



SAKSFRAMLEGG

Sakshandsamar: Nina Erdal	Arkivkode: FE-200, TI-&14
Arkivsaksnr: 21/281	Løpenr: 21/4107
Sakstype: Politisk sak	

SAKSGANG

Styre, utval, komité m.m.	Møtedato	Saksnr
Formannskapet	27.05.2021	030/2021
Kommunestyret		

Økonomirapportering pr april 2021

27.05.2021 Formannskapet:

Handsaming i møtet:

Rådmannen sitt framlegg vart vedteke med 8 mot 1 røyst. Jon Magne Borgevik (Ap) røysta imot.

FORM- 030/2021 Vedtak:

Økonomirapportering pr april 2021 vert tatt til orientering.

Det vert føretatt fylgjande budsjettjustering knytt til å endra ansvar som vert brukt til å registrera indirekte kostnader på sjølvkostområde:

- Funksjon 120* (administrasjon) ansvar 11* kr + 218 000
- Funksjon 120* (administrasjon) ansvar 9004 (fordelte renter mm) kr – 218 000

Det vert føretatt fylgjande budsjettjustering knytt til finansiering av nytt straumuttak for matvogn ved torg på Bjørkheim:

- Det vert løvd inntil 30 000 kroner til nytt straumskap med 32 ampere-uttak ved torget på Bjørkheim. Finansiering er næringsfondet.

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

Økonomirapportering pr april 2021 vert tatt til orientering.

Det vert føretatt fylgjande budsjettjustering knytt til å endra ansvar som vert brukt til å registrera indirekte kostnader på sjølvkostområde:

- Funksjon 120* (administrasjon) ansvar 11* kr + 218 000
- Funksjon 120* (administrasjon) ansvar 9004 (fordelte renter mm) kr – 218 000

Det vert føretatt fylgjande budsjettjustering knytt til finansiering av nytt straumuttak for matvogn

ved torg på Bjørkheim:

- Det vert løvd inntil 30 000 kroner til nytt straumskap med 32 ampere-uttak ved torget på Bjørkheim. Finansiering er næringsfondet.

Kva saka gjeld:

Det vert rapportert til kommunestyret på den økonomiske situasjonen pr april 2021. Rapporten kjem i tillegg til finansrapportering pr 1.tertial. Det vert sett på inntektsområde som skatt, rammeinntekter, eigedomsskatt mm. I tillegg er einingane sine budsjettområde gått igjennom.

Einingane rapporterer på økonomi i verktøyet «Framsikt» . Planen er at Framsikt skal takast i bruk på ein slik måte at det kan vera eit rapporteringsverktøy til politisk nivå. Me vurderer og å ta i bruk Framsikt til budsjett, økonomiplan og årsmelding. Det er både budsjettmessige og kapasitetsmessige grunnar til at me ikkje vil gjere dette i år. Det vil bli tatt ei ny vurdering i budsjettprosessen for 2022.

Skatt- og rammeinntekter:

Pr april er skatteinntektene litt høgare enn budsjettert (0,3 mnok). Det er og utbetalt meir i inntektsutjamning enn forventa, men her ventar me på inntektsutjamning for april som vil vere klar ca. 20.mai. Totalt sett er det pr april ei meirinntekt på ramme og skatt med 0,7 mnok.

Staten har gitt ekstraløyving til kommunane til pandemien og pr april dekker dette kommunen sine meirutgifter. Dersom smittetrykket endrar seg, kan dette gje økonomiske konsekvensar. Tilskotet er gitt for 6 md og kommunen vil vere avhengig av at tilskotet vert vidareført.

Konsesjonskraft

Prognosen pr april er framleis på 5,4 mnok. Budsjettet vart i rapportering pr mars auka opp frå netto inntekt på 3 mnok til 5 mnok.

Eigedomsskatt

Klageskattenemnda har i to vedtak gitt BKK produksjon as medhald i klager over fastsetting av eigedomsskattegrunnlaget for kraftverk for inntektsåra 2014-2016. Advokatfirmaet Lund & co. as har på vegne av Samnanger mfl. tatt ut søksmål og saka vart handsama i Oslo tingrett 11. og 12. mai. Dom skal som hovudregel vere klar innan 14 dagar, men mange helligdagar i mai kan gjere at det vil ta litt lenger tid.

Sjølvkost og føring av indirekte kostnader.

Me er nyleg blitt merksam på at me har brukt feil funksjon ved føring av indirekte kostnader knytt til sjølvkost. Dette må korrigerast for budsjett 2021. Dette påverkar ikkje sjølvkostrekneskapen eller resultatet for 2021, men vil gje noko høgare administrative kostnader når me kostra-rapporterer for 2021.

Einingane

Totalt sett er det ikkje avvik mot budsjett som gir grunn til uro. Pandemien har no vart i over eit år. Noko av arbeidet knytt til pandemien er blitt normal-situasjonen, men pandemien gir framleis mange einingar både utfordringar og meirarbeid. Pandemien fører og til at mange arrangement ikkje kan avviklast som planlagt.

Rådmann, rådgjevar, HR og økonomi.

Pr mai er det betalt ut overtid og ekstratimar på til saman kr 178 000, totalt 346 timar. Dette er kr 158 000 meir enn det er budsjettdekning for. Det vil koma noko innsparing knytt til at stilling på HR vil stå vakant nokre månader i sommar, men dette vil og utløyse meir overtid. Det er usikkert kva

innsparing det vil vere her. Me kjem tilbake til dette i rapportering pr august.

Skule og barnehage:

Det er avvik på lønn på ansvar for skule og barnehage felles. Det er søkt om lønstilskot og budsjettavviket vil bli vurdert på nytt etter sommaren.

Barnehage:

Vassloppa melder ikkje om avvik mot budsjett pr no. Kohort-organisering gjer at det må brukast meir vikar enn normalt for å unngå blanding av kohortar. Kortidsfråværet har naturleg nok og vore litt høgare enn normalt. Barnehagen har fått kr 165 000 i prosjektmidlar til systematisk språkarbeid/språkstimulering og innføring av ASK (alternativ og supplerande kommunikasjon). Prosjektet skjer i nært samarbeid med høgskulen og har oppstart i haust.

Dråpeslottet melder ikkje om avvik mot budsjett.

Barneskulen melder om god kontroll på økonomien. Pr april er det innsparing på løn og refusjon med til saman kr 272 000. Det meste av innsparing på budsjett 2021 er lagt til hausten. I vår har det vore arbeida med organisering, budsjett m.m for både barneskule og ungdomsskule og det vil bli lagt fram sak til Kommunestyret.

Skulen er framleis på gult nivå og SFO har ekstra bemanning for å kunne dela elevgruppa opp i mindre kohortar. Skulen har i perioden totalt 395 % langtidssjukemelde som gir refusjon. Dei rapporterer at dei er restriktive med omsyn til innkjøp og i bruk av vikar.

Ungdomsskulen melder om god kontroll på budsjettet. Dei har innsparing no i vår, men vil ha auka utgifter til løn i haust. Dei meiner likevel at dei skal klara å halda budsjettet slik situasjonen er no. Svært lågt sjukefråvær har gjort at det er lite utgifter til vikar.

Pleie- og omsorg

Totalt sett går eininga med eit mindreforbruk pr april. Dei har varsla at det vil kome ein ny ressurskrevjande brukar i løpet av året med oppstart i september. Kommunen sin eigenandel vil vere på om lag 2 mnok pr år. I starten må me rekna med å ha 2 til 1 bemanning. For meir informasjon sjå eiga sak. Eininga vil i første omgang sjå kva som kan dekkast innafor eige budsjett.

Sjukeheim har ikkje avvik mot budsjett. Sommarmånadane gir som i fjor utfordringar då me vel å ikkje ta inn vikarar frå andre land. Pr i dag vert det seld 2 plassar til Bjørnafjorden kommune. Avtala er inngått for perioden 15.03 – 15.06 og gir inntekt på til saman kr 738 000. Det er budsjettert med inntekt på kr 800 000. Bjørnafjorden kommune har ønske om å forlenga avtala til august. Dette kan gjerast innafor eksisterande bemanning.

Heimetenester har totalt innsparing på kr 922 000 pr april. Det meste er knytt til innsparing på løn og refusjon. Det har vore høgt sjukefråvær og innsparinga er delvis knytt til at det ikkje har vore mogeleg å få sjukepleiarvikarar, og assistentar er derfor blitt brukt. Dette har og ført til meir bruk av overtid knytt til bakvakter. Dagsenteret er mykje brukt og det vert selt fleire plassar enn budsjettert.

Tenester for funksjonshemma har eit avvik mot budsjett på om lag kr 132 000. Dette vil i stor grad bli dekket av auka tilskot til ressurskrevjande brukarar. Eininga vil vurdere situasjonen på nytt etter sommaren.

Helsetunet har ikkje avvik mot budsjett pr april. Dei har fått tilført ekstra korona-midlar til utgifter knytt til smittesporing og vaksinerings. Så langt har ikkje dette arbeidet gitt utgifter utover det som det er gitt tilskot til. Einingsleiar skriv at det er vanskeleg å setje i gang andre tiltak då alle ressursar vert brukt inn i handtering av pandemien. Det har vore utfordrande å finne løysing med nok personell til vaksinerings og smittesporing i sommarmånadane, og dei arbeidar no med å finne ei

løysing.

Samfunnsutvikling

Totalt sett er det ikkje avvik mot budsjett på løn og refusjon. Det er tilsett ny leiar for teknisk drift som startar 17.mai. Det vil bli ca. 1 md overlapp. Dette vil ikkje påverka budsjettet då ny leiar går over frå anna stilling på teknisk drift. Denne stillinga vil bli lyst ut om kort tid.

Inntektene er om lag som budsjettert. Det er inngått avtale om utleige av Rolvsvåg kai med to firma og pr april er det inntekter på kr 35 612.

Andre utgifter ligg ca. kr 390 000 over budsjett, men dette er i stor grad knytt til periodisering av budsjett, dvs. at utgiftene har kome på eit tidlegare tidspunkt enn det som er budsjettert.

Teknisk forvaltning har fått tilleggsutgifter til nødvendige digitale løysingar.

Kommunestyret vedtok den 22.04.2021 å gje løyve til sal av mat frå matvogn på Bjørkheim. Det er i dag tilrettelagt for straumkurs på 16 ampere ved paviljongen der vogna skal stå. Det har vist seg at matvogna har behov for straumkurs på 32 ampere. Det er derfor behov for installasjon av eit straumskap på 32 ampere på staden. Dette er kostnadsrekna til om lag 30 000 kroner. På budsjettet for park og uteområde er det ikkje budsjettert med midlar til slike utgifter. Eining for samfunnsutvikling treng midlar til å dekkja denne utgifta.

Eining for innbyggjarservice

Eininga har ikkje avvik mot budsjett pr april. Kulturkontoret har varsla om at staten har gjort endring i søknadsordning på tilskot til folkehelsekoordinator og at søknaden vart sendt inn ei veke for seint.

Både namn på tilskotsordninga og frist før søknad er endra. Søknadsfristen har tidlegare år vore om hausten, no var den om våren. Det er sendt klage på vedtaket om at søknad er sendt inn for seint.

Kommunen har budsjettert med kr 80 000 i inntekt. Kommunen kan søke om restmidlar.

NAV hadde inntektsført ein refusjon frå NAV stat i 2020 på kr 240 049 som var feil. Dette må det finnast dekning for i 2021 og det ser det ut til at eininga skal klare.

NAV har og tatt i bruk eit nytt program som mellom anna integrerer utbetaling av stønad til livsopphald med bank og økonomisystem. Dette lettar arbeidet for både NAV og økonomikontor.

Servicesenteret, NAV og kultur var fram til og med april eining for innbyggjarservice. Frå mai vert barnevern, NAV og PPT eiga eining (Eining for livsmeistring).

Oppsummering

Budsjettet for våren 2021 er under kontroll. Ekstra tilskot til pandemien ser ut til å dekke kommunen sine meirutgifter. Det er eit par område som vil bli avklart i løpet av sommaren. Dette gjeld mellom anna ressurskrevjande brukar, forventna innsparing på skule, forventning om at tilskot til pandemien skal bli vidareført m.m. Skatteinngang og rammetilskot er som budsjettert, men som me tidlegare har erfart kan dette endre seg.