

SAKSFRAMLEGG

<i>Saksnr</i>	<i>Utvalg</i>	<i>Møtedato</i>
18/43	Formannskapet	23.08.2018
18/53	Kommunestyret	30.08.2018

Saksbehandler: Geir Aune

Oppfølging økonomi

Sakens bakgrunn og innhold:

Følgende ble vedtatt k.sak 18/41 – punkt 6:

Administrasjonen vil snarest jobbe med å innføre kostnadsreduserende tiltak innen skole og helseområdet for å se om man kan komme i balanse i løpet av året.

Administrasjonen innskjerper rutiner for økonomistyring, og vil arbeide med å se på sykefravær og organisering av tjenestene for å finne tiltak for å effektivisere drift.

Det vil bli lagt fram en egen sak om dette i forbindelse med 2. tertial 2018.

Rådmannen ser det som mest hensiktsmessig å fremme denne saken på første møte og ikke vente til tertialrapporten.

Halvårsregnskapet viser følgende:

	Regnskap	Revidert	Avvik	Avvik
	30.06.2018	budsjett	Avvik	budsjett
		30.06.2018	budsjett	i %
Renter	1 723	2 024	-301	-14,9 %
Avdrag	7 520	7 500	20	0,3 %
Renter/avdrag	9 243	9 524	-281	-3,0 %
Skatt og rammetilskudd	-147 718	-148 071	353	-0,2 %
Andre tilskudd			0	-
Eiendomsskatt	-9 201	-9 150	-51	0,6 %
Skatt og ramme	-156 919	-157 221	302	-0,2 %
Driftskostnader	138 010	135 483	2 527	1,9 %
Resultat	-9 666	-12 214	2 548	-20,9 %

Avdrag er som budsjettet mens rentene ligger noe under budsjettet. Vi har en bedre skatteinntang enn budsjettet, men ligger noe under på inntektsutjevningen slik at vi totalt sett kommer ut 0,4 mill kroner under budsjett. Inntektsutjevningen er noe problematisk å periodisere.

	<i>Regnskap</i> <i>30.06.2018</i>	<i>Revidert</i> <i>budsjett</i> <i>30.06.2018</i>	<i>Avvik</i> <i>budsjett</i>	<i>Avvik</i> <i>budsjett i %</i>
Politiske styringsorganer	1 738	1 946	-208	-10,7 %
Rådmannsfunksjon	833	859	-26	-3,0 %
Personal og organisasjonsavdeling	5 008	5 330	-322	-6,0 %
Helseadministrasjon	4 428	4 261	167	3,9 %
Helse og familie-enheten	5 165	4 802	363	7,6 %
PRO-tjenesten	49 681	47 383	2 298	4,8 %
Sum helse, pleie og omsorg	59 274	56 446	2 506	4,4 %
PPT/skoleskyss/administrasjon	5 466	5 447	19	0,3 %
Botngård skole	17 357	17 382	-25	-0,1 %
Vallersund oppvekstsenter	2 578	2 968	-390	-13,1 %
Barnehager	18 345	17 902	443	2,5 %
Flyktning	-338	-338	0	0,0 %
Barnevern	5 553	5 621	-68	-1,2 %
Sum oppvekst	48 961	48 982	-21	0,0 %
Kultur og næring	8 001	7 959	42	0,5 %
NAV	2 010	1 972	38	1,9 %
Arealbruk	757	947	-190	-20,1 %
Anlegg og drift - eiendom/vei	10 302	10 227	75	0,7 %
Anlegg og drift VAR	-3 377	-3 597	220	-6,1 %
Sum anlegg og drift	6 925	6 630	295	4,4 %
SAVA/Bjugn krk/tilf kostn.	1 961	1 938	23	1,2 %
Økonomi/felleskostnader	2 542	2 474	68	2,7 %
Sum totalt	138 010	135 483	2 527	1,9 %

Sykelønnsrefusjon for juni er ikke ført, slik at det vil bedre resultatet noe på enkelt avdelinger.

Salderingen har nullet ut merforbruket på Botngård skole og redusert merforbruket på PRO. De største endringene fra første tertial er på NAV, Areal og Anlegg og drift. Det forventes at disse holder budsjettet på årsbasis.

Botngård skole legger opp til følgende for å holde budsjettet ut året:

- Redusert vikarinnleie
- Kutte svømming i 1-3 trinn
- Redusert innstas vedr lærernorm

- Andre kostnadsreducerende tiltak

Effekten vil komme utover høsten.

I tillegg utreder oppvekst større områder som f.eks. spesialundervisning og SFO.

PRO legger opp til følgende overordnede tiltak for å holde budsjettet ut året:

- Vi har startet en totalgjennomgang av vedtak og turnuser i habiliteringstjenesten (0,5 mill kroner).
- Vi ser muligheter for sparing med bedre planlegging og aktivitetsstyrt bemanningsplanlegging i institusjonsbasert omsorg (prosjekt med PWC) (0,25 mill kroner)
- Vi ser at det har vært en utstrakt bruk av overtid. Krav om å redusere til et minimum. (Brukt totalt 2 mill kroner i fjor) (0,25 mill kroner)
- Tidlig og bedre planlegging av ferieturnus 2019 vil redusere kostnader (1mill kroner, neste år)
- Systematisk arbeid med arbeidsmiljø – redusere sykefravær og innleie (1mill kroner)
- Ferdigstillelse av retningslinjer for tildeling av tjenester. Harmonisering av vedtaksprosessen med Ørland kommune. Forventer ytterligere kostnadsreduksjoner. Møte er avtalt. (0,5 mill kroner)

Nye rutiner for attestering og anvisning- bedre økonomistyring på ledernivå. Vi ser også på ytterligere tiltak og evaluerer underveis.

Det legges opp til fortsatt stram oppfølging av de ulike enhetene.

Oppsummering:

Administrasjonen skal fortsatt ha et sterkt fokus på økonomistyring med en klar målsetting å holde budsjettet på årsbasis. Det forutsettes at vi ikke får uforutsette hendelser.

Med ny lederstruktur innen PRO med større mulighet til en tettere oppfølging av de ulike enhetene både på overtid og vikarinnleie og ikke minst med fortsatt systematisk arbeid med arbeidsmiljøet legges et godt grunnlag for å holde seg innenfor de økonomiske rammene.

Innen grunnskolen blir det redusert innsats på enkeltområder

Det vil fortsatt være en sterk oppfølging av de ulike enhetene og den utvides nå til også en månedlig gjennomgang av sykefraværet på de største enhetene.

Utfordringen både på oppvekst og omsorg er at en høyst sannsynlig vil få et overforbruk ved årets slutt.

Rådmannens innstilling:

Saken tas til etterretning