

4.16 Kemnerkontoret (VO nr 70)

4.16.1 Innledning

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

	31.12.2012	Budsjett 2013	Forslag 2014	Forslag 2015	Forslag 2016	Forslag 2017
Årsverk samlet	15,06	14,06	13,50	13,50	13,50	13,50

Stillingsrammen er redusert med 0,56 årsverk førstesekretær fra 2014 som et innsparingstiltak.

Tabell 4.16.2.2 Drifts- og investeringsbudsjett (kr 1.000)

	Regnskap 2012	Budsjett 2013	Forslag 2014	Forslag 2015	Forslag 2016	Forslag 2017
Driftsutgifter	9 481	7 875	7 848	7 848	7 848	7 848
Driftsinntekter	4 106	2 857	2 947	2 947	2 947	2 947
Netto driftsutgifter	5 375	5 018	4 901	4 901	4 901	4 901
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 2014.

Restansmassen for kommunale krav har økt noe de siste årene som følge av innføringen av eiendomsskatt og en betydelig økning i totalt fakturert beløp. Den totale restansmassen av skatt, arbeidsgiveravgift og kommunale krav har imidlertid 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.

Det er nødvendig å heve det generelle kompetanse- og utdanningsnivået for å kunne sikre en forsvarlig drift. Dette skal skje ved opplæring og rekruttering, samt ved å vurdere kvalifikasjonskravene i henhold til organisasjons- og bemanningsplanen ved ledighet i stillinger.

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 2012 pr 30. juni 2014		85 %	83 %
Innbetalt forskuddsskatt 2013 pr 30.juni 2014		96 %	95 %
Innbetalt forskuddstrekk 2013 pr 30. juni 2014		99 %	98 %
Innbetalt arbeidsgiveravgift 2013 pr 31. juni 2014		99 %	97 %
Antall regnskapskontroller pr 31. desember 2014		30	25
Innbetalte kommunale krav pr. 31. desember 2014		90 %	88 %
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 av innkjøp av kontormateriell

Det generelle kuttet på kr 8.000 dekkes ved reduserte utgifter til kontormateriell.

Inndragelse av 0,56 årsverk førstesekretær

Det er ledig 0,80 årsverk førstesekretær i enheten. Det omdisponeres 0,24 årsverk til å redusere ufrivillig deltid, og det inndras 0,56 årsverk førstesekretær som innsparingstiltak. Driftsrammen i 2014 reduseres med kr 264.000.