

MÅNEDSRAPPORT FOR ØKONOMI, SYKEFRAVÆR OG LEDIGHET LIER KOMMUNE JULI 2021

Prognose for årsresultatet

Prognose årsresultat 2021	Resultat 2020	prognose årsresultat pr. juli
Tall i 1000 kr.		
Virksomhetene totalt	870	-6 000
Skatt og rammetilskudd	15 607	
Renter, rentekomp og utbytte	2 185	2 000
Pensjon, lønnsoppgjør og arbeidsgiveravgift	13 017	
Avsetning til korona og basistilskudd		
Utbytte og sluttoppgjør		6 500
Annet, ink. koronaeffekter	-5 966	-
Regnskapsmessig over/underskudd mot revidert budsjett	25 712	2 500
Budsjettert netto driftsresultat (justert bud)	53 024	27 361
Netto driftsresultat prognose	86 043	29 861
Netto driftsresultat i prosent	4,3 %	1,5 %

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

*Mht prognoser for netto driftsresultat ser vi bort fra avsetninger og bruk av bundede fond

Tallene som presenteres er for kommunen som egen kasse. Ev. avvik hos de kommunale foretakene presenteres i deres respektive tertialrapporter. Det gjøres oppmerksom på alle virksomhetene er kompensert for rapporterte korona-utgifter (både TISK og vaksine) til og med juli. Det er usikkerhet hvordan utgifter og kompensasjon vil bli resten av året. Mer om kommunens koronakostnader og status på hva kommunen har mottatt av tilskudd på side 3 nedenfor.

Tabellen på neste side viser avvik per tjenesteområde. Prognoseavvikene (avvik mellom vedtatt budsjett og oppdatert prognose) fremstilles med **røde tall** og i minus, når det er merforbruk og/eller mindreinntekt. Prognose på tjenesteområdene er her basert på en antakelse om full kompensasjon av ev. koronakostnader.

Tjeneste-områdene	Kommentar	Prognose årsresultat
10 Oppvekst	<p>Totalt sett så ligger skolene omtrent på budsjett, et merforbruk på 1,2 millioner kroner. Det er kun én skole med "rødt lys" (mer enn 5%), Egge, mens seks skoler og PP-tjenesten har et lite merforbruk ("gult lys" som tilsvarer et merforbruk opp til 5%).</p> <p>Barnehageområdet og øvrige virksomheter er godt innenfor budsjett.</p> <p>Prognose for Oppvekst er "balanse", med noe merforbruk innen skole og mindreforbruk i øvrige virksomheter.</p>	Balanse
30 Helse, omsorg og velferd	<p>Tjenesteområde har pr juli et totalt avvik på ca. 3 millioner kroner. Samlet sett meldes det om et mulig overforbruk på 5 millioner kroner. Prognosen er usikker og forutsetter at det er mulig å gjøre noen tilpasninger i tjenesteproduksjonen.</p> <p>Fortsatt har Vedtakskontoret økte utgifter for overliggere på sykehus og overbelegg på egne sykehjem. Det rapporteres om et mulig overforbruk på 1 millioner kroner.</p> <p>Merforbruket på Fosshagen har økt mer enn forventet. Pr juli er det et avvik på 3,2 millioner kroner. Nøstehagen har også gjennom sommeren økt overforbruket og har nå et merforbruk på 1,5 millioner kroner.</p> <p>I løpet av 2020/2021 er det etablert tjenester for 5 nye brukere, og 2 brukere har økte behov i tjenester for personer med funksjonsnedsettelse. Økningen er delvis kompensert i 1. tertial. Pr. Juli er det et overforbruk på ca. 3 millioner kroner, det arbeides med å få ned kostnadene.</p> <p>Øvrige tjenester er nær balanse eller har mindre forbruk, og veier opp for noe av overforbruket.</p>	-5 000
60 Kommunale foretak	Begge KF'ene rapporterer avvik i sine respektive tertialrapporter.	Balanse
70 Steds- og samfunns-utvikling	<p>Utviklingen hos Bygg og Geodata de siste månedene viser sviktende inntekter innenfor byggesak. Dette skyldes til dels oversittet saksbehandlingsfrist, noe vi forventer vil fortsette ut året. Videre har det blitt inngått rammeavtale om kjøp av private oppmålingstjenester, noe som vil påvirke utgiftssiden. Det foreligger også planer om innleie av byggesaksbehandler, for å få kontroll på restansene. Samlet sett vil dette medføre 1 million i merforbruk.</p> <p>Det er tenkt benyttet øremerkede disposisjonsfondsmidler til øremerket formål i 2021. Dette er ikke meldt som avvik da midlene allerede er vedtatt i tidligere årsrapporter og ligger tilgjengelig i balansen. Rent teknisk vil bruk av disp fond påvirke netto driftsresultat negativt. På nåværende tidspunkt er det for tidlig å si hvor mye som skal benyttes av disse midlene.</p>	- 1 000

80 Organisasjon og utvikling	På nåværende tidspunkt er det ingenting som tilsier overskridelser.	Balanse
90 Fellesområdet	Vedtatt utbytte fra Lier Everk Holding blir 2 millioner høyere enn budsjettet. Vedtatt utbytte fra RfD (Renovasjonselskapet for Drammensregionen IKS) på 2,5 millioner som ikke er budsjettet. Overføring sluttoppgjør fra VIVA IKS på 2 millioner som ikke er budsjettet.	6 500

Koronarelaterte kostnader - TISK¹

Dette kapittelet redegjør for status for Lier kommune med tanke på dokumenterte kostnader for kommunens håndtering av korona og hvordan dette helt eller delvis er finansiert av økte midler/tilskudd fra staten.

<i>tall i 1000 kr</i>	
Kompensasjon (covid-19)	
Generell kompensasjon (endringer i RNB 2021)	5 014
Skjønnsmidler – tilleggsbevilgning	10 000
Totalt	15 014

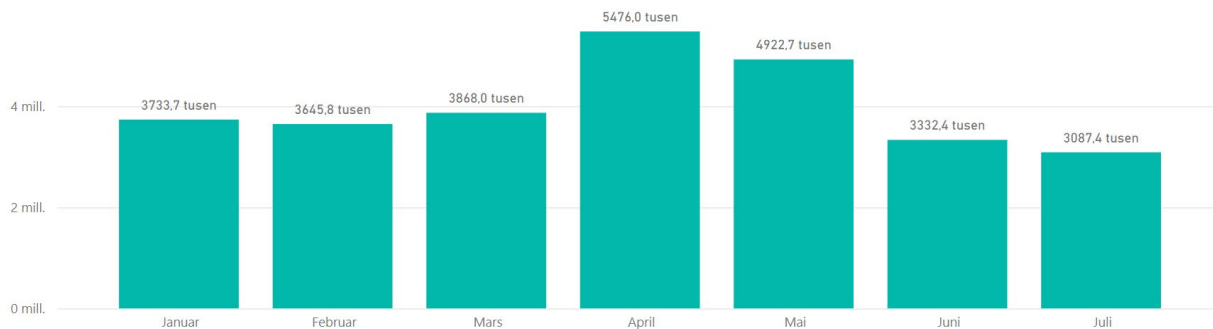
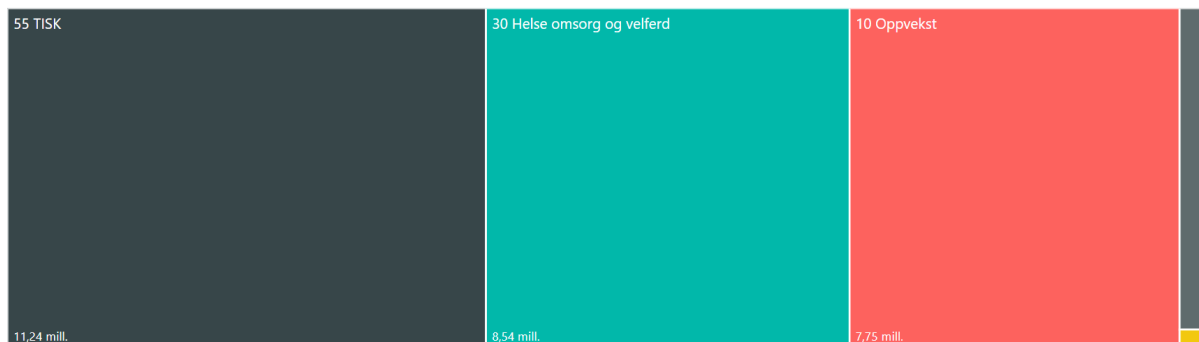
Gjennom frie inntekter har staten kompensert koronarelaterte kostnader for hele 2021 hovedsakelig inndelt 2 grupperinger (TISK og Vaksinasjon). Dette kapittelet handler om TISK. Oversikten inkluderer nå endringene fra RNB og en økt skjønnsramme på 10 millioner kr som ble fordelt i juli av Statsforvalteren. Totalt har Lier med dette fått 38 millioner kroner for kostnader som inntektsbortfall, smittesporing og testing, karanteneutgifter, smittevernsutstyr og andre kostnader knyttet til pandemien (TISK).

Selv om tilskuddene er spesifisert, må bevilgningen sees som en samlet bevilgning til alle kostnader knyttet til koronapandemien. Det forventes videre at det vil komme nye bevilgninger i form av skjønnsstilskudd på et senere tidspunkt.

I HP 2021-24 ble kompensasjonen på 23 mill. kr fordelt med 7,5 mill.kr til smittesporing og testing for 1. halvår. Resten er satt av på fellesområdet til kompensasjon for faktiske utgifter. Regnskap hittil juli viser utgifter på 29,4 mill. kr.

¹ TISK; Testing, isolering, smittesporing og karantene

Rapportert forbruk på tjenesteområdene hittil juli 2021 (ekskl. vaksineprogrammet):



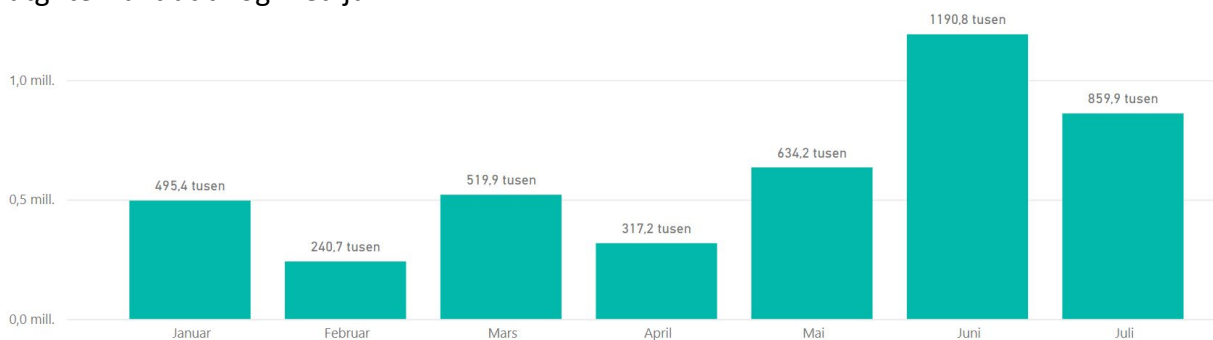
Kommunen har kompensert virksomhetene fullt ut utgifter til og med juli. Men det er usikkerhet rundt aktivitet og dekning av utgifter fra og med august.

Det er i prognosearbeidet forutsatt at TISK-arbeidet og kostnadene knyttet til dette trappes ned i løpet av 2 halvår 2021.

Vaksineprogrammet

Vaksineprogrammet har til og med juli registrert utgifter på 4,3 mill. kr. Dette er over justert budsjettet og kompensasjonen for samme periode. Det er 2,7 mill. kr utgifter til utstyr og drift, og 1,6 mill. kr er lønnskostnadene. I tillegg har Lier eiendomsselskap rapportert utgifter på 0,7 mill. kr.

Inkludert RNB har Lier kommune nå fått 6,3 millioner kroner vaksinasjonsprogrammet, men dette skal også dekke 2. halvår. Uansett, kommunen har kompensert virksomhetenes utgifter fullt ut til og med juli.



Skatteinngang 2021

Utvikling i skatteinngang for kommunen og landet

Skatteinntektene i januar og februar var knyttet til andelen av inntektsskatt som tilfaller kommunene i hovedsak for 2020. Fra og med mars måned er inngangen basert på andelen som tilfaller kommunen av inntektsskatt i 2021.

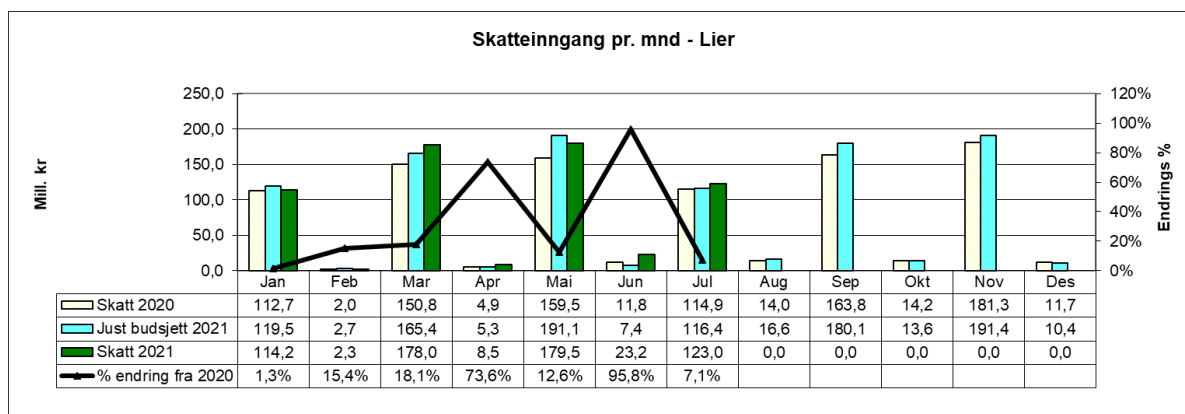
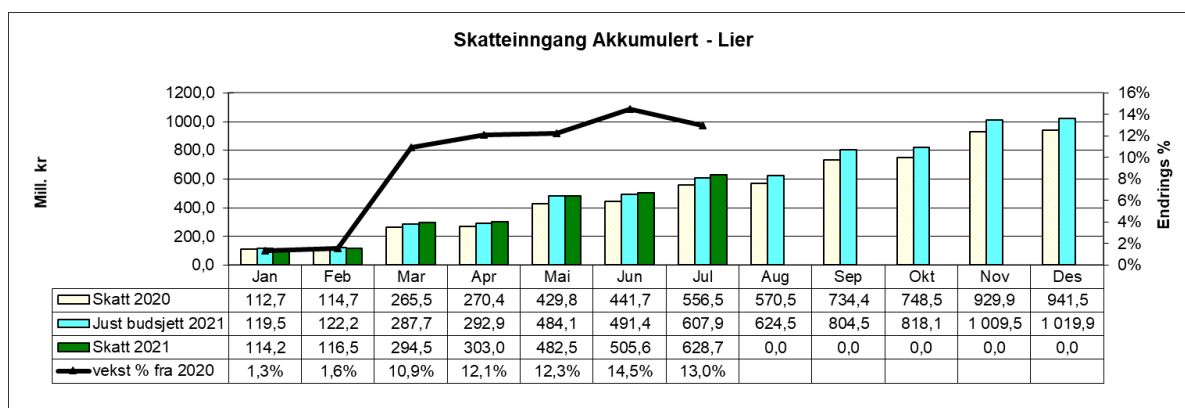
	Akkumulert vekst i forhold til samme periode forrige år														
	Budsjett 2021	Jusert budsjett 2021	Rev nasjonal bud	Pr. Januar	Pr. Februar	Pr. Mars	Pr. April	Pr. Mai	Pr. Juni	Pr. Juli	Pr. August	Pr. September	Pr. Oktober	Pr. November	Pr. Desember
Kommunen	6,7 %	8,3 %	8,3 %	1,3 %	1,6 %	10,9 %	12,1 %	12,3 %	14,5 %	13,0 %					
Landet	7,0 %	8,6 %	8,6 %	0,7 %	1,0 %	8,0 %	8,4 %	10,3 %	12,3 %	11,0 %					

I revidert nasjonalbudsjett økte anslaget for skatteinntekter for kommunene. I 1. tertialrapport ble budsjettet for de frie inntektene (skatt og rammetilskudd økt) med 15,8 millioner kroner. Samlet er de frie inntektene pr. juli høyere enn justert budsjett. Periodiseringen og avviket for 2021 er usikker, sammenligningene preges av periodiseringseffekter som følge av utsatte frister for innbetaling i 2020, det forventes derfor med å utarbeide ny prognose.

Forholdet mellom skatteinntektene og inntektsutjevningen

Kommuner med skattenivå over landsgjennomsnittet får et trekk i rammetilskuddet for å utjevne forskjeller mellom kommunen på skatteinntekter. Dette trekket kan vi også trekke fra på skatteinntekten, for å si noe om skatteinntekt etter utjevning. Lier kommune hadde per mai skatteinntekter på 110 % av landsgjennomsnittet før utjevning og 103 % av landsgjennomsnittet pr innbygger etter utjevning av skatteinntekten.

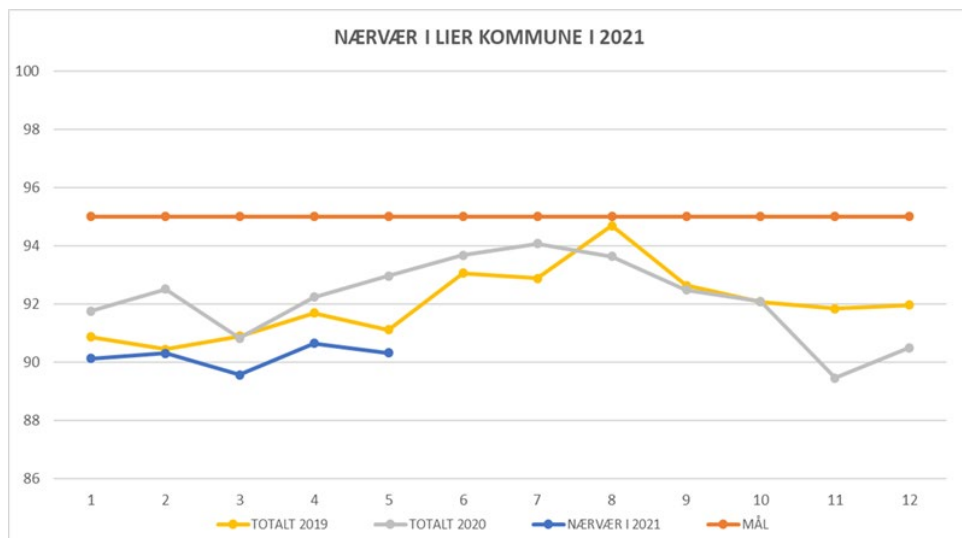
Skatteinngang Lier kommune



Nærvær

NÆRVÆR I LIER KOMMUNE I MAI 2021

Tjenesteområde	Antall ansatte	Antall dagsverk	Egenmeldt	Korttids-fravær	Langtids-fravær	Totalt fravær	Totalt nærvær
BARNEHAGE	43	676,7	1,0	3,2	8,1	12,3	87,7
OPPVEKST	662	10470,9	1,7	1,5	6,7	9,9	90,1
HELSE, OMSORG OG VELFERD	805	10841,2	1,1	1,4	8,3	10,9	89,1
ORGANISASJON OG UTVIKLING	93	1173,5	0,3	-	3,4	3,7	96,3
STEDS- OG SAMFUNNSUTVIKLING	104	1350,9	0,3	0,2	1,7	2,2	97,8
LIER EIENDOMSSSELKAP KF	62	1003,7	-	0,8	2,0	2,8	97,2
LIER VEI, VANN OG AVLØP KF	47	846,0	-	-	-	-	100,0
TOTALT	1707	24513,2	1,3	1,4	7,0	9,7	90,3



NÆRVÆR I LIER KOMMUNE I 2021

Tjenesteområde	Januar	Februar	Mars	April	Mai
BARNEHAGE	87,6	84,0	85,6	83,4	87,7
OPPVEKST	90,2	90,2	89,6	91,3	90,1
HELSE, OMSORG OG VELFERD	88,7	89,6	88,1	89,1	89,1
ORGANISASJON OG UTVIKLING	96,1	94,9	95,8	94,2	96,3
STEDS- OG SAMFUNNSUTVIKLING	95,6	94,7	97,2	98,6	97,8
LIER EIENDOMSSSELKAP KF	95,7	97,2	95,5	96,6	97,2
LIER VEI, VANN OG AVLØP KF	97,7	100,0	100,0	98,7	100,0
NÆRVÆR I 2021	90,1	90,3	89,6	90,6	90,3
MÅL	95,0	95,0	95,0	95,0	95,0
<i>avvik fra mål 2021</i>	<i>-4,9</i>	<i>-4,7</i>	<i>-5,4</i>	<i>-4,4</i>	<i>-4,7</i>
TOTALT 2020	91,8	92,5	90,8	92,2	93,0
<i>avvik fra resultat 2020</i>	<i>-1,6</i>	<i>-2,2</i>	<i>-1,3</i>	<i>-1,6</i>	<i>-2,6</i>
TOTALT 2019	90,9	90,4	90,9	91,7	91,1
<i>avvik fra resultat 2019</i>	<i>-0,7</i>	<i>-0,1</i>	<i>-1,3</i>	<i>-1,1</i>	<i>-0,8</i>

Arbeidsledighet

I månedsrapporteringen de siste månedene har administrasjonen sendt ut informasjon om utviklingen i arbeidsledighet i kommunen.

