

# Stormøte 20. oktober 2016



## Konsekvensjustert budsjett 2017 Status/utfordring

Økonomisjef Stein Ivar Johansen



# Konsekvensjustert budsjett



- Konsekvensjustert budsjett er ei framskriving av dagens drift, basert på de vedtak og avtaler som er kjent.
- Viser hva dagens drift (vedtatt drift) vil koste i 2017 (og senere år).
- Det er tatt hensyn til forslaget til statsbudsjett for 2017



# Konsekvensjustert budsjett



- Vedtatt budsjett 2016
- Budsjettendringer 2016
- Regulert budsjett 2016
- Faktisk lønn (pr. august/sept 2016)
- Vedtatte justeringer 2017
- Andre endringer (korrigeringer/justeringer)
- Konsekvensjustert budsjett 2017
- Tiltak



# Konsekvensjustert budsjett



## Årsbudsjettet

Årsbudsjettet er en bindende plan for kommunens midler og anvendelsen av disse i budsjettåret.

Budsjettet skal være realistisk og omfatte alle forventede inntekter og utgifter.

Kan ikke låne til dekning av driftsutgifter.

Balanse



# Konsekvensjustert budsjett



Skatt på formue og inntekt	116.100.000
Rammetilskudd	<u>176.500.000</u>
Sum skatt og rammetilskudd	292.600.000
Skatt på eiendom	16.400.000
Andre generelle statstilskudd	<u>29.230.000</u>
Sum frie inntekter	338.230.000
Netto finansutgifter	<u>- 26.074.000</u>
Til disposisjon	312.156.000
Bruk av avsetninger (bundne)	2.532.000
Til avsetninger	- 3.000.000
Overført til investeringsregnskapet	<u>- 450.000</u>
Til fordeling drift	311.238.000



# Konsekvensjustert budsjett



Til fordeling drift	311.238.000
Framskrevet drift viser	- <u>314.270.000</u>
Underdekning	- <u>3.032.000</u>

Dette betyr at årets omstillingsbehov (nedstyring) er på ca 3,0 mill kroner.

Rådmannen (og enhetslederne) arbeider med utredning av innsparingstiltak på **mer** enn dette beløpet.

En hver økt utgift (utgiftsøkende tiltak) vil øke omstillingsbehovet.



# Konsekvensjustert budsjett



Forutsetninger/grunnlaget for konsekvensjustert budsjett 2017 – endringer 2016 til 2017:

- Ingen realøkning i kommunens frie inntekter
- Reduksjon/bortfall av øremerket refusjon/tilskudd
- Redusert aksjeutbytte (1 mill)
- Begrenset mulighet til å kunne øke egne inntekter
- Ikke fullt ut gjennomførte nedstyringer i 2016
- Økte driftsutgifter
- Økte utgifter til renter og avdrag (2,7 mill)
- Redusert avsetning til dekning av lønnsoppgjør 2017 (-2,5 mill)
- Reduserte kostnader tidligere års premieavvik (-3,5 mill)
- Samme avsetning til disposisjonsfond (3 mill)
- Videreført samme flyktningetilskudd (29 mill)





# Konsekvensjustert budsjett

## Utfordringer i økonomiplanperioden:

- Kan ikke forvente økte inntekter – verken skatt, rammetilskudd eller egne inntekter
- Økte utgifter til renter og avdrag
- Økte utgifter til lønnsoppgjør og til premieavvik
- Økte andre driftsutgifter

**Dette vil gi økt omstillingsbehov, noe som betyr at pågående omstilling (nedstyring) må fortsette/forsterkes.**







# Tiltak

Alle endringer i forhold til vedtatt drift legges inn som tiltak.

Det velges hvilke tiltak som skal tas inn i budsjettforslaget og i vedtatt budsjett.



# Budsjettversjon



- Konsekvensjustert budsjett
- Tiltak drift (velger)
- Tiltak investeringer (velger)
- Budsjettversjoner
- Budsjettforslag (alternativer)
- Behandling
- Vedtatt budsjett/økonomiplan

**Fortsatt lykke til med budsjettarbeidet!**

