

Sakspapir

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
117/21	Formannskapet	PS	04.11.2021

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Odd Harald Dommersnes	FE-240	21/1145

Månadsrapport september 2021

Vedlegg:

Austrheim - gjeldsrapport pr. 30.09.2021 (002)

Framlegg til vedtak:

Formannskapet tek økonomirapporten for september til vitande.

Formannskapet - 117/21 - 04.11.2021

FS - behandling:

Økonomisjef Odd Harald Dommersnes orienterte om rekneskapen per september.

- Viste til at det har dukka opp ein del prosjekt som ikkje er slutførte, som vil kosta ein del midlar.
- Har gode skatteinntekter, ligg ein del over det som var venta.
- For barnevern ser ein at ein får betre prisar på kjøp av tenester saman med Alver kommune.

Varaordførar Inger-Lise Brekke (H) spurte om overskriding løn ved Kystbarnehagen.

Kommunedirektør Bjørnar Fjellhaug svara at ein skal ta ein gjennomgang av bemanninga på Kystbarnehagen. Økonomisjef Odd Harald Dommersnes sa bemanninga ved Kystbarnehagen er større enn budsjettet.

Økonomisjef Odd Harald Dommersnes viste til finansrapporten frå Bergen Capital Management, som viser låne- og rentevilkåra for kommunen. Skal refinansiera eit lån nå, det betyr at ein vil oppfylle kravet til fastrenteandel, eit krav som ligg i økonomireglementet. Renterisikoen for kommunen er at renteutgiftene aukar med to millionar per auke i prosent lånerente.

Handsaming i formannskapet:

Samrøystes for kommunedirektørens framlegg til vedtak.

FS vedtak:

Formannskapet tek økonomirapporten for september til vitande.

Saksopplysninger:

Bakgrunn

Kommunedirektøren har ansvaret for å rapportere om den økonomiske situasjonen til politisk nivå. Ved utgangen av kvart tertial skal kommunedirektøren leggja fram rapport til kommunestyret, det vert rapportert til formannskapet på månadsnivå. Rapporteringa skal ha fokus på å avdekka eventuelle avvik i høve vedtatt årsbudsjett, tiltak for å oppnå balanse, prognose for året, utviklinga innanfor tenesteområda, oppnådde resultat/målsettingar og status på eventuelle politiske vedtak.

Dersom det er endringar i budsjettet, skal dette også leggst fram til handsaming i tertialrapport. 3.tertialrapport i år vert lagt fram i desember og er ein foreinkla rapport som inneheld eventuelle budsjettjusteringar. Fullstendig rapport for året som inkluderer 3.tertial vert lagt fram med årsmelding. Tertialrapportane skal handsamast i kommunestyret.

Rekneskapen hittil i år har etter 9 md. eit mindreforbruk på 4,8 millionar i høve til budsjett, som må seiast å vera bra. Det blir jobba godt i alle einingar i høve til å halde kostnadene nede, samstundes som ein opplever auka inntekter. På inntektsida så må ein særleg trekka fram at vi har hatt god skatteinngang hittil i 2021.

Kommunedirektøren er ikkje kjent med at denne positive utviklinga vil stoppa opp i siste tertial. Når det gjeld rammetilskotet så har vi og positive tal som i hovudsak skuldast ekstra løyvingar knyta til Covid 19. Ein ser at ekstraløyvingar gjennom rammetilskotet ligg på om lag same nivå som våre ekstra kostnader.

Det er viktig at ein trekkjer fram at det kan vere risikoar som kan påverka sluttresultatet, det er ikkje avdekka nye risikoar utover dei som ein hadde i rapporten for 2 tertial.

Rekneskap mot budsjett pr. september dei ulike eininga.

Ansvar	Teneste	Inntekter/ Konto	Budsjett inkl. endri	Regnskap	Avvik i NOK
ALLE			-9 460 850	-14 048 810	4 587 959
1000	KOMMUNEDIREKTØR		13 116 800	14 734 722	-1 617 923
1100	POLITISK STYRING OG KONTROLLORGAN		2 595 810	2 973 455	-377 645
1900	INTERNE SERVICEININGAR TIL FORDELING		3 213 540	3 177 419	36 121
2000	ADMINISTRASJON UNDERVISNING		1 590 960	1 125 064	465 896
2010	PPT		1 509 620	1 124 132	385 488
2020	BARNEVERN		8 535 000	6 675 960	1 859 040
2100	ÅRÅS SKULE		17 291 060	16 910 543	380 518
2110	KALAND SKULE		10 073 000	9 805 838	267 161
2200	AUSTRHEIM KYSTBARNEHAGE		8 943 540	9 807 447	-863 906
2210	KALAND BARNEHAGE		5 982 800	6 063 661	-80 861
3000	ADMINISTRASJON HELSE OG SOSIAL		2 361 670	2 584 169	-222 499
3100	HELSETJENESTER		10 502 760	9 813 308	689 452
3200	SOSIALE TJENESTER		5 475 000	4 643 806	831 194
3300	NORDLIHEIMEN		20 445 620	21 179 112	-733 492
3310	NORDLIHEIMEN KJØKKEN		3 169 940	2 749 459	420 481
3320	HEIMETJENESTER I		9 782 680	9 177 317	605 363
3330	ARBEID OG INKLUDERING		11 918 290	12 596 389	-678 099
3340	ARBEIDS- OG OPPLÆRINGSSENTER		534 840	481 722	53 118
4000	AUSTRHEIM FOLKEBIBLIOTEK		960 450	937 518	22 932
4100	AUSTRHEIM KULTURSKULE		1 312 320	1 230 946	81 374
4200	UNGDOMSKLUBB-TILTAK BARN OG UNGE		707 820	832 458	-124 638
4300	KULTURAVDELINGA		639 980	530 864	109 116
5000	PLAN, BYGG, OPPMÅLING OG MILJØ		1 981 210	1 491 266	489 944
5100	LANDBRUK-VETERINÆR		281 410	219 422	61 988
6000	ADMINISTRASJON TEKNISK		1 483 430	1 141 580	341 851
6100	VATN, AVLØP, RENOVASJON		-7 374 960	-6 744 198	-630 762
6200	KOMMUNALE VEGAR,KAIAR,FRILUFTSOMRÅDER		1 857 160	2 045 599	-188 439
6300	BEREDSKAP MOT BRANN/ULYKKER, FEIING		4 015 000	4 747 522	-732 522
6400	EIGEDOMSAVDELING (BYGG,MASKINER,UTSTYR)		6 328 000	6 531 569	-203 569
6500	REINHALDSAVDELING		4 132 730	4 638 509	-505 779
8100	TILLEGGSLEIYVINGAR KOMMUNESTYRETS AVGJERSLE		0	32 183	-32 183
8200	TILLEGGSLEIYVINGAR KOMMUNEDIREKTØREN		300 000	19 027	280 973
9000	SKATT, RAMMETILSKOT, AVDRAG/RENTER		-163 128 330	-167 325 437	4 197 107
9990	AVSKRIVING		0	-1 160	1 160

Rekneskap mot budsjett for investeringar pr. september md.

Prosjekt	Teneste	Inntekter/ Konto	Budsjett inkl. endring	Regnskap
K90028	VVA (TJ.3450)		7 565 000	6 932 398
K90037	KJØP AV FAST EIGEDOM (TJ.2650)		0	3 425
K90038	KLOAKKUMPUMPSTASJON (TJ.3530)		0	0
K90044	OMSORGSTEKNOLOGI 2019 (tj.2340)		750 000	0
K90045	PLANMIDLAR 2019 (tj.3010)		0	0
K90049	FAGFORNYING 1 - 4 TRINN (tj.2020)		300 000	447 350
K90051	STEINALDERPlass		225 000	0
K90052	SERVICEKONTORET DIGITALISERING		450 000	742 488
K90056	OMSORGSBOLIG RUS/PSYKRIATRI		2 625 000	0
K90059	KJØP BILER TEKNISK		0	10 524
K90061	SKULEBYGG 2021-2024 (Årås/Kaland/K.barnehage)		0	493 874
K97000	INV.TILSKOT AUSTRHEIM KYRKJE (3900)		150 000	200 000
K97500	EIGENKAPITALINNSKOT KLP		600 000	666 917
K97600	SAL AV FASTE EIGENDOMMER		-5 100 000	-2 787 845
K97601	SAL AV DRIFTSMIDLAR		0	-23 400
K98800	BRUK AV LÅN INVESTERING		-9 000 000	0

Kommunedirektøren gjer merksam på at sær god likviditet gjer at kommune ikkje har tatt opp nye lån sjølv om det er lagt opp til nye låneopptak i budsjettet for 2021.

Konklusjon

Kommunedirektøren er ikkje kjent med kostnader som påverkar rekneskapen slik at det vil bli eit negativt avvik mellom budsjett og rekneskap i 2021. Det som er viktig er at sjølv med eit mindreforbruk hittil i 2021 er at alle einingar held fram med den gode kostnadskontrollen som dei har hatt hittil i 2021. Målet må vera at ein leverer eit resultat som gjer at ein på same vis som i 2020 kan setja av midlar til disposisjonsfondet.