

Sakspapir

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Magne Verpelstad	FE-210	20/166

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
025/2020	Formannskapet	PS	02.06.2020
024/2020	Kommunestyret	PS	11.06.2020

Økonomirapportering 1. tertial 2020

Forslag til vedtak:

Økonomirapporteringa for 1. tertial 2020 vert teken til orientering.

Økonomirapporteringa for 1. tertial 2020 vert teken til orientering.

Justering av budsjettvedtaket for 2020

Løyving i investeringsbudsjettet 2020 til Mo nærings- og tenestесenter vert endra til kr 20 000 000.

Samla låneopptak 2020 til investeringsføremål vert endra til kr 17 400 000. Lånet er heimla i kommunelova § 14-15, fyrste ledd (finansiering av investeringar i varige driftsmidlar som skal eigast av kommunen sjølv).

Låneopptaket gjeld brannstasjon kr 3,5 millionar og nærings- og tenestесenter kr 13,9 millionar.

Rådmannen har fullmakt til å gjennomføre låneopptaket og gjere val av vilkår, inkl rente og nedbetalingstid.

Saksopplysningar:

Bakgrunn

Tertialrapport nr 1 er den fyrste rapporten frå rådmannen til kommunestyret om økonomistoda i 2020. Minimum 2 gonger i året skal det fremjast eigne saker til kommunestyret om kommunen sin økonomiske situasjon (tertialrapportar).

Denne rapporten tek for seg økonomien i drifta samla sett, status og utfordringar for avdelingane, sjukefråvær, status for småinvesteringar og investeringar, samt status for finansområdet.

Vurdering

Drift

Sjå oversikta Økonomisk oversikt – drift under. Rapporten syner grupperte inntekter, grupperte utgifter og brutto driftsresultat som resultat, altså driftsinntekt minus driftsutgift pr 30.04.

Økonomisk oversikt - drift	2020	2020	2020	2019
	Rekneskap	Justert budsj	Oppr budsj	Rekneskap
	Per. 1-4	Heilår	Heilår	Per. 1-4
Driftsinntekt				
Rammetilskot	9 921 695	23 200 000	23 200 000	8 976 281
Inntekts- og formuesskatt	11 141 119	9 000 000	9 000 000	10 698 462
Eigedomsskatt	11 184 407	22 100 000	22 100 000	9 064 200
Anna skatteinntekt	0	21 700 000	21 700 000	0
Anna overføring og tilskot frå staten	144 000	723 000	723 000	271 000
Overføring og tilskot frå andre	3 799 388	14 496 158	14 496 158	2 135 434
Brukarbetaling	552 258	1 980 000	1 980 000	700 974
Sals- og leigeinntekt	791 198	5 732 200	5 732 200	2 122 134
Sum driftsinntekt	37 534 065	98 931 358	98 931 358	33 968 485
Driftsutgift				
Lønsutgift	16 105 141	44 949 033	44 949 033	15 278 923
Sosial utgift	4 103 980	12 028 189	12 028 189	4 003 780
Kjøp av varer og tenester	10 747 547	29 435 148	29 435 148	10 831 586
Overføring og tilskot frå andre	2 530 322	7 682 064	7 682 064	2 718 615
Avskrivning	0	6 625 600	6 625 600	0
Sum driftsutgift	33 486 990	100 720 034	100 720 034	32 832 904
Brutto driftsresultat	4 047 076	-1 788 676	-1 788 676	1 135 581

Samla driftsinntekt pr 30.04.20: Kr 37 534 065

Samla driftsinntekt 1. tertial 2020 er 10 % over 1. tertial 2019 som var på kr 33 968 485.

Heilårsbudsjettet for driftsinntekt 2020 ligg kun 1,06 % over rekneskapsført heilårsinntekt 2019.

Me kan ikkje vente at heilårsinntekta vil ligge 10 % over 2019, men det kan vere rimeleg å vente noko meirinntekt i høve til budsjettet. Sjå kommentar til Sentrale inntektspostar lenger nede i rapporten.

Samla driftsutgift pr 30.04.20: Kr 33 486 989

Samla driftsutgift 1. tertial 2020 er 2 % over 1. tertial 2019 som var på kr 32 832 904.

Me har ikkje fått faktura frå Alver kommune enno i 2020. I 2019 fekk me fakturaer på til saman om lag kr 900 000 i 1. tertial.

Dersom me legg til grunn tilnærma same utgift i 2020, vil utgift 1. tertial vere 4,7 % over 2019.

Heilårsbudsjettet 2020 ligg 0,47 % over heilårsutgiften 2020.

Det var høg utgift på tilskot til andre i fjor, særleg grunna eit høgt tilskot til landbruk. Korrigerer me for tilskot til andre, ligg heilårsbudsjettet 3,5 % over heilårsutgifta 2019.

Me kan vente at heilårsutgifta vil ligge over heilårsbudsjettet når året er omme.

Korona

Modalen kommune har ført ekstra utgifter knytt til Korona på eige prosjektnummer. Det presiserast at det er ekstra utgifter som vert registrert, altså utgifter me ikkje ville hatt dersom det ikkje var Korona-pandemi. Til dømes er det slik at lønsutgifter til personale som har hatt arbeidsoppgåver relatert til Korona-utbrotet ikkje er inkludert i tala, dersom dette er personale me likevel ville hatt, og betalt løn til, uavhengig av Korona-utbrotet.

Samla driftsutgift knytt til Korona pr 30.04.20: Kr 291 090

Totalt er det pr 25.05 rekneskapsført samla utgift på kr 478 000 etter frådrag for mva-kompensasjon.

I tillegg til dette kjem tapt inntekt for barnehage/SFO og Bryggjeslottet på samla rundt kr 135 000.

Dersom me skal redusere årsprisen for årskort i Bryggjeslottet i 2020 vil dette anslagsvis utgjere kr 75 000.

Kjent inntekt relatert til Korona 2020: Kr 825 000 (Rammetilskot/skjønstilskot)

Kjent, samla utgiftsauke/inntektstap utgjer såleis førebels om lag kr 690 000. Utgift og inntektstap pågår framleis.

Løyvingar til drifta:

	2020	2020	2020	2019
Bevilgningsoversikt - drift (regnskap)	Rekneskap	Justert budsj	Oppr budsj	Rekneskap
	Per. 1-4	Heilår	Heilår	Per. 1-4
Rammetilskudd	9 921 695	23 200 000	23 200 000	8 976 281
Inntekts- og formueskatt	11 141 119	9 000 000	9 000 000	10 698 462
Eiendomsskatt	11 184 407	22 100 000	22 100 000	9 064 200
Andre generelle driftsinntekter	144 000	22 423 000	22 423 000	271 000
Sum generelle driftsinntekter	32 391 221	76 723 000	76 723 000	29 009 943
Sum bevilgninger drift, netto	28 344 146	71 886 076	71 886 076	27 873 321
Avskrivninger	0	6 625 600	6 625 600	0
Sum netto driftsutgifter	28 344 146	78 511 676	78 511 676	27 873 321
Brutto driftsresultat	4 047 075	-1 788 676	-1 788 676	1 136 622
Renteinntekter	68 683	271 300	271 300	25 193
Utbytter	3 540	0	0	0
Gevinst/tap, finansielle omløpsmidler	0	200 000	200 000	0
Renteutgifter	252 100	600 200	600 200	199 673
Avdrag på lån	428 720	1 000 000	1 000 000	428 720
Netto finansutgifter	-608 597	-1 128 900	-1 128 900	-603 201
Motpost avskrivninger	0	6 625 600	6 625 600	0
Netto driftsresultat	3 438 478	3 708 024	3 708 024	533 421

	2020	2020	2020	2019
	Rekneskap	Justert budsj	Oppr budsj	Rekneskap
	Per. 1-4	Heilår	Heilår	Per. 1-4
RÅDMANNEN/SENTRALADM	6 883 588	14 665 624	14 665 624	5 112 220
KULTUR	616 981	2 573 888	2 573 888	733 400
NÆRING	228 761	3 265 647	3 265 647	1 229 101
SOSIAL OG BARNEVERN	681 235	1 370 400	1 370 400	220 409
SKULE	4 500 993	11 852 337	11 852 337	4 416 283
BARNEHAGE	2 128 954	4 933 816	4 933 816	2 097 422
PLEIE OG OMSORG	7 391 607	16 272 730	16 272 730	7 255 511
KOMMUNELEGE	1 815 207	6 177 359	6 177 359	1 709 455
TEKNISK	5 338 897	15 591 275	15 591 275	6 204 975
SENTRALE POSTAR	-1 242 077	-4 817 000	-4 817 000	-1 105 456
	28 344 146	71 886 076	71 886 076	27 873 320

OBS: Rekneskapstala i tabellen over er teken rett før ferdigstilling av saksframlegget, og er såleis ikkje heilt i tråd med tilsvarande tal i avsnitta for dei ulike budsjettområda, utan at dette påverkar vurderingane som er gjort.

Status for budsjettområda:

Rådmannen/sentraladministrasjonen

Rekneskapsstatus pr 30.april:

Rekneskap	Budsjett	Forbruk
-----------	----------	---------

pr 30.april	Heilår	i %
6 822 000	14 665 000	47 %

Status/utfordringar/kort om drifta:

Inntekt frå sal av konsesjonskraft gjennom avtalen med fylkeskommunen ser ut til å bli betydeleg lågare enn budsjettert grunna dei låge kraftprisane for tida. Det er vanskeleg å estimere akkurat no, men må følgjast nøye med framover og evt budsjettjusterast i 2. tertial. Det kan potensielt ende med ca 1,5 mill i mindreinntekt i høve budsjett. Stort avvik i høve 2019, der inntektene for sal av same mengde kraft enda med om lag 1,8 mill i inntekt. Pr 30. april 2020 er inntektene på posten om lag 20 000 kr, mot budsjettert 500 000 kr på dette tidspunktet.

Ansvarsområda - rådmannen, kommunekassen og IKT drift ligg noko høgt på utgiftssida pr dags dato, men det er ikkje unaturleg for desse ansvarsområdet på denne tida av året. Ein god del lisensar, gebyr og kontingentar som gjeld for heile året vert betalt tidleg i året. Andre utgiftspostar er i tråd med budsjett.

Kundetorget driv i tråd med budsjettet.

Prognose:

Rekneskap pr 30.april	Budsjett Heilår	Prognose Heilår
6 822 000	14 665 000	15 665 000

Inntekt frå konsesjonskraft gjennom avtalen med fylkeskommunen ser ut til å bli betydeleg lågare enn budsjettert grunna dei låge kraftprisane for tida. Det kan potensielt ende med ca 1,5 mill i mindreinntekt i høve budsjett. Sannsynleg mindreinntekt er pt stipulert til om lag 1 mill kr. Dersom kraftprisane gjennom sommaren og hausten stig, vil inntektene på denne posten ta seg opp, men det er lite sannsynleg at totalinntektene for 2020 vil væerte nær budsjettsummen på kr 1,5 millionar.

Sjukefråvær:

Sjukefråvær for rådmannen/sentraladministrasjonen, inkl kommunekasse, kundetorg, kultur og næring: 9,6 %

Kultur

Rekneskapsstatus pr 30.april:

Rekneskap	Budsjett	Forbruk
------------------	-----------------	----------------

pr 30.april	Heilår	i %
617 000	2 573 888	24 %

Status/utfordringar/kort om drifta:

Bryggjesslottet har vore stengt frá 12.03.20 og inntil vidare grunna Koronapandemien.

Modalsdagane blir avlyst i 2020.

Miljøarbeidarstillinga på 40 % er ikkje besatt, etter at miljøarbeidaren sa opp stillinga.

Biblioteket har vore delvis stengt grunna koronaepidemien, så utlånet er redusert.

Me ventar ikkje avvik frå budsjettet.

Prognose:

Rekneskap	Budsjett	Prognose
pr 30.april	Heilår	Heilår
617 000	2 573 888	2 573 888

Sjuefråvær:

Sjá samla oversyn under Rådmannen/sentraladm.

Sjuefråværet er knytta til langtidsfråvær.

Næring

Rekneskapsstatus pr 30.april:

Rekneskap	Budsjett	Forbruk
pr 30.april	Heilår	i %
228 000	3 265 000	7 %

Status/utfordringar/kort om drifta:

Hovudtyngda av budsjett er knytt til tilskot/lån frå næringsfondet. Utbetalingar avheng av omfang og kvalitet på søknadar. Det er i kommunestyret opna for at ein i 2020 kan løyve ekstra tilskot/lån knytt

til verksemdar som vert råka av koronapandemien.

Pr 1. tertial er budsjettområdet innanfor løyinga kommunestyret har gjeve.

Prognose:

Rekneskap pr 30.april	Budsjett Heilår	Prognose Heilår
228 000	3 265 000	3 265 000

Sjuefråvær:

Sjå samla oversyn under Rådmannen/sentraladm.

Sosial og barnevern

Rekneskapsstatus pr 30.april:

Rekneskap pr 30.april	Budsjett Heilår	Forbruk i %
681 000	1 370 000	50

Status/utfordringar/kort om drifta:

Forhold som synleggjer forbruk over budsjett per 1. tertial:

- Lønskostnader NAV-tilsette som skal refunderast: kr. 145 000.
- Kostnad til skjenkekontroll er allereie tatt for heile 2020: 70 000.
- Sosiallån (utlån) over budsjett: kr. 94 000.

Pr no vil refusjon av løn frå NAV aleine redusere forbruksprosenten ned til 39. Øvrige kostnader til NAV Fensfjorden avheng av brukarar (søkjarmfang). Arbeidsløyse og evt. utbetalingar knytt til Koronapandemien vert handsama av NAV stat, men det kan likevel vere at innbyggjarar i Modalen vil få bruk for hjelp framover. Dette vil kunne påvirke 2020-rekneskapen.

Sosial og barnevern kjøper NAV-tenester frå NAV Fensfjorden kor Masfjorden er vertskommune. Barnevernstenester vert kjøpt av Vaksdal kommune. Pr 1. tertial er prosent for tenestekjøp frå andre kommunar på 29, noko som er innanfor vedteke budsjett.

Prognose:

Rekneskap	Budsjett	Prognose
pr 30.april	Heilår	Heilår
681 000	1 370 000	1 370 000

Sjukefråvær:

Sosial og barnevern har ikkje egne tilsette.

Mo skule

(Grunnskule, sfo, vaksenopplæring, kulturskule)

Rekneskapsstatus pr 30.april:

Rekneskap	Budsjett	Forbruk
pr 30.april	Heilår	i %
4 489 392	11 852 337	38

Status/utfordringar/kort om drifta:

Utgiftene er i balanse i høve budsjett. Inntektene er førebels noko låge. Det skuldast at det ikkje er sendt faktura for eigenbetaling for kantine, og det er ikkje sendt refusjonskrav for gjesteelevar enno. I tillegg er det etterslep på refusjon sjukepengar/fødselspengar. Når dette er på plass vil den totale rekneskapen vera bra i balanse for alle avdelingar ved Mo skule.

Prognose:

Rekneskap	Budsjett	Prognose
pr 30.april	Heilår	Heilår
4 489 392	11 852 337	12 052 000

I budsjettet er det lagt inn som føresetnad at fire pedagogar fekk plass ved vidareutdanning hausten 2020. To av søkjarane har fått avslag frå Udir, dermed vil ein venteleg få om lag kr 200 000 mindre i refusjonar for desse.

Sjukefråvær:

Mo skule har eit samla sjukefråvær på 7,4 % dei fyrste tre månadane i 2020. Dette er nær målet til kommunen. Det mest gledelege er at det er svært lågt korttidssjukefråvær. Langtidssjukmelde har ein bra kontroll over, og det er fin dialog mellom dei sjukmelde og arbeidsstaden. Det er ingen tilsette i 100 % sjukmelding over lang tid.

Modalen barnehage

Rekneskapsstatus pr 30.april:

Rekneskap pr 30.april	Budsjett Heilår	Forbruk i %
2 129 000	4 933 800	43

Status/utfordringar/kort om drifta:

Lønsutgiftene ligg 5 % høgare enn budsjettet. Årsaka er auka lønskostnader grunna inntak av fleire barn. Auka tal på born fører til høgare inntekt, og budsjettet vil gå i balanse når refusjon frå andre kommunar vert inntetksført.

Løn sjukevikarar er noko høgt, men sett i samanheng med refusjon sjukeløn er dette i balanse.

Brukarbetalinga er lågare enn venta, årsaka er nedstenging grunna Korona og såleis mindre inntekt i dei 5 vekene barnehagen var stengt. I tillegg er inntektene lågare grunna mange med reduksjon i brukarbetalinga grunna låg betalingsevne.

Tilstandsrapporten frå leikeplasskontrollen viser til eit leikeområde som ber preg av slitasje. Det er ein del utbetringar og utskiftingar som må til for å lukke avvik. Mykje av utbetringane må gjerast innanfor årets budsjett.

Prognose:

Rekneskap pr 30.april	Budsjett Heilår	Prognose Heilår
2 129 000	4 933 800	Usikker

Det er vanskeleg å sei noko i høve til prognose, då me ikkje får inn refusjon frå andre kommunar før i juli/august. Det er likevel venta netto meirinntekt.

Sjukefråvær:

Sjukefråværet er høgt, 13,2 %. Det er i hovudsak langtidsfråværet som er høgt. Ved sjukdomsfråværet vert bemanninga styrt etter barnetalet til kvar ei tid. Utgifter til vikar i høve sjukdom er noko høgt, men sjukelønsrefusjon er høgare enn utgift.

Pleie- og omsorg

Rekneskapsstatus pr 30.april:

Rekneskap	Budsjett	Forbruk
pr 30.april	Heilår	i %
7 368 643	16 272 730	45 %

Status/utfordringar/kort om drifta:

Det har vore høgt sjukefråværet første tertial med langtidsfråværet for 4 tilsette.

Eininga har måtta nytta vikarbyrå ut frå fråværet for å ha ei forsvarleg drift. Me har førebels klart å

Ut frå 2 ledige sjukepleiarstillingar som me ikkje har fått søkjarar på og ingen tilsett pr. dags dato, må me vidareføre kjøp av vikarar frå vikarbyrå frå rammeavtalen. I tillegg vil me ha behov for å nytte 2 sjukepleievikarar frå byrå utanfor avtalen for å ha ei forsvarleg teneste i ferieavviklinga. Dette vil gje ei auke i budsjett på omlag kr 700 000..

Det kan kome fortløpande utgifter til vikarbruk utover hausten, dersom me ikkje får dekka stillingane av eigne søkjarar.

Me ser òg at kostnad i høve koronautbrot vil gje auke i kostnader både når det gjeld forbruksmateriell, innkjøp av diverse utstyr og medisinar dette året.

Auke i heimeteneste på kveld, helg og høgtid gjev behov for auke i personell på kveld, som og vil gje auka utgifter .

Brukartal har vorte redusert i høve vederlagsbetaling (langtidspasientar), men auke i korttidsopphald som gjev redusert inntekt i høve til budsjettet.

Me har ikkje utleige til Alver etter førespurnad på grunn av Koronautbrote. Det gjev redusert inntekt i høve til budsjett. Me vurderer fortløpande å opne for tilbod ut frå bemanningssituasjonen.

NB!Refusjon frå staten kr. 85 000 som er lagt inn i budsjettet, er avvikla frå i år. Informert etter at budsjett vart utarbeidd.

Prognose:

Rekneskap	Budsjett	Prognose
pr 30.april	Heilår	Heilår
7 368 643	16 272 730	16 972 730

Ventar meirutgift kr 700 000.

Innleige av sjukepleievikar frå privat byrå for sommaravvikling og for 2.stk ledige sjukepleiestillingar for forsvarleg drift.

Ledige sjukepleiarstillingar har vore utlyst utan at me har fått søkjarar til stillingane.

I tillegg har me ekstra kostnader relatert til Koronautbrot der det vil kunne kome auke i forbruksmateriell, innkøp diverse utstyr og medisinar som vert kjøpt inn frå utland.

Me har òg kostnad i høve til implementering av Velferdsteknologi som er ei investering. Dette vil òg kunne gje auke i høve til budsjettet, både til leige av utstyr, diverse lisensar og personell i høve opplæring.

Me lyser ut kontinuerleg ledige sjukepleiestillingar for å dekke drifta med eige personale og ikkje innleige vikarbyrå.

Me tek høgde for redusert inntak av vikar ut frå drifta fortløpande, med redusert tal på tilsette på kveld ut frå drift pr. dags dato, men det kan fort kome endringar.

Redusert personale på helg/høgtidsdagar og bruk av overtid.

Det kan verte aktuelt med utleige av institusjonsplass til Alver dersom bemanninga vert stabil.

Sjukefråvær:

Fråværsprosenten er 28,1 %, største delen er langtidsfråvær. Det har vore noko korttidsfråvær i mars grunna influensa, forkjøling og prøvetaking for Korona som har gjort til at tilsette har vore heime i karantene til svar føreligg. Difor auke i talet på fråværsdagar på korttidsfråvær.

To av dei sjukemeldte er slutta i stillingane i april og mai. Dei to andre langtidssjukemeldte i denne perioden er tilbake i stillingane sine.

Me har to tilsette som er sjukemeldte pr. dags dato og ein av dei er under avklaring i høve til tilbakeføring til arbeid evt omplassering. Den andre kjem tilbake i arbeid, men har behov for sjukemelding ein periode framover – 6-8 veker.

Kommunelege

Rekneskapsstatus pr 30.april:

Rekneskap	Budsjett	Forbruk
pr 30.april	Heilår	i %

1 809 346	6 177 359	29 %
-----------	-----------	------

Status/utfordringar/kort om drifta:

Fram til midten av mars har drifta vore som venta. Me har lagt kostnader til psykolog og ergoterapi-ressurs inn i budsjettet for 2020, men dette har me ikkje lukkast i å få tak i .

Etter midten av mars har drifta vore omgjort pga Korona-situasjonen. Det har blitt færre pasient-konsultasjonar, noko som gir mindre inntekt. Det har òg vore ein del ekstra utgifter til innkjøp av utstyr og materiell som er naudsynt for førebuing til smitte i kommunen – og for ekstra smitteverntiltak i drifta. Dette gjeld auka lager av medisin, noko medisinsk diagnostisk utstyr, arbeidsuniformer og smittevernutstyr. Me har òg behov for noko ekstra personell-ressurs fram mot sommaren (helsesekretær 20% - som ikkje ligg i budsjett).

Legevikar som me har innleigd i mai/juni er ikkje spesialist i allmennmedisin, og dette gjev redusert inntekt på pasientarbeid.

Me ventar at situasjonen med noko redusert inntekt vil halde fram ut året. Det er noko uforutsigbart, og vil fort endre seg med smittesituasjon av Korona.

Prognose:

Rekneskap	Budsjett	Prognose
pr 30.april	Heilår	Heilår
1 809 346	6 177 359	6 267 359

Ein del ekstra utgifter grunna korona-pandemi - og noko mindre inntekter i år gir førebels om lag kr 90 000 i ekstra kostnad.

Noko ekstra kostnad med innleige av ekstra hjelpepersonell, blir sannsynlegvis ikkje større enn innsparing på manglande psykolog / ergoterapeut.

Sjukefråvær:

7,5 % fråvær første kvartal. Dette skuldast klare medisinske problemstillingar, der det ikkje er hensiktsmessige tiltak å setje inn frå arbeidsgjevar. Der er ikkje noko langtidsfråvær.

Teknisk etat – budsjettområde Tekniske tenester

Rekneskapsstatus pr 30.april:

Me har omlag 38 % i forbruk dei 4 fyrste månadane av 2020. Dette er noko høgt i høve til budsjettet. Det har vore auka utgifter på reparasjon av kommunen sin lastebil og innkjøp av kalk og noko på vegvedlikehald. Det har vore behov for innkjøp av to nye grasklipparar.

Inntektene ligger på 19 %, det er noko lågt. Årsaka til det er at kommunale årsgebyr ikkje er kommet inn i rekneskapen enno. Husleigeinntekt ligg òg noko lavt. Nokon bustader står tomme, og det er redusert leigeinntekt i industribygget pga oppgradering av brannstasjonen.

Rekneskap	Budsjett	Forbruk
pr 30.april	Heilår	i %
3 971 423	10 441 639	38 %

Teknisk etat – budsjettområde Brannførebygging

Rekneskapsstatus pr 30.april:

Ansaret har 0 % i forbruk dei fire fyrste månadene. Utgiftene kjem seinare på året. Bla. kjøp av tjenester fra andre kommunar. me vil få inntekt på husleige i den nye brannstasjonen på ca. 4 mnd. på slutten av året som utgjør om lag kr 50 0000,. Denne inntekta er ikkje lagt inn i budsjettet for 2020. Kommunale avgifter knytt til feiing vil òg komme som inntekt.

Rekneskap	Budsjett	Forbruk
pr 30.april	Heilår	i %
947	1 680 550	0 %

Teknisk etat – budsjettområde Reinhald

Rekneskapsstatus pr 30.april:

Reinhald ligger på 32 % i forbruk. Heilt akseptabelt pr. 1. tertial. Det er auka utgift knytt til Korona utbrotet. Det er auka inntekt knytt til sjukelønsrefusjon.

Rekneskap	Budsjett	Forbruk
pr 30.april	Heilår	i %
1 125 608	3 469 086	32%

Status/utfordringar/kort om drifta:

Samla sett ligger Teknisk totalt på 33 % etter de fire første månedene. Det er helt akseptabelt , og bedre enn på same tid i fjor.

Auka driftskostnad pga, stor reparasjon av lastebil og innkjøp av kalk til kalkstasjonen. Men kalkutgiftene vil nulle seg ut på slutten av året. Auka kostnad i samband med Koronautbrotet.

Inntektene lar vente på seg, husleieinntektene ligger noe lavt. Skuldast at bustadar står tomme og at mellombels bortfall av leieinntekt i industribygget. Kommunale årsgebyr er ikkje kommet inn enno.

Husleieinntekt på omlag kr 50 000,- kan komme inn ekstra for leige i den nye brannstasjonen. Dette er ikkje lagt inn i budsjettet for 2020. Gjeld for ca 4 måneder fra august - september og fram til årskiftet.

Prognose:

Rekneskap pr 30.april	Budsjett Heilår	Prognose Heilår
5 097 978	15 591 275	16 091 275

Det vil nok bli behov for auka utgift på teneste 2651 Kommunale disponerte bustader , teneste 3320 kommunale veger og teneste 3350 rekreasjon i tettstad med til saman om lag kr. 500 000. Dei kommunale bustadane kommunen eig, er no gamle og treng stadig oppgradering, som nytt bad, nytt kjøkken, nye viduer, etterisolering og maling for å nevne noko. Kommunale vegar, treng m.a. pengar til grusing, feiing av vegar, innkjøp av salt, kantklipping, brøyting, kontroll av bruer. Innan området Rekreasjon i tettstad har me stort etterslep på oppgradering av leikeområde, innkjøp av leikeapparat, samt opparbeiding av kommunale område som er med på å skape gode felles uteområde.

Sjukefråvær:

Innan tekniske tenester ligg sjukefråværet på 11,1 % . Dette er høgt, men nko av årsaken kan ha med årstida å gjøre. Fråværet er høgare i vinterhalvåret ser det ut til.

Innan reinhald ligg sjukefråværet på på 21,8 %. Dette er veldig høyt. Det er både langtidsfravær og kortidsfravær. Arbeidet er tungt og fleire slit med slitasje. Høgt fråvær i vinterhalvåret kan òg ha med årstid å gjere. Tiltak / fokus på kommunikasjon, tilrettelegging ved innkjøp av maskiner som kan lette arbeidet og innarbeiding av rutiner på arbeidsplassen.

Sentrale postar:

Rammetilskot

Årsbudsjett kr 23 200 000.

Basert på siste oppdaterte prognosemodell for skatt og rammetilskot frå KS, som bygger på

oppdaterte tal og føresetnader gjeve i Revidert nasjonalbudsjett, er det venta samla inntekt på kr 24 027 000. Det gjev ei meirinntekt på kr 827 000. Dette skuldast i hovudsak auka tilførsel av midlar knytt til Korona-utbrotet på samla kr 825 000.

Skatt

Årsbudsjett kr 25 100 000.

Basert på siste oppdaterte prognosemodell for skatt og rammetilskot frå KS, som bygger på oppdaterte tal og føresetnader gjeve i Revidert nasjonalbudsjett, er det venta samla inntekt på kr 25 525 000. Vurderingane er gjort på basis av utviklinga til no i år for skatteinngangen, med vurderingar knytt til negativ verknad utover i året knytt til Korona-situasjonen. Det må bemerkast at konsekvensane knytt til Korona for heile året er svært usikre.

Pensjon/premieavvik

Basert på siste oppdaterte prognosar frå KLP, vil premiebetalinga verte lågare enn budsjettet. Dette heng saman med lågare vente lønsvekst og avkastning som vil dekke delar av premiebetalinga i 2020. Lågare premie gjev òg lågare premieavviksinntekt på Sentrale postar. Førebels kan me stipulere ein slik effekt på pensjonsområdet, med ein netto positiv effekt (mindreutgift) for kommunen samla:

Pensjon	
Sentrale postar	-480 000
Avdelingane	900 000
Netto avvik - mindreutgift	420 000

Mva-kompensasjon

Årsbudsjett kr 2 750 000.

Basert på utviklinga/rekneskapsføringa fram til no, ser dette ut til å vere eit realistisk budsjettbeløp for 2020.

Renteutgift

Årsbudsjett kr 600 000.

Rentenivået har gått kraftig ned i samband med Korona-pandemien. Dette påverkar renteutgifta positivt. Førebels har me stipulert mindreutgift på kr 250 000 basert på nivået på renta pr i dag. Renteutgifta for 2020 er òg usikker då evt vedtak knytt til låneopptak 2020 til nybygg enno ikkje er gjort, og tidspunkt for evt låneopptak er ikkje avklart.

Renteinntekt

Årsbudsjett kr 471 000

Rentenivået gjev negativ verknad for rente/avkastning på midlane våre. Me har midlar i bank og pengemarknadsfond. Basert på nivået pr i dag legg me førebels til grunn ei mindreinntekt på kr 150 000.

Småinvesteringar

	Regnskap	Buds(end)	
	2020	2020	Status/kommentar:
VA-plan (småinv)	36 609	700 000	Under arbeid
Senger/utstyr Modalstunet	0	170 000	Ikkje gjennomført.
Vøling av nordfasaden på skulemuseet	-	120 000	Ikkje påbegynt

Investeringar

		Regnskap 2020	Buds(end) 2020	Status/kommentar:
K03002	Tilrettelegging for bustadareal	23 085	0	Oppmåling av byggefelt på Helland, kjøpt 2019.
K03068	Kommunehus/servicebygg	1 376 991	30 000 000	Forprosjekt ferdig - Prosjektet pågår
K03100	Oppgradering brannstasjon	3 076 055	10 160 000	Under arbeid - i tråd med framdriftsplan
K03102	Oppgradering flytebyggja, Mobryggja	0	200 000	Under arbeid
K03109	Oppgradering komm.bustader 2019	0	300 000	Under arbeid
K03110	Nytt dekke tennisbana Øvre Helland	0	580 000	Under arbeid.
K03111	Nytt dekke ballbingen Mo skule	0	270 000	Under arbeid.
K03113	VA-tiltak av investeringsmessig karakter	0	400 000	Under arbeid - nytt renseanlegg industribygget
K03116	Uføresette investeringar	155 475	200 000	Kommunen har tilbakekjøpt tomt på Mo.
K03117	Ny bil til Modalstunet og barnehagen	0	800 000	Under arbeid.
K03118	Nye markiser Mo skule	0	250 000	Ikkje påbegynt
K03119	Tørketrommel Modalstunet	0	130 000	Ikkje påbegynt
K03120	Leikeapparat barnehagen	0	120 000	Under arbeid
K03121	EL-anlegg industribygget, Hall B	0	300 000	Under arbeid
	TOTALT	4 631 606	43 710 000	

Finans

Oversyn som syner plasseringar og vilkår når det gjeld likviditeten til kommunen som er plassert i bankkonti og pengemarknadsfond:

Likviditet:				
Bankinnskott:	Rente	Balansektø:	Saldo 30.04.20	Saldo 31.12.19
Østre Agder sparebank	1,40 %	21020012	2 028 956	2 028 956
Stadsbygd sparebank		21020013	0	0
Soknedal sparebank		21020014	2 314 257	2 314 257
Modum sparebank	0,90 %	21020015	2 044 705	2 044 705
Arendal og omegns sparekasse	1,00 %	21020016	2 510 800	2 510 800
Skagerrak sparebank	0,95 %	21020017	2 052 423	2 052 423
DnB	0,05 %	21020011	318 859	318 859
Sp 1 SMN		21020009	0	0
Sp Vest (fleire konti)	0,50 %	21020001-0009	12 734 641	11 053 835
Kasse		21000001	17 522	28 255
Skattetrekkskonto	0,50 %	21090801	2 166 099	1 705 094
Legatkonto	0,50 %	21020006	252 076	252 076
Sum kasse, bankinnskott			26 440 338	24 309 259
Pengemarknadsfond:	Årsavkastning:			
Pluss likviditet				
Pluss kort likviditet	1,09 %		10 486 662	10 449 173
		Totalt	36 927 000	34 758 432

Kommentar:

Driftskontoen til kommunen er i Sparebanken Vest. Reglementet avgrensar kor mykje ein kan ha inntestående i ein bank til kr 15 millionar.
Renta har gått kraftig ned, og det er venta lågt rentenivå framover.

Oversyn over lånegjelda til kommunen, samt rentevilkår:

Gjeld:				
			Saldo 30.04.20	Saldo 31.12.19
Kommunalbanken 20060606			14 576 650	15 005 370
Flytande lånerente siste endring			1,00 %	2,40 %
Kommunalbanken 20050816			370 350	370 350
Flytande lånerente siste endring			1,00 %	2,40 %
Husbanken - formidlingslån			9 178 430	7 858 970
Lånerente siste endring			2,01 %	1,88 %

	30.04.2020:
3 M Nibor:	0,50 %

Kommentar:			
Det er teke opp formidlingslån frå Husbanken i 2020. Kr 1 500 000.			
Gjelda til Modalen kommune er ikkje høg i høve til kommunen si evne til å betale renter og avdrag			
Renta har gått kraftig ned, og det er venta lågt rentenivå framover.			
Modalen kommune betalar avdrag over minimumskrava som Kommuneleova set.			
Langsiktige finansielle aktiva:			
Kommunen har ingen midlar pr dato som er definert som langsiktige finansielle aktiva.			

Sjukefråvær

Me viser til kommentarar knytt til sjukefråvær under avsnitta til dei einskilde avdelingane.

Samla sjukefråvær 1. kvartal (januar-mars) var 14,7 %. Dette er høgt, og høgare enn sjukefråværet i Modalen har vore dei siste åra. Basert på tilbakemeldingane meiner rådmannen det vert jobba godt med oppfølging av sjukmeldte, samt førebygging.

	Moglege dagsverk	Fråvær	Prosent	Prosent	Prosent
			31.03.20	30.09.2019	31.03.2019
RÅDMANN/SENTRALADM inkl Kultur, Næring	487	40	8,21 %	5,27 %	9,60 %
MO SKULE	1097,5	80,7	7,35 %	5,41 %	9,10 %
BARNEHAGE	577,5	76,2	13,19 %	8,12 %	9,00 %
PLEIE- OG OMSORG	972,8	273,3	28,09 %	10,97 %	13,70 %
KOMMUNELEGE	250,4	18,8	7,51 %	3,66 %	4,80 %
TEKNISK, inkl reinhald	765,3	119,6	15,63 %	3,93 %	10,80 %
Sum utvalg	4 151	608,6	14,66 %	6,73 %	10,30 %

Konklusjon

Rådmannen tilrår at rapporten vert teken til orientering.

Fleire budsjettområde har utfordringar som kan medføre meirutgift i høve til gjeldande

budsjettløyvingar. Det vert førebels ikkje tilrådd justeringar av budsjettet. Rådmannen vil vurdere å tilrå justeringar i samband med 2. tertialrapport 2020 seinare i år. Det er tidleg på året, og det er behov for å sjå utviklinga vidare, der ein har fokus på å avgrense negative avvik mest mogleg, samt få betre talgrunnlag for å vurdere justeringar. Koronasituasjonen og økonomiske konsekvensar knytt til dette kan òg endra seg vidare i løpet av året. Førebels ser dei økonomiske konsekvensane knytt til Korona å vere under kontroll, der inntektene (auka midlar frå staten) og utgiftene i hovudsak balanserer. Ved evt smitteutbrot i Modalen, vil dette kunne endre seg mykje.

Sjå oppsett under med førebelse vurderingar knytt til prognose på avvik for heile året, som samla gjev ei venta netto meirutgift på om lag kr 400 000. Mange tal er førebels usikre, og vil kunne endra seg utover året.

	Stipulert
	avvik
	2020
Sentrale postar:	
Skatt	425 000
Rammetilskot	825 000
Eigedomsskatt	260 000
Renteutgift	250 000
Renteinntekt	-150 000
Kompensasjonstilskot	-60 000
Netto avvik - meirinntekt	1 550 000
Pensjon	
Pensjonføring på sentrale postar	-480 000
Pensjonsføring på avdelingane	900 000
Netto avvik - mindreutgift	420 000
Førebels stipulerte avvik på avdelingane:	
Rådm/sentraladm	-1 000 000
Skule	-200 000
Barnehage	100 000
Pleie og omsorg	-700 000
Kommunelege	-90 000
Teknisk etat	-500 000
Sum avvik avdelingane	-2 390 000
Stipulert avviksprgnose	-420 000
Meirutgift	

Formannskapet - 025/2020

FOR - behandling:

Økonomisjef Magne Verpelstad orienterte om saka og svara på spørsmål.
Samrøystes vedteke

FOR - vedtak:

Økonomirapporteringa for 1. tertial 2020 vert teken til orientering.

Kommunestyret - 024/2020

KS - behandling:

Økonomisjef Magne Verpelstad orienterte og svara på spørsmål.
Vedtaket i sak 23, Mo nærings- og tenestесenter, tilseier at det må vedtakast tilleggslåneopptak.
Verpelstad la fram framlegg til vedtak frå administrasjonen.
Revisjonsleiar Janne Erstad orienterte om at regneskapen er godkjent med nokre få mindre punkt til oppfølging.
Vedteke mot to røyster: Ole Kristian Øvre Helland og Sigrunn Almelid Birkeland

KS - vedtak:

Økonomirapporteringa for 1. tertial 2020 vert teken til orientering.

Justering av budsjettvedtaket for 2020

Løyving i investeringsbudsjettet 2020 til Mo nærings- og tenestесenter vert endra til kr 20 000 000.

Samla låneopptak 2020 til investeringsføremål vert endra til kr 17 400 000. Lånet er heimla i kommunelova § 14-15, fyrste ledd (finansiering av investeringar i varige driftsmidlar som skal eigast av kommunen sjølv).

Låneopptaket gjeld brannstasjon kr 3,5 millionar og nærings- og tenestесenter kr 13,9 millionar.
Rådmannen har fullmakt til å gjennomføre låneopptaket og gjere val av vilkår, inkl rente og nedbetalingstid.

