



Tønsberg kommune

JournalpostID

19/12767

Saksbehandler:
Jørn Erik Borge, telefon: 33 34 83 10
Finans Budsjett Anskaffelser

Økonomirapport nr. 1 - pr februar 2019 - Formannskapet

Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Formannskapet	08.04.2019	031/19

Rådmannens innstilling

Økonomirapport nr. 1 – pr februar 2019 tas til etterretning

08.04.2019 Formannskapet:

Møtebehandling:

Rådmannens innstilling enstemmig vedtatt.
Etter dette har formannskapet fattet følgende vedtak:

FORM- 031/19 Vedtak:

Økonomirapport nr. 1 – pr februar 2019 tas til etterretning.

Sammendrag:

Økonomirapporter til Formannskapet inneholder rådmannens løpende vurdering av kommunens økonomiske situasjon. En mer grundig analyse og prognose gis i perioderapportene. Det følger også med kommentarer og rapport på sykefraværsutviklingen.

I tillegg til status og prognose for driften rapporteres også status for investeringsprosjekter. Disse rapportene er utarbeidet i eget vedlegg til saken og er delt i 3, en rapport for Bydrift, en for TKE/Eiendomsutvikling og en for øvrige prosjekter.

Vedlegg:

Økonomirapport pr februar 2019 - FORM
Investeringsrapport Bydrift februar 2019
Investeringsrapport TKE og Eiendomsutvikling februar 2019
Investeringsrapport øvrige februar 2019
Sykefravær pr januar 2019 FORM

Innledning – hva saken gjelder:

Målet er at det til hvert møte i hovedutvalg og Formannskap skal rapporteres om status økonomi.

Det rapporteres på økonomisk status for drift og investering samt sykefravær i disse rapportene, men investeringsrapportene følger kun med til Formannskapet.

Fakta grunnlag:

Drift:

Denne månedens økonomiprognose viser et samlet estimert merforbruk på 15,8 mill. kr. Det er flere virksomheter som har meldt merforbruk, samtidig som det også meldes en forventning om høyere skatteinntekter enn budsjettert.

Område Kommunal styring og Fellestjenester:

Består av Finansiering, Felleskostnader, Administrativ toppledelse, Rådmannens stab, Kommunikasjon, Økonomi, HR/Personal, Dokumentsenter og IKT/Digitalisering.

Området forventes å få et mindreforbruk på 31,9 mill. kr. Dette er knyttet til forventet høyere skatteinngang enn budsjett, basert på resultatene for 2018 etter at forutsetningene i statsbudsjettet ble laget. Budsjettet for Tønsberg kommune var basert på statsbudsjettets anslag, og det virker nå for lavt basert på hva som ble reell skatteinntekt både for landet og Tønsberg kommune i 2018. Det har også vært en større befolkningsvekst i Tønsberg enn landet forøvrig i 2018, noe som vil gi en økt skatteinntekt under ellers like forhold. Skatteinngangen for de første to månedene i år er også god både for landet og for Tønsberg, men dette er basert på 6. termin 2018 og er dermed beregnet med et annet skatteøre enn 2019. Det er også veldig usikkert å basere en årsprognose kun på en periodes innbetaling. Den estimerte merinntekten på 20 mill. kr. er meget usikker og må vurderes fortløpende gjennom året.

Det er også et teoretisk mindreforbruk på Felleskostnader grunnet at det der er satt av en reserve på 12,5 mill. kr. i budsjettbehandlingen. Denne posten blir foreslått benyttet/budsjettregulert i Perioderapport 1.

Område Oppvekst og opplæring:

Området er delt opp i underområder som Skoler, Barnehager, Barn og Unge og øvrige.

Det er nå fremskrevet en prognose med et merforbruk på 3 mill. kr samlet. Skolene, barnehagene og fagenhet oppvekst barnehage rapporterer balanse, mens Fagenhet oppvekst skole og Barn og unge begge fremskriver et merforbruk på 1,5 mill. kr. Tønsberg læringscenter fremskriver et merforbruk grunnet reduserte inntekter på introstønad, men det ble i regnskapsavslutningen for 2017 avsatt et fond nettopp for å dekke slike svingninger, og det kan derfor bli aktuelt å budsjettregulere virksomheten med fondsbruk.

Område Kultur, idrett og kirke:

Området består av virksomhetene Biblioteket, Kultur, Idrett og Folkehelse samt Kulturskolen.

Det fremskrives balanse på området samlet.

Område Helse og Omsorg:

Det er fremskrevet et merforbruk på årsbasis på 39,7 mill kr for området totalt. Merforbruket er knyttet til virksomhetene Hjemmetjenesten med 18 mill. kr.. Sykehemmene med 10,7 mill., HOB (bemannede boliger) med 10 mill. og Legevakten med 1 mill. kr. Generelt er det et overliggende merforbruk fra 2018 som er hovedårsaken til differansene. Resultatene for flere av disse virksomhetene ble dårligere enn det som var forventet ved budsjettbehandlingen, og dermed er kostnadsnivået ved inngangen av året allerede for høyt ift budsjett. Flere detaljer om årsakene til avvikene kan leses i økonomirapporten.

Det vil bli laget detaljerte rapporter om situasjonen i de store helsevirksomhetene i forbindelse med Perioderapport 2, og rådmannen vil da også foreslå budsjettreguleringer.

NAV:

NAV fremskriver et merforbruk på 5 mill. kr. grunnet økte sosialhjelpsutbetalinger. Dette skyldes at kostnadsnivået ved inngangen på 2019 var på et høyere nivå enn forutsatt ved budsjettfastsettelsen.

Område Tekniske tjenester, nærings- og byutvikling:

Dette området består av virksomhetene Bydrift, Kommuneutvikling, Tønsberg kommunale eiendom, Eiendomsutvikling, Næringsutvikling og Havnevesenet. Det forventes balanse på området.

Investeringer:

Investeringsrapportene er delt i 3 - fordelt på Bydrift, Tønsberg Eiendomsutvikling og øvrige prosjekter.

Det rapporteres på avvik mellom årets forventede kostnad og årets budsjett (da budsjett for investeringer også skal være årlig), og i tillegg rapporteres det på avvik mellom totalt forventet kostnad og total kostnadsramme. Det er viktig å merke seg at dette er en kostnadsrapportering da eventuelle inntekter er å anse som finansiering og ikke som en reduksjon av kostnadene. Dette er for eksempel tilskudd og refusjoner.

Sykefravær:

Vedlagt ligger rapport med sykefravær for januar måned pr. virksomhet.

Rettslig grunnlag:

Forholdet til kommuneplanen:

Vurderinger:

Samlet sett ser det ut til å gå mot et underskudd for Tønsberg kommune i 2019. I Perioderapport 1 vil det bli redegjort nærmere om situasjonen og det vil bli foreslått budsjettreguleringer på flere poster. Det understrekes at det så tidlig på året er stor usikkerhet til mange poster, ikke minst inntektssiden med skatteanslaget og estimatet på refusjon av ressurskrevende tjenester. Disse inntektspostene kan bli lavere enn prognosen, noe som vil medføre at underskuddet kan bli større enn dagens estimat.

Alternative løsninger:

Økonomiske konsekvenser:

Konsekvenser for næringsutvikling:

Helse- og miljøkonsekvenser:

Konsekvenser for folkehelse:

Konsekvenser for barn og unge:

Konsekvenser for sammenslåingen Re og Tønsberg:

Konklusjon:

Videre behandling:

Saken avsluttes i utvalget

Tønsberg, 27. mars 2019

Geir Martin Viksand
Rådmann

Jørn Erik Borge
Økonomisjef

