

Sakspapir

Sakshandsamar	Arkiv	ArkivsakID
Kristian Moen	FE - 210	18/438

Saknr	Utval	Type	Dato
073/2018	Formannskapet	PS	22.10.2018
058/2018	Kommunestyret	PS	29.10.2018

Økonomisk rapportering - 2. tertial 2018

Vedlegg:

Journalposttittel

2 Tertial 2018 Rapport

Dato

19.09.2018

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

Skriv inn framlegg til vedtak her

Saksopplysningar:

Bakgrunn

Rådmannen skal ut frå budsjettforskrifta gjennom budsjettåret leggja fram rapportar for kommunestyret som syner utviklinga i inntekter og utgifter. Det skal rapporterast minimum to gongar pr år. I økonomireglementet for Masfjorden kommune går det fram at det skal rapporterast etter 1. og 2. tertial. I tillegg til dette skal rådmannen utan ugrunna opphald gje formannskapet viktig informasjon som kan ha innverknad på kommuneøkonomien på kort og lengre sikt.

Grunnlag for vedtak er omtala i vedlegg «Økonomisk rapportering 2. tertial 2018».

Uttale

Rekneskapskommentarar frå budsjettansvarlege

Vurdering

Driftsrekneskapen 2018 for Masfjorden kommune viser at det vil bli ein utfordrande avslutning på året for å nå målet om 1,75% netto driftsresultat. Vi har vært klar over at 2018 vil vera eit utfordrande år økonomisk. Det er fleire usikre forhold som vi veit vil påverke resultatet negativt. Skatteinngangen er usikker i forhold til budsjett. I Revidert nasjonalbudsjett er skatteinngangen justert ned til 1% auke grunna lågare lønsvest. Korleis dette vil slå ut for Masfjorden kommune er

usikkert.

Grunna feil i systemoppsett ved overgang ny databasa er arbeidsgjevar sin andel av pensjonskostnadane rundt 2,5 mill kr for låg i 2. tertial. Avsettinga av pensjonskostnader er retta opp i septemberløna. Reguleringspremien frå KLP kjem til forfall i september med samla sum rundt 6,5 mill kr. Når vi tar omsyn til bruk av premiefond på pensjon, om lag 3,0 mill, vil netto utgift i denne samanheng bli 3,5 mill kr i utgifter. Foreløpige berekningar tilseier at sosiale utgifter i rekneskapen vil gå i balanse mot årsbudsjett.

I rekneskapen for 2. tertial er det inntektsført krav for ressurskrevjande brukarar, 2,97 mill kr, som gjeld 2017.

Av meirinntekter i rekneskapen ser prognosane ut til at sal av konsesjonskraft vil bli høgare enn budsjettert. Meirinntekt ut over budsjettert 5 mill kr er tenkt nytta til finansiering av utbygging av fiberkabel i Masfjorden.

Masfjorden kommune vil og få ei utbetaling frå Havbruksfondet i løpet av 2018.

Investeringsrekneskapen syner at det pr 2. tertial er prosjekt som er ferdigstilt og andre som ikkje er påbyrja. Masfjorden kommune har ikkje gjennomført låneopptak i 2018, og vil vente med låneopptaket til vi ser kva for prosjekt som vert starta opp i rekneskapsåret.

Masfjorden kommune har motteke 1,462 mill kr i spelemidlar som gjeld idrettsanlegget på Matre. Spelemidlane skal vere med å dekke kostnader som Masfjorden kommune har lagt ut for Bjørn West IL og Masfjord fotball.

Konklusjon

Formannskapet tek økonomisk rapportering til vitring, og eventuelle budsjettkorrigeringar vert innarbeid før saka går til kommunestyret

Formannskapet - 073/2018

FS - behandling:

Økonomisjef Kristian Moen møtte til denne saka og gjekk gjennom økonomisk rapport for 3.kvartal. Saka vart drøfta.

Det vart jobba fram følgjande framlegg til vedtak i møtet:

2.tertialrapport med oppdatering av tal for 3.kvartal vert tatt til vitring.
Framlegg til vedtak jobba fram i møtet vart samrøystes tilrådd til kommunestyret.

FS - vedtak:

2.tertialrapport med oppdatering av tal for 3.kvartal vert tatt til vitring.

Kommunestyret - 058/2018

KS - behandling:

Økonomisjef Kristian Moen møtte til denne saka og gjekk gjennom økonomisk rapport for 3.kvartal. Saka vart drøfta.

Framlegg til vedtak frå formannskapet vart samrøystes vedteke.

KS - vedtak:

2.tertialrapport med oppdatering av tal for 3.kvartal vert tatt til vitring.