



TIL:
Rådmannsgruppa i Fosen Regionråd

FRA:
Sekretariatet/ HSJ/Ingjerd Harøy
Møtedato: 10. oktober 2008

SAK 33/08 Fosen Regnskap – budsjett 2009

Vedlegg:

- Ingen

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt. Ettersendes på forespørsel)

- Detaljbudsjett for Fosen Regnskap 2009

BUDSJETTFORTSLAG 2009 (alternativ nr. 1)

Forslaget bygger på følgende kriterier:

- ⇒ Lønnsvekst på 4,7 % av grunnlaget som er avtalt pr. 1.5.2008.
- ⇒ Prisstigning 3,5 % i forhold til 2008-nivå
- ⇒ Arbeidsgiveravgift 14,1 %
- ⇒ Pensjon KLP 15 %

INNETEKTER	Regnskap 2007	Budsjett 2008	Budsjett 2009
Diverse salgsinntekter (forsikringsordning + Agresso 5.5)	-93.165,00	-200.000,-	-200.000,-
Statlige refusjoner	-208.585,-	0,-	0,-
Refusjon fra deltakerkommuner	-4.871.267,93	-5.430.000,-	-5.375.000,-
Porto utfaktureres separat	-311.794,00	-250.000,-	-300.000,-
Refusjon sykepenger	-16.924,-	0,-	0,-
Sum inntekter	-5.501.735,93	-5.880.000,-	-5.875.000,-
UTGIFTER			
Lønnsutgifter	2.656.275,88	3.900.000,-	3.900.000,-
Sosiale utgifter	814.191,44	1.257.000,-	1.225.500,-
Kjøp av varer og tjenester	580.613,02	673.000,-	699.500,-
Internkjøp (fra vertskommune)	40.600,-	50.000,-	50.000,-
Kjøp fra andre kommuner	1.407.620,-	0,00	0
Utgift mva-kompensasjon/morarenter	2.435,59	0,00	0
Sum utgifter	5.501.735,93	5 880 000	5.875.000,-
Sum netto drift	0,00	0,00	0,00

Forslag til nye tiltak (drift og/eller investering) som er innlagt i budsjettet:

Beskrivelse av tiltaket	Investeringskostnad	Driftskostnad i 2009	Forventet effekt av å gjennomføre tiltaket
Oppdatering fra versjon Agresso 5.4 til Agresso 5.5	Er avhengig av valg av antall nye moduler. Faggruppe økonomi vil i eget saksframlegg fremme forslag overfor rådmannsgruppen til møtet i oktober. Det vil også bli behov for å framforhandle en ny avtale vedrørende bruker-støtte.	Vedlikeholdskostnader og Agresso 5.5 vil øke i takt med valg av antall nye moduler ifm overgang til Agresso 5.5.	Overgang til Agresso 5.5 og innkjøp av nye moduler er forventet å gi oss en effektiviseringsgevinst. I og med at Agresso 5.5. skal overlegges og implementeres først i april/mai 2009 så kan vi ikke forvente at dette vil gi noe utslag i 2009.
Ta i bruk ny skanner	Er allerede innkjøpt, men den tekniske løsningen fungerer pr dags dato ikke		Raskere fordeling.

FORDELINGSPRINSIPP MELLOM DELTAKERKOMMUNENE:

Ü Fordeles etter faktisk timeforbruk pr. kommune og selskap.

Andeler beregnet ut ifra medgåtte timer	Andeler i % iht forbr. 2007 og 1. halvår 08. Stipulert for 2009	Budsjett 2009
Bjugn kommune *	15,9	854.625
Ørland kommune **	15,9	854.625
Rissa kommune	15,9	854.625
Åfjord kommune	11,9	639.625
Roan kommune	6,5	349.375
Osen kommune	6,5	349.375
Leksvik kommune	11,9	639.625
Mosvik kommune	6,5	349.375
"Småfirma"	9,0	483 750
	100,00	5.375.000

* For Bjugn kommune legges alle fakturagrunnlag inn her ved Fosen regnskap, samt at vi foretar kontering av hovedboksbilagene.

* **For Ørland kommune legges en god del av fakturagrunnlagene her ved Fosen regnskap, samt at vi foretar kontering av hovedboksbilagene.

KOMMENTARER OG FORUTSETNINGER TIL BUDSJETT 2009 FOR FOSEN REGNSKAP (utarbeidet av vertskommunene ved leder av Fosen Regnskap Ingjerd Harøy):

1. Bemanningssituasjonen

Ved Fosen regnskap ble bemanningen redusert med 0,9 % årsverk fra 01.01.2008. En av de ansatte ble "faset ut" (100 % stilling) ved overgangen til fast ordning av samarbeidsordningen. (En medarbeider fikk tillagt sin stilling 10%).

Vi ser derfor ikke for oss at vi i 2009 kan redusere bemanningen ytterligere. I april/mai forutsetter vi oppstart med å oppgradere økonomisystemet og vi vil heller få bruk for ekstra ressurser. Det er derfor satt av en ressurs – i størrelsesorden kr 100.000,- - som skal overføres fra drift til investering som prosjektkostnad.

2. Øvrige kommentarer til budsjettet

Budsjettet for 2009 avviker ikke så mye i forhold til budsjett 2008. Vi skulle i utgangspunktet ha forventet en nedgang i lønnskostnader i og med at vi har faset ut nesten en hel stilling. Men lønnsoppgjørene de to siste årene gjør utslag her.

Når budsjettforslaget framlegges, så er ikke de lokale lønnsforhandlingene enda avsluttet slik at vi kan få noe avvik selv om lønna er framskrevet med nesten 5%.

Når det gjelder de øvrige kostnadene så er det serviceavtalene vi har hevet mest og som i hovedsak utgjør vårt "påslag" på 3,5 %. Det har vist seg at denne posten har vi tidligere budsjettet for lavt. Dette er en kostnad som det er vanskelig å anslå eksakt, da dette avhenger av hvor mange feil/problemer vi melder inn til Ergo og som ligger utenfor den ordinære brukerstøtten.

3. Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet ved Fosen regnskap er meget godt og vi har så og si ikke sykefravær. De ansatte har taklet arbeidspresset svært godt, men bemanningssituasjonen gjør oss sårbare for fravær over lengre tid.

4. Kompetansebehov

I 2008 gjennomfører 5 ansatte NKK's kurs i kommuneregnskap del I. Det er ikke tatt standpunkt til om noen skal fortsette med del II i 2009.

For 2009 vil fokus bli oppgradering av økonomisystemet.

5. Planlagte forbedrings- og effektiviseringstiltak

Det forutsettes vedtatt å skifte versjon fra Agresso 5.4 til versjon 5.5 i april/mai. Det vil da bli nye moduler som skal implementeres – og det er gjennom å ta i bruk disse vi ser for oss en effektiviseringsgevinst. Hvor mye kan vi ikke på nåværende tidspunkt anslå, da dette vil avhenge av hvor mange nye moduler det blir vedtatt å investere i, og hvor raskt vi får disse "opp å gå". Vi kan derfor ikke forvente å ta ut noen gevinst av dette i 2009.

Det er allerede innkjøpt en ny type skanner, men pga problemer med de tekniske løsningene så fungerer ikke denne pr dags dato. Det er forventet en effektiviseringsgevinst på fordelingsprosessen av faktura ved å ta i bruk denne skanneren.

Fra kommunene er det imidlertid ytret ønske om å foreta skanning av hovedboksbilag, og det planlegges derfor innkjøp av en modul i Agresso 5.5 som takler dette. Dette vil da gi langt flere bilag å skanne, men da må vi forvente en besparelse innenfor et annet arbeidsområde.

6. Samhandlinga mellom vertskommunen og deltakerkommunene

Samhandlinga mellom kommunene og vertskommunen oppleves som svært god. Vi har gjennom møtene i Faggruppe økonomi fått til gode samarbeidsløsninger for de forskjellige oppgavene.

Det er utviklet egne serviceavtaler – en kunde/brukeravtale – som regulerer tjenesteleveransen.

7. Andre ting av betydning for samarbeidstiltaket

Tett samhandling mellom tjenestesenetrene vil øke forståelsen for hverandres arbeidsoppgaver, så dette skulle vi ha satt større fokus på.

Daglig leders innstilling:

Budsjett for Fosen Regnskap for 2009 vedtas.

Behandling i rådmannsgruppens møte:

Vertskommunene i økonomisamarbeidet drøfter lønnsnivået i samarbeidsordningene i god tid før de årlige lønnsoppgjørene.

Rådmannsgruppen vil utfordre lederne av tjenestesenetrene/personalsjefene til å fremme en sak for rådmannsgruppen

Rådmannsgruppas vedtak:

Budsjett for Fosen Regnskap for 2009 vedtas.

Saken legges frem for styret i Fosen Regionråd, til orientering.

Enstemmig vedtatt