

Sakspapir

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Magne Verpelstad	FE-210	22/139

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
043/2022	Kommunestyret	PS	03.11.2022

Økonomirapportering pr 2. tertial 2022

Forslag til vedtak:

Rådmannen tilrår at økonomirapporten pr 2. tertial 2022 vert teken til orientering med slike justeringar:

Justering av driftsbudsjettet:

Skatt/rammetilskot/e-skatt	-1 435 000	Auka inntekt
Kons.kraft	-3 850 000	Auka inntekt/Nettoløyvinga til rådmannen/sentraladm reduserast
Netto finansutgift	270 100	Auke i avdragsutgift/renteutgift
Pleie og omsorg	3 000 000	Auka løyving til budsjettområdet
Sentrale postar	-1 145 000	Auka inntekt premieavvik/reduuerte småinvesteringar
Netto = Auke i avsetjing til disp.fond	-3 159 900	

Justering av investeringsbudsjettet:

Prosjekt:	Justering	
Nærings- og tenestesenter	1 350 000	
VA-tiltak av investeringsmessig karakter	-300 000	
Ventilasjonsanlegg Modalstunet	-800 000	
Turvegar	-100 000	
Sum	150 000	
Bruk av disposisjonsfond*	-150 000	
Totalt	0	

*Bruk av disposisjonsfond førast i driftsbudsjettet med tilsvarende beløp på post for overføring til investeringsbudsjettet. I investeringsbudsjettet førast tilsvarende beløp på post for overføring frå

driftsbudsjettet.

Saksopplysninger:

Bakgrunn

Rådmannen legg fram sak om økonomistoda pr 1. tertial 2022, som gjeld månedene januar-august.

I denne saka vert det lagt opp til nokre budsjettjusteringar: I driftsbudsjettet er det behov for auka løyving til Pleie og omsorg, samt noko høgare avdragsutgift. Finansiering vert med auka inntekt på området Rådmannen/sentraladm, redusert utgift til småinvesteringar og auka inntekt frå skatt/rammetilskot. Netto vert det noko høgare netto driftsresultat som disponerast som auka overføring til disposisjonsfond.

I investeringsbudsjettet er det òg lagt opp til nokre justeringar. Sjå lenger ned i saka.

Vurdering

Løyvingsoversyn – drift:

	Prognose	Rekneskap	Justert budsj	Rekneska p	Rekneskap
Bevilgningsoversikt - drift (regnskap)	2022	2. tertial 2022	2022	Heile 2021	2. tertial 2021
1 Rammetilskudd	20 000 000	13 117 073	24 600 000	23 317 389	15 329 055
2 Inntekts- og formueskatt	17 410 000	24 074 632	12 300 000	13 927 202	20 829 772
3 Eiendomsskatt	21 615 000	10 454 636	20 600 000	22 572 581	11 286 291
4 Andre generelle driftsinntekter	21 740 000	0	21 830 000	22 107 075	0
5 Sum generelle driftsinntekter	80 765 000	47 646 341	79 330 000	81 924 247	47 445 118
6 Sum bevilgninger drift, netto	66 492 638	49 020 422	68 487 638	72 799 917	53 584 970
7 Avskrivninger	7 000 000	0	7 000 000	6 215 326	0
8 Sum netto driftsutgifter	73 492 638	49 020 422	75 487 638	79 015 243	53 584 970
9 Brutto driftsresultat	7 272 362	-1 374 081	3 842 362	2 909 004	-6 139 852

10 Renteinntekter	250 000	165 835	250 000	225 529	108 437
11 Utbytter		0	0	0	0
12 Gevinst på finansielle omløpsmidler	100 000	0	100 000	89 320	0
13 Renteutgifter	1 400 000	661 833	1 379 900	518 117	257 338
14 Avdrag på lån	2 500 000	1 640 030	2 250 000	1 611 930	937 430
15 Netto finansutgifter	-3 550 000	-2 136 028	-3 279 900	-1 815 198	-1 086 331
16 Motpost avskrivninger	7 000 000	0	7 000 000	6 215 326	0
17 Netto driftsresultat	10 722 362	-3 510 109	7 562 462	7 309 132	-7 226 183
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
18 Overføring til investering	11 890 000	0	11 740 000	8 556 600	0
19 Avsetjing til bundne driftsfond	24 800	48 704	24 800	1 353 013	51 560
20 Bruk av bundne driftsfond	-884 600	-55 222	-884 600	-149 593	
21 Avsetjing til disposisjonsfond	13 050 273	0	9 890 373	9 017 637	0
22 Bruk av disposisjonsfond	-13 358 111	0	-13 208 111	-11 468 525	0
23 Dekning av tidl år meirforbruk		0	0	0	0
24 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsres.	10 722 362	-6 518	7 562 462	7 309 132	51 560
25 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		0	0		0

Løyvingar/nettoutgift pr budsjettområde (Jfr linje 6 i oversynet over):

	Prognose	Reknesk	Justert budsj	Rekneskap	Reknesk
	2022	2. tertial 2022	2022	Heile 2021	2. tertial 2021
Rådmannen/sentraladm	4 684 003	8 128 477	8 534 003	11 797 136	10 373 436
Kultur	2 282 754	1 515 722	2 282 754	1 697 587	1 108 139
Næring	2 764 842	1 654 999	2 764 842	2 633 304	2 594 248
Sosial og barnevern	1 802 400	758 335	1 802 400	1 394 196	499 395
Skule	12 285 988	7 537 743	12 285 988	12 222 718	7 817 384
Barnehage	5 700 316	3 203 813	5 700 316	5 293 850	3 447 466
Pleie og omsorg	19 799 909	13 207 282	16 799 909	20 556 430	14 577 450
Kommunelege	6 877 350	4 779 140	6 877 350	7 079 666	4 170 709
Teknisk	14 949 576	10 450 141	14 949 576	15 118 715	10 625 328
Sentrale postar	-4 654 500	-2 215 230	-3 509 500	-4 993 685	-1 628 585
Sum	66 492 638	49 020 422	68 487 638	72 799 917	53 584 970

Økonomisk oversyn drift:

	Rekneskap	Justert budsj	Oppr budsj	Rekneskap
Driftsinntekter	2. tertial 2022	2022	2022	2. tertial 2021

1 Rammetilskudd	13 117 073	24 600 000	23 800 000	15 329 055
2 Inntekts- og formuesskatt	24 074 632	12 300 000	12 300 000	20 829 772
3 Eiendomsskatt	10 454 636	20 600 000	20 600 000	11 286 291
4 Andre skatteinntekter	0	21 790 000	21 790 000	0
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten	0	40 000	40 000	0
6 Overføringer og tilskudd fra andre	10 470 222	14 608 800	14 608 800	8 825 104
7 Brukerbetalinger	1 506 847	2 630 600	2 630 600	1 587 315
8 Salgs- og leieinntekter	8 521 661	13 390 000	8 090 000	4 011 650
9 Sum driftsinntekter	68 145 071	109 959 400	103 859 400	61 869 187
Driftsutgifter				
10 Lønnsutgifter	32 658 349	48 862 405	48 607 405	29 752 142
11 Sosiale utgifter	9 623 495	12 282 844	12 187 844	9 057 918
12 Kjøp av varer og tjenester	21 314 461	30 154 053	29 354 053	23 142 837
13 Overføringer og tilskudd til andre	5 922 866	7 817 736	7 817 736	6 056 142
14 Avskrivninger	0	7 000 000	7 000 000	0
15 Sum driftsutgifter	69 519 172	106 117 038	104 967 038	68 009 039
16 Brutto driftsresultat	-1 374 101	3 842 362	-1 107 638	-6 139 852
Finansinntekter				
17 Renteinntekter	165 835	250 000	200 000	108 437
18 Utbytter	0	0	0	0
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	100 000	100 000	0
20 Renteutgifter	661 833	1 379 900	979 900	257 338
21 Avdrag på lån	1 640 030	2 250 000	2 100 000	937 430
22 Netto finansutgifter	-2 136 027	-3 279 900	-2 779 900	-1 086 331
23 Motpost avskrivninger	0	7 000 000	7 000 000	0
24 Netto driftsresultat	-3 510 128	7 562 462	3 112 462	-7 226 183

Status pr 2. tertial:

Skatt og rammetilskot

Me har oppdatert prognose over samla inntekt frå skatt og rammetilskot på bakgrunn av KS sin prognosemodell for skatt og rammetilskot som er oppdatert i samband med nye vurderingar frå staten som er lagt fram i samband med framlegget til statsbudsjettet for 2023

- Me ventar meirinntekt i høve til justert budsjett på skatt/rammetilskot
- Prognose kr 53,2 millionar
- Meirinntekt kr 0,4 millionar

Eigedomsskatt

Utover ordinær, utskriven eigedomsskatt for 2022, har me skrive ut korrigert eigedomsskatt med kr 0,9 millionar, basert på endringsvedtak frå Skatteetaten som gjeld eigedomsskatteåret 2018.

- Me ventar meirinntekt i høve til justert budsjett på eigedomsskatt
- Prognose kr 21,6 millionar
- Meirinntekt kr 1,0 millionar

Finanspostane

Rentenivået har auka ytterlegare i det siste, og det er venta ny auke i tida som kjem. Styringsrenta er pr idag 2,25 %. Nivået etter 1. tertial (30.april) var 0,75 %. 3 mnd Nibor-rente var då 1,27 %. Pr i dag, 25.10.22 er 3 mnd Nibor 3,35 %. Då budsjettet vart laga var styringsrenta 0,25 % og 3 mnd Nibor låg på om lag 0,7 %.

Renteutgiftene vart oppjustert i samband med 1. tertialrapport. Me legg framleis til grunn om lag same nivå på renteutgifter for 2022 som me vurderte i 1. tertialrapport, men avrunder frå kr 1,38 millionar til kr 1,4 millionar.

I samband med 1. tertialrapportering vart avdragsutgifta oppjustert på bakgrunn av ny utrekning av minimumsavdrag. Me har no funnet ein feil i den utrekninga, og legg til grunn at avdraget må aukast med ytterlegare 0,25 millionar.

- Me ventar meirutgift i høve justert budsjett på finanspostane
- Prognose kr 3,55 millionar
- Meirutgift kr 0,27 millionar.

Premieavvik/pensjon

Oppdaterte tal frå KLP tilseier at me kan vente auka premieavviksinntekt med samla kr 690 000. Beløpet inngår i linja Sentrale postar i oversynet over løyvingar pr budsjettområda.

Budsjettområda som kommunestyret har gjeve nettoløyvingar til:

RÅDMANNEN/SENTRALADMINISTRASJON:

Rekneskapsstatus pr 31. august:

Rekneskap	Justert budsjett	Forbruk
pr 31. aug	Heilår	i %
8 128 477	8 534 003	95,2 %

Status/utfordringar/kort om drifta:

Kantinedrift var ikkje innarbeidd i opprinneleg budsjett for 2022, då ein mellom anna på grunn av pandemien var usikker på om og når ein kunne kome i gang med den. Alle kostnader til kantinedrifta skal delast likt mellom kommunen, Uni Micro og Mobile Worker i høve til antal tilsette. Så langt ligg kostnadane til kantinedrift på om lag 40 000 kr pr mnd, inkludert løn med sosiale utgifter og innkjøpskostnader. Dette kan gje om lag 500 000 kr i totale kostnader for kantinedrifta pr år. På inntektssida vil ein få om lag 50 000 kr i eigenandel for kommunalt tilsette som bruker kantina og 300 000 kr i refusjon frå Uni Micro og Mobile Worker.

Inntekter frå konsesjonskraft gjennom avtalen med fylkeskommunen ser ut til å bli høgare enn budsjettet grunna dei høge kraftprisane i 2022. Det vert lagt til grunn ny budsjettjustering for å ta høgde for det i denne saka.

Prognose:

Rekneskap	Budsjett	Prognose
pr 31. aug	Heilår	Heilår
8 128 477	8 534 003	4 684 003

På noverande tidspunkt ventar me å gå med overskot innafor dette budsjettområdet, fortrinnsvis på grunn av høgare inntekt på konsesjonskraftavtalen med fylkeskommunen. Me vurderer at samla inntekt kan bli på om lag kr 11,7 millionar. Budsjettløyvinga kan såleis justerast med kr 3,85 millionar på bakgrunn av auka inntekt frå kr 7,85 millionar (gjeldande budsjett) til kr 11,7 millionar.

Sjukefråvær:

Sjukefråvær for rådmannen/sentraladministrasjonen 2. kvartal 2022 : 2,8 %.

Framleis eit lågt sjukefråvær. 1. kvartal 1,6 %

KULTUR:

Rekneskapsstatus pr 31. august:

Rekneskap	Justert budsjett	Forbruk
pr 31. aug	Heilår	i %

1 515 722	2 282 754	66,4 %
-----------	-----------	--------

Aktiviteten har teke seg opp igjen etter pandemien. Modalsdagane er avvikla for fyrste gong sidan 2019, og var vellukka. Det har vore låge lønskostnder i år då kulturkonsulentstillinga og ungdomsmedarbeidar har stått vakant i lange periodar av året. Inntekta på Bryggeslottet vil vere ein del lågare enn venta då Bowlingbana for tida er stengt.

Prognose:

Rekneskap	Budsjett	Prognose
pr 31. aug	Heilår	Heilår
1 515 722	2 282 754	2 282 754

Det vert lagt til grunn at kultur vil vere innanfor justert budsjett ved årsslutt.

Sjuefråvær:

Sjuefråvær for kulturområdet 2. kvartal 2022: 14,5 %

Fråvær 1. kvartal: 5,3 %

NÆRING:

Rekneskapsstatus pr 31. august:

Rekneskap	Budsjett	Forbruk
pr 31. aug	Heilår	i %
1 654 999	2 764 842	59,9 %

Status/utfordringar/kort om drifta:

Drifta og dei løpande utgiftene er i tråd med kva som er venta. Det er sett i gang eit forbetningsarbeid knytt til oversikt over søknader og løyvingar knytt til næringsfondet, samt revidering av rutinar for oppfølging og rapportering knytt til løyvde tilskot.

Prognose:

Rekneskap	Budsjett	Prognose
pr 31. aug	Heilår	Heilår

1 654 999	2 764 842	2 764 842
-----------	-----------	-----------

Sjuefråvær:

Sjuefråværsprosenten for næring er rapportert saman med Rådmannen/sentraladm, då det kun er deler av ei stilling som er knytt til næringsområdet.

SOSIAL OG BARNEVERN:

Rekneskapsstatus pr 31. august:

Rekneskap	Budsjett	Forbruk
pr 31. aug	Heilår	i %
758 335	1 802 400	42,1 %

Status/utfordringar/kort om drifta:

Utgiftene er noko lågare enn budsjettert. Dette er eit område med store svingingar etter brukarbehov, og det er såleis viktig å ha rom i budsjettet for utgifter knytt til tiltak som kan komme i løpet av året.

I 2022 er vi inne i ein etableringsfase av nytt interkommunalt barnevern mellom kommunane Modalen, Vaksdal og Osterøy. Dette medfører ekstra utgifter knytt til administrasjon. Det ser likevel ut til at ekstra utgifter er dekkja inn i dei budsjetterte tala, med mindre det vil kome nye enkelttiltak i løpet av hausten.

Modalen kommune har i august og september 2022 busett 5 flyktningar. Kostnader kring busetting og oppfølging av desse skal førast innunder området Sosial og barnevern. Kommunen vil få dekkja størsteparten av utgiftene, og inndekkinga vil kome etterskotsvis.

Prognose:

Rekneskap	Budsjett	Prognose
pr 31. aug	Heilår	Heilår
758 335	1 802 400	1 802 400

Me ventar ikkje avvik i høve til justert budsjett for 2022.

Sjukefråvær:

Det er ingen stillingar i Modalen kommune sin organisasjon knytt til dette området.

SKULE:

Grunnskule/sfo, kulturskule og vaksenopplæring.

Rekneskapsstatus pr 31. august:

Rekneskap	Budsjett	Forbruk
pr 31. aug	Heilår	i %
7 537 743	12 285 988	61,4 %

Status/utfordringar/kort om drifta:

Botnlinja for Mo skule ser bra ut. Det er totalt sett brukt litt mindre (prosentvis) enn på same tid førre år. Skulen får ein nyttilsett fagarbeidar frå 1.oktober. Denne vil utføre arbeid som fram til no i stor grad har vore utført av vikar, vikarutgiftene vil dermed gå ned samstundes som fastløn vil gå noko opp.

Undervisningsmateriell u/mva (lærebøker) er noko over budsjett medan undervisningsmateriell m/mva er tilsvarande under budsjett, desse postane utliknar kvarandre.

Utgifter til straum er noko over budsjett.

På inntektssida ligg me litt over budsjett. Ein del refusjonar kjem ein gong for året. Når desse kjem inn vert tala enno betre. Me ligg noko over budsjett på refusjon sjukeløn, dette er venta å halda fram, men gjev òg auka utgift til vikar sjukdom.

Fram til august var det lønsmidlar til ca 20 % stilling i vaksenopplæringa. Denne stillinga opphøyrd 1.august og vil dermed gje positiv verknad på heilårsrekneskapen.

Prognose:

Rekneskap	Budsjett	Prognose
pr 31. aug	Heilår	Heilår
7 537 743	12 285 988	12 285 988

Det er ikkje venta vesentlege avvik frå totalbudsjettet. Nokre postar har meirforbruk og nokre har

mindreforbruk. Botnlinja ser ut til å verta bra i balanse.

Sjukefråvær:

I siste fråværsrapport har Mo skule eit samla sjukefråvær på 8,3 %. (1. kvartal 8,9 %). Dette er høgare enn måla til kommunen. Skulen har svært lågt korttidsfråvær 0,8 % fråvær på 1-3 dagar. Langtidsfråværet over 40 dagar er på 6,5 % og er knytt til tilsette som har omfattande helseutfordringar. Leiinga er i dialog med dei tilsette. Fråværet var kjent allereie før skuleåret tok til, og det er laga timeplanar som gjer at fråværet får minst mogleg konsekvens for den daglege drifta. Det høge langtidsfråværet er ikkje relatert til forhold på arbeidsplassen.

BARNEHAGE:

Rekneskapsstatus pr 31. august:

Rekneskap	Budsjett	Forbruk
pr 31. aug	Heilår	i %
3 203 813	5 700 316	56,2 %

Status/utfordringar/kort om drifta:

Budsjettet er i balanse.

Prognose:

Rekneskap	Budsjett	Prognose
pr 31. aug	Heilår	Heilår
3 203 813	5 700 316	5 700 316

Det er ikkje venta vesentleg avvik frå årsbudsjettet.

Sjukefråvær: 2,7% 2.kvartal

Sjukefråværet i barnehagen har gått ned frå 18,8 % i fyrste kvartal til 2,7 % andre kvartal. Ser ut at ein kan venta ei meirinntekt på kr 50.000,- på refusjon sjukeløn. Me har ikkje fått inn vikarar i all sjukefråværet.

PLEIE OG OMSORG:

Rekneskapsstatus pr 31. august:

Rekneskap	Budsjett	Forbruk
pr 31. aug	Heilår	i %
13 207 282	16 799 909	78,6 %

Status/utfordringar/kort om drifta:

Drifta har auke i talet på brukarar som får heimeteneste. Dette har gjeve behov for å auke personale på kveld/helger/høgtid for å kunne dekke tenestetilboda forsvarleg. Dette medfører ein auke i lønnskostnadene.

Drifta har fått langtidsfråvær og mindre fråvær av tilsette sjukepleiarar. Dette gjer at tenesta har måtta nytta sjukepleievikar frå rammeavtale og privat avtale som gjev auke i utgiftene for å dekke drifta forsvarleg. Det fører til kostnader i drift som ikkje er lagt inn i budsjettet. Ved bruk av vikarar frå privat byrå, vil kostnadane gå utover budsjett. Me vil ha behov for innleige av sjukepleiarvikarar 2-3 stk ut året, som gjev meirutgift i høve til budsjettet for 2022.

I tillegg har me tilsett kokkelærling frå 01.08.22, som ikkje låg inne i budsjettet.

Tenesta er pålagt frå Helsedirektoratet å ha utstyr til smittevernlager for 8 mnd forbruk, som aukar utgiftene. Me har òg brukarar med samansette diagnoser som gjev større behov for forbruksmateriell, noko som er med å auke utgiftene her.

Utgifter til privat byrå i høve avtale i heimetenesta vart avslutta frå 1.juni i år. Me vil ikkje kome opp i beløpsgrensa for refusjon for ressurskrevjande brukarar i år, så det vert reine utgifter for tenesta som fører til netto auke i rekneskap/budsjett. Kommunen har dekkja utgifter til privat byrå ut mai månad i oppseiingsperioden, og vil få lite refusjon frå Alver kommune i denne tenesta.

Matprisane har auka, det gjev høgare kostnader ved innkjøp av mat enn budsjettet.

Dagsenter kvar onsdag er i drift på full dag for heimebuande- får frukost og middag/dessert inkl. køyring til og frå tilbodet. Det er totalt 13 deltakarar.

Me har gjort avtale med Alver kommune om leige av 2 plassar ut 2022. Det gjev årsinntekt på om lag kr 2 115 000. Det har vore aktuelt, men me har ikkje kunna leigt ut 1 plass til Alver frå august pga

høgt sjukefråvær av sjukepleiarar. Me ser at Alver har behov for plassane, men at det er komplekse brukarar som treng god oppfølging av sjukepleiar og fysioterapeut. God oppfølging er viktig for å gje god teneste til leigepasientar, det er òg viktig i høve til omdømmet vårt i samband med sal av plassar til omliggande kommunar framover.

Pr no er 5 langtids plassar i bruk av eigne innbyggjarar, det er redusert med 2 stk sidan førre rapport. Det er såleis totalt 7 plassar i bruk inkl. Alver sine 2 plassar pr. dags dato. Det gjev reduserte inntekter resten av året grunna redusert tal på brukarar på institusjonen.

Ved stabil drift med nok personale, legg me opp til å kunne ha 8-10 pasientar på Modalstunet, i tillegg til heimetenesta.

Tenesta har fokus på redusert inntak av personale ved fråvær, men med fokus på ei forsvarleg drift.

Prognose:

Rekneskap	Budsjett	Prognose
pr 31. aug	Heilår	Heilår
13 207 282	16 799 909	19 799 909

Tenesta har fokus på redusert inntak av personale ved fråvær på høgtidsdagar, og ved å nytte assistentar der det er mogleg ut frå forsvarleg drift.

Tilsett lærling kokk på kjøkken frå 01.08, som ikkje er teke med i budsjett.

Bruk av vikarbyrå pga fråvær sjukepleiarar omlag kr 2 300 000,- totalt i år, som ikkje er teke høgde for i budsjett. Dette er naudsynt for å ha ei forsvarleg drift.

Redusert inntekt eigenbetaling ut frå redusert tal brukere på Modalstunet frå 7stk til 5 stk pr. dags dato.

Det er totalt venta ei meirutgift på kr 3 millionar i høve til justert budsjett ved årsslutt.

Sjukefråvær:

Sjukefråværsprosent 12,6 %.

1. kvartal: 12,8 %.

Største prosenten er langtidsfråvær, der det er 100 % stillingar ute i sjukefråvær. Auke i korttidsfråvær frå september mnd. Fråværet vert fulgt opp via IA avtalen. Har månadlege møter med HTV og verneombod i høve oppfølging og tiltak. Går gjennom handlingsplan på kvart personalmøte som er utarbeidd etter AMUS kartlegginga haust 2021.

KOMMUNELEGE/HELSE:

Rekneskapsstatus pr 31. august:

Rekneskap	Budsjett	Forbruk
pr 31. aug	Heilår	i %
4 779 140	6 877 350	69,5 %

Status/utfordringar/kort om drifta:

Helseeininga har utført fleire pasientbehandingar, hatt større legeressurs og større stilling for helsesjukepleier enn i fjor . Helsesekretærressursen er auka til fire dagar pr veke. Kontoret har vore ope gjennom sommaren, pasientane har hatt god tilgang på telefon og ventetida på time er no låg. Samstundes har med greidd å tilby vaksiner til alle som ynskjer. Drifta er i tråd med budsjett.

Legekontoret hadde trong for litt utbetring og fornying, noko som me er godt i gang med. Ekstra kontor i andre etasje gjer at alle har naudsynt arbeidsplass om me alle er i huset.

Me er særns nøgde med å ha fagfolk i alle stillingane våre no.

Prognose:

Rekneskap	Budsjett	Prognose
pr 31. aug	Heilår	Heilår
4 779 140	6 877 350	6 877 350

Det er ikkje venta vesentleg avvik i høve til justert budsjett for 2022.

Sjukefråvær:

Sjukefråværsprosent 2. kvartal: 5,7 %.

1. kvartal: 7,0 %.

TEKNISK ETAT:

Rekneskapsstatus pr 31. august:

Rekneskap	Budsjett	Forbruk
pr 31. aug	Heilår	i %
10 450 141	14 949 576	69,9 %

Status/utfordringar/kort om drifta:

Teknisk etat har 69,9 % i forbruk dei 8 fyrste månadene. Drifta ligg høgt på utgiftssida. Noko av dette skuldast prisauke på varer og tenester, auka utgifter til nyttilsett, innkjøp av ikt-utstyr, driftsutgifter på kommunale biler, bygg samt akutte hendingar i kommunen. Andre utgiftspostar er i tråd med budsjett. Det er usikkert om det kan korrigerast fram til året er omme. Vi ventar ei stor utgift på reoperasjon av amfiet i Bryggjeslottet som kan kome på om lag kr 200 000. 2 tilsette har pensjonert seg på uteseksjonen i løpet av året, og det var behov for ekstrahjelp i ein overgangsfase til me fekk tilsett nye.

På reinhald har me auka behov for reinhald på bygg som Flodmaal, industribygget, helsebygget og møterom. Behovet for ekstrahjelp har vore stort. Det har vore ressursmangel og langtidsjukemeldte.

Inntektene dei 8 fyrste månadene ligg noko høgare enn forventa. I 2022 har me fått auka husleigeinntekt. Noko av det skuldast leigeinntekt frå private firma på utleigeareala i Flodmaal. Alle dei kommunale bustadene er leigd ut, bortsett frå ein hybel. Det var store skadar på Bryggjeslottet etter raset i mai 2021. Her har vi fått tilbake kr 882 000 frå KLP forsikring. Dette er ei forsikrings sak som no er avslutta. På inntektssida er det akseptabelt i høve til budsjett.

Prognose:

Rekneskap	Budsjett	Prognose
pr 31. aug	Heilår	Heilår
10 450 141	14 949 576	14 949 576

Teknisk ligg over budsjett fram til no, og det kan sjå ut som det kan verte avvik mellom rekneskap og heilårsbudsjett når året er slutt. Noko av dette skuldast auka priser på varer og tenester, auka utgifter på nyttilsett, innkjøp av ikt utstyr, driftsutgifter på kommunale biler, akutte hendingar. Reinhaldsmengda har auka grunna nytt bygg, utleige til private, auka bruk av helsesenter, brannstasjon og industribygget. Fokuset vert retta mot at meirforbruk må dekkast av reduserte utgifter på andre poster med mål om å komme i balanse ved årsslutt, men det er utfordrande og førebels usikkert.

Sjukefråvær:

Sjukefråværet på tekniske tenester 2. kvartal: 2,8 %.

Sjukefråværet på reinhald 2. kvartal: 14,5 %.

Samla 7,8 % i 2.kvartal. 1. kvartal: 17 %

Det er fokus på førebygging og oppfølging av sjukemeldte.

SMÅINVESTERINGAR:

	Rekneskap	Budsjett	Kommentar
	2022	2022	
EL - bil uttak i barnehagen	0,00	120 000,00	Under arbeid
Tilhenger til uteseksjonen	49 690,00	40 000,00	Ferdig - kjøpt inn
Utstyr til reinhald	115 570,99	200 000,00	Under arbeid
Grunnundersøkingar på Mo		500 000,00	Under arbeid. Gjennomførast 2023
VA-plan	35 353,56	0,00	Ferdig
Sum	200 614,55	860 000,00	

Grunnundersøkingane på Mo vil verte gjennomført 2023 og vert lagt inn i lista for småinvesteringar i driftsbudsjettet for 2023. Tilrår såleis å ta ut den løyvinga i budsjettet for 2022. Treng noko meir midlar til Tilhenger til uteseksjonen og VA-plan. Tilrår såleis nedjustering av samla løyving til småinvesteringar med kr 455 000 frå kr 860 000 til kr 405 000. Beløpet til småinvesteringar inngår i linja Sentrale postar i oversynet over Løyvingar til budsjettområda.

INVESTERINGAR:

		Regnskap	Justert budsj	Oppr budsj	Kommentar/status:
		2022	2022	2022	
K03068	Nærings- og tenesteseiter	1 311 321	0	0	Ferdig
K03109	Oppgradering komm. bygg	0	300 000	300 000	Prosjektet Kleivane 19 - 23 nærmer seg ferdig. Faktura enda ikke mottatt.
K03113	VA-tiltak av investeringsmessig karakter	0	400 000	400 000	Ny vasskum på skuleplassen. Kr. 105 630. Ikkje rekneskapsført i investering enno.
K03116	Uføresette investeringar	0	0	200 000	Løyving til uføresette investeringar er overført til raset på Nottveit (K03128)
K03123	Dagsturhytte	2 183	0	0	Ferdig
K03124	Ventilasjonsanlegg Modalstunet	0	800 000	800 000	Under arbeid
K03126	Oppgradering uteområde Mo skule	683 619	1 000 000	500 000	Uteområde med turnapparat er ferdig. Tilretteleggje pergola er under arbeid.
K03127	Rassikring ved Bryggjeslottet	6 425 560	7 000 000	0	Nærmer seg slutten på prosjektet - gjenstår ferdigstille fanggerde
K03128	Ras Nottveit	206 046	200 000	0	Ferdig
K03129	Turvegar - Dagsturhytta	0	100 000	100 000	Under arbeid
K03130	Leikeplass Kleivane	600 000	650 000	650 000	Ferdig
K03131	Rassikring Kleivane	1 266 941	3 500 000	0	
	TOTALT	10 495 670	13 950 000	2 950 000	

Året nærmer seg slutt og det nærmer seg ferdigstilling av flere prosjekt, og nokon er ferdige. Det er behov for løyving til Prosjekt K03068 som ikkje har løyving i budsjettet for 2022. Løyvinga kan finansierast med reduksjon på andre prosjekt, samt noko fondsbruk, slik:

Prosjekt:	Justering	
Nærings- og tenestesenter	1 350 000	
VA-tiltak av investeringsmessig karakter	-300 000	
Ventilasjonsanlegg Modalstunet	-800 000	Leggast inn i budsjett 2023
Turvegar	-100 000	
Sum	150 000	
Auka fondsbruk	-150 000	Frå disp.fond
Totalt	0	

FINANS:

<u>Likviditet:</u>				
Bankinnskot:	Rente 31.08:	Balanskonto:	31.08.2022	30.04.2022
Skagerrak sparebank	1,15 %	210320017	493 474	493 474
DnB	0,10 %	210300003	6 521	6 521
Sp Vest (fleire konti)	2,60 %	210320000- 210320003	8 623 124	7 247 503
Kontantar		210000000	21 926	36 233
Skattetrekkkonto	0,25 %	210070000	2 532 931	2 443 798
Legatkonto	1,27 %	210300004	255 076	255 076
Sum kasse, bankinnskot			11 933 052	10 482 605
Pengemarknadsfond:	Årsavkastning			
	:			
Pluss kort likviditet	0,68 %		2 373 478	12 373 478
KLP Pengemarked	0,74 %		1 005 591	8 005 592
		Totalt	15 312 121	30 861 675

Kommentar:

Driftskontoen til kommunen er i Sparebanken Vest. Reglementet avgrensar kor mykje ein kan ha inneståande i ein bank til kr 15 millionar.

Rentevilkåra er for tida stigande, og me ventar framleis stigande rentenivå framover.

<u>Gjeld:</u>		Siste kjente		
		justeringsdato:	Saldo 31.08.22	Saldo 30.04.22
KLP			31 617 000	32 085 400
Flytande lånerente. 3M Nibor + 0,25 %		01.10.2022	3,15 %	1,53 %
Kommunalbanken 20200345			16 405 720	16 654 290
Flytande lånerente. 3M Nibor + 0,6 %		23.08.2022	3,14 %	1,72 %
Kommunalbanken 20060606			12 861 750	12 861 750
Flytande lånerente. Pt rente.		11.10.2022	3,73 %	2,05 %
Kommunalbanken 20050816			312 500	324 070
Flytande lånerente. Pt rente.		11.10.2022	3,73 %	2,05 %
Husbanken - formidlingslån			12 099 217	9 689 082
Lånerente siste endring		01.11.2022	1,73 %	1,08 %
Husbanken - oppføringslån				
Lånerente siste endring				
		Pr 17.10	Pr 31.8	
3 M Nibor		3,35 %	2,60 %	1,27 %

Betalt avdrag 2022	1 145 690	
Utrekna minimumsavdrag 2022	2 496 000	
Føresetnad for utrekning av minimumsavdraget:		
Avskrivning 2022	7 779 464	

Lånegjeld 1.1. 22	63 071 200	
Verdi av avskrivbare varige dr.midlar 1.1.22	196 578 021	
Vekta gj.snittleg løpetid	29,44	(utanom formidlingslån)

Kommentar:

Det er teke opp formidlingslån frå Husbanken i 2022. Kr 2 500 000.

Det er ikkje teke opp, eller planlagt å ta opp investeringslån i 2022.

Gjelda til Modalen kommune er ikkje høg i høve til kommunen si evne til å betale renter og avdrag

Me ventar framleis stigande rentenivå framover. Norges bank har varsla ytterlegare rentehevingar.

Modalen kommune betalar avdrag i tråd med minimumskrava som Kommunelova set.

Langsiktige finansielle aktiva:

Kommunen har ingen midlar pr dato som er definert som langsiktige finansielle aktiva.

SJUKEFRÅVÆR:

Sjå kommentar under dei einskilde budsjettområda. Fråværsprosenten for perioden frå 1.mai til 31.8 er samla 7,9 %.

Konklusjon

Rådmannen tilrår at rapporten vert teke til orientering, og at drifts- og investeringsbudsjettet vert justert i tråd med desse oppsetta:

Justering av driftsbudsjettet:

Skatt/rammetilskot/e-skatt	-1 435 000	Auka inntekt
Kons.kraft	-3 850 000	Auka inntekt/Nettoløyvinga til rådmannen/sentraladm reduserast
Netto finansutgift	270 100	Auke i avdragsutgift/renteutgift
Pleie og omsorg	3 000 000	Auka løyving til budsjettområdet
Sentrale postar	-1 145 000	Auka inntekt premieavvik/reduierte småinvesteringar
Netto = Auke i avsetjing til disp.fond	-3 159 900	

Justering av investeringsbudsjettet:

Prosjekt:	Justering	
Nærings- og tenesteseiter	1 350 000	
VA-tiltak av investeringsmessig karakter	-300 000	
Ventilasjonsanlegg Modalstunet	-800 000	
Turvegar	-100 000	
Sum	150 000	

Bruk av disposisjonsfond*	-150 000	
Totalt	0	

*Bruk av disposisjonsfond førast i driftsbudsjettet med tilsvarande beløp på post for overføring til investeringsbudsjettet. I investeringsbudsjettet førast tilsvarande beløp på post for overføring frå driftsbudsjettet.

Kommunestyret - 043/2022

KS - behandling:

Økonomisjef Magne Verpelstad orienterte nærare om 2. tertialrapport med status for rekneskapet for 2022.

Kommunestyret stilte spørsmål og fekk svar til fleire av rekneskapsposta og budsjettposta, mellom anna:

- kostnader knytt til vikarbruk ved Modalstunet
- auke i budsjetterte kostnader ved Modalstunet og bakgrunn for dette
- investeringskostnader og kostnader knytt til Flodmaal.

Kommunestyret bed om snarleg orientering i høve status vedr vikarbyråbruk, og evt tiltak for å redusere behov for bruk av vikarbyrå i pleie og omsorg.

Samrøystes vedteke.

KS - vedtak:

Økonomirapporten pr 2. tertial 2022 vert teken til orientering med slike justeringar:

Justering av driftsbudsjettet:

Skatt/rammetilskot/e-skatt	-1 435 000	Auka inntekt
Kons.kraft	-3 850 000	Auka inntekt/Nettoløyvinga til rådmannen/sentraladm reduserast
Netto finansutgift	270 100	Auke i avdragsutgift/renteutgift
Pleie og omsorg	3 000 000	Auka løyving til budsjettområdet
Sentrale postar	-1 145 000	Auka inntekt premieavvik/ reduserte småinvesteringar
Netto = Auke i avsetjing til disp.fond	-3 159 900	

Justering av investeringsbudsjettet:

Prosjekt:	Justering	
Nærings- og tenestesenter	1 350 000	

VA-tiltak av investeringsmessig karakter	-300 000	
Ventilasjonsanlegg Modalstunet	-700 000	
Turvegar	-100 000	
Sum	150 000	
Bruk av disposisjonsfond*	-250 000	
Totalt	0	

*Bruk av disposisjonsfond først i driftsbudsjettet med tilsvarende beløp på post for overføring til investeringsbudsjettet. I investeringsbudsjettet først tilsvarende beløp på post for overføring frå driftsbudsjettet.