



Notat

Til

Fra Kommunedirektøren
Saksbehandler Emil Schmidt
Vår ref. 21/01208-15 Dato 11.06.2021

Budsjettreguleringer 1. tertial 2021 – endrede forutsetninger

Kommunedirektøren har i sak 21/01208-2 Budsjettreguleringer 1. tertial fremmet forslag til endringer i budsjettet for 2021.

I dette notatet legger kommunedirektøren frem endrede forutsetninger til denne saken.

Skatteinntang

Prognosen som lå til grunn for skatteinntangen i 1.tertialrapport 2021 var utarbeidet på bakgrunn av tall for 1. kvartal 2021. Disse tallene viste at Ås kommune fikk en vekst i skatteinntang på 2,5% fra 1. kvartal 2020 til 1. kvartal 2021. For kommunesektoren var veksten på 8,4%.

Nå har skatteetaten kommet ned tall for skatteinntang til og med mai 2021 som utgjør kr. 305 980 627. For samme periode i fjor (januar- mai 2020) utgjorde dette kr 280 884 070 Dette tilsvarte en økning på kr. 25 096 557, som blir en økning på 8,93%.

Ås kommune har opprinnelig budsjettert med en vekst i skatteinntang på 9,8 % fra 2020 til 2021. Skatteinntangen er derfor fortsatt noe lavere enn budsjettert. Men med etterbetaling av lønnsoppgjøret for 2021 kan det forventes noe høyere skatteinntang i siste halvdel av 2021.

I sak om budsjettreguleringer for 1. tertial 2021 foreslår kommunedirektøren å redusere skatteinntangen med 20 mill. kr. Med oppdaterte tall per mai 2021 vil Kommunedirektøren nå foreslå å holde skatteanslaget uendret fra opprinnelig vedtatt budsjett.

Rammetilskudd

I kommunedirektørens innstilling til budsjettreguleringer til 1. tertial 2021 er rammetilskuddet foreslått økt med 30 mill. kr. Ca 20 mill. kr av dette er økning som følge av økt kompensasjon

Vår ref.: 21/01208-15

Postadresse
Postboks 195
1431 Ås
post@as.kommune.no

Besøksadresse
Rådhusplassen 29
1430 ÅS
www.as.kommune.no

Telefon 64 96 20 00
Telefaks .

Org.nr. 964 948 798
Bankgiro 1654.07.99605

for Covid 19. 10 mill. kr er økning som følge av forventet økt skatteutjevning som følge av lav skatteinngang.

Dersom skatteinngangen blir omtrent som opprinnelig budsjett kan det ikke forventes økt skatteutjevning. Økningen i rammetilskuddet reduseres dermed fra 30 mill. kr til 20 mill. kr.

Barnevern

Det er i 1. tertialrapport varslet om en mulig kostnadsøkning innen barnevern på 5 mill. kr knyttet til en barnevernssak. Det var ikke lagt inn midler til dette i påvente av et vedtak fra staten. Staten har nå fattet vedtak i denne saken som innebærer en deling av utgiftene med staten slik at Ås kommune får en utgift på 2,5 mill.

Ombygging av lokaler i forbindelse med flytting av tjenester

Det er behov for 500 000 kr i forbindelse med ombygging og tilpassing av lokaler i forbindelse med tjenester som flyttes. Dette gjelder tilpassing av Rustad skole for tjenester som skal flyttes til 3 etasje, samt ombygging i Moerveien 10 i forbindelse med intern omrokking av tjenester.

Endring i reguleringene i drift i forhold til kommunedirektørens opprinnelige forslag til reguleringer blir da som følger for de poster som har endringer:

Tall i 1 000 kr

Tema	Kommunedirektørens innstilling - budsjettreguleringer 1. tertial 2021.	Kommunedirektørens justerte innstilling til reguleringer 1.tertial 2021	Kommentarer
Skatteinngang	20 000	0	Skatteanslaget oppjusteres på bakgrunn av høy skatteinngang i april og mai 2021. Det var foreslått en nedjustering av skatteinngangen på 20 mill. kr i 1. tertialrapport. Denne justeres nå opp igjen med 20 mill. Endringen i skatteinngang i forhold til vedtatt budsjett blir da 0.
Rammetilskudd	-30 000	-20 000	Rammetilskuddet reduseres som følge av lavere skatteutjevning som følge av høyere skatteinngang enn tidligere prognose. Det var foreslått en økning på rammetilskuddet med 30 mill. kr i 1. tertialrapport. Denne reduseres nå til 20 mill. kr.
Eiendomsforvaltning	0	500	Midler til tilpassning av lokaler i forbindelse med omrokking av tjenester.

Barnevern	0	2 500	Det er i 1. tertialrapport varslet om en mulig kostnadsøkning innen barnevern på 5 mill kr knyttet til en barnevernssak. Det var ikke lagt inn midler til dette i påvente av et vedtak fra staten. Staten har nå fattet vedtak i denne saken som innebærer en deling av utgiftene med staten slik at Ås kommune får en utgift på 2,5 mill.
Sum endringer	-10 000	-17 000	
Netto endring		7 000	Den justerte innstillingen innebærer netto 7 mill. kr i lavere budsjettreguleringer en lagt til grunn i kommunedirektørens innstilling til budsjettreguleringer til 1. tertial 2021.

Kommunedirektørens opprinnelige innstilling til budsjettreguleringer 1. tertial 2021 medførte et netto driftsresultat på 6,5 mill. kr (underskudd). Justerte reguleringer i henhold til tabellen ovenfor gir et netto driftsresultat på - 0,5 mill. kr (overskudd).

Andre prognoseendringer

Kommunedirektøren vil også varsle om at prognosen for inntekter fra eiendomsskatt nå er lavere enn varslet i 1. tertialrapport. 2021. Videre viser justert prognose for minimumsavdrag for 2021 noe lavere kostnader enn i opprinnelig budsjett. Samlet sett ser det ut til at effekten av disse to forholdene går omtrent i null. Eventuelle reguleringer kommer kommunedirektøren tilbake til i 2. tertialrapport 2021.

Dokumentet er elektronisk godkjent og uten håndskrevne signaturer