

1. 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.

2. Saksopplysninger

Ifølge ovennevnte retningslinjer presenteres herved månedsrapport for februar 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. februar måned år 2018, budsjettavvik, regnskap for februar måned år 2017 og år 2016 og opprinnelig årsbudsjett 2018.

Inntektspostene 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 476 tusen kroner. Rammetilskuddet består av rammetilskudd, inntektsutjevning, distriktstilskudd og skjønnstilskudd. Det positive avviket skyldes 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 1 076 tusen kr.

1 termin av eiendomsskatten kommer i april måned og det er følgelig ikke registrert noe på eiendomsskatt hittil i februar måned.

Andre inntekter ligger nesten 400 tusen kr. dårligere an enn budsjett. Vesentlige inntekter i gruppen andre inntekter er brukerbetalinger, kommunale årsgebyr, statstilskudd, refusjon fra kommuner, integreringstilskudd flyktninger og utbytte. Det negative avviket skyldes bl.a. tilknytningsavgift og salg av varer og tjenester. Disse postene er en del av andre inntekter, men tilhører ikke gruppen av vesentlige inntekter som er nevnt ovenfor.

Personalutgiftene viser et negativt avvik på 840 tusen kr. I posten for personalutgifter inngår også postene for refusjon syke- og svangerskapspenger. Det negative avviket skyldes bl.a ordinær fastlønn, fastlønn lærere og tilleggslønn.

Andre utgifter har et positivt avvik på ca. 1,3 millioner kr. Større budsjettposter i denne gruppen er bl.a renter lån, avdrag lån og tjenestekjøp fra andre kommuner. Det positive avviket skyldes bl.a. tjenestekjøp fra stat, kommune og kontingenter.

Det regnskapsmessige resultat viser et underskudd på ca 9,3 millioner kroner, som er ca. 500 tusen kr. dårligere enn budsjett.

Når det gjelder utviklingen i resultatet fra år 2016 til 2018, ser vi at resultatet er noe bedre i 2018. Dette er også vist grafisk nedenfor.



PR. 28.02.2018						
Inntekter (I hele tusen kr.)	REGNSKAP ÅR 2018 PR.28.02	BUDSJETT ÅR 2018 PR.28.02	AVVIK VIRK-BUD	REGNSKAP ÅR 2017 PR.28.02	REGNSKAP ÅR 2016 PR.28.02	ÅRSBUDSJ ÅR 2018 OB
Rammetilskudd	17 865	17 389	476	16 298	16 165	87 442
Skatteinntekter	11 035	12 095	-1 060	11 634	10 360	90 600
Eiendomskatt	-	-	-			13 900
Andre Inntekter	10 440	10 837	-397	7 993	5 307	89 892
Sum Inntekter	39 340	40 321	-981	35 925	31 832	281 834

Inntekter (I hele tusen kr.)	REGNSKAP ÅR 2018 PR.28.02	BUDSJETT ÅR 2018 PR.28.02	AVVIK VIRK-BUD	REGNSKAP ÅR 2017 PR.28.02	REGNSKAP ÅR 2016 PR.28.02	ÅRSBUDSJ ÅR 2018 OB
Personalutgifter	33 896	33 056	-840	32 001	31 425	185 235
Andre utgifter	14 788	16 116	1 328	13 658	11 997	94 573
Sum utgifter	48 684	49 172	488	45 659	43 422	279 808

Resultat	-9 344	-8 851	-493	-9 734	-11 590	2 026
----------	--------	--------	------	--------	---------	-------

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

Avdeling 1000 Rådmannen har et negativt avvik på 298 tusen kr. Årsaken til det negative avviket skyldes forsikringer, avgifter og konsulenttjenester.

Avdeling 1100 Politisk styring og kontrollorgan viser et positivt avvik på 73 tusen kroner og skyldes bl.a IKS samarbeid.

Avdeling 1900 Interne serviceenheter til fordeling viser et positivt avvik på 35 tusen kroner og er således i rute.

Avdeling 2000 Administrasjon undervisning har et negativt avvik på minus 22 tusen kr. og er også i rute.

Avdeling 2010 PPT har et negativt avvik på 135 tusen og skyldes bl.a. personalkostnader og refusjon fra kommuner.

Avdeling 2020 Barnevern har et positivt avvik på 625 tusen kr. Dette skyldes bl.a personal-kostnader, honorar og tjenestekjøp fra staten.

Avdeling 2100 Årås skole har et positivt avvik på 5 tusen kroner og er i rute.

Avdeling 2110 Kaland skole viser et negativt avvik på 137 tusen kroner. Skyldes hovedsakelig personalutgifter.

Avdeling 2200 Austrheim kystbarnehage viser et positivt avvik på 200 tusen kr. Det er positivt avvik på brukerbetaling og personalutgifter.

Avdeling 2210 Kaland barnehage viser et negativt avvik på 23 tusen kr. og er i rute.

Avdeling 3000 Administrasjon helse og sosial viser et negativt resultat på 39 tusen kr. Det negative avviket gjelder bl.a. fastlønn.

Avdeling 3100 Helsetjenster viser et positivt avvik på 628 tusen kr. Det er et stort positivt avvik når det gjelder tjenestekjøp fra andre kommuner. Personalutgifter, brukerbetalinger og forsikringer viser også positive avvik.

Avdeling 3200 Sosiale tjenester viser et negativt avvik på 275 tusen kroner. Det negative avviket skyldes hovedsakelig personalutgifter.

Avdeling 3300 Nordliheimen, har et negativt avvik på 421 tusen kroner. Gjelder personalutgifter, kjøp medisin, medisinsk forbruksmateriell og brukerbetalinger,

Avdeling 3310 Kjøkken Nordliheimen viser et positivt avvik på 7 tusen kroner og er i rute.

Avdeling 3320 Heimetjenester 1 viser et negativt avvik på 27 tusen kroner og er også i rute.

Avdeling 3330 Heimetjenester II viser et negativt avvik 72 tusen kroner. Skyldes hovedsakelig tjenestekjøp fra andre.

Avdeling 3340 Arbeids og opplæringscenter viser et negativt avvik på 6 tusen kr. og er i rute.

Avdeling 4000 Bibliotek har et negativt avvik på 22 tusen kroner og er i rute.

Avdeling 4100 Austrheim kulturskole viser et negativt avvik på 7 tusen kroner og er i rute.

Avdeling 4200 Ungdomsklubb-tiltak barn og unge. Viser et negativt avvik på 26 tusen kr. og er i rute.

Avdeling 4300 Anna kultur viser et positivt avvik på 62 tusen kroner. Skyldes bl.a. personalutgifter.

Avdeling 5000 Plan, byggesak og miljø viser et negativt avvik på 358 tusen kroner. Skyldes avgifter, gebyrer, lisenser og salg av varer og tjenester.

Avdeling 5100 Interkomm.landbruk/veterinær viser et positivt avvik på 89 tusen kr. Skyldes tjenestekjøp fra andre kommuner.

Avdeling 6000 Administrasjon teknisk. Avdelingen har et negativt avvik på 941 tusen kroner. Det negative avviket skyldes at det ikke er budsjettert på denne avdelingen. Budsjettet er nok ført på avdeling 6400 Beredskap.

Avdeling 6100 Vatn, avløp, renovasjon. Her er det et underskudd på 175 tusen kr. Skyldes bl.a. tjenestekjøp andre private og IKS.

Avdeling 6200 Kommunale veier, kaier, friluftsområder viser et negativt avvik på 225 tusen kroner. Skyldes bl.a driftsavtaler, reoperasjoner og vaktteneste.

Avdeling 6300 Beredskap mot brann og andre ulykker viser et positivt avvik på 169 tusen kr. skyldes bl.a personalutgifter.

Avdeling 6400 Eiendomsavdeling viser et positivt overskudd på 650 tusen kr. Skyldes at budsjettet som skulle ha vært på avd. 6000 er registrert her.

Avdeling 6500 Renholdsavdeling viser et negativt avvik på 45 tusen. Skyldes bl.a personalutgifter.

Avdeling 8000 -9000. Når det gjelder disse rammeområdene vises til tabellen nedenfor hvor man selv kan studere tallene.

AVDELINGSREGNSKAP PR.28. FEBRUAR 2018	REGNSKAP	BUDSJETT	ÅRSBUDSJETT	
	PR. FEBRUAR	PR. FEBRUAR	AVVIK	OB
	2 018	2 018		2 018
1000 RÅDMANN	3 241	2 943	-298	16 998
1100 POLITISK STYRING OG KONTROLLORGAN	507	580	73	3 379
1900 INTERNE SERVICEININGAR TIL FORDELING	727	762	35	4 319
2000 ADMINISTRASJON UNDERVISNING	572	550	-22	1 661
2010 PPT	428	293	-135	1 627
2020 BARNEVERN	772	1 397	625	7 509
2100 ÅRÅS SKULE	4 167	4 172	5	23 045
2110 KALAND SKULE	3 169	3 032	-137	13 324
2200 AUSTRHEIM KYSTBARNEHAGE	2 585	2 785	200	15 356
2210 KALAND BARNEHAGE	2 058	2 035	-23	10 181
3000 ADMINISTRASJON HELSE OG SOSIAL	241	202	-39	1 151
3100 HELSETJENESTER	2 144	2 772	628	12 394
3200 SOSIALE TJENESTER	2 007	1 732	-275	10 205
3300 NORDLIHEIMEN	4 073	3 652	-421	20 771
3310 NORDLIHEIMEN KJØKKEN	650	657	7	3 897
3320 HEIMETJENESTER I	1 850	1 823	-27	10 590
3330 HEIMETJENESTER II	1 764	1 692	-72	9 644
3340 ARBEIDS- OG OPPLÆRINGSSENTER	225	218	-6	1 233
4000 BIBLIOTEK	316	294	-22	1 647
4100 AUSTRHEIM KULTURSKULE	346	339	-7	1 875
4200 UNGDOMSKLUBB-TILTAK BARN OG UNGE	217	191	-26	1 080
4300 ANNA KULTUR	148	210	62	1 211
5000 PLAN, BYGG, OPPMÅLING OG MILJØ	966	608	-358	2 968
5100 LANDBRUK-VETERINÆR	33	122	89	725
6000 ADMINISTRASJON TEKNISK	941	-	-941	-
6100 VATN, AVLØP, RENOVASJON	750	575	-175	-3 795
6200 KOMMUNALE VEGAR,KAIAR,FRILUFTSOMRÅDER	506	281	-225	1 332
6300 BEREDSKAP MOT BRANN OG ANDRE ULYKKER, FEIING	416	585	169	2 942
6400 EIGEDOMSAVDELING (BYGG,MASKINER OG UTSTYR)	1 092	1 742	650	8 083
6500 REINHALDSAVDELING	1 079	1 035	-45	6 207
SUM DRIFT	37 990	37 279	-711	191 559
8000 TILLEGGSØYVINGAR FORMANNSKAPETS AVGJERSLE	-	25	25	150
8100 TILLEGGSØYVINGAR KOMMUNESTYRETS AVGJERSLE	18	25	7	150
8200 TILLEGGSØYVINGAR RÅDMANNEN	17	133	116	800
8300 TILLEGGSØYVINGAR ORDFØRER	-	8	8	50
8990 OVERORDNA KLP UTGIFTER/INNTEKTER	-	-3	-3	-19
9000 SKATT,RAMMETILSKOT,AVDRAG/RENTER	-28 681	-28 616	65	-194 716

<i>TOTALT</i>	9 344	8 851	-493	-2 026
	<i>NEGATIVT</i>	<i>NEGATIVT</i>	<i>PLUSS</i>	