

Sakspapir

Saksbehandlar	Arkiv	ArkivsakID
Per Inge Olsen	FE - 210	17/2121

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
97/2017	Formannskapet	PS	20.09.2017
89/2017	Kommunestyret	PS	27.09.2017

Økonomisk rapportering 2. tertial 2017

Vedlegg:

Økonomirapport Meland 2 tertial 2017

Saksopplysningar:

Bakgrunn

Rådmann legg fram nytt rapport-oppsett for økonomisk status og nøkkeltal per 31.08.2017 (2. tertial) Rapporten har 3 hovuddeler:

1. Status drift per tenesteområde og status investeringsprosjekt.
 - a. Svarer til månadsrapporten som vert rapportert månadleg til formannskapet
 - b. Enkel oppsummering med framlegg til eventuelle budsjettendringar.
2. Finansrapporten som finansreglementet krev at vi skal legge fram kvart tertial.
3. Diverse ikkje-økonomiske nøkkeltal

Vurdering

Per 31.08.2017 viser driftsrapporten at dei fleste tenesteområda reknar med å halde seg innanfor rammene i revidert budsjett. På barnehageområdet reknar vi med eit meirforbruk i 2017 på kr 3,0 mill som følgje av monaleg auke i utgifter til spesialpedagogiske tiltak i barnehagane og høgare utgifter til refusjon for redusert foreldrebetaling/gratis kjernetid. I 2016 fekk vi eit meirforbruk i forhold til budsjett på denne posten med kr 2,6 mill., og det er dette meirforbruket vi dreg med oss inn i 2017. Budsjettet for 2017 er basert på rekneskap 2015 og budsjett 2016, og tek ikkje tilstrekkeleg høgde for effektane av nye rettar for barn og foreldre i barnehagane som har kome i løpet av det siste året.

Kr 1,0 mill til prosjekt omsorgsteknologi var del av Kommunestyret sin budsjettvedtak for 2017, finansiert med midlar frå disposisjonsfondet. I vedtaket det ikkje spesifisert kor mykje som skal til drift og kor mykje til investering. Heile prosjektet vart lagt inn som investering. Det viser seg no at vi må bokføre noko av prosjektet i driftsrekneskapen. Rådmannen gjev difor framlegg om å redusere investeringsbudsjettet med kr 500.000,- (kr 400.000,- pluss mva kr 100,000,-) og auke driftsbudsjettet med kr 400.000,-. Summen vert å fordele til opplæringstiltak på sjukeheimen og i heimetenesa.

Endringane vil gjere at bruk av disposisjonsfond i driftsrekneskapen for 2017 aukar med kr 3,4 mill frå kr 3,15 mill til kr 6,55 mill.

Rapporten viser elles at vi reknar med at utbygginga på Grasdal skule kjem ut med eit meirforbruk på om lag kr 1,5 mill. Dette skuldast fukt- og råteskadar i taket på den gamle delen som måtte utbetrast, auka kostnader til brannsikring og til parkeringsplass. Vi reknar med at prosjektet på Sagstad skule kjem ut godt under budsjettet, og rådmann vil fremje eigen sak om overføring av budsjettmidlar frå Sagstad-prosjektet til Grasdal i eigen sak.

Finansdelen i tertialrapporten viser at finans- og gjeldsforvaltninga til kommunen er innanfor gjeldande finansreglement.

Sjå elles vedlegget for status på nøkkeltala framlagt i rapporten.

Oppsummering av framlegg til budsjettendringar:

Det er delegert til rådmannen å fordele driftsmidlar til dei ulike tenesteområda. Kommunestyret skal gjere vedtak om dei overordna rammene, og rådmannen gjer difor framlegg om følgjande endringar i driftsbudsjettet for 2107:

1. Auke bruk av disposisjonsfond: kr 3.400.000,-
2. Auke utgiftsramma til tenesteområda delegert til rådmannen å fordele: kr 3.400.000,-.

Rådmannen gjer vidare framlegg om følgjande endringar i investeringsbudsjettet:

3. Reduksjon kr 500.000,- prosjekt 376 Omsorgsteknologi / kvardagsrehabilitering m/utstyr
4. Reduksjon bruk av disposisjonsfond kr 400.000,-
5. Reduksjon mva-refusjon kr 100.000,-.

Framlegg til vedtak:

Kommunestyret tek økonomisk rapport per 2. tertial til orientering.

Kommunestyret godkjenner at det vert gjort endringar i budsjettet for 2017 slik:

Driftsbudsjettet:

1. Auke bruk av disposisjonsfond: kr 3.400.000,-
2. Auke utgiftsramma til tenesteområda delegert til rådmannen å fordele: kr 3.400.000,-

Investeringsbudsjettet:

3. Reduksjon kr 500.000,- prosjekt 376 Omsorgsteknologi / kvardagsrehabilitering m/utstyr
4. Reduksjon bruk av disposisjonsfond kr 400.000,-
5. Reduksjon mva-refusjon kr 100.000,-

Formannskapet - 97/2017

FS - behandling:

Økonomisjef Per Inge Olsen orienterte.

FS - vedtak:

Kommunestyret tek økonomisk rapport per 2. tertial til orientering.

Kommunestyret godkjenner at det vert gjort endringar i budsjettet for 2017 slik:

Driftsbudsjettet:

1. Auke bruk av disposisjonsfond: kr 3.400.000,-
2. Auke utgiftsramma til tenestoområda delegert til rådmannen å fordele: kr 3.400.000,-

Investeringsbudsjettet:

3. Reduksjon kr 500.000,- prosjekt 376 Omsorgsteknologi / kvardagsrehabilitering m/utstyr
4. Reduksjon bruk av disposisjonsfond kr 400.000,-
5. Reduksjon mva-refusjon kr 100.000,-

Kommunestyret - 89/2017

KS - behandling:

Økonomisjef Per Inge Olsen orienterte.

KS - vedtak:

Kommunestyret tek økonomisk rapport per 2. tertial til orientering.

Kommunestyret godkjenner at det vert gjort endringar i budsjettet for 2017 slik:

Driftsbudsjettet:

1. Auke bruk av disposisjonsfond: kr 3.400.000,-
2. Auke utgiftsramma til tenestoområda delegert til rådmannen å fordele: kr 3.400.000,-

Investeringsbudsjettet:

3. Reduksjon kr 500.000,- prosjekt 376 Omsorgsteknologi / kvardagsrehabilitering m/utstyr
4. Reduksjon bruk av disposisjonsfond kr 400.000,-
5. Reduksjon mva-refusjon kr 100.000,-