

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, innfordring av alle kommunale krav/lån og merkantile oppgaver.

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)

	31.12.2010	Budsjett 2011	Forslag 2012	Forslag 2013	Forslag 2014	Forslag 2015
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 2010	Budsjett 2011	Forslag 2012	Forslag 2013	Forslag 2014	Forslag 2015
Driftsutgifter	8 506	8 140	8 205	8 205	8 205	8 205
Driftsinntekter	3 154	2 703	2 838	2 838	2 838	2 838
Netto driftsutgifter	5 352	5 437	5 367	5 367	5 367	5 367
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

Kemnerkontoret må gjennomføre effektivitets- og rasjonaliseringstiltak for å kunne opprettholde dagens virksomhet og utføre pålagte oppgaver på en akseptabel måte. Driftsrammen gir ingen mulighet for gjennomføring av kostnadskrevende endringer og nye større tiltak i 2012.

Restansmassen for kommunale krav har økt noe de siste årene som følge av innføringen av eiendomsskatt. Imidlertid har den totale restansmassen av skatt, arbeidsgiveravgift og kommunale krav vist en synkende tendens. Innfordringsarbeidet må prioriteres og effektiviseres for at fastsatte resultatmål skal nås.

Det er et mål 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 2010 pr 30. juni 2012		85 %	83 %
Innbetalt forskuddsskatt 2011 pr 30. juni 2012		96 %	95 %
Innbetalt forskuddstrekk 2011 pr 30. juni 2012		99 %	98 %
Innbetalt arbeidsgiveravgift 2011 pr 30. juni 2012		99 %	97 %
Antall regnskapskontroller pr 31. desember 2012		30	25
Restanse kommunale krav pr 31. desember 2012		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	Medarbeiderundersøkelse	5,0	4,0
Læring og fornyelse			
Ansattes tilfredshet med læring og fornyelse	Medarbeiderundersøkelse	5,0	4,0
Medarbeiderskap (spm: 2,4,18,32)	Medarbeiderundersøkelse	5,0	4,0
Organisasjon			
Arbeidsmiljø			
Ansattes tilfredshet med arbeidsmiljø	Medarbeiderundersøkelse	5,0	4,0
Ansattes stolthet over egen arbeidsplass	Medarbeiderundersøkelse	5,0	4,0
Sykefravær	Visma HRM (Ansatt)	7,0 %	8,5 %
Ledelse			
Ansattes tilfredshet med ledelsen	Medarbeiderundersøkelse	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 22.000. Dette fordeles over kontormateriell og opplæring/kurs.