

INTERNT NOTAT

Dato : 28.11.2008 Saknr/ark: 08/2576/145 Løpenr. 19092/08

Til: Formannskapet

Fra Rådmannen

Kopi til Kommunestyret, hovedutvalgene, ledergruppen, revisor

Saksbeh.: Mikal Johansen

(Dokumentet sendes på e-post, legges til offentlig ettersyn, og trykkes i saksfremlegg til kommunestyret)

Saken gjelder:

HANDLINGSPROGRAM, ØKONOMIPLAN OG BUDSJETT 2009 - 2012
TRYKKFEIL OG UKLARHETER

Vedlagt følger oppdaterte sider i "Budsjett 2009 og Økonomiplan 2009-2012", jf. omtale av dette i formannskapets møte 26.11.08. Tekst og tall som var blitt borte i versjon av 31.10.08 er markert med kursiv og farget gult (i papirversjon vil de være lys grå).

I tillegg er det opplysninger i "Handlingsprogram og økonomiplan for 2009-2012" som bør kommenteres.

- 1) På side 6 blir det vist til at netto driftsresultat er 0,5 % av driftsinntektene. Rett tall er 0,4 %, jf tabell på side 13 og saksframlegget.
- 2) På side 14 blir det vist til at dersom salget av Dyster-Eldor forskyves til 2011 vil skolekapasiteten ikke bli utfordret i planperioden. På side 56 er det lagt til grunn at salgsinntektene skal komme i 2010. Rådmannen mener at disse to forutsetningene er forenelige, men ser at dette kan bli en utfordring.

Vennlig hilsen

Per A. Kierulf
Rådmannen

Vedlegg

OPPDATERTE KOMMENTARER OG TABELLER TIL BUDSJETT 2009 OG ØKONOMIPLAN 2009-2012

4.1 SENTRALADMINISTRASJONEN BUDSJETTRAMMER OG KONSEKVENSER

Tabell over ramme og hvordan man har kommet frem til den					(Beløp i 1000 kroner)
Rammer 2009-2012	2009	2010	2011	2012	Kommentarer
Budsjettvedtak 12.12.2007	65 039				
Innsparing i gjeldende plan	700				Seniorpolitiske tiltak.
Lønn fra kapitel 3 og 5 fra 2007	109				
Justering tilleggsbevilning lønn, funksjon (f) 100	18 849				Avsatte midler til lønnsvekst 2008 og 2009. Det er lagt til grunn 5% lønnsvekst i 2009.
Økning godtgjørelse folkevalgte, f 100	371				
Lønnsglidning	141				Lønnsglidning som følge av lokale forhandlinger og endring av personale.
Økning stilling GATSOFT, f 120	64				Stillingen styrkes fra 0,25 årsverk til 0,4 årsverk jf. reduksjon eldresentre.
Sentrale lønnstillegg Kirkelig Fellestråd, f 390	253				Kirkelig Fellestråd tilføres lønnsmidler i forhold til gjennomsnittlig lønnsvekst i kommunal sektor.
Økt tilskudd til andre trossamfunn, f 392	96				Kompensert for prisjustering.

Kostnadsvekst felles skattekontor, f 120	265				
Tilskudd landbrukskontoret, f 329	37				
Økt tilskudd FIKS, f 110	11				
Bruk av fond, f 120	-69				
Økte gebyrinntekter, f 120	-150				Purregebyr for kommunale krav.
Reduksjon tjenesteyting krisesenter, revisjon, f 110	10				
Økt kostnad personforsikringer, f 120	110				Økt kostnad p.g.a. G-regulering.
Økning KS-kontigenter, fellesutgifter, f 120	225				K.sak 34/08 - Budsjettregulering etter 1 tertial samt rundskriv fra KS.
Seniorpolitiske tiltak, f 180	300				Seniorpolitiske tiltak vil bli vurdert i 2009.
Bortfall inntekter webredaktør, f 120	100				Som følge av bortfall av kompetanse.
Bortfall inntekter stortingsvalg, f 100	70				
Reduksjon støtte politiske partier, f 100	-30				
Økte utgifter Stortingsvalg, f 100	280				Bortfall av inntekter samt innkjøp av skanner/programvare.
Skanner/programvare til Stortingsvalget, f 100	115				
Endring vare og tjenesteposter, f 120					
Økning antall lærlinger, f 180	164				Antall lærlinger økes fra 3 stk til 4 stk.
Økning viltforvaltning, f 360	145				K.sak 49/08 - Som følge av oppdragsavtale om deltagelse i vaktordning for viltforvaltningen.

Konsekvensjustert budsjett 2009	87 205				
<i>Nye tiltak i 2009</i>	0				
<i>Sum nye tiltak i 2009</i>	0				
<i>Nye besparelser i 2009 (*)</i>					
Reduksjon av vare og tjenesteposter, f 120, 234	-73				Kutt i telefonutgifter, kjøregodtgjørelse og abonnementer.
Reduksjon av kompetanseutvikling, f 120	-65				
Reduksjon annonsering, f 120	-240				Reduksjon av annonsering i ÅS Nytt. Kutt i annonser i ÅS Avis.
Reduksjon kjøregodtgjørelse, f 120	-13				
Reduksjon abonnementsutgifter, f 120	-3				
Kutt aviser, f 100	-60				Kutte ØB til politikerne.
Kutt stilling, f 120/301	-420				Plan og utviklingsavdelingen reduserer med 1 årsverk.
Inntekter asylmottaket, f 120	-100				Synliggjøre ressursbruk knyttet til asylmottaket vedr regnskapsføring og funksjon som driftsoperatør.
<i>Sum besparelser i 2009</i>	<i>-974</i>				

Sum nye tiltak og besparelser 2009	-974				
Endringer utover i perioden					
Fellesutgifter, f 120		15	15	15	KS-kontigenten øker i tråd med befolkningsveksten.
Fellesutgifter jf. k.sak 37/07, f 120		6	5		Kommunene som er med i strategisk næringsplan skal over en periode på 4 år bidra med 10 kr/innbygger pr. år for gjennomføring av planen.
Plan og utvikling, f 120		50	-50	50	Rullering av kommuneplan.
Frivillighetssentralen, 234		-6	6	-6	Endring av inventarpost.
Storings- og kommunevalg, f 100		-595	447	-447	Justeringer p.g.a. stortings og kommunevalg.
Organisasjon og personal, f 120		69			Bruk av bundet driftsfond.
Økonomi, f 120		-10	-10		Driftsutgifter knyttet til økonomisystemet Agresso.
Økonomi, f 120		833		-55	Justering kostnad felles skattekontor
IT, f 120		-100			Økte inntekter - IKS.
Tilleggsbevilgninger, f 100		-500			Innsparing i sykefravær i henhold til politisk målsetting.
Pensjonspremie, f 170			-800		Oppstart egen pensjonskasse i 2011. Rapport fra AON viser at Ås Kommune kan redusere kostnadene ved egen pensjonskasse. Forutsetter samarbeid med minimum 2 andre kommuner.
<i>Sum endringer i perioden</i>		<i>-238</i>	<i>-387</i>	<i>-443</i>	

Ramme 2009-2012 - Foreløpig versjon	86 231	85 993	85 606	85 163	
Kommunestyrets behandling	0	0	0	0	
Kommunestyrets vedtak	86 231	85 993	85 606	85 163	
(*) Lønnslån avvikles fra 2009. Eksisterende lønnslån utfases. Besparelsen på lønnslån er budsjettet til -30 i 2009 og -60 fra 2010. Selve besparelsen fremkommer under Renter og Avdrag (9000) på konto renteinntekter.					
Funksjonsbudsjettet					
Utgifter til landbruksforvaltning er flyttet fra funksjon 325 til funksjon 329 i henhold til KOSTRA.					
To stillinger ved IT, f 120 overføres til f 202 og 253/254 da de utfører arbeid knyttet mot disse fagområdene.					
Utgifter til kontrollutvalg og revisjon er flyttet ny funksjon 110 Kontroll og revisjon.					

4.2 OPPVEKST OG KULTUR

BUDSJETTRAMMER OG KONSEKVENSER

Tabell over ramme og hvordan man har kommet frem til den

(Beløp i 1000 kroner)

Rammer 2009-2012	2009	2010	2011	2012	Kommentarer
Budsjettvedtak 12.12.2007	152 001				
Innsparing i gjeldende plan	3 000				F-sak 53/08 - Utarbeidelse av Handlingsprogram og økonomiplan 2009-2012.
Lønn kap 3 og 5 fra 2007	90				
Lønnsvekst	2 079				Veksten er i all hovedsak knyttet til grunnskolen. Elevprisen for 2008 på barneskolene er kr. 39 868, og kr. 52 346 før skolene tilføres midler i forhold til lønnsvekst for 2008 og 2009.
Økte lønnsutgifter knyttet til økte refusjoner voksenopplæring og ungdomsskoler	1 383				
Barnehagekonsulentstilling	387				Opprettet stilling knyttet til barnehageområdet, jf k-sak 36/08.
Forsterket bemanning Nordbytun, f 202	1 200				F-sak 27/08 - 2 pedagogstillinger og 1 assistentstilling som forsterking for 2008- 2010.
Økte refusjoner, f 202	-1 268				Økte refusjoner fra staten og Ås arbeidssenter knyttet til voksenopplæringen og ungdomsskolene.
Forsterket undervisning og fysisk aktivitet i grunnskolen, f 202	1 590				Nye tiltak i statsbudsjettet for 2009 som gjelder forsterket undervisning i norsk/samisk og matte på 1-4.trinn. I tillegg 2 timer fysisk aktivitet på barnetrinnet.

Stipend førskolelærere. Finansieres av skjønnsmidler, f 201	500			K-sak 34/08 - første tertial.
Drifning av kulturhuset, f 386	-92			K-sak 34/08 - første tertial.
Videreføring av lokalhistorisk arkiv, f 385	20			Vare- og tjenesteposter er økt til tidligere nivå på lokalhistorisk arkiv.
Frydenhaug barnehage utvides fra 01.08.09, f 201	97			Barnehagen økes med 12,6 årsverk og 62 barn.
Tunveien barnehage, netto utgift, f 201	456			Barnehagen har 22,6 årsverk og plass til 100 barn. Tenkes brukt til 70 barn under tre år.
Økt sats i Statens pensjonskasse, f 202	1 000			Arbeidsgivers andel økes fra 10% til 11,2%.
Økte annonseutgifter, f 120	50			Annonseutgiftene i etaten overstiger budsjettet, jf regnskap 2007.
Økte utgifter til gjesteelever og spesialskoler, netto, f 202, 214	1 140			K-sak 53/08 - budsjettregulering etter andre tertial.
Utdanningsvalg for ungdomsskolene - kjøp fra fylkeskommunen, f 202	180			Elevene på ungdomsskolen skal gjennom faget utdanningsvalg besøke videregående skoler. Utgiften til fylkeskommunen er kr. 200 pr elev pr dag.
Økt refusjon kompetanseutvikling grunnskolen, f 202	-250			Nye tiltak i statsbudsjettet for 2009.
Reduksjon tilskudd privat SFO, f 215	-15			I tråd med at kommunens egenandel av SFO reduseres, reduseres støtten til private SFO-tilbud.
Bortfall tilskudd barneparker, f 231	-100			Det er ikke lenger barneparker i drift i Ås kommune.
Avskrivninger Tunveien, f 221	666			

Reduksjon avsetning fond barnehager, f 201	-2 971				I forhold til øk.plan 2008-11. Det er avsatt en mill kroner til fond i budsjett 2009 for å ha en buffer. Støtte til private barnehager er videreført på dagens nivå (88%), og beløpet er prisjustert. Beløpet vil bli beregnet endelig ved årsskiftet. Åpningen av Tunveien og utvidelsen av Frydenhaug gir store og effektive kommunale barnehager. Dette kan gi lavere tilskudd til private barnehager til tross for at kommunens kapitalkostnader øker. Modellen for tildeling til private barnehager må gjennomgås slik at de har en økonomi som gjør at de greier seg.
Redusert omfang Rustadtunet, f 202	-370				Rustadtunet er redusert med 1,5 årsverk og salg av plass til Ski kommune er falt bort.
Innlemming psykiatritilskudd i rammetilskuddet, f 211/231	100				
Endring foreldrebetaling barnehager, f 201	-446				Maksprisen for barnehageplass skal holdes nominelt uendret, dvs 2330 kr pr plass pr mnd.
Endring statstilskudd barnehager, f 201	-1 339				Økte satser i statstilskuddet, jf statsbudsjettet.
Økte skjønnsmidler barnehager, f 201	-1 693				Årets tildeling prisjusteres og videreføres. Det legges til grunn at man får tildelt beløp både i 2008 og 2009 knyttet til aktivitetsvekst.
Prisjustering satser kulturskolen fra 01.08.09, f 383	-26				Jf egen tabell i økonomiplanen.

Konsekvensjustert budsjett 2009	157 369				
<i>Nye tiltak i 2009</i>					
Økte midler til ungdomsprosjekter frigjort ved Rudolf og Midtgard, f 231	545	105			I sammenheng med nedleggelsen av Rudolf og Midtgard settes det av 0,545 mill kroner i 2009 til ungdomsprosjekter. 0,3 mill av disse er tenkt knyttet til Nordbyområdet. Fra 2010 er beløpet 0,65 mill kroner.
Økte midler til ungdomsprosjekter frigjort ved bruk av fond, f 231	75	-75			
Øke stipend til utdanning førskolelærere. Finansieres av skjønnsmidler, f 201	200				Stipendet økes for å rekruttere førskolelærere.
Ny psykologstilling ved PPS, f 202	550			-550	Det opprettes en psykologstilling ved PPS i tre år.
Øke 10% midler til tidligere kommunal egenandel. Finansieres av skjønnsmidler, f 211	500				
<i>Sum nye tiltak i 2009</i>	<i>1 870</i>	<i>30</i>	<i>0</i>	<i>-550</i>	
<i>Nye besparelser i 2009</i>					
Reduksjon mediasenteret, f 231	-50				
Reduksjon voksenopplæring, f 213	-200				I hht analyse av Kostra-data
Nedleggelse biblioteket ved Nordby, f 370	-250				Bibliotekfilialen i Nordby legges ned. Dette utgjør 0,76 årsverk.
Nedleggelse av Rudolf fritidsklubb, f 231	-182	-206			Nedleggelsen av Rudolf utgjør 1,4 årsverk.
Nedleggelse av Midtgard fritidsklubb, f 231	-105	-200			Nedleggelsen av Midtgard utgjør 1,38 årsverk. Det videreføres en lederstilling for å administrere.
Reduksjon fritidstilbud til funksjonshemmede, f 234	-250				Tilbudet reduseres, anslag 0,5 årsverk.
Legge ned ungdomsrådet, f 231	-60				

Enhet for fritid slås sammen med andre enheter (100% stilling), f 231	-500				Reduksjon med ett årsverk.
Redusere midler til frivillige organisasjoner, f 231	-270				Nivået for tilskuddet blir redusert med 46%.
Redusere aktiviteten ved kulturskolen, f 383	-255	-255			Anslagsvis reduksjon med 0,5 årsverk.
Reduksjon vare- og tjenesteposter	-160				Reduksjon av abonnementsutgifter, telefonutgifter og kjøregodtgjørelse.
Bruk av fond i 2009, f 231	-84	84			
Prisen ved SFO økes fra 01.08.09, f 215	-1 294	-454			Jf egen tabell i økonomiplanen.
<i>Sum besparelser i 2009</i>	<i>-3 660</i>	<i>-1 031</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
Sum nye tiltak og besparelser 2009	-1 790	-1 001	0	-550	
Endringer utover i perioden					
Prisjustering satser kulturskolen fra 01.08.09, f 383		-37			Jf egen tabell i økonomiplanen.
Reduksjon vikarposter, f 201		-43			De store barnehagene legges på samme nivå på vikarposter.
Frydenhaug barnehage utvides fra 01.08.09		-171			Helårseffekt av større barnehage. Utvidelsen gir en nettoinntekt for kommunen på oppvekst- og kulturetaten.
Forsterket bemanning Nordbytun, fases ut		-560	-640		Jf f-sak 27/08.
Forsterket undervisning og fysisk aktivitet i grunnskolen		2 222			Helårseffekt av nye tiltak i statsbudsjettet.
Elevtallsvekst i grunnskolen		2 848	1 986		Beregnet ut fra befolkningsprognosen.
Ny Solberg barnehage fra 2011			600		Jf investeringsprogrammet.
Avskrivninger Solberg barnehage			666		Jf investeringsprogrammet.
<i>Sum endringer i perioden</i>	<i>0</i>	<i>4 259</i>	<i>2 612</i>	<i>0</i>	

Ramme 2009-2012 - foreløpig versjon	155 579	158 837	161 449	160 899	
Kommunestyrets behandling					
Kommunestyrets vedtak	155 579	158 837	161 449	160 899	

Endringer i funksjonsbudsjettet

Utgifter til skoleskys er flyttet fra funksjon 222 til ny funksjon 223 Skoleskys.

5. KOMMUNALE AVGIFTER OG GEBYRER

Skolefritidsordningen		
Fra 01.08.09:		
Til og med 10 timer/uke inkl kost		1530
Mer enn 10 timer/uke inkl kost		2270
2008		
Inntil 12 timer/uke	1380	
Over 12 timer/uke	1950	

Endringen er omtalt i notat av 21.11.08 side 29.