

ÅLESUND KOMMUNE
Kontrollutvalget

10.06.2016

MØTEINNKALLING

Kopi til: Ordfører
Revisor
Rådmann

Medlemmene av
Kontrollutvalget

INNKALLING TIL MØTE I ÅLESUND KONTROLLUTVALG

Det blir med dette kallt inn til møte

mandag, 20.06.2016 kl. 14.30 i Lerstadvegen 545

SAKLISTE:

- Sak 30/16 - Godkjenning av møtebok fra møte 18.05.2016 (Ettersendes)
- « 31/16 - Budsjettkontroll pr. 1. tertial 2016
- « 32/16 - Boliger til psykisk utviklingshemmede og flyktninger
Eventuelt

Dersom det er vanskelig å møte, gi melding på telefon 70 17 21 58 eller 97 60 57 83 til daglig leder eller e-post harald.rogne@sksiks.no.

Torgrim B. Finnes
leder
(sign.)

SUNNMØRE
KONTROLLUTVÅLSEKRETARIAT IKS

Dato: 10.06.2016

SAK 31/16
BUDSJETTKONTROLL 1. TERTIAL 2016

Som vedlegg følger:

- Budsjettkontroll 1. tertial 2016

Av budsjettforskriftene §10 går følgende fram:

"Administrasjonssjefen, eventuelt kommune- eller fylkesrådet, skal gjennom budsjettåret legge fram rapporter for kommunestyret eller fylkestinget som viser utviklingen i inntekter og innbetalinger og utgifter og utbetalinger i henhold til det vedtatte årsbudsjett. Dersom administrasjonssjefen eller kommune- eller fylkesrådet finner rimelig grunn til å anta at det kan oppstå nevneverdige avvik i forhold til vedtatt eller regulert årsbudsjett, skal det i rapportene til kommunestyret eller fylkestinget foreslås nødvendige tiltak"

Av kommentarene til § 10 går det fram at det skal skje rapportering til kommunestyret om den faktiske utviklingen i inntekter og utgifter sett i forhold til de inntekter og utgifter som er ført opp i årsbudsjettet. Rapporteringen skal skje med jevne mellomrom og minimum to ganger i året. Ved tilstrekkelige avvik skal det settes i verk tiltak. Med tiltak menes ikke bare justeringar av de oppførte inntekter og bevilgninger som er nødvendig for å sikre/opprettholde kravet om balanse i årsbudsjettet, men også mulige tiltak innenfor budsjettammene som f.eks. å endre innhold i det kommunale tjenestetilbudet.

Utarbeidet årsprognose fra virksomhetene pr. 1. tertial viser et forventet merforbruk på 54 mill. kroner. Med forventede merinntekter på 21 mill. kroner, er merforbruket anslått til 33 mill. kroner. Det framgår av rapporten at det forventes at kommunens rekneskap kan avlegges i balanse i forhold til budsjett og at plan for inndekking av tidligere års underskudd kan dekkes inn.

Regnskapssjef Ole Kristian Arntsen har sagt seg villig til å orientere kontrollutvalget.

Det blir ikke lagt fram tilråding til vedtak.

Harald Rogne
dagleg leder

**SUNNMØRE
KONTROLLUTVÅLSEKRETARIAT IKS**

Dato: 10.06.2016

**SAK 32/16
BOLIGER TIL PSYKISK UTVIKLINGSHEMMEDE OG FLYKTNINGER**

Saken kom opp under eventuelt i sak 14/16. Det ble reist spørsmål om kommunen er i stand til å skaffe nok boliger og kontrollutvalgsekretariatet fikk i oppdrag å tilskrive rådmannen for å få svar på spørsmålet.

I svaret kom det fram at det ville være en fordel om rådmann og daglig leder i Ålesund kommunale eiendom KF kunne orientere kontrollutvalget i møte.

Med utgangspunkt i dette vil disse bli invitert.

Harald Rogne
daglig leder



ÅLESUND KOMMUNE

Sakspapir

Budsjettkontroll pr. 1. tertial 2016

Dokumentinformasjon:

Saksbehandler: Magnhild Kristin Molnes Giskegjerde Tlf: 70162932 E-post: postmottak@alesund.kommune.no	ArkivsakID: 16/1151 JournalID: 16/34836
---	--

Behandling:

Saksnr	Utvalg	Dato
039/16	Formannskapet	31.05.2016
	Bystyret	

039/16 - Formannskapet

Formannskapets tilrådning:

1. Ålesund bystyre tar budsjettkontrollen pr. 1. tertial 2016 til orientering.
2. Ålesund bystyre vedtar rådmannens forslag til kostnadsreduksjoner og inntektsøkninger for å unngå avvik mellom regnskap og budsjett ved årets slutt.

Virksomhetene skal tilpasse sin drift i forhold til de nye rammene.

3. Ålesund bystyre vedtar budsjettendringer som omtalt i konklusjonen.
4. Ålesund bystyre gir rådmannen fullmakt til å gjennomføre budsjettendringene.

Behandling:

Votering:

Rådmannens forslag ble enstemmig tilrådd.

Rådmannens innstilling:

1. Ålesund bystyre tar budsjettkontrollen pr. 1. tertial 2016 til orientering.
2. Ålesund bystyre vedtar rådmannens forslag til kostnadsreduksjoner og inntektsøkninger for å unngå avvik mellom regnskap og budsjett ved årets slutt.

Virksomhetene skal tilpasse sin drift i forhold til de nye rammene.

3. Ålesund bystyre vedtar budsjettendringer som omtalt i konklusjonen.
4. Ålesund bystyre gir rådmannen fullmakt til å gjennomføre budsjettendringene.

Bakgrunn:

I henholdt til Ålesund kommunes budsjettreglement skal formannskapet og bystyret ha fremlagt budsjettkontrollrapporter pr. 30. april og 31. august, samt årsrapportering pr. 31.12.

Virksomhetene og teamene i staben har iht. rundskriv nr. 4/2016 fra rådmannen utarbeidet årsprognose basert på regnskapstall pr. 30.04.16 og ut fra andre forhold som antas å ville påvirke regnskapet resten av året.

Alle virksomhetene og teamene i staben har utarbeidet årsprognose og sammenholdt denne med sitt årsbudsjett. Saksutredningen vil skje i forhold til virksomhetsområder, men med referanse til enkeltvirksomheter der hvor det er nødvendig for å forklare rapporterte avvik. Innenfor de forskjellige virksomhetsområdene kan det være meldt både positive og negative avvik. Oversikt over avvik pr. virksomhet og enhet vises i vedlegg 1.

Virksomhetene har i sin utarbeidelse av årsprognoser i stor grad utarbeidet denne ut fra dagens driftsnivå med de kostnader dette medfører. Det er i mindre grad gjort vurderinger i forhold til tiltak for å holde tildelt budsjetttramme. Utgangspunktet er at virksomhetene skal holde sitt utgiftsnivå innenfor tildelt budsjetttramme så lenge noe annet ikke er vedtatt. Rådmannen har pr. 1. tertial vurdert at det vil være realistisk å levere et årsresultat i balanse i forhold til budsjettet. Tabellen nedenfor er utarbeidet på grunnlag av tall fra virksomhetene før budsjettendringer og innsparingskrav og er ikke et uttrykk for forventet merforbruk ved årets slutt.

I påfølgende tabell er årsprognosene gjengitt slik som virksomhetene og staben har levert tallmaterialet.

VIRKSOMHETSOMRÅDE	BUDSJETT 2016	ÅRSPROGNOSE 2016	RAPPORTERT AVVIK	JUSTERT PROGNOSE
19 INTERNE TJENESTER OG OVERFØRINGER	578 514	588 202	9 688	7 100
21 SKOLER/SFO	507 228	512 141	4 913	-2 000
22 BARNEHAGER	83 833	84 406	573	-800
29 UNDERVISNING - ANNET	34 242	34 665	423	-500
31 HJEMMETJENESTER	424 311	428 000	3 689	-500
32 SYKEHJEM, LEGETJENESTER OG AKUTT HELSEBEREDSKAP	497 513	496 163	-1 350	-5 500
34 HELSE- OG SOSIALETJENESTER	231 313	238 867	7 554	1 100
49 KULTUR	138 250	161 035	22 785	-600
59 TEKNISK OG FELLES DRIFT	32 825	38 559	5 734	1 700
SUM VIRKSOMHETSOMRÅDE	2 528 029	2 582 038	54 009	0
90 SKATT, FINANS OG RAMMETILSKUDD	-2 528 027	-2 549 146	-21 119	0
TOTALT (MERFORBRUK)	0	32 892	32 890	0

Resultatet fra rapporteringen pr. 30.04.16 viser på virksomhetsnivå et merforbruk på 54 mill. kroner. Med merinntekter på 21 mill. kroner på område skatt, finans og rammetilskudd (økte refusjoner flyktninger) er det meldt et totalt merforbruk på 33 mill. kroner. Dette er en økning fra rapporteringen i februar som viste et totalt merforbruk på 31 mill. kroner.

Rådmannen har gjennom sin kvalitetssikring av de meldte avvik, gjennom krav om at

virksomhetene ikke skal overskride sine rammer og at innsparinger skal skje, lagt opp til at årets regnskap skal avlegges i balanse.

Nedenfor følger en nærmere forklaring på avvikene innenfor de forskjellige virksomhetsområdene:

19 Stab og interne tjenester

Det meldes et merforbruk på totalt 9,6 mill. kroner, noe som er en økning på 4,9 mill. kroner fra 29.02.16.

Team Helse og Velferd får et merforbruk på 10,2 mill. kroner hovedsakelig pga. betaling for ikke utskrivningsklare pasienter. Budsjettet er på 3,5 mill. kroner, og allerede pr. 1. tertial er det brukt 4,9 mill. kroner. Av disse er 621 000 kroner etterslep fra 2013-2015. Det er derfor lagt inn en økning med 10,3 mill. kroner da en prognose på 13,8 mill. kroner i 2016 er mer reelt.

Team Kultur og Oppvekst går nå i balanse, men har en del usikkerhetsmomenter som gjør det vanskelig å prognostisere hvor store kostnader de vil få i løpet av året. Spesialpedagogisk hjelp i barnehage er en faglig og økonomisk utfordring. Det blir nå gjort grep i forhold til organisering og samarbeid med barnehagene og PPT, men det vil ta noe tid før en ser faglig og økonomisk effekt. Områder som er problematiske er fosterhjemplasserte barn i andre kommuner samt spesialundervisning i privatskoler. Det kommer minoritetsspråklige barn i løpet av skoleåret, og kostnaden ved overføring av spesialpedagogisk hjelp øker.

21 Skoler/SFO

Samlet melder skoler om et merforbruk på 4,9 mill. kroner. Dette er en økning fra sist budsjettkontroll med 1,2 mill. kroner.

Skoler med negativt avvik har økt antall elever og økt ressursbruk til elever med spesielle behov. Det er Hessa skole med 2,0 mill. kroner og Kolvikbakken ungdomsskole med 1,1 mill. kroner som har størst avvik på prognosen pr. 30.04.16.

22 Barnehager

Barnehagene melder i hovedsak om balanse mellom tildelt budsjett og årsprognose. Totalt sett rapporteres det om et merforbruk på 573 000 kroner.

Stokke Barnehage rapporterer om et merforbruk på 132 000 kroner. Dette skyldes lønnsutgifter som en ikke får refusjoner for.

Rabbevangen Barnehage melder om et merforbruk på lønn, strøm og kommunale utgifter.

Dette var også rapportert 29.02.16. Skarbøvik melder om et merforbruk på 77 000 kroner på lønn, hvilket skriver seg fra overføring av personell fra Hessa samt lønnsvekst.

Midtbyen melder et merforbruk på 149 000 kroner, hvilket skyldes lønnsutgifter til ny pedagog. Denne ekstra pedagogstillingen er et pålegg som følge av inspeksjon fra Fylkesmannen.

29 Undervisning – annet

Virksomhetsområdet melder samlet om et merforbruk på knapt 0,4 mill. kroner i forhold til tildelt budsjetttramme. Største avviket er hos VH PPT på 292 00 kroner på grunn av økt bemanning for å overholde frister i saksbehandlingen.

31 Hjemmetjenester

Hjemmetjenesten melder totalt sett om et merforbruk på 3,5 mill. kroner, en økning på 288 000 kroner fra 29.02.16.

VH HT Ytre går i balanse mens VH HT Midtre melder om et mindreforbruk på 1,7 mill. kroner i forhold til tildelt budsjetttramme. De har redusert drift fra januar til august, men deretter skal starte med ordinær drift igjen (ny bruker kommer til). Har også redusert drift i 6 mnd. pga. vakanse for 2 teamledere.

VH HT Indre vil få et merforbruk på kr 5,0 mill. kroner. Per i dag har virksomheten 4,3 årsverk utover ramme ved åpen omsorg avd. Spjelkavik og ca. 1 ved avd. Blindheim. Videre følger utgifter til ny godkjent teamleder ved avd. Spjelkavik når avdelingen blir delt i to pga. størrelsen. I tillegg er en stor del av budsjettet ved en av boligene overført til Tildelingskontoret da en bruker går over til BPA og privat utfører. HT Indre har ikke mulighet til å kutte kostnader tilsvarende årsverk.

VH Psykisk helse og rus melder om et merforbruk på 749 000 kroner. Det er merkostnader i forbindelse med bruker som har særskilte behov for å være i arbeid (316 000 kr), pleietrengende bruker som ikke får plass på sykehjem (690 000 kr), og bruker som er dømt til tvungent psykisk helsevern (600 000 kr). En del av merforbruket tas hovedsakelig inn gjennom optimal utnyttelse av ressurser på tvers av virksomhetens ansvarsområder.

VH Bo- og Miljøtjenester går pr. i dag i balanse, men grunnet flytting av 2 årsverk til HT Midtre er det en del usikre moment fremover.

32 Sykehjem, Legetjenester og akutt helseberedskap

Innenfor området sykehjem og legetjenester og akutt helseberedskap er det et positivt avvik ved 1. tertial 2016 på 1,3 mill. kroner mot et negativt avvik på 4,3 mill. kroner ved budsjettkontrollen pr. 29.02.16.

Det største negative avviket er ved Spjelkavik omsorgssenter og knytter seg til oppstart av 6 ekstra korttidsplasser (f-sak 012/16). Det er beregnet kostnader i forhold til 10 mnd. drift. Kostnaden er beregnet til litt over 5 mill. kroner, men vil på den annen side redusere kostnader til utskrivningsklare pasienter. Dette budsjettet ligger imidlertid hos stabsteam Helse og velferd.

Legetjenester og akutt helseberedskap melder om et mindreforbruk på litt over 5 mill. kroner, det skyldes stort sett at igangsettelsen av øyeblikkelig hjelp sengeplassene (ØHD) er forsinket. Tjenesten er i oppstartfasen og vil være i drift i 2017.

Åse sykehjem melder om et mindreforbruk på 2,3 mill. kroner. Dette mindreforbruket skyldes at budsjettet i 2016 ikke harmonerer helt med de faktiske driftsforholdene ved midlertidig plassering i Borgundveien 199 og flytteprosessen mellom Borgundvegen 199 til nye Åse sykehjem.

34 Helse og- sosiale tjenester

Sosiale tjenester melder et merforbruk på 2,2 mill. kroner, hvorav 1,2 mill. kroner på økonomisk sosial hjelp, 830 000 kroner på introduksjonsstønad. Det meldes om økning i ledigheten, samt et høyre antall sosialhjelpsmottakere enn på samme tid i fjor. Pr. april ligger utbetalinger til økonomisk sosialhjelp på et lavere nivå enn året før. Prognosen er derfor beheftet med usikker. Det er forventet at virksomheten får 1,2 mill. kroner i refusjoner fra VH Flyktning i tillegg til budsjettert refusjon, samt at det er søkt om statstilskudd for å dekke prosjekt Veileder i Videregående Skole på 414 000 kroner.

Virksomhet for barn og familie melder et totalt merforbruk på 5,3 mill. kroner. 719 000 kroner kan tilskrives feilbudsjettert statstilskudd til helsesøstertjenesten. Det er videre meldt et merforbruk på 4,9 mill. kroner på barnevern. Av disse er ca. 1,1 mill. kroner internoverføring til drift av barnebolig til VH Bo- og miljøtjenesten som virksomheten ikke får refusjoner for. I tillegg var det på slutten av 2015 mange kostnadskrevende akutt plasseringer og omsorgsovertakelser. Antall meldinger hittil i 2016 har vært færre enn foregående år, men alvorlighetsgraden er større. Per i dag er det 123 barn i omsorgstiltak

49 Kultur

Virksomhetsområde Kultur melder om et samlet merforbruk på 22,7 mill. kroner.

VH Kultur melder om et merforbruk på grunnet økt kontingent fra Friluftsrådet med 283 000 kroner for lavt budsjetterte energikostnader, samt reduksjon av inntekter fra Moa Svømmehall. Prognosen på strøm- og energikostnader ligger på 2015 nivå. VH Kultur mener billett-kostnaden på Moa Svømmehall er for høy i forhold til kvaliteten på fasilitetene, og dette medfører lavere besøkstall. Varsler derfor om en reduksjon av inntekter på 550 000 kroner i 2016. Forventet merforbruk for 2016 er 1,6 mill. kroner.

VH Flyktning rapporterer om en prognose på 21,1 mill. kroner over budsjett. Dette kommer av vedtak om økt bosetting fra 90 flyktninger i 2015 til 150 i 2016. Virksomheten melder likevel at de totalt sett vil gå i balanse grunnet økt statstilskudd som blir regnskapsført på område 90 Skatt, finans og rammetilskudd.

Kulturskolen melder at de vil gå i balanse ved årets slutt, mens Biblioteket melder om et lite avvik.

59 Teknisk og felles drift

Virksomhetsområde Teknisk og felles drift melder om et totalt merforbruk på 5,7 mill. kroner.

Dette er en reduksjon fra sist budsjettkontroll der det ble varslet en prognose med merforbruk på 9,2 mill. kroner.

Vesentlige årsaker til at VH Veg, anlegg og park melder om et merforbruk på 4,2 mill. kroner er hovedsakelig vinterdriften og oppryddingen etter orkanen «Tor».

VH Vann, avløp og renovasjon melder et merforbruk på 1,3 mill. kroner, med reduksjon fra sist prognoserapport der avviket var 3,4 mill. kroner. Avviket skyldes at det er feil budsjettert med overskudd på selvkostområdene vann, avløp og renovasjon. Når budsjettet ble lagt for

2016 var det under forutsetning at disse selvkostområdene skulle tilbakebetal tidligere års merforbruk. Imidlertid kunne dette gjennomføres i 2015 slik at overskuddskravet nå ikke er tilstede i 2016.

90 Skatt, finans og rammetilskudd

Det er i prognosen lagt til grunn en forventet merinntekt på 21,1 mill. kroner som knyttes til refusjoner fra staten vedrørende integreringstilskudd m. m. for flyktninger. For øvrige områder er det ikke gjort justeringer i årsprognosen.

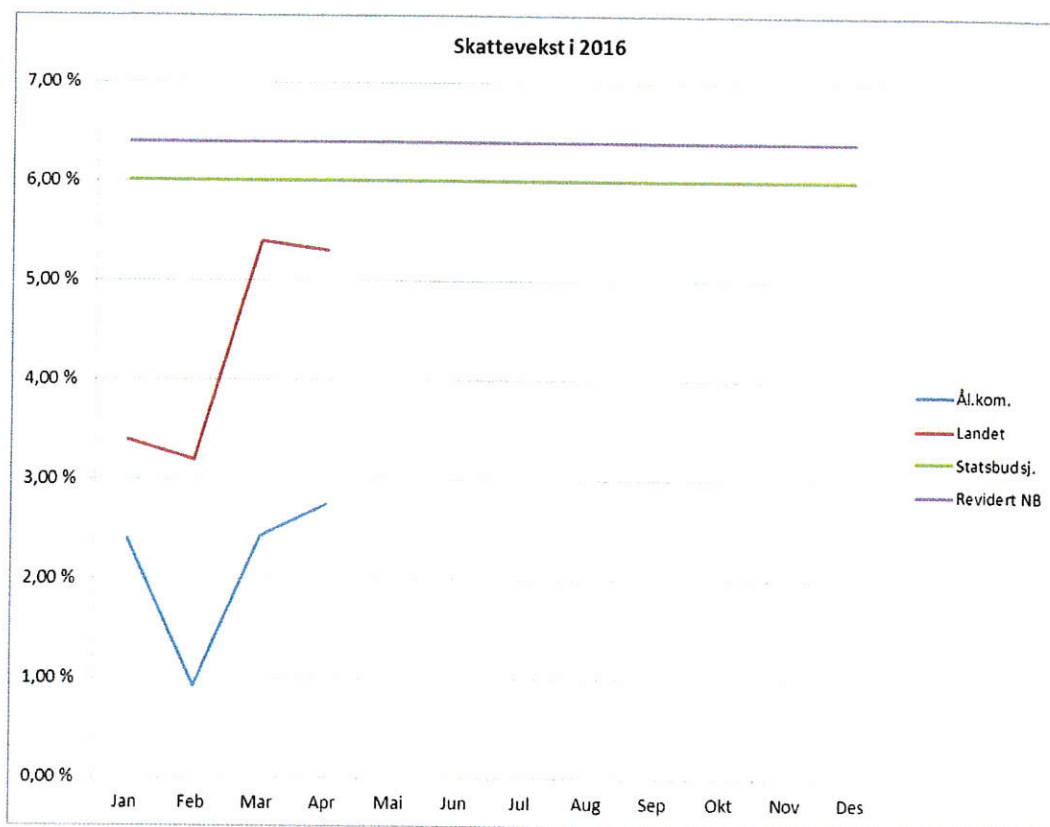
Inndekning av tidligere års underskudd ligger inne i årsprognosen på 39 mill. kroner som opprinnelig budsjett.

Skatteveksten på landsbasis er pr. april på 5,3 %. Anslag for skattevekst for 2016 ble i revidert nasjonalbudsjett oppjustert fra 6 % til 6,4 %. Det forventes dermed at skatteveksten skal bli høyere ut over året. For Ålesund kommune var skatteveksten pr. april på 2,75 %.

Vurdering:

Årsprognosen som er levert fra virksomhetene og teamene i stab viser totalt et merforbruk på 54 mill. kroner. Forventet merinntekt på 21 mill. kroner knyttet til refusjoner fra staten vedrørende integreringstilskudd m.m. for flyktninger er med på å redusere det totale merforbruket på årsprognosen til 33 mill. kroner. Virksomhetene har i liten grad gjort tiltak for å unngå merforbruk. Hensyntatt kravet om at virksomhetene skal holde sin budsjetttramme når driftsforutsetningene ikke endrer seg, vurderer rådmannen at virkelige avvik summerer seg til 20,5 mill. kroner. Når innsparingstiltak blir gjennomført, forventes det ikke avvik mellom regnskap og budsjett ved årets slutt.

Skatteveksten på årsbasis er gjennom revidert nasjonalbudsjett økt fra 6,00 % til 6,40 %. Vekst for landet er pr. april 5,3 % og for Ålesund kommune 2,75 %.



Lavere skatteinntang enn landet for øvrig gir en usikkerhet for Ålesund kommune. Det er for tidlig i året til å justere ned kommunens eget anslag i forhold til det som er budsjettert. Mai er en stor skattemåned og vil kunne gi en pekepinn på hva forventet skattevekst kan bli ved årets slutt. Rådmannen vil derfor avvente til 2. tertial før anslaget på inntekter fra skatt og rammetilskudd skal settes ned.

Rådmannen legger i denne saken opp til at de virksomheter og team som i løpet av året ikke får endret forutsetningene sine vesentlig, holder seg innenfor tildelte rammer. Virksomhetene og teamene har allerede sterkt fokus på dette og det blir lagt ned et godt arbeid for å holde kostnadsnivået nede i virksomhetene. Kommunen kan likevel ikke utvide tjenestetilbudet uten at det vil gå utover annen tjenesteleveranse.

For at kommunen totalt skal kunne levere et regnskap i balanse ved årets slutt blir det foreslått innsparingstiltak i virksomhetene. For at tjenesteomfanget skal minst mulig bli berørt blir rammene til virksomhetene justert ned med 0,9 %. Dette utgjør totalt 20,5 mill. kroner som er med på å bidra til å kunne styrke de virksomhetene som har fått endret forutsetninger på sine tildelte rammer.

Rådmannen foreslår å ta nødvendige innsparinger gjennom effektiviseringer fremfor å foreslå avvikling av tjenestetilbud. Innsparingsmuligheter for virksomhetene er bl.a. knyttet til bedre innkjøp og bedre arbeidsplanlegging. Ved større utnyttelse av innkjøp gjennom eHandel og å benytte anbefalte avtalevarer, ligger fremdeles et stort innsparingspotensiale. Videre finnes det innsparingsmuligheter ved at flere virksomheter tar i bruk arbeidsplanleggingsverktøy.

Lønnsoppgjør i offentlig sektor ble i 2016 på 2,4 % mot budsjettert 2,7 %. Dette vil trolig

også medføre lavere pensjonskostnader. Disse forholdene vil også gjøre det lettere for virksomhetene å oppfylle kravet om innsparing på 0,9 %.

Tabellen nedenfor viser rådmannens vurdering av reelt prognoseavvik for virksomhetene i nest siste kolonne. Her ligger til grunn endringer av forutsetninger for enkelte virksomheter som det ikke kan gjøres noe med, samt krav til at øvrige virksomheter holder sin budsjетtramme. Økte utgifter og inntekter knyttet til økt bosetting av flyktninger er her holdt utenfor. Netto betyr dette en styrking av budsjетtrammer med 20,5 mill. kroner og som må tas inn gjennom et generelt innsparingskrav på 0,9 % og som fremkommer i siste kolonne.

Beskrivelse	Gjeldende budsjett 2016	Prognose 2016	Avvik prognose	Vurdering	Innsparing
Ålesund kommune	2	32 892	32 890	20 500	-20 500
19 INTERNE TJENESTER OG OVERFØRINGER	578 514	588 202	9 688	9 200	-2 100
21 SKOLER/SFO	507 228	512 141	4 913	2 000	-4 000
22 BARNEHAGER	83 833	84 406	573	-	-800
29 UNDERVISNING - ANNET	34 242	34 665	423	-	-500
31 HJEMMETJENESTER	424 311	428 000	3 689	3 500	-4 000
32 SYKEHJEM, LEGETJENESTER OG AKUTT HELSEBEREDSKAP	497 513	496 163	-1 350	-1 200	-4 300
34 HELSE- OG SOSIALE TJENESTER	231 313	238 867	7 554	3 000	-1 900
49 KULTUR	138 250	161 035	22 785	800	-1 400
59 TEKNISK OG FELLES DRIFT	32 825	38 559	5 734	3 200	-1 500
90 SKATT, FINANS OG RAMMETILSKUDD	-2 528 027	-2 549 146	-21 119	-	-

(Tall i hele tusen)

Endring av budsjетtrammer gjelder for resten av 2016. Budsjетtrammene for 2017 for virksomhetene blir utarbeidet med utgangspunkt i opprinnelig budsjett 2016.

Rådmannen foreslår å styrke virksomhetene med 30,1 mill. kroner, samt justere ned rammene med 9,6 mill. kroner (netto 20,5 mill. kroner). Detaljer rundt opp- og nedjustering av rammene er lagt ved i vedlegg 2. Netto 20,5 mill. kroner blir da finansiert av innsparingskravet på 0,9 % som vist i tabellen nedenfor.

Beskrivelse	Gjeldende budsjett 2016	Prognose 2016	Avvik prognose	Vurdering
Ålesund kommune	2	32 892	32 890	20 500
19 INTERNE TJENESTER OG OVERFØRINGER	578 514	588 202	9 688	9 200
1933 HELSE OG VELFERD	38 849	49 112	10 263	9 200
21 SKOLER/SFO	507 228	512 141	4 913	2 000
31 HJEMMETJENESTER	424 311	428 000	3 689	3 500
3125 VH HJEMMETJENESTER MIDTRE	79 913	78 210	-1 703	-1 700
3130 VH HJEMMETJENESTER INDRE	96 015	101 059	5 044	5 000
3199 BUDSJETT	-200	-200	0	200
32 SYKEHJEM, LEGETJENESTER OG AKUTT HELSEBEREDSKAP	497 513	496 163	-1 350	-1 200
3204 VH ÅSE SYKEHJEM	52 183	49 807	-2 376	-2 400
3206 VH SPJELKAVIK OMSORGSSENTER	92 860	98 272	5 412	5 200
3250 LEGETJENESTER OG AKUTT HELSEBEREDSKAP	54 954	49 513	-5 441	-5 500
3299 BUDSJETT	-2 500	-2 500	0	1 500
34 HELSE- OG SOSIALE TJENESTER	231 313	238 867	7 554	3 000
3409 VH BARN OG FAMILIE	125 728	131 034	5 306	3 000
49 KULTUR	138 250	161 035	22 785	800
4900 VH KULTUR	52 673	54 289	1 616	800
59 TEKNISK OG FELLES DRIFT	32 825	38 559	5 734	3 200
5902 VH VEG, ANLEGG OG PARK	29 504	33 743	4 239	2 000
5903 VH VANN, AVLØP OG RENOVASJON VAR	-7 353	-5 978	1 375	1 200
SUM OPPJUSTERT RAMME				30 100
SUM NEDJUSTERT RAMME				-9 600
NETTO				20 500

(Tall i hele tusen)

Virksomheter som har varslet om negative avvik i sine prognoser vil bli fulgt opp med

gjennomgang av sin drift og med hjelp til planlegging av kostnadsreducerende tiltak. Eventuelle negative konsekvenser på tjenestetilbudet vil bli å komme tilbake til ved neste tertialrapportering.

Konklusjon med begrunnelse:

Rådmannen vurderer det som realistisk å kunne levere et resultat ved årets slutt som er iht. justert budsjett. Utarbeidet årsprognose fra virksomhetene pr. 1. tertial viser et forventet merforbruk på 54 mill. kroner. Med merinntekter på 21 mill. kroner i skatt, finans og rammetilskudd er det et anslått totalt merforbruk på 33 mill. kroner. Dette er en økning fra kontrollen i februar som viste et totalt merforbruk på 31 mill. kroner.

De virksomheter og team som i løpet av året ikke får endret forutsetningene sine vesentlig, skal holde seg innenfor tildelte rammer. I tillegg er det nødvendig å gjennomføre generelle innsparingstiltak for at kommunen totalt skal kunne levere et regnskap i balanse ved årets slutt. Dette bidrar også til at en kan opprettholde planen om inndekking av 39 mill. kroner fra tidligere års merforbruk.

Beskrivelse	Gjeldende budsjett 2016	Prognose 2016	Avvik prognose	Budsjettendring netto	Budsjett 2016 etter endring
Ålesund kommune	2	32 892	32 890	-	2
19 INTERNE TJENESTER OG OVERFØRINGER	578 514	588 202	9 688	7 100	585 614
21 SKOLER/SFO	507 228	512 141	4 913	-2 000	505 228
22 BARNEHAGER	83 833	84 406	573	-800	83 033
29 UNDERVISNING - ANNET	34 242	34 665	423	-500	33 742
31 HJEMMETJENESTER	424 311	428 000	3 689	-500	423 811
32 SYKEHJEM, LEGETJENESTER OG AKUTT HELSEBEREDSKAP	497 513	496 163	-1 350	-5 500	492 013
34 HELSE- OG SOSIALE TJENESTER	231 313	238 867	7 554	1 100	232 413
49 KULTUR	138 250	161 035	22 785	-600	137 650
59 TEKNISK OG FELLES DRIFT	32 825	38 559	5 734	1 700	34 525
90 SKATT, FINANS OG RAMMETILSKUDD	-2 528 027	-2 549 146	-21 119	-	-2 528 027

(Tall i hele tusen)

Tabellen viser rådmannens sitt forslag til budsjettendringer for inneværende år. Kolonnen «budsjettendring netto» inneholder både styrking og inntrekk ut fra reelle driftsforhold, samt generelt innsparingskrav for alle.

For at tjenesteomfanget skal bli minst mulig berørt, blir det foreslått innsparingstiltak der rammene til virksomhetene blir justert ned med 0,9 %. Dette utgjør totalt 20,5 mill. kroner og er med på å styrke virksomhetsområder som har fått endrede forutsetninger i sin drift. Detaljer på endringene ligger i vedlegg 2.

Gjennom de grep som her foreslås, forventes det at kommunens regnskap kan avlegges i balanse i forhold til budsjett.

Astrid J. Eidsvik
rådmann

Ole Kristian Arntsen
økonomisjef

Utrykte dokumenter i saken:

Ingen

Vedlegg:

1. Budsjetttavvik pr. virksomhetsområde og pr. virksomhet
2. Vurdering og innsparing med justering pr. virksomhet 1. tertial 2016