

FREDRIKSTAD KOMMUNE

Saksnr.: 2010/4212
Dokumentnr.: 1
Løpenr.: 32065/2010
Klassering: 210
Saksbehandler: Per Ekren Engelsen

Møtebok

Behandlet av Formannskapet	Møtedato 18.03.2010	Utvalgssaksnr. 47/10
-------------------------------	------------------------	-------------------------

Månedssrapport for januar og februar 2010

Rådmannens innstilling

- 1 Månedssrapport per februar for Fredrikstad kommune tas til orientering.
- 2 Statusrapport for Seksjon for økonomi og organisasjonsutvikling tas til orientering.
- 3 Statusrapport for Seksjon for miljø og samfunnsutvikling tas til orientering.

Fredrikstad, 17.03.2010

Sammendrag

Rapporten etter to måneder tilsier en negativ årsprognose for tjenesteområdene på 76 millioner kroner. Det presiseres at det er vanskelig å gi gode prognoser etter kun to måneders drift da det er stor usikkerhet så tidlig i året. Ovennevnte negative årsprognose meldes hovedsakelig for seksjonene Regulering og teknisk drift, Utdanning og oppvekst samt Omsorg og sosiale tjenester. Det vil kreve ytterligere tiltak utover vedtatte budsjetterte salderingstiltak for å komme i balanse i 2010.

Frie inntekter viser en merinntekt for skatteinngangen og negativt avvik vedrørende mva-kompensasjon fra investeringer, men dette gir ikke grunnlag for en justert årsprognose.

Vedlegg

1. Statusrapport per februar for Seksjon for økonomi og organisasjonsutvikling
2. Statusrapport per februar for Seksjon for miljø og samfunnsutvikling.

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt)

Statusrapport per februar fra øvrige seksjoner følger som utrykte vedlegg.

Saksopplysninger

Vi arbeider med innføring av ny versjon av rapporteringsverktøyet (Corporater). Den nye versjonen er per dato ikke helt klar for bruk. Derfor legges månedssrapporten for januar og februar fram i en forenklet form og uten rapporter fra samtlige seksjoner som trykte vedlegg.

Frie inntekter

- Skatt, rammetilskudd og eiendomsskatt

Etter to måneder er det bokført en skatteinnngang på 185 millioner kroner mot tilsvarende prognose på 180,5 millioner kroner. En merinntekt på 4,5 millioner kroner etter to måneder gir ikke grunnlag for en justert prognose for året som helhet.

Forutsatt at det ikke legges opp til endringer i statlige overføringer gjennom inntektssystemet, er det den løpende inntektsutjevningen som er usikkerheten. Skattetallene for januar viser at Fredrikstad kommune ligger på 84,7 prosent av landsnittet per innbygger. Dette utløser relativt høy inntektsutjevning i kroner. Budsjettet forutsetter også høy inntektsutjevning, men det er for tidlig å ha noen formening om årets som helhet.

Det er ikke noe spesielt å melde i forhold til eiendomsskatt.

- Merverdiavgiftskompensasjon fra investeringer

Som varslet og innarbeidet i budsjett 2010, er det en endring i forhold til disponering av inntektene som vi får som følge av ordningen med kompensasjon for betalt merverdiavgift (investeringer). Endringen innebærer at 20 prosent av inntektene ikke lenger benyttes til drift, men overføres investeringsregnskapet til delfinansiering av investeringer. Rent budsjett- og regnskapsteknisk gjennomføres dette i desember.

Inntektene er avhengig av framdrift på investeringer og omfatter etterslep fra 2009 og nye investeringer i 2010. Etter 2 måneder viser regnskapet et negativt avvik på 8,6 millioner kroner. Det er foreløpig for tidlig å angi en prognose for året, men dette er et relativt stort avvik etter to måneder.

Seksjonene

Seksjon for økonomi og organisasjonsutvikling har et negativt avvik hittil på 0,5 millioner kroner. Avviket skyldes merutgifter på lønn som følge av at innsparingstiltak ikke har full effekt fra årets begynnelse. Usikkerhetsmomenter er finansieringen av velferdsarrangementet på Kongsten og inntekter fra eksterne. Uten bruk av overtid er det usikkerhet knyttet til planlagt fremdrift på større saker. Årsrapporten vil ikke bli ferdigstilt til mai og kommer først til behandling i Bystyret 18. juni. Samtidig meldes om etterslep i forhold til innkjøpsavtaler som skulle vært på anbud. Seksjonen forventer balanse ved årets slutt.

Seksjon for miljø og samfunnsutvikling har et merforbruk hittil på 0,8 millioner kroner som hovedsakelig skyldes er prosjekt Møteplass medborgere (MSM) og sviktende inntekter hos Geodataavdelingen. Seksjonen forventer et budsjett i balanse ved årets slutt.

Seksjon for utdanning og oppvekst varsler et netto merforbruk hittil på 13,3 millioner kroner. Barnehageetaten har et merforbruk hittil på 8 millioner kroner, Skoleetaten har mindre inntekter hittil på 2,6 millioner kroner og Hjelpetjenester/Barnevernet har et merforbruk hittil på kr 2,6 millioner kroner.

Seksjonen forventer et netto merforbruk for året på 12,2 millioner kroner. Det er usikkert om budsjettet reduksjon i antall lovfestede spesial-pedagogiske tiltak hos barnhagebarn (JONAS) med nedbemanning lar seg gjennomføre. Et merforbruk på 3 millioner kroner varsles på bakgrunn av dette. Barnevernet forventer 8,6 millioner kroner i merforbruk for året dersom antall henvendelser/barn blir som på samme nivå som nå ut året. Det er budsjettet med en nedgang i antall henvendelser til Barnevernet mens flere barnevernsbarn har behov for institusjonsplass. Skole forventer balanse i løpet av året. Det varsles også om et lite merforbruk for Helsevern for barn og unge, men dette kan rette seg i løpet av året.

Seksjon for omsorg og sosiale tjenester har et netto merforbruk hittil på 11,4 millioner kroner.

Seksjonen forventer et netto merforbruk på 39 millioner kroner for 2010. Merforbruk oppstår i hovedsak i Boveiledningstjenesten med minus 12 millioner kroner og ODA (dag/arbeid/avlastning) med 18 millioner kroner. Årsaken er flere brukere med omfattende behov både innenfor omsorg og sosial samt manglende effekter av budsjetterte innsparingstiltak. I tillegg forventes det merforbruk relatert til økonomiske sosialhjelp på 7 millioner kroner. Det er stor usikkerhet vedrørende prognosen så tidlig i året.

Seksjon for regulering og tekniske tjenester (RTD) har et merforbruk hittil på 7,5 millioner kroner. Avviket skyldes i hovedsak netto merforbruk på 4,3 millioner kroner hos Bygg og eiendom vedrørende blant annet reparasjoner/driftsutgifter, energikostnader og husleie. I tillegg rapporteres det om en inntektssvikt på 1 million kroner på Byggesak og regulering. Seksjonen forventer en årsprognose på 25 millioner kroner i merforbruk hvorav 14 millioner kroner forventes på Bygg og eiendom. Det forventes også merforbruk hos øvrige virksomheter i RTD.

Seksjon for kultur har et positivt avvik på 3 millioner kroner som i hovedsak genereres fra kinoen Blå Grotte. Seksjonen forventer balanse for året.

Oppreisningsordning for tidligere barnehjemsbarn

Kommunen har foreløpig ikke utbetalt eller mottatt krav om utbetaling av erstatninger til tidligere barnehjemsbarn. Østfold fylkeskommune administrerer ordningen og sekretariatet har mottatt flere søknader som gjelder Fredrikstad kommune. Det er imidlertid for tidlig å gi prognoser, men det er fare for et betydelig merforbruk for 2010.

Finans

- Langsiktig likviditet

<i>Verdiutvikling</i>			
Inngående beholdning 01. januar	763 413 479		
Utgående beholdning per 28. februar	768 568 328		
Verdistigning	5 154 849	+0,68%	
I forhold til indeks som porteføljen måles mot er dette en mindre avkastning på 0,19%.			
<i>Portefølje fordeling</i>			
<i>(i tusen kroner)</i>	Verdi	Avkastn.	Fordeling
Aksjefond	96 768,9	-2,32 %	12,6 %
Obligasjonsfond	458 458,3	1,48 %	59,7 %
Pengemarkedsfond/bankinnskudd	213 341,2	0,36 %	27,7 %
	768 568,4	0,68 %	100,0 %

Det er renteutviklingen og – porteføljene som foreløpig bidrar til merverdier. Aksjemarkedet er fortsatt turbulent med relativt store svingninger. Det er for tidlig med en årsprognose.

Når det gjelder øvrige renteposter (både inntekter og utgifter), er det foreløpig ikke noe spesielt å melde utover at rentenivået fortsatt er lavt. Budsjett forutsetningene ligger over nivået så langt både for inntekter og utgifter.

Manglende finansiering

Finansiering av Solbergtårnet 4,3 millioner kroner og Science-senteret 0,5 millioner kroner må vurderes på nytt etter at strykningene i regnskapet for 2009 er gjennomført.

Sykefravær

I Fredrikstad kommune var sykefraværet i januar på 9,6 % og februar 9,5 %. Sykefraværet for februar er reelt noe høyere da ikke alt fravær er registret innenfor rapporteringsfristen. Sykefraværet (feb.) fordeler seg slik; egenmeldt 1,5 %, legemeldt 8 %, og innenfor arbeidsgiverperioden 3,1 %. Akkumulert hittil i år 9,6 %. Sammenlignet med samme periode i fjor er sykefraværet vesentlig lavere i år (februar 09; 11,7 %, akkumulert jan-febr 11,5 %). Seksjonene rapporterer om tett oppfølging av sykemeldte i henhold til BIA-rutiner, men også fokus på faktorer for økt tilstedeværelse og forebyggende tiltak. I enkelte seksjoner rapporteres det om høy arbeidsbelastning og slitasjeskader som i noen grad antas å være arbeidsrelatert. Rådmannen har økt fokuset på tilstedeværelse og sykefravær ved å forsterke og forankre IA-arbeidet til RLG. I tillegg er det iverksatt prosjekter med fokus på forebygging og tilstedeværelse.

Økonomiske konsekvenser

Det vises til kommentarer under saksopplysninger.

Ansattes medbestemmelse

Ikke relevant i saken.

Vurdering

Økonomirapportene fra tjenesteområdene viser et negativt budsjettavvik på ca 76 millioner kroner. Et så stort avvik viser en klar negativ utvikling selv om det fremdeles er tidlig i året og usikkerheten er stor. Det ligger usikkerhetsmomenter i utviklingen av de frie inntektene og i finanspostene., så tidlig i året har vi ikke prognose for disse postene.

Rådmannen mener prognosen likevel er så alvorlig at tiltak må igangsettes snarest mulig og vil komme tilbake med konkrete forslag til formannskapet 29.04.