

Budsjettekniske justeringer i 1. tertial 2013

Det er i perioden fram til regnskapsavslutningen pr. 1. tertial 2012 gjennomført enkelte budsjettekniske justeringer. det er budsjettjusteringer som påvirker programområdenes formelle rammer, mens som ikke innebærer reelle omprioriteringer innenfor bykassens samlede budsjettamme, jfr. omtalen nedenfor. De budsjettekniske justeringer som er gjennomført fremgår også av tabellen på neste side.

Korreksjon økte pensjonspremier

I økonomiplan 2013-2016 var det satt av 7,9 millioner kroner på sentralt ansvar til finansiering av økte pensjonspremier i Drammen kommunale pensjonskasse (DKP) og Statens pensjonskasse (SPK) fra 1. januar 2013. Avsatt beløp er tilført programområdenes virksomheter med tilsvarende beløp.

Virkninger av lønnsoppgjør høsten 2012

Programområdene (virksomhetene) er tilført 20,1 mill. kr fra den sentral lønnsreserven i kompensasjon for virkningene av lokale lønnsforhandlinger (kapitlene 3, 4 og 5) høsten 2012. Resultatet av disse forhandlingene ble kjent så sent på året at virkningene ikke var fordelt når økonomiplan 2013-2016 ble lagt frem. I tillegg er 0,08 millioner kroner til økt frikjøp av tillitsvalgt finansiert fra lønnsreserven, som etter dette utgjør 32,3 millioner kroner. Det vises til nærmere omtale av årets lønnsoppgjør i del 2.2.3.

Kostnadsbesparelse ved redusert sykefravær

Det er i økonomiplan 2013-2016 satt mål om 0,5 prosentpoeng reduksjon i sykefraværet i 2013. Det er på sentral inntektspost anslått at en slik reduksjon i sykefraværet vil gi en kostnadsreduksjon på 8 millioner kroner. Beløpet er fordelt mellom virksomhetene i form av rammereduksjoner, basert på forholdsmessig andel av lønnsbudsjettet.

Bundne midler avsatt i 2012

Virksomhetenes budsjettammer er godskrevet til sammen 21,1 millioner kroner gjennom bruk av avsatte bundne midler (øremerkede bevilgninger) i 2012. Fordeling mellom programområdene fremgår i egen kolonne i tabellen på neste side.

Flyttinger mellom programområdene 05 Helse og omsorg og 13 Sosiale tjenester

Etter omorganisering av ansvar/oppgaver mellom virksomhetene innenfor helse, omsorg og sosial er det behov for å flytte budsjettmidler knyttet til enkelttjenester mellom programområdene 05 Helse og omsorg (P05) og 13 Sosiale tjenester (P13). Netto virkningen innebærer at 0,971 millioner kroner er flyttet fra P13 til P05.

Følgende midler er flyttet fra P13: :

- Andel av Nærværprosjektet
- Veiledning sosialt forebyggende
- Veiledning rehabilitering rusmisbruk

Følgende midler er flyttet fra P05

- Delstilling lege i fengselshelsetjenesten

Momskompensasjon fra Drammen kirkelige fellesråd

Helt siden momskompensasjonsordningen ble innført i 2004 har Drammen kirkelige fellesråd overført en andel av momskompensasjon i driftsregnskapet med 0,562 millioner kroner til bykassen. Beløpet tilsvarer det uttrekket som i sin tid ble gjort i kommunens rammetilskudd. I økonomiplan 2013-2016 ble lagt til grunn at fellesrådet fra og med inneværende år beholder hele kompensasjonsbeløpet, samtidig som nevnte beløp går til fradrag i kommunens årlige driftstilskudd til fellesrådet. Som følge av dette er 0,562 millioner kroner trukket ut av rammen til programområde 06 Kultur, samtidig som sentral inntekstpost er redusert med samme beløp.

