



SAKSFRAMLEGG

<i>Saksnr</i>	<i>Utvalg</i>	<i>Møtedato</i>
	Formannskapet - Bjugn kommune	
	Kommunestyret - Bjugn kommune	

Saksbehandler: Geir Aune/Tor Langvold

Saldering 1/2014

Vedlegg:

- 1 Særutskrift - Saldering I - 2014
- 2 Særutskrift - Midler til styrkning av helsestasjonene, - overført til kommunene over statsbudsjettet for 2014

Sakens bakgrunn og innhold:

Første utkast til salderingssak ble lagt fram for formannskapet 03.06.14, men saken ble utsatt i påvente av ytterligere opplysninger, bl.a. om framtidig arbeidsgiveravgift og påvirkning av soneinndelingen på DAA-tilskuddet (differensiert arbeidsgiveravgift), jf. vedlegg.

Det endelige forslaget fra regjeringen vedrørende differensiert arbeidsgiveravgift er framlagt og det ble for Bjugn sin del ingen endring i forhold til opprinnelig forslag.

Den generelle satsen på 14,1 % skal fortsatt gjelde. Kommuner med svak økonomisk og befolkningsmessig utvikling de senere årene vil få nedsatt sats. Ordningen omfatter 31 kommuner. Meldal, Agdenes og Ørland i Sør-Trøndelag kommer i sone 2 med 10,6 % mens Meldal og Bjugn kommer i sone 3 med 6,4 %. Hitra, Frøya, Åfjord, Roan og Osen blir stående i sone 4 med 5,1 % arbeidsgiveravgift. Ikke alle sektorer blir omfattet, og for vårt vedkommende kan det påvirke satsen for næringer innenfor transport og energi som fortsatt kan bli værende i sone 1 - 14,1 %.

Regjeringen skriver: "For at reduksjonen i arbeidsgiveravgiften over tid skal virke nøytralt for kommunene, vil regjeringen i statsbudsjettet for 2015 komme tilbake med forslag om justering av kommunenes inntektsrammer. Regjeringen legger ikke opp til justeringer av inntektsrammene for 2014."

Vi har vært i kontakt med Fylkesmannen og fått bekreftet at skjønnstilskuddet vedrørende DAA vil bli fjernet fra 1. juli. Når det gjaldt opplegget for 2015 hadde han ingen meldinger om det.

I forbindelse med strukturprosjektet er følgende gjennomført:

- Påslag på startlansrenta for å dekke administrasjonen
- Gebyrene (byggesak/oppmåling) er gjennomgått for å komme opp til selvkost
- Seniortiltak er fjernet
- Stranda er opphørt som selvstendig enhet og oppgavene overført til PRO og Botngård skole
- Helsestasjonsvirksomheten administreres direkte av kommunalsjefen

- Tjenesteavtalen vedrørende Ørland/Bjugn IKT er sagt opp og avtaleforholdet antas være opphørt i løpet av 4. kvartal 2014.
- Waade Eiendom driftes av driftsenheten
- Renholdstjenesten er redusert
- Overheadkostnader på prosjektstillinger er delvis gjennomført
- Ungdomstrinnet på Vallersund flyttes til Botngård skole (gjennomføres fra 1/8- 2014)

Følgende er ikke gjennomført:

- Overføringen til Lagunen er ikke gjennomført i så stor grad som ønskelig
- Generell reduksjon interkommunale tjenester (nullvekstbudsjett i 2014)
- Legge ned Fagerenget og flytte elevene til Vallersund
- Privatisere legekantoret (avklart i separat sak)

Befolkningsutvikling

Det må være et fokus på reell befolkningsutvikling pr aldersgruppe slik at vi setter inn ressurser der behovet er.

Rambøll-rapporten slår fast at behovet vil bli størst innenfor barnehage og eldreomsorg. Det må foretas årlig sjekk for å avdekke om utviklingen blir slik som anslått.

Årsverkfokus

Det har vært noe kritikk mot et for sterkt fokus på antall årsverk som styringsparameter. Ut i fra et gitt inntektsnivå fratrukket finanskostnader og ordinære driftskostnader gir det en ramme for hva som kan benyttes på lønn og sosiale kostnader. Dersom vi ligger i balanse, vil det si at om det er ønskelig å øke på ett område, må det foretas en reduksjon på et annet område for fortsatt å ha balanse i driften.

Rådmannen ønsket å fokusere på årsverk i 2012 for å forhindre opprettelse av nye årsverk før en var sikker på å kunne dekke kostnaden innenfor oppsatte rammer.

Investering

En relativ stor del av inntektene blir brukt på å dekke renter og avdrag. Det vil derfor være vesentlig å holde igjen på investeringer som ikke dekkes via gebyrer eller salg. Kommunen må driftes med de eksisterende bygg og anlegg og det må ikke iverksettes nye investeringsprosjekt før vi har en drift som tåler en økning i finanskostnadene. Det vil si at inntektene gjennom (forhåpentligvis) flere innbyggere, må komme før det iverksettes nye investeringsprosjekter.

Utfordringer (kortsiktig 2014)

- Grunnskolene
Det er grunn til å anta at det er lagt inn en for stor innsparing på Vallersund og at det er satt av for lite til økning i elevtallet på Botngård
- Barn og familie
Innsparingskravet er ikke fullt ut dekket inn og nasjonalt skal det satses på helsestasjonsoppgavene
- Barnevern
Det meldes om økt behov både når det gjelder tiltak i heimen og plassering i fosterheimer/institusjoner. Det er vanskelig, men nødvendig med økonomifokus også i denne tjenesten og ikke bare fokus på behovene
Er miksen av forebygging/innsats i hjemmet/innsats utenfor hjemmet riktig? Bør området tilføres mer midler for tidlig innsats (dvs forebygging/innsats i hjemmet)
- Svikt i skatteinntangen - ut april var det på landsbasis en svikt i inntangen, noe som vil slå ut for oss gjennom inntektsutjevningen. Mai-tallene er ikke kommet enda, men fortsetter trenden, må det også tas med i betraktningene.

- Planutarbeidelser – rådmannen og arealenheten opplever et sterkt press på område- og reguleringsplaner. Kommunens egen målsetting, grunneiernes ambisjoner og utbyggernes ønske om rask saksbehandling, oppleves i det daglige som svært høyt press.
- Vi har hittil ikke funnet dekning av årlig tilskudd til Mølnargården. Stiftelsen har de 10 siste årene mottatt 1,5 mill. kroner i direkte tilskudd. Tiden er nå kommet til å vurdere om det trengs flere gamle bygninger på Mølnargården og at stiftelsen må konsolidere driften innenfor et lavere årlig tilskuddsbeløp enn det de har vært vandt til. Rådmannen vil foreslå å avsette 100 000 kroner til Mølnargården i 2014. Dekning må vi komme tilbake til, men det er veldig krevende å finne pengene.

Vi har da følgende oppstilling, jf. tidligere saksframlegg:

Redusert arbeidsgiveravgift	kr 5.100.000
Rest tilleggsbevilgningspost	kr 1.475.000
Avlyst eiendomsskattetaksering	kr 750.000
SUM	kr 7.325.000
Styrking helsesøsterfunksjon	kr 200.000
Overføring arkiv	kr 450.000
Støtte til politiske parti	kr 60.000
Til dekning merforbruk	kr 6.615.000
Minimumskrav inndeckning	kr 5.800.000

"Zero-base-budgetting"

Det er en budsjettmetode som tilsier at man skal starte med blanke ark hvert år og så lage budsjettet ut i fra det. Det er vanskelig å gjennomføre i praksis, men burde vi spandere en liten del av møtet på å "designer" kommunens tjenesteyting ut i fra hvilke bruker/behov de har uten å henge seg opp hva vi pr i dag har av ansatte og bygninger osv. og ha det som en metode for å se på andre måter å løse tjenesteytingen på?

Vurdering:

Situasjonen er utfordrende, men løsbart.

Det betyr at drift og investeringer må vurderes løpende og budsjettene må tilpasses endringer i rammevilkårene. Fra 1. juli får vi og næringslivet i kommunen en betydelig lettelse i en rammevilkår, noe vi sparer ca. 15 mill. kroner på årlig med en nettoeffekt på 10 mill. kroner etter fradrag av DAA tilskuddet.

Når vi forhåpentligvis i slutten av neste år blir utmeldt av Robek-lista, begynner arbeidet med å bygge økonomisk soliditet for å kunne håndtere framtidige endringer i rammevilkårene (inntektssystem og skatt) uavhengig av hvilken regjering vi har.

Folkehelsevurdering:

Rådmannen velger ikke å foreta noen dyptgående analyse av virkningene i budsjettensalderingen på folkehelseperspektivet.

Oppsummering:

*Den foreslåtte løsning for inndeckning av merforbruk gir ingen direkte virkning på tjenesteleveransene. **Det man kan og bør spørre seg om, er om ressursene settes inn på rett sted og i rett mengde.***

De avsatte reserver brukes opp og det er ikke noe igjen til eventuelle uventede hendelser i de to siste tertialene/siste halvår.

Lønnsoppgjøret ble marginalt lavere enn budsjettet, men alle uravstemninger er ikke ferdige så vi vet ikke det endelige sluttresultatet eller om det fortsatt er fare for streik.

Rådmannen er av den oppfatning at det som må fokuseres er det som er uthevet - brukes ressursene riktig og på rett sted?

Rådmannens innstilling:

Driftsbudsjettet salderes slik:

Overføring Campus Fosen økes med	kr 3.100.000
Dekning merforbruk økes med	kr 2.700.000
Budsjett helse og familie (reduisert innsparingskrav) økes med	kr 815.000
Budsjett helse og familie (helsesøstersatsing) økes med	kr 200.000
Budsjett serviceavdelingen (overføring arkiv) økes med	kr 450.000
Tilskudd til partiene	kr 60.000
Redusert arbeidsgiveravgift	kr 7.800.000
Redusert rammetilskudd (skjønnsmidler)	kr 2.700.000
Reduksjon tilleggsbevilgning	kr 1.475.000
Reduksjon taksering eiendomsskatt	kr 750.000

Investeringsbudsjettet salderes slik:

Lekkasjesøking overvåking reduseres med	kr 1.000.000
Vannledning Barsest-Sundset økes med	kr.1.000.000
Vannledning Tørrem - Oksvoll reduseres med	kr 2.000.000
Sjøledning Sundset - Tørrem økes med	kr 1.500.000
Vannledning Kaldkleiva - Tørrem økes med	kr 500.000