

Sakspapir

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
054/21	Formannskapet	PS	06.05.2021
	Kommunestyret	PS	

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Odd Harald Dommersnes	FE-212	21/371

Rekneskap fyrste tertial 2021

Framlegg til vedtak:

1. Kommunestyre tar tertialrapporten til vitande

Formannskapet - 054/21 - 06.05.2021

FS - behandling:

Kommunalsjef økonomi og personal, Odd Harald Dommersnes, orienterte om saka.

- Det som ikkje viser i tala enno, er at sjukefråværet er høgt innan Helse og omsorg, her kjem det auka kostnader etter kvart.
- Legekontoret, her er det ein del som må rettast med øydelagt utstyr, må få på plass ultralydapparat, og legebil kjem på plass no i år etter krav som kom i 2015.
- Avviket på rådmannsposten skuldast medlemsutgifter til NUI og regionrådet.
- Må ta fatt i dette med sjukefråværet, det vil avgjera om ein har pluss eller minus i år.

Det ligg 5 millionar i budsjett 2021 frå Mongstad Vekst AS. Ordførar Per Lerøy (Ap) sa at selskapet har kring 10 millionar i banken pluss eigedommar bokført til 4,4 millionar. Har nokre forpliktingar på Mongstad Sør. Selskapet skal oppløysast, ein skal selja eit bustadhus på Hope, og har avtale om å selja jorda på denne eigedommen. Resten er næringseigedommar som er i ferd med å bli ferdig regulerte. Det er spennande ting på gang på Mongstad, jobbar med søknad om 50 millionar som skal gje prosjektering av energitunnel frå raffineriet til Mongstad Sør. Om dette kjem på plass vil eigedommane til Mongstad Vekst bli ettertrakta. Batterifabrikk er framleis aktuelt, med andre eigarar, Hydrogenfabrikk er aktuelt, det vil utløysa smoltanlegg og oppdrettsanlegg på land. Odd Harald Dommersnes sa at det ein må vera merksam på at ein kanskje ikkje får desse pengane frå Mongstad vekst i år. På det positive ser ein at utbyttet frå BKK blir nesten to millionar meir enn den halve millionen som er lagt inn, og Havbruksfondet ser ut til å gje ein million meir.

Reidar Øksnes (Sp) sa at skatteinngangen kan vera høg i både 2021 og 2022, først ved etterslep Korona og så revisjonsstansen som ein skal ha på Equinor i 2022.

Per Lerøy (Ap) sa at det kjem nye prosjekt, som veg over Radøy og hydrogenfabrikk-prosjekt som vil gje stor aktivitet lokalt under utbygginga.

Inger Lise Brekke (H) sa at ho ikkje er så uroleg for skatteinngangen, men for sjukefråværet.

Reidar Øksnes (Sp) sa at ein må jobba for at Austrheim skal vera plassen å leva og bu, litt for mykje innpendling av arbeidskraft.

Odd Harald Dommersnes sa at ein jobbar for å få ned sjukefråværet, Styrar ved Kaland barnehage, Sissel Berge Monslaup, har jobba med dette på Kaland barnehage. No skal Monslaup jobba med dette for Kystbarnehagen, og etter det Nordliheimen.

Handsaming i formannskapet:

Samrøystes for rådmannens framlegg til vedtak.

FS vedtak:

Formannskapet rår kommunestyret til å ta tertialrapporten til vitande.

Saksopplysninger:

Bakgrunn.

Rådmannen har ansvaret for å rapportera om den økonomiske situasjonen til politisk nivå. Ved utgangen av kvar tertial skal rådmannen leggja fram rapport til kommunestyre, 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 leggjast fram til behandling i tertialrapport. Årets 3.tertialrapport vert lagt fram i desember og er ein forenkla rapport som inneheld eventuelle budsjettjusteringar. Fullstendig rapport for året som inkluderer 3.tertial vert lagt fram med årsmelding. Tertialrapportane skal handsamast i kommunestyret.

Pr 31.03.2021					
Inntekter	REGNSKAP	BUDSJETT	AVVIK	ÅRSBUDSJ	PROGNOSE
(I hele tusen kr.)	ÅR 2021 Pr 31.03	ÅR 2021 PR.31.03	VIRK-BUD		2021
Rammetilskudd	29 605 653	28 588 750	1 016 903	96 178 000	96 178 000
Skatteinntekter	31 143 597	28 607 512	2 536 085	96 647 000	96 647 000
Eiendomsskatt	-	-	-	13 500 000	13 500 000
Andre Inntekter	11 612 979	9 293 250	2 319 729	86 678 000	86 678 000
Sum Inntekter	72 362 229	66 489 512	5 872 717	293 003 000	293 003 000
Kostnader	REGNSKAP	BUDSJETT	AVVIK	ÅRSBUDSJ	PROGNOSE
(I hele tusen kr.)	Pr.31.03	Pr 31.03	VIRK-BUD	OB	ÅR 2020
Personalutgifter	49 310 268	49 057 060	-253 208	183 095 000	183 095 000
Andre utgifter	26 093 206	23 835 260	-2 257 946	109 908 000	109 908 000
Sum utgifter	75 403 474	72 892 320	-2 511 154	293 003 000	293 003 000
Resultat	-3 041 245	-6 402 808	3 361 563	-	-

Inntekter

Sum inntekter består av rammetilskott, skatt på inntekt og formue, eigerskatt og andre inntekter. Så langt i 2021 er inntektene monaleg større enn kva som er budsjettert. Det er endel usikkerheit knytt til kva inntektsveksten for 2021 vært, men vi har gode tal fyrste tertial.

Rammetilskott

Av tabellen kjem det fram at rammetilskottet er 1 mill. kr. betre enn budsjett. Rammetilskottet består av rammetilskott, inntektsutjamning ,skjønnsmidlar og distriktstilskott. Det positive avviket i fyrste kvartal 2021 skyldast i stor grad ekstra tilskott i samband med Covid 19.

Skatteinntekter

Skatteinntektene er betre enn budsjett. Vi ser ingen reduksjon i skatteinntektene i 2021 trass høg lediggang i kommunen, men det er knytt usikkerheit til om denne utviklinga held fram i 2021.

Eigerskatt

Når det gjelder eigerskatten så har vi ikkje skreve desse ut i fyrste tertial.

Andre inntekter

Inntektene i gruppa andre inntekter er brukarbetalingar, kommunale årsgebyr, statstilskott, refusjonar frå kommunar, refusjon frå staten, integreringstilskot flyktningar, refusjon ressurskrevjande og utbytte. I denne inntekstposten ligg og Havbruksfondet pluss utbytte frå Mongstad Vekst.

Personalutgifter

Personalutgiftene utgjer storparten av utgiftene i kommunen. Vi har hittil i 2021 hatt god kontroll på kostnadene knyta til personalområdet. Men rådmannen er uro for at eit høgt sjukefråvær over tid kan gjer auka kostnader.

Andre utgifter

Det har i 2021 vært kontroll på denne kostnadsgruppa . Viktige postar i denne gruppa er overføringar, renter, avdrag lån, tenestekjøp og vedlikehald. Ein ser frametter moglegheit til å redusere kostnadane på dette området. Kommunen er nå midt inne i ein prosess med å refinansiere kommune sine lån, og ser ein at det er mykje spare med å jobbe med aktivt med lån.

Oppvekst og kultur

Ansvar	Teneste	Inntekter/Konto	Regnskap	Budsjett inkl. er	Avvik i NOK
ALLE			19 520 809	19 725 290	-204 481
2000	ADMINISTRASJON UNDERVISNING		-77 785	418 610	-496 396
2010	PPT		552 441	594 920	-42 479
2020	BARNEVERN		1 136 332	977 500	158 832
2100	ÅRÅS SKULE		6 171 980	6 606 510	-434 530
2110	KALAND SKULE		3 996 512	4 059 250	-62 738
2200	AUSTRHEIM KYSTBARNEHAGE		3 692 619	3 368 280	324 339
2210	KALAND BARNEHAGE		2 578 195	2 417 850	160 345
4000	BIBLIOTEK		445 787	351 200	94 587
4100	AUSTRHEIM KULTURSKULE		540 885	493 120	47 765
4200	UNGDOMSKLUBB-TILTAK BARN OG UNGE		290 740	256 370	34 370
4300	ANNA KULTUR		193 104	181 680	11 424

Samla så er sektoren på budsjett, men ein ser at sjukefråværet på våre 2 barnehagar gjev avvik mellom budsjett og rekneskap. Det blir nå jobba bra i nærværs prosjektet som i neste omgang vil gje positiv verknad på kostnadane.

Helse og omsorg

Ansvar	Teneste	Inntekter, Konto	Budsjett inkl. er	Regnskap	Avvik i NOK
	ALLE		22 642 590	20 592 086	2 050 504
3000	ADMINISTRASJON HELSE OG SOSIAL		556 720	-115 170	671 890
3100	HELSETJENESTER		3 728 390	3 303 266	425 124
3200	SOSIALE TJENESTER		1 825 000	1 752 468	72 532
3300	NORDLIHEIMEN		7 540 030	7 553 692	-13 662
3310	NORDLIHEIMEN KJØKKEN		1 085 390	841 692	243 698
3320	HEIMETJENESTER I		3 480 110	2 894 290	585 820
3330	ARBEID OG INKLUDERING		4 231 510	4 194 886	36 624
3340	ARBEIDS- OG OPPLÆRINGSSENTER		195 440	166 962	28 478

Sektoren har etter fyrste kvartal eit større mindreforbruk, men når ein går bak tala så ser at kostnadane knyta til sjukefråvær aukar kraftig. Dette er kostnader som vil påverka økonomien for sektoren resten av 2021.

Forvaltning og service

Ansvar	Teneste	Inntekter, Konto	Budsjett inkl. e	Regnskap	Avvik i NOK
	ALLE		11 455 360	13 046 382	-1 591 022
1900	INTERNE SERVICEEININGAR TIL FORDELING		1 194 390	1 423 603	-229 213
5000	PLAN, BYGG, OPPMÅLING OG MILJØ		852 970	786 630	66 340
6000	ADMINISTRASJON TEKNISK		458 130	582 489	-124 359
6100	VATN, AVLØP, RENOVASJON		1 319 390	1 695 948	-376 558
6200	KOMMUNALE VEGAR, KAIAR, FRILUFTSOMRÅDER		491 060	1 052 515	-561 454
6300	BEREDSKAP MOT BRANN OG ANDRE ULYKKER, FEIING		3 722 750	3 767 456	-44 706
6400	EIGEDOMSAVDELING (BYGG, MASKINER OG UTSTYR)		1 990 600	2 273 232	-282 632
6500	REINHALDSAVDELING		1 426 070	1 464 509	-38 439

Vi har i fyrste kvartal brukt langt meir på vintervedlikehald ein budsjetttert. Eit anna større avvik gjeld skifte forsikringselskap. Rådmann legg fram eiga sak omkring budsjettjusteringar etter 1 tertial og vil be om auka løyving knyta til vintervedlikehald og ny forsikringsavtale.

Rådmann og politisk styring.

Ansvar	Teneste	Budsjett inkl.	Regnskap	Avvik i NOK
1000	RÅDMANN	3 610 550	4 467 735	-857 185
1100	POLITISK STYRING OG KONTROLLORGAN	810 460	754 839	55 621

Det store avviket på ansvar 1000 gjeld kostnaden med medlemskap i NUI og IKTNH. Her har vi i fyrste tertial fått årsfaktura mens budsjett er lagt opp etter kvartalsfaktura.

Kostnader knyta til Covid 19 i 2021

Våre samla kostnader pr. 31.03.2021 er på 1,6 millionar kroner og vi har ein prognose på 6 millionar kroner for 2021. Storparten av desse kostnadane er knytt til løn. Dette er løn til tilsette som nyttar deler av arbeidsdagen eller heile arbeidsdagen sin til å jobbe med Covid 19. Slik at denne kostnaden alt ligg inne i våre lønsbudsjett.

Konklusjon

Gjeldande prognose pr. dato er at vi kjem til å levere eit årsresultat lik budsjett. Det er viktig å understreka at dette er ein prognose som vert gitt i høve til den kunnskapen vi har pr 31.03.2021