 tusen kroner. Det negative avviket skyldes hovedsakelig personalutgifter.

**Avdeling 3300 Nordliheimen**, har et negativt avvik på 1,063 millioner kr. Gjelder personalutgifter, kjøp medisin, medisinsk forbruksmateriell, refusjon fra staten og brukerbetaling. Nordliheimen har nok et altfor stramt budsjett spesielt når det gjelder personalutgifter. De andre avvikspostene som er nevnt ovenfor vil mest sannsynlig justere seg utover året.

**Avdeling 3310 Kjøkken Nordliheimen** viser et positivt avvik på 53 tusen kr. og skyldes hovedsakelig personalutgifter.

**Avdeling 3320 Heimetjenester 1** viser et positivt avvik på 64 og skyldes bl.a personalutgifter, reiseutgifter og kjøp, leie leasing transportmidler.

**Avdeling 3330 Heimetjenester II** viser et negativt avvik 47 tusen kroner. Skyldes hovedsakelig tjenestekjøp fra andre.

**Avdeling 3340 Arbeids og opplæringscenter** viser et positivt avvik på 2 tusen kr. og er i rute.

**Avdeling 4000 Bibliotek** har et positivt avvik på 31 tusen kroner og er i rute.

**Avdeling 4100 Austrheim kulturskole** viser et negativt avvik på 14 tusen kroner og er i rute.

**Avdeling 4200 Ungdomsklubb-tiltak barn og unge.** Viser et negativt avvik på minus 37 tusen kr. og er også i rute.

**Avdeling 4300 Anna kultur** viser et positivt avvik på 237 tusen kroner. Skyldes bl.a. personalutgifter og overføring/tilskudd til private.

**Avdeling 5000 Plan, byggesak og miljø** viser et negativt avvik på 300 tusen kroner. Skyldes avgifter, gebyrer, lisenser, refusjon fra staten og salg av varer og tjenester.

**Avdeling 5100 Interkomm.landbruk/veterinær** viser et positivt avvik på 186 tusen kr. Skyldes bl.a. tjenestekjøp fra andre kommuner og overføring/tilskudd til private.

**Avdeling 6000 Administrasjon teknisk.** Avdelingen har et negativt avvik på 1,169 millioner kr. Det negative avviket skyldes at det ikke er budsjettet på denne avdelingen. Budsjettet er nok ført på avdeling 6400 Eiendomsavdeling.

**Avdeling 6100 Vatn, avløp, renovasjon.** Her er det et overskudd på 229 tusen kr. Skyldes bl.a. avsetning til vann.

**Avdeling 6200 Kommunale veier, kaier, friluftsområder** viser et negativt avvik på 459 tusen kr. Skyldes bl.a refusjon fra staten, driftsavtaler, reparasjoner og vaktjeneste.

**Avdeling 6300 Beredskap mot brann og andre ulykker** viser et positivt avvik på 134 tusen kr. skyldes bl.a personalutgifter.

**Avdeling 6400 Eiendomsavdeling** viser et positivt overskudd på 595 tusen kr. Skyldes at budsjettet som skulle ha vært på avd. 6000 er registrert her.

**Avdeling 6500 Renholdsavdeling** viser et negativt avvik på 527 tusen. Skyldes bl.a personalutgifter og annet forbruksmateriell

**Avdeling 8000 -9990.** Når det gjelder disse rammeområdene vises til tabellen nedenfor hvor man selv kan studere tallene.

AVDELINGSREGNSKAP PR.31. MARS 2018	REGNSKAP	BUDSJETT	AVVIK	ÅRSBUDSJETT
	PR.MARS	PR.MARS		OB
	2	2 018		2
	018	2 018		018
1000 RÅDMANN	4 743	4 471	-272	16 998
1100 POLITISK STYRING OG KONTROLLORGAN	853	917	64	3 379
1900 INTERNE SERVICEININGAR TIL FORDELING	1 107	1 233	126	4 319
2000 ADMINISTRASJON UNDERVISNING	506	466	-40	1 661
2010 PPT	659	494	-165	1 627
2020 BARNEVERN	1 348	1 926	578	7 509
2100 ÅRÅS SKULE	5 942	6 263	321	23 045
2110 KALAND SKULE	4 635	4 584	-51	13 324
2200 AUSTRHEIM KYSTBARNEHAGE	3 958	4 175	217	15 356
2210 KALAND BARNEHAGE	3 171	3 174	3	10 181
3000 ADMINISTRASJON HELSE OG SOSIAL	312	332	20	1 151
3100 HELSETJENESTER	3 324	3 437	113	12 394
3200 SOSIALE TJENESTER	2 848	2 598	-250	10 205
3300 NORDLIHEIMEN	6 361	5 298	-1 063	20 771
3310 NORDLIHEIMEN KJØKKEN	932	985	53	3 897
3320 HEIMETJENESTER I	2 671	2 735	64	10 590
3330 HEIMETJENESTER II	4 335	4 288	-47	9 644
3340 ARBEIDS- OG OPPLÆRINGSSENTER	325	328	3	1 233
4000 BIBLIOTEK	456	487	31	1 647
4100 AUSTRHEIM KULTURSKULE	523	509	-14	1 875
4200 UNGDOMSKLUBB-TILTAK BARN OG UNGE	323	286	-37	1 080
4300 ANNA KULTUR	124	361	237	1 211
5000 PLAN, BYGG, OPPMÅLING OG MILJØ	1 111	811	-300	2 968
5100 LANDBRUK-VETERINÆR	-5	181	186	725
6000 ADMINISTRASJON TEKNISK	1 169	-	-1 169	-
6100 VATN, AVLØP, RENOVASJON	1 095	1 324	229	-3 795
6200 KOMMUNALE VEGAR,KAIAR,FRILUFTSOMRÅDER	807	348	-459	1 332
6300 BEREDSKAP MOT BRANN OG ANDRE ULYKKER, FEIING	734	868	134	2 942
6400 EIGEDOMSAVDELING (BYGG,MASKINER OG UTSTYR)	1 867	2 462	595	8 083
6500 REINHALDSAVDELING	2 079	1 552	-527	6 207
	58 313	56 893	-1 420	191 559
8000 TILLEGGSLEØYVINGAR FORMANNSKAPETS AVGJERSLE	-	38	38	150
8100 TILLEGGSLEØYVINGAR KOMMUNESTYRETS AVGJERSLE	20	38	18	150
8200 TILLEGGSLEØYVINGAR RÅDMANNEN	69	200	131	800
8300 TILLEGGSLEØYVINGAR ORDFØRER	-	13	13	50
8990 OVERORDNA KLP UTGIFTER/INNTEKTER SKATT,RAMMETILSKOT,AVDRAG/RENTER,ÅRETS MEIR-/MINDRE	-	700	700	-19
9000 FORBRUK	-59 434	-60 479	-1 045	-194 716
9990 SENTRALE POSTAR	-	-463	-463	-
<b>TOTALT</b>	<b>-1 032</b>	<b>-3 060</b>	<b>-2 028</b>	<b>-2 026</b>

**Saksparter**