

MÅNEDSRAPPORT FOR ØKONOMI, LEDIGHET OG SYKEFRAVÆR

LIER KOMMUNE

JULI 2020

Prognose for årsresultat

Prognosen pr. juli er et underskudd på 10 millioner og minus 0,5 % av driftsinntektene. Lier kommune har budsjettert med et overskudd (netto driftsresultat) på 12,8 millioner kroner etter budsjettjusteringene i 1. tertial. Det er flere områder med usikkerhet i prognosen.

Prognose årsresultat 2020	Resultat 2019	prognose årsresultat pr. juli
Tall i 1000 kr.		
Virksomhetene totalt	448	-5 500
Skatt og rammetilskudd	21 245	5 000
Renter, avdrag og utbytte	6 730	-9 300
Pensjon og lønnsoppgjør	7 548	
Inntekter som må føres mot investeringsregnskap	-501	-7 000
Leieinntekt infrastruktur fra Lier vei, vann og avløp KF	-	-6 000
Regnskapsmessig over/underskudd mot revidert budsjett	35 470	-22 800
Budsjettert netto driftsresultat	15 113	12 800
Netto driftsresultatet	59 499	-10 000
Netto driftsresultat i prosent	3,1 %	-0,5 %

Negative røde tall over indikerer merforbruk, mindreinntekt og/eller underskudd

Tjeneste- områdene	Kommentar	Prognose Årsresultat
10 Oppvekst	<p>De fleste skolene ligger fortsatt innenfor budsjett. Høvik er den skolen som har størst avvik. Skolen vil ikke kunne hente inn hele merforbruket fra første halvår, men skal kunne ligge innenfor budsjett i andre halvår. Henummarka skole antas å gå i balanse ved årets slutt. Vi antar at skoleområdet samlet går i balanse for året.</p> <p>Fellesområdet for barnehage har et merforbruk på 3 %. Årsaken til dette er at kommunalt tilskudd til private barnehager er 4,3 millioner høyere enn budsjettert pr. juli.</p> <p>Budsjett for kommunalt tilskudd 2020 forutsatte en liten nedgang i barnetall. Det virkelige barnetallet har vært</p>	-4 000

Kommentert [SK1]: hvorfor har denne tabellen en annen marg en resten av dokumentet?

	<p>omtrent uendret fra 2019, men med en økning av små barn, noe som gir et økt tilskudd.</p> <p>Det er en økning i antall barn som har plass i andre kommuner, noe som gir et merforbruk på 0,6 millioner hittil i år. Øvrige tjenester på barnehageområdet har noe besparelse per juli (0,8 mill.)</p> <p>De kommunale barnehagene ligger godt innenfor budsjett (besparelse på 0,8 mill.)</p> <p>Prognosen for lønnsvekst som ble brukt i beregningen av tilskudd til private barnehager ser ikke lenger ut til å stemme. En lavere lønnsvekst enn forutsatt vil kunne gi grunnlag for at kommunen kan kreve deler av tilskudd til private barnehager tilbakebetalt. Dette er ikke beregnet pr. juli.</p> <p>Prognosen for barnehageområdet endres til et merforbruk på 3 mill.kr grunnet avvik for tilskudd til private barnehager.</p> <p>Barnevern, helsetjenesten og voksenopplæringen er ventet å gå i balanse.</p> <p><u>Koronaeffekter for oppvekst</u></p> <p>Det som ikke er kompensert for skole og barnehage er utgifter på 1 mill. Hovedsak lønn til beredskapsskole/barnehage.</p>	
30 Helse, omsorg og velferd	<p>Det er samlet meldt om merforbruk på drøyt 5 millioner kroner på enkeltvirksomheter. Det forventes at deler av merforbruket kan dekkes av mindreforbruk andre steder. Dette gir en samlet prognose på 2 millioner i merforbruk.</p> <p>Området ble kompensert 10 millioner kroner for utgifter i forbindelse med korona. Det er noe usikkerhet om dette er tilstrekkelig for å dekke utgiftene. Det er knyttet størst usikkerhet til følgende virksomheter:</p> <p><u>NAV</u></p> <p>Det forventes økte kostnader til kvalifiseringsstønad. Samlet prognose for NAV er på 2 millioner kroner for året.</p> <p><u>Nøstehagen</u></p> <p>Det er iverksatt tiltak og merforbruket er redusert sammenlignet med årets første måneder. Forventet 1,5 millioner i merforbruk.</p>	-2 000

	<p><u>Flyktningtjenesten</u></p> <p>Det har vært lite mottak av flyktninger hittil i år. Det er derfor knyttet stor usikkerhet til tilskudd og resultatet for tjenesten. Prognosen legger til grunn balanse.</p>	
60 Kommunale foretak	Lier vei, vann og avløp KF og Lier Eiendomsselskap KF melder om balanse.	Balanse
70 Steds- og samfunns- utvikling	<p><u>Kulturskolen</u></p> <p>Kulturskolen melder om tapte inntekter på rundt 200 000 kr grunnet korona. Dette er ikke kompensert per juli.</p> <p><u>Kultur og fritid</u></p> <p>Kultur og fritid melder om tapte inntekter på rundt 200 000 kr grunnet korona.</p> <p><u>Bygg og geodata</u></p> <p>Bygg og geodata melder om mindreforbruk på 900 000 kr grunnet ubesatt stilling og noe høyere gebyrinntjening enn budsjettet.</p>	500
80 Organisasjon og utvikling	Virksomhetene er samlet sett i balanse.	Balanse
90 Fellesområdet - Overordnet.	<p><u>Skatt og rammetilskudd</u></p> <p>Skatt inklusive utjevning er estimert til 5 millioner over justert budsjett ut året. Skatteinntektene ble budsjettjustert ned i 1. tertial</p> <p><u>Utbytte</u></p> <p>Utbytte fra Lier everk holding ble på generalforsamlingen vedtatt på kr 10 millioner, som er 3,5 millioner lavere enn budsjettet.</p> <p><u>Renter</u></p> <p>Styringsrenten er satt ned til null prosent. Dette er gunstig for rentekostnader på kommunens lån med flytende rente. Kommunen har imidlertid noe høyere gjeld enn forutsatt som gir høyere kostnader. Disse reduserte kostnadene og merutgiftene ser ut til å balansere mot hverandre, og prognosen for netto rentekostnader er derfor på budsjett.</p>	-17 300

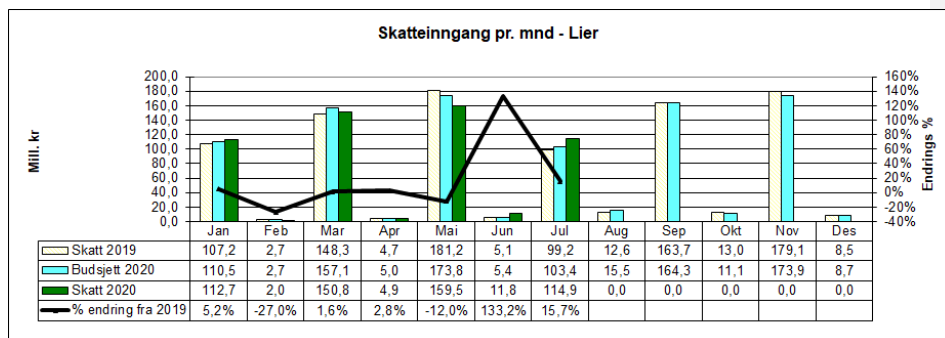
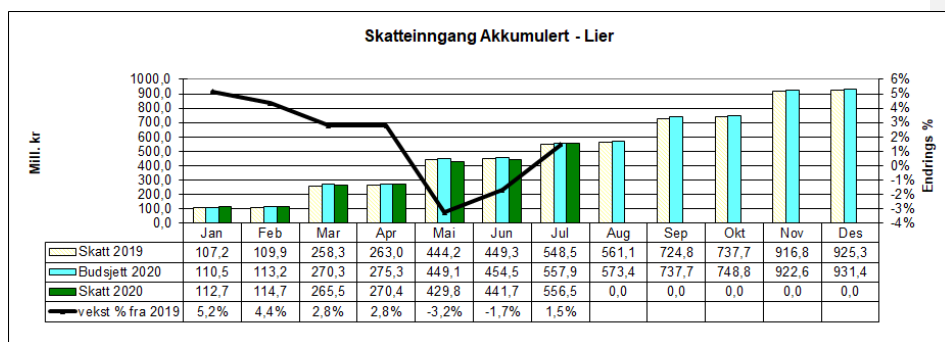
	<p><u>Avdrag</u> Minimumsavdrag er underbudsjettet med 5,8 millioner. Dette er en rutinefeil etter innlemmingen av Lier boligselskap i Lier eiendomsselskap KF.</p> <p><u>Endret inntektsføring fra drift til investering</u></p> <p>Ved fusjonen av Lier boligselskap inn i Lier eiendomsselskap KF ble eiendomsmassen overført til foretaket, mens gjelden ble overført til kommunen. Lier eiendomsselskap KF kompensere kommunens økte låneutgifter. Disse inntektene ble budsjettet som en driftsinntekt, men revisor krever nå at disse inntektene føres rett i investeringsregnskapet. Dette gir en reduksjon i driftsinntekter på 7 millioner.</p> <p>Effekten på netto driftsresultat av dette kan eventuelt nulles ved en balansejustering og overføring av gjeld til foretaket. Det kommer en sak på dette til politisk behandling i høst. Det er ikke forutsatt at denne overføringen gjøres i prognosen.</p> <p><u>Leie av infrastruktur</u></p> <p>Lavere renter gir lavere leieinntekter for kommunen fra Lier vei, vann og avløp KF på ca. 6 millioner. Disse reduserte inntektene vil kunne gi et overskudd i foretaket, og bidra til et redusert underskudd på netto driftsresultatet for kommunen som konsern. Overskudd på selvkostområdet er midlertidig da selvkost skal gå i balanse over tid.</p>	
--	--	--

Krisepakke 3 og vedlikeholdstilskudd

Lier har fått overført midler i statlig krisepakke 3, inklusive et vedlikeholdstilskudd på til sammen 19 millioner kroner. Midlene fordeles og budsjettjusteres i forbindelse med 2. tertial, uten at det vil påvirke prognosen for netto driftsresultat.

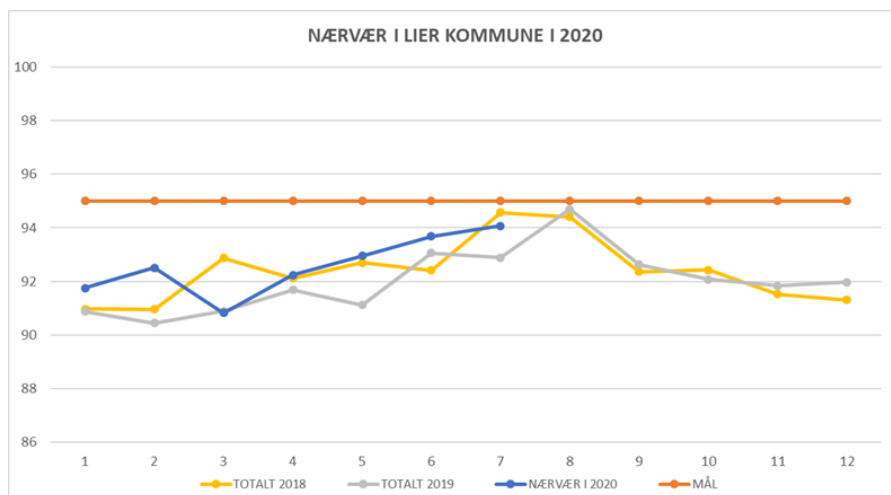
Skatteinngang 2020

	Akkumulert vekst i forhold til samme periode forrige år													
	Budsjett 2020 Rev nasjonal bud		Pr. Januar	Pr. Februar	Pr. Mars	Pr. April	Pr. Mai	Pr. Juni	Pr. Juli	Pr. August	Pr. September	Pr. Oktober	Pr. November	Pr. Desember
Kommunen	3,5%	0,0%	5,2%	4,4%	2,8%	2,8%	-3,2%	-1,7%	1,5%					
Landet	2,5%	-1,4%	3,1%	2,6%	1,6%	1,1%	-11,0%	-2,3%	0,4%					



Skatteinntektene steg i juli for Lier og landet. Det er flere faktorer som medfører usikkerheter for skatteprognosen ut året. Det er blant annet gitt utsatte frister for innbetalinger. Videre foreligger det ikke tydelig nasjonale prognoser for skatteutviklingen ut året. Sum skatt og rammeinntekt er likevel økt med 5 millioner over justert budsjett.

Nærvær



NÆRVÆR I LIER KOMMUNE I 2020

Tjenesteområde	Januar	Februar	Mars	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Desember
BARNEHAGE	92,4	85,0	79,4	80,3	87,4	90,9	95,2					
OPPVEKST	92,8	93,1	92,9	94,8	94,6	94,9	96,9					
HELSE, OMSORG OG VELFERD	89,7	91,2	88,0	89,5	91,0	92,3	92,7					
ORGANISASJON OG UTVIKLING	93,7	95,4	96,9	97,1	95,1	94,4	94,3					
STEDS- OG SAMFUNNSUTVIKLING	95,0	96,1	95,0	96,1	96,0	95,4	96,7					
LIER EIENDOMSSKAP KF	91,0	97,3	100,0	100,0	100,0	100,0	98,9					
LIER VEI, VANN OG AVLØP KF	94,2	94,9	100,0	100,0	100,0	100,0	99,4					
NÆRVÆR I 2020	91,75	92,51	90,82	92,24	92,96	93,68	94,07					
MÅL	95,0	95,0	95,0	95,0	95,0	95,0	95,0	95,0	95,0	95,0	95,0	95,0
<i>avvik fra mål 2020</i>	-3,2	-2,5	-4,2	-2,8	-2,0	-1,3	-0,9					
TOTALT 2019	90,9	90,4	90,9	91,7	91,1	93,1	92,9	94,7	92,6	92,1	91,8	92,0
<i>avvik fra resultat 2019</i>	0,9	2,1	-0,1	0,6	1,8	0,6	1,2					
TOTALT 2018	91,0	91,0	92,9	92,1	92,7	92,4	94,6	94,4	92,4	92,4	91,5	91,3
<i>avvik fra resultat 2018</i>	0,8	1,6	-2,0	0,1	0,3	1,3	-0,5					

NÆRVÆR I LIER KOMMUNE I JULI 2020

Tjenesteområde	Antall ansatte	Antall dagsverk	Egenmeldt	Korttids-fravær	Langtids-fravær	Totalt fravær	Totalt nærvær
BARNEHAGE	41	513,50	-	0,40	4,36	4,76	95,24
OPPVEKST	711	3 259,00	0,08	0,84	2,19	3,11	96,89
HELSE, OMSORG OG VELFERD	768	9 190,00	0,61	1,79	4,90	7,30	92,70
ORGANISASJON OG UTVIKLING	86	988,10	0,06	0,06	5,55	5,66	94,34
STEDS- OG SAMFUNNSUTVIKLING	104	940,00	-	0,63	2,64	3,27	96,73
LIER EIENDOMSSKAP KF	15	158,00	-	-	1,10	1,10	100,00
LIER VEI, VANN OG AVLØP KF	44	978,60	-	0,30	0,20	0,60	100,00
TOTALT	1 710	14 890,60	0,40	1,35	4,19	5,93	94,07

Nærværet i Lier kommune for juli er 94 prosent. Dette er nær 1 prosent økning fra juni, og høyere nærvær enn foregående måneder. Fokusområdene helse, omsorg og velferd samt oppvekst og barnehage har økt nærværet så langt i 2020. Dette er en interessant tendens sett i lys av korona.

Arbeidsledighet

For arbeidsledighet har vi tall ut august. Det er en historisk høy ledighet i landet og i Lier kommune. Vi må regne med at arbeidsledigheten vil være høyere enn før krisen en god stund fremover.

Høy arbeidsledighet påvirker privatøkonomien og dermed også skatteinntektene til kommunen. Det er en nedgang i totalledigheten, men fortsatt står 935 personer helt eller delvis uten arbeid i slutten av august. Ved utgangen av august var 935 personer registrert som helt ledige, delvis ledige eller arbeidssøkere på tiltak hos NAV Lier. 6,5 prosent av arbeidsstyrken er dermed registrert som arbeidssøkere, sammenliknet med Vest Viken på 7,4 prosent. Dette er 101 færre enn ved utgangen av juli.

