

4.16 Kemnerkontoret (VO nr 70)

4.16.1 Innledning

Kemnerkontoret har ansvaret for alle kommunale oppgaver som er relatert til skatt mv. og kommunal fakturering. For skatteområdet omfatter dette innfordring, kontrollvirksomhet, skatteregnskap, skatteoppgjør og saksbehandling overfor det regionale skatteutvalget. Kommunal fakturering omfatter fakturering og innfordring av alle kommunale krav og lån.

Hovedmål:

Sørge for effektiv skatte- og avgiftsinnsfordring. Sørge for effektive ordninger hva gjelder fakturering og innfordring av kommunale krav og lån.

4.16.2 Oversiktstabeller

Tabell 4.16.2.1 Personalressurser (årsverk)

	31.12.2009	Budsjett 2010	Forslag 2011	Forslag 2012	Forslag 2013	Forslag 2014
Årsverk samlet	15,06	15,06	15,06	15,06	15,06	15,06

Tabell 4.16.2.2 Drifts- og investeringsbudsjett (kr 1.000)

	Regnskap 2009	Budsjett 2010	Forslag 2011	Forslag 2012	Forslag 2013	Forslag 2014
Driftsutgifter	7 990	7 887	8 140	8 140	8 140	8 140
Driftsinntekter	2 822	2 547	2 703	2 703	2 703	2 703
Netto driftsutgifter	5 168	5 340	5 437	5 437	5 437	5 437
Investeringsutgifter	0	0	0	0	0	0
Investeringsinntekt	0	0	0	0	0	0
Netto investeringsutgifter	0	0	0	0	0	0

4.16.3 Behovsvurderinger

Budsjettåret 2011 vil medføre strenge prioriteringer, og kemnerkontoret må forberede seg på å gjennomføre effektivitets- og rasjonaliseringstiltak for å kunne drive en forsvarlig virksomhet og utføre pålagte oppgaver på en tilfredsstillende måte. Fokus vil bli rettet mot virksomhetsområdets primæroppgaver. Driftsrammen gir ingen mulighet for gjennomføring av kostnadskreven endringer og større nye tiltak i 2011.

Den totale restansmassen av skatt, arbeidsgiveravgift og kommunale krav har de senere årene vist en synkende tendens. De fastsatte resultatmål har stort sett blitt nådd. Restansen vedrørende kommunale krav har imidlertid økt noe som følge av innføringen av eiendomsskatt. En fortsatt prioritering og effektivisering av innfordringsarbeidet er en nødvendighet.

Målet er at antall stedlige kontroller overfor arbeidsgivere skal økes, samtidig som de skal være av mer informativ og forebyggende karakter. Kontrollvirksomheten skal i første rekke rettes inn mot arbeidsgivere og bransjer der mulighetene for misligheter antas å være størst.

4.16.4 Resultatmål – styringskort

Fokusområder og indikatorer	Målemetode/kilde	Mål	Akseptabelt
Brukere			
Tjenester tilpasset brukernes behov			
Tilfredshet med tjenestene	Brukerundersøkelse	5,0	4,0
Kvaliteten på tjenestene	Brukerundersøkelse	5,0	4,0
Innbetalt restskatt 2009 pr 30. juni 2011		85 %	83 %
Innbetalt forskuddsskatt 2010 pr 30. juni 2011		96,2 %	95 %
Innbetalt forskuddstrekk 2010 pr 30. juni 2011		99 %	98 %
Innbetalt arbeidsgiveravgift 2010 pr 30. juni 2011		99 %	97 %
Antall regnskapskontroller pr 31. desember 2011		30	25
Restanse kommunale krav pr 31. desember 2011		5 mill.	6 mill.
Dialog med brukerne			
Tilfredshet med samarbeid og medvirkning	Brukerundersøkelse	5,0	4,0
Tilfredshet med informasjon	Brukerundersøkelse	5,0	4,0
Medarbeidere			
Engasjement og kompetanse			
Brukernes tilfredshet med ansattes engasjement og kompetanse	Brukerundersøkelse	5,0	4,0
Ansattes tilfredshet med engasjement og kompetanse	Motivasjonsmåling	5,0	4,0
Læring og fornyelse			
Ansattes tilfredshet med læring og fornyelse	Motivasjonsmåling	5,0	4,0
Medarbeiderskap (spm: 2,4,18,32)	Motivasjonsmåling	5,0	4,0
Organisasjon			
Arbeidsmiljø			
Ansattes tilfredshet med arbeidsmiljø	Motivasjonsmåling	5,0	4,0
Ansattes stolthet over egen arbeidsplass	Motivasjonsmåling	5,0	4,0
Sykefravær	Visma HRM (Ansatt)	7,0	8,5
Ledelse			
Ansattes tilfredshet med ledelsen	Motivasjonsmåling	5,0	4,0
Ledelse (et samlet resultat av andre ind.)		5,0	4,0
Økonomi			
Økonomistyring			
Avvik i % hittil i år, regnskap ift. budsjett	Regnskap/budsjett	0 % +	0 % +
Avvik i %, årsprognose ift. budsjett	Regnskap/budsjett	0 % +	0 % +

4.16.5 Standardendringer og nye driftstiltak

Reduksjon driftsutgifter

Det gjennomføres kutt i driftsutgifter med til sammen kr 55.000. Dette fordeles i hovedsak over kontormateriell, inventar, kjøp av datamaskiner og leiekjøring IT-systemer.