

SAKSFRAMLEGG

<i>Saksnr</i>	<i>Utvalg</i>	<i>Motedato</i>
18/63	Formannskapet	29.11.2018
18/77	Kommunestyret	13.12.2018
	Kommunestyret	20.12.2018

Saksbehandler: Geir Aune**Saldering 2 - 2018**

Vedlegg:

1 Alternativt oppsett saldering drift

Sakens bakgrunn og innhold:

Det er behov for saldering både innenfor drift og investering. Investering tas som en separat sak.

Innen drift er det følgende områder:

- Skjønnsmidler fra staten
- Havbruksfond
- Tilleggsbevilgning helse & omsorg
- Omfordeling innenfor anlegg og drift

Skjønnsmidler:

Vi har mottatt følgende i skjønnsmidler fra Fylkesmannen:

- | | |
|---|---------------------|
| • Kommunereform – kultur og identitetsbygging | kr 500.000 |
| • Ressurskrevende tjenester | kr 340.000 |
| • Minoritetsspråklige elever | kr 210.000 |
| • Overgangsordning fra gammel modell | kr 840.000 |
| SUM | kr 1.890.000 |

Kommunereform - Fylkesmannen ønsker å tildele midler til to prosjekter i nye Ørland kommune og nye Nærøysund kommune, som begge skal fremmer kulturbygging og identitetsbygging i arbeidet med etablering av de nye kommunene.

Bakgrunnen for tildelingen er et ønske om styrke forutsetningene for å lykkes med Stortingets vedtak om sammenslåing av de fire kommunene. Begge steder kom det nasjonale vedtak om sammenslåing som ikke var i tråd med lokale vedtak. Fylkesmannen ser på tiltak innenfor området kulturbygging og identitetsbygging som spesielt viktig i disse to nye kommunene, for å bygge felleskap på tvers av dagens kommunegrenser og etablere «vi-følelse».

Ressurskrevende tjenester - beregningen tar utgangspunkt i kommunenes egenandel innenfor toppfinansieringsordningen. I tillegg har Fylkesmannen bedt om særskilt rapportering av utgifter til brukere som på grunn av alder ikke lengre omfattes av toppfinansieringsordningen (gjelder brukere som er 68 eller 69 år og som tidligere har vært registrert i toppfinansieringsordningen).

Bjugn har til dels høye utgifter knyttet til **minoritetsspråklig opplæringen** på mange ulike språk. Komplexiteten ved mange språk fanges ikke opp av inntektssystemet. Beregningen tar utgangspunkt i statistikk over enkeltvedtak for antall ikke-vesteuropeiske språk (GSI grunnskolens informasjonssystem).

Overgangsordning - i forbindelse med fylkessammenslåingen for Trøndelag, blir tidligere beregningsmodeller for skjønnsfordeling i de to tidligere fylkene gradvis trappet ned i perioden 2018-2020. Dette gjelder den såkalte basismodellen for Sør-Trøndelag og modellskjønn for Nord-Trøndelag,

Havbruksfond

Kommunen har mottatt kr 12.377.360 i overføring fra Havbruksfondet. I k.sak 18/55 ble følgende vedtatt:

Midler som vi får fra havbruksfondet i 2018 settes av til kai-prosjekt på Valsneset.
Formelt sett må inntekten og avsetningen salderes inn gjennom et salderingsvedtak.

Tilleggsbevilgning helse & omsorg

Helse pleie og omsorg lå 3,9 mill kroner over budsjett ved tertialrapporten og det er utfordringer med å ta ned dette merforbruket på siste tertial.

Overforbruket skyldes i all hovedsak:

- Vesentlig økt ressursbehov i forhold til opprinnelig plan i flere avdelinger
- Mye innleie på kveld, natt og helg for å sikre forsvarlig helsetjenester
- Mangel på tilgjengelige vikarer har generert overtid
- Overskredet feriebudsjett

Tiltak som er iverksatt og som vil bli iverksatt:

- Videreføre arbeid med aktivitetsstyrt bemanningsplanlegging og heltidskultur
- Tidlig planlegging av ferieturnus 2019
- Samarbeid med Ørland for å harmonisere saksbehandling og vedtak
- Tettere oppfølging avdelingsvis i forhold til økonomirapportering 2019
- Sterkere involvering av ledere i budsjettprosess 2019
- Nye attesting/anvisningsrutiner
- Arbeidsmiljøtiltak for økt nærvær

Omfordeling innenfor anlegg og drift

Det har påløpt ekstra kostnader på vedlikehold av Botngård skole (taklekkasjer) og et mer omfattende veivedlikehold enn forutsatt.

I forbindelse med utvidelse av kapasiteten på Lyngrabben ble det avsatt kr 550.000 på driftsbudsjettet.

Det foreslås at midlene omdisponeres internt på området.

Vi har fått melding fra KLP om at beregnet premieavvik blir vesentlig endret, det blir redusert med 3,0 mill kroner. Dette henger sammen med en vesentlig lavere pensjonspremie enn forutsatt på budsjetteringstidspunktet. Premieavviket går fra en forventet inntekt på 6,3 mill kroner til en forventet inntekt på 3,3 mill kroner. Det vil si at reduksjonen i pensjonspremien kun har en likviditetsmessig effekt.

Vurdering:

Skjønnsmidlene fra staten foreslås saldert inn som følger:

Kommunereform – kultur og identitetsbygging – avsettes til fond og brukes i samarbeid med Ørland kommune og sammenslåingsprosjektet.

Ressurskrevende tjenester – tilleggbevilges til PRO
Minoritetsspråklige elever – tilleggbevilges til Botngård skole
Overgangsordning fra gammel modell – dette er vesentlig midler som gjaldt ressurskrevende tjenester – foreslås å tilleggbevilges til PRO.

Tilleggsbevilgning helse & omsorg

Helse pleie og omsorg lå 3,9 mill kroner over budsjett ved tertialrapporten og det er utfordringer med å ta ned dette merforbruket på siste tertial.
Rådmannen foreslår derfor å øke bevilgningen med 2,5 millioner kroner i tillegg til det som kommer fra Fylkesmannen

Det står igjen kr 500.000 på tilleggsbevilgningsposten.

Inntektsøkninger

Vi har mottatt mer i aksjeutbytte enn forutsatt (utbytte fra FosenKraft), slik at finansinntekter kan økes med 1,0 mill kroner

Ut ifra de siste beregningene så skal vi få en skatteinnngang som er 1,0 mill kroner over opprinnelig budsjett

Oppsummering:

Skjønnsmidler fra Fylkesmannen salderes som følger:

Kommunereform – kultur og identitetsbygging - fondsavsettes	kr 500.000
Ressurskrevende tjenester – øker rammen på PRO	kr 340.000
Minoritetsspråklige elever – øker rammen på Botngård skole	kr 210.000
Overgangsordning fra gammel modell – øker rammen på PRO	kr 840.000
Sum kostnadsøkning	kr 1.890.000

Overføring fra staten/rammetilskudd økes med kr 1.890.000

Overføring fra Havbruksfondet salderes som følger:

Overføring fra staten / andre tilskudd økes med	kr 12.377.000
Avsetning fond økes med	kr 12.377.000

Omfordeling innenfor anlegg og drift

Det foreslås at midlene avsatt til Lyngrabben omfordeles til vei- og bygningsvedlikehold.

Reduksjonen i premieavviket gir følgende oppsett:

Reduksjon i premieavviket	kr 3.000.000
Redusert pensjonspremie (fordeles på enhetene)	kr -3.000.000

Tilleggsbevilgning helse /pleie omsorg	kr 2.500.000
Dekkes med	
Rest tilleggsbevilgningsposten	kr 500.000
Økt aksjeutbytte	kr 1.000.000
Økt skatteinnngang	kr 1.000.000

Rådmannens innstilling:

Driftsbudsjettet salderes som følger:

Skjønnsmidler fra Fylkesmannen salderes som følger:

Kommunereform – kultur og identitetsbygging - fondsavsettes	kr 500.000
Ressurskrevende tjenester – øker rammen på PRO	kr 340.000
Minoritetsspråklige elever – øker rammen på Botngård skole	kr 210.000

Overgangsordning fra gammel modell – øker rammen på PRO	kr 840.000
Sum kostnadsøkning	kr 1.890.000

Overføring fra staten/rammetilskudd økes med	kr 1.890.000
--	--------------

Overføring fra Havbruksfondet salderes som følger:

Overføring fra staten / andre tilskudd økes med	kr 12.377.000
Avsetning fond økes med	kr 12.377.000

Omfordeling innenfor anlegg og drift

Midlene som var avsatt til Lyngrabben omfordeles til vei- og bygningsvedlikehold.

Premieavviket reduseres med	kr 3.000.000
Pensjonspremien reduseres som følger	kr 3.000.000
Rådmannen får fullmakt til å fordele den reduserte pensjonspremien på enhetene.	

Helse /pleie og omsorg økes med	kr 2.500.000
Tilleggsbevilgningsposten reduseres med	kr 500.000
Aksjeutbytte økes med	kr 1.000.000
Skatteinngangen økes med	kr 1.000.000