

Iht adresseliste

Vår ref.: KMSW

Deres ref.:

Ark.:

Dato:

Saksbeh.: Jo-Ragnar Finserås

026

03.03.2012

Saksnr.: 08/156-38

Utarbeidelse av forslag til økonomiplan 2013-2016 og budsjett for 2013 for de interkommunale selskapene og virksomhetene i Follo

1. Innledning

Interkommunale virksomheter skal som tidligere år følge felles opplegg for utarbeidelse av økonomiplan 2013-2016 med årsbudsjett for 2013.

I dette brevet gis det nærmere retningslinjer for utarbeidelse av økonomiplanforslaget.

Representant(er) for kontorkommunen medvirker sammen med daglig leder av virksomheten i å utarbeide økonomiplanforslaget. Ta derfor i ønskelig utstrekning kontakt med kontorkommunen for eventuell bistand.

2. Tidsplan i 2012 for arbeidet med økonomiplan/regnskap/årsmelding 2013-2016

- **Innen 1. apri:** Budsjettforutsetningene/årshjul sendes til alle selskapene. Budsjettforutsetningene utarbeides av rådmennene og vedtas av Follorådet. Budsjettforutsetningene vil inneholde nødvendige krav til budsjetteringen.
- **Innen 1. mai:** Årsmelding og regnskap er behandlet av styret.
- **3. og 4. mai:** Behandling av årsmelding og regnskap i representantskapene.
- **Innen 1. juni:** Administrasjonen i selskapet sender forslag til styret. Dette for å sikre at kostnadene innarbeides i den enkelte kommunes midlertidige rammer.
- **Innen 1. september:** Styrebehandling av økonomiplan, budsjett i det enkelte selskap oversendes økonomisjefen i kontorkommunen.
- **Innen 15. september:** Økonomiplanforslagene behandles i Follorådet.
- **Innen 1. oktober:** Sluttbehandling i det enkelte representantskap med umiddelbar oversendelse til kommunene.
- **ca 1. november:** Rådmannen legger fram budsjettforslag for kommunen der selskaper/samarbeid inngår.
- **Desember** – Kommunestyrene vedtar Økonomiplan og budsjett inklusiv bevilgninger til de interkommunale selskapene og samarbeid.

Denne prosessen vil sikre at alle selskapene opererer med samme forutsetninger, og at budsjettdokumentene har lik utforming i alle selskapene. Videre sikres det at eierne v/ Follorådet foretar en samordnet vurdering før forslagene vedtas i det enkelte representantskap.

3. Mål for virksomheten

I forhold til opplegget i 2011 er dette en ny dimensjon i økonomiplanarbeidet for noen av de interkommunale virksomhetene. Formålet er å få en plan- og budsjettprosess hvor det rettes mer fokus på langsiktig og helhetlig planlegging og samordning. Vedlagte mal skal benyttes, men det åpnes likevel for noe individuell tilpasning avhengig av behovet til den enkelte virksomhet.

Vedrørende utfylling av malens pkt. 1.0-3

1.0 Ansvarsområde

Her beskrives virksomhetens hovedoppgaver.

1.1 utfordringer fram mot 2016

Kortfattet redegjørelse for virksomhetens rammebetingelser, strukturelle utfordringer og endrede forutsetninger fram mot 2016.

2. Mål for virksomheten

Overordnede mål knyttet til overordnede styringsdokumenter, andre politiske vedtak og/eller nasjonale føringer.

3. Utviklingsrelaterte mål

Betydelige, tidsbegrensede mål som kommer i tillegg til ordinær aktivitet. Bør være relatert til delmål/strategier i styringsdokumenter, andre politiske vedtak og/eller nasjonale føringer.

4. Grunnlag for utarbeidelse av økonomiplanforslaget

Det skal tas utgangspunkt i rammen for virksomhetens opprinnelige vedtatt budsjett for 2012, jf. vedlegg.

Pris- og lønnsnivå samt pensjonsutgift

Prisnivå: Budsjetteringen skal for alle årene skje i faste 2012-priser. På grunn av den lave prisstigningen skal det ikke innarbeides kompensasjon for prisvekst fra 2012 til 2013.

Lønnsnivå: Alle stillinger skal budsjetteres iht. lønn per 01.07.12. Det legges inn en reserve på 3 % for å dekke lønnsoppgjør 2013.

Pensjonsutgift: I den usikre situasjon som har vært knyttet til pensjonsmarkedet og som forventes å vare noe tid, benyttes 13 % som arbeidsgivers premie.

Med utgangspunkt i rammen for 2012 skal det spesifiseres hvilke endringer (pluss eller minus) som må foretas for å opprettholde dagens driftsaktivitet (konsekvensjustert budsjett):

Eksempler på slike endringer er:

- Lønns- og pensjonsutgift iht. ovenstående.

- Kjente bevilgninger som er av engangskarakter i 2012. Av engangskarakter regnes også forsøksordninger/prøvedrift mv. der det ikke er gjort vedtak om permanent drift.
- Helårsvirkning av tiltak (drift ut over stillinger) som kun ligger inne med delårsvirkning i budsjett 2012.
- Helårsvirkning av nye stillinger mv. i 2012 som ev. kun ligger inne med delårsvirkning i budsjett 2012.
- Korrigeringer av utgifter og inntekter som følge av eventuelle feil i budsjettet for 2012.
- Eventuell resultatføring av fordelt premieavvik fra tidligere år.
- Helt nødvendig å innføre/opprette i 2012 eller senere for å oppfylle formelle krav til tjenesteyting.
- Driftsmessige virkninger av vedtatte investeringsprosjekter som ikke er hensyntatt med fulle driftsvirkninger i 2012.
- I den grad tiltak/forslag knyttes til volumvekst som følge av befolkningsutvikling skal det presiseres.
- Anslått virkning på lån og innskudd av renteutviklingen.

Endringer i henhold til ovenstående skal føres opp i malens pkt. 4.

5. Rammer for økonomiplan 2013-2016

Basert på rammen for 2012 og de spesifiserte endringene føres rammer for økonomiplanperioden 2013-2016 opp i malens pkt. 5.

Det første året i økonomiplanen vil være budsjett for 2013.

6. Omfordeling, sparetiltak mv.

Med utgangspunkt i gjeldene budsjetttramme skal det foreslås kutt/omstillingstiltak tilsvarende 5 %. Tiltakene skal settes opp i prioritert rekkefølge.

Med hilsen

John A. Ødbehr (sign.)
ordfører Vestby

Anne Kristine Eikebråten (sign.)
ordfører Ski

Nina Sandberg (sign.)
ordfører Nesodden

Ildri Eidem Løvaas (sign.)
ordfører Oppegård

Tonje A. Olsen (sign.)
ordfører Enebakk

Johan Alnes (sign.)
ordfører Ås

Thore Vestby (sign.)
Ordfører Frogn



Vedlegg:

a) Økonomiplanmal 2013-2016

Kopi:

Rådmannen i kontorkommunen
Follorådet



Adresseliste:

Kemneren i Follo
Follo Distriktsrevisjon
Søndre Follo Brannvesen IKS
Follo nye legevakt IKS
Søndre Follo Renseanlegg IKS
Nordre Follo Brannvesen IKS
FolloRen IKS
Follo Barnevernvakt
Nordre Follo Renseanlegg IKS
Follo Kvalifiseringssenter IKS
Krisesenteret i Follo IKS
Incestsenteret i Follo IKS
Follo interkommunale Kontrollutvalgssekretariat (FIKS)

ØKONOMIPLANMAL 2013-2016

IKS/§ 27 i Follo (navn)

1.0 Ansvarsområde

1.1 Utfordringer fram mot 2016

Merknad [HB1]: Kortfattet redegjørelse vedr. etatens rammebetingelser, strukturelle utfordringer, endrede forutsetninger

2. Mål for virksomheten

3. Utviklingsrelaterte mål

Merknad [Sk2]: Side: 1
Betydelige, tidsbegrensede tiltak som kommer i tillegg til ordinær aktivitet. Skal være relatert til delmål /strategier i kommuneplanen, politiske vedtak i Follo-kommuner og/eller nasjonale føringer (jf. pkt. 2)

[illegible][illegible]

[illegible]

4. Konsekvensjustert budsjett

(i 1.000 kr)

Tiltak/aktivitet/område	Basis 2012	2013	2014	2015	2016
Eksempler					
Sum lønn inkl. sosiale kostnader	1000	50	100	100	100
Salgsinntekter	-500	-20	-20	-20	-20
Sum		30	80	80	80

Kommentarer:

5. Rammer for økonomiplanperioden

(i 1.000 kr)

	Basis 2012	2013	2014	2015	2016
Brutto driftsutgifter					
Herav:					
- Lønn					
- Kjøp av varer og tjenester					
-Kjøp av tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon					
-Overføringer					
Brutto driftsinntekter ¹					
Herav:					
-Salgsinntekter					
-Refusjoner					
-Overføringer					
Netto driftsutgifter	0	0	0	0	0

¹ Herav tilskudd fra kommunene 2011 - 2016 (1 000 kr):

	R 2011	B2012	B2013	B2014	B2015	B2016
Oppegård						
Ski						
Enebakk						
Ås						
Vestby						
Frogn						
Nesodden						

6. Omfordeling, sparetiltak mv.

Merknad [Sk3]: Side: 2
Nedleggelser og reduksjon i
tjenestenivå

(i 1.000 kr)

	Tiltak	2013	2014	2015	2016
Pri.:					
1					
2					
3					
4					
osv.					
Sum		-	-	-	-

Konsekvenser:

7. Personalmessige rammer

01.01.2011	7,0
Nedleggelse av stillinger (-)	-2,0
Nye stillinger (+)	0,5
31.12.2012	5,5

Kommentar til ev. opprettelse/nedleggelse av stillinger: