

# MÅNEDSRAPPORT ØKONOMI OG SYKEFRAVÆR - LIER KOMMUNE

## Mars 2020

### Prognose for årsresultat.

Det forventes et merforbruk på 10 millioner og et netto driftsresultat på 0,5 prosent.

Merkostnader som følge av koronakrisen, samt inntekter til dette er samlet under koronaeffekter. Det er stor usikkerhet rundt koronaeffekter på inntekt og kostnadssiden samt effekt på skatteinntektene. Stortinget har sagt at kommunene skal kompenseres for inntektsbortfall og merutgifter som følge av koronapandemien, men ikke nødvendigvis fullt ut. Det er forventet mer informasjon om kommuneøkonomi 12. mai, da presenterer regjeringen revidert nasjonalbudsjett. Prognosen på årsresultat er derfor svært usikker.

<b>Prognose årsresultat 2020</b>	<b>Resultat 2019</b>	<b>prognose årsresultat pr. mars</b>
Tall i 1000 kr.		
Virksomhetene totalt	448	-7 000
Skatt og rammetilskudd	21 245	-6 000
Renter, rentekomp og utbytte	6 730	3 000
Pensjon og lønnsoppgjør	7 548	-
Annet	-501	-
Koronaeffekter netto	-	- *
<b>Regnskapsmessig over/underskudd mot revidert budsjett</b>	<b>35 470</b>	<b>-10 000</b>
Budsjettert netto driftsresultat (opprinnelig bud)	15 113	19 306
Netto driftsresultatet	59 499	9 306 **
Netto driftsresultat i prosent	3,1 %	0,5 % **

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

\*Koronaeffekter netto, inntekter på rammetilskudd pga. koronakostnader er ført her

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

I tabellen under blir områdene med avvik i forbruk beskrevet. Røde tall i minus er merforbruk og/eller mindreinntekt.

Tjenesteområde	Kommentar	Prognose Årsresultat
10 Oppvekst	<p>De fleste skolene er innenfor budsjett. Hennummarka har rødt flagg (5% avvik). Det ligger foreløpig an til at de vil være på gult neste måned.</p> <p>Fellesområdet skole har også rødt flagg. Dette skyldes bl.a. at inntekter fra Udir ikke er kommet ennå. Det er for tidlig å gi en prognose for året.</p> <p>Refusjon av foreldrebetaling i sfo i perioden med stengte skoler vises først i april rapporten. Tapt inntekt er ca. 3,4 mill. Dette kompenseres fra staten.</p> <p>To av tre kommunale barnehager ligger innenfor budsjett. Hennummarka har rødt flagg, men vil trolig være på gult neste måned.</p> <p>Refusjon av foreldrebetaling barnehage i perioden med stengte barnehager vises først i april rapporten. Tapt inntekt er ca. 4,8 mill. I private barnehager og 0,6 mill. I kommunale.</p> <p>Fellesområdet for barnehage har et merforbruk på 3%. Dette skyldes i sin helhet et merforbruk for kommunalt tilskudd til private barnehager. Barnetallet er høyere enn hva som var forventet i budsjett. Det er tidlig å gi noen god årsprognose da barnetallet endres nokså mye i løpet av året. Med en antagelse om noe redusert barnetall fra høsten blir prognosen et merforbruk på 1 mill.</p> <p>Barnevern hadde et merforbruk forrige måned, men er nå innenfor budsjett. Usikkerhet rundt prognose, men settes foreløpig til null.</p>	-1 million
30 Helse omsorg og velferd	<p>Virksomheter som melder om merforbruk pr mars:</p> <p>Det er meldt om merforbruk på 9,3 millioner kroner før koronaviruset. Det forventes at noe av merforbruket kan dekkes av mindreforbruk. Dette gir en samlet prognose på 6 millioner i merforbruk.</p> <p><u>Nav merforbruk 3 millioner kroner</u> Den midlertidige organiseringen av kriesenter har blitt dyrere (1.2 millioner). Kombinert med økte kostnader til</p>	-6 millioner

	<p>kvalifiseringsstønad er samlet estimert prognose på 3 millioner kroner for året.</p> <p><u>Nøstehagen merforbruk 1 millioner kroner</u> Nøstehagen hadde et merforbruk før koronaviruset. Det jobbes med tiltak. Det var etter tiltak forventet 1 millioner i merforbruk.</p> <p><u>Vedtakskontoret merforbruk 0,5 millioner kroner</u> Det har vært behov for å bruke overliggerdøgn for utskrivningsklare pasienter på sykehus. Prognose for merforbruk på 500.000 kroner</p> <p><u>BPA merforbruk 3 millioner kroner</u> Det har vært en økning i BPA brukere fra høsten 2019. Forventet merforbruk på 3 millioner kroner.</p> <p>Kjøp av plasser merforbruk 1,8 Millioner kroner.</p>	
60 Kommunale foretak	Det meldes om økt behov, men tallene per mars, er ikke klare. Dette kommer som forslag til budsjettvedtak i 1. tertial.	Balanse
70 Steds- og samfunnsutvikling	Virksomhetene samlet sett er i balanse.	Balanse
80 Organisasjon og utvikling	Virksomhetene samlet sett er i balanse.	Balanse
90 Fellesområdet - Overordnet.	<p>Regjeringen har kommunisert at kommunene vil kompenseres i henhold til anslaget i statsbudsjettet pr innbygger. Det ble budsjettet med ti millioner over statsbudsjettets anslag. Ca. fire millioner av disse ti millionene har kommunen fått som følge av flere innbyggere med mer. Dvs. at vi etter kompensasjonen vi forventer at kommer, vil vi få en svikt i skatteinntekter på seks millioner mot budsjett.</p> <p>Styringsrenten er satt ned til 0,25 prosent og det er gunstig for rentekostnadene. Kommune har også avsluttet plasseringer i rentefond før koronakrisen. Det var gunstig å gå ut av disse fondene, men det gir lavere renteinntekter enn budsjettet. Netto gjeld ut året vil avhenge av tidspunkt for aksjesalg og gjennomføringstakt på investeringer. Års prognosen pr nå på redusert netto rentekostnad mot budsjett på tre millioner pr ut mars</p>	-3 000
Koronaeffekter	<p>Lier kommune har i krisepakke 3 mottatt økt rammetilskudd i hht. kostnadsnøkkelen på 18,4 millioner.</p> <p>Skjønnstilskudd fra Fylkesmannen på 1,7 millioner</p> <p>Kompensasjon for bortfall av foreldrebetaling i SFO og barnehage for perioden 13 mars-13 april på 5,2 millioner, Her forventer vi 1,5-2 millioner til, for perioden fra 14 april.</p>	Balanse

	<p>Sum inntekter 27 millioner.</p> <p><u>Oppvekst</u> Bortfall av foreldrebetaling i privat og kommunal barnehage. Sum -8,8 millioner</p> <p><u>Helse, omsorg og velferd</u> Merkostnadene til korona er estimert til ca. 1,7-2,5 millioner pr mnd. fra mars til juni. Vi forventer lavere kostnader til korona i andre halvår. Sum -11 millioner</p> <p><u>Kommuneoverlege</u> Økt kapasitet på smittevernslege, smittesporingsteam og luftveisklinikk, Sum -7 millioner</p> <p><u>Organisasjon og utvikling</u> Lier IKT melder om økte kostnader på 250' kr.</p> <p><u>Fellesområdet</u> Skatt er beskrevet netto ink. forventet kompensasjon over, fordi regjeringen ikke har vært like tydelige på forventet tap og kompensasjon, som de har vært på netto effekten for kommunene</p>	
--	--	--

### Regnskap pr. gjeldende måned

Tall i 1000 kr.

Gruppering	Regnskap	Per. budsj	Avvik	Bud. inkl.	
				endr.	Forbr,%
10 Oppvekst	173 191	172 718	473	652 484	26,5 %
30 Helse omsorg og velferd	166 582	171 324	-4 742	573 386	29,1 %
60 Kommunale foretak	30 008	30 040	-32	106 788	28,1 %
70 Steds- og samfunnsutvikling	17 842	17 625	217	69 490	25,7 %
80 Organisasjon og utvikling	25 481	26 869	-1 388	96 463	26,4 %
<b>Tjenesteområdene</b>	<b>413 105</b>	<b>418 577</b>	<b>-5 472</b>	<b>1 498 611</b>	<b>27,6 %</b>
90 Fellesområdet	-429 137	-440 410	11 273	-1 498 611	28,6 %
<b>Totalt</b>	<b>-16 032</b>	<b>-21 833</b>	<b>5 801</b>	<b>0</b>	

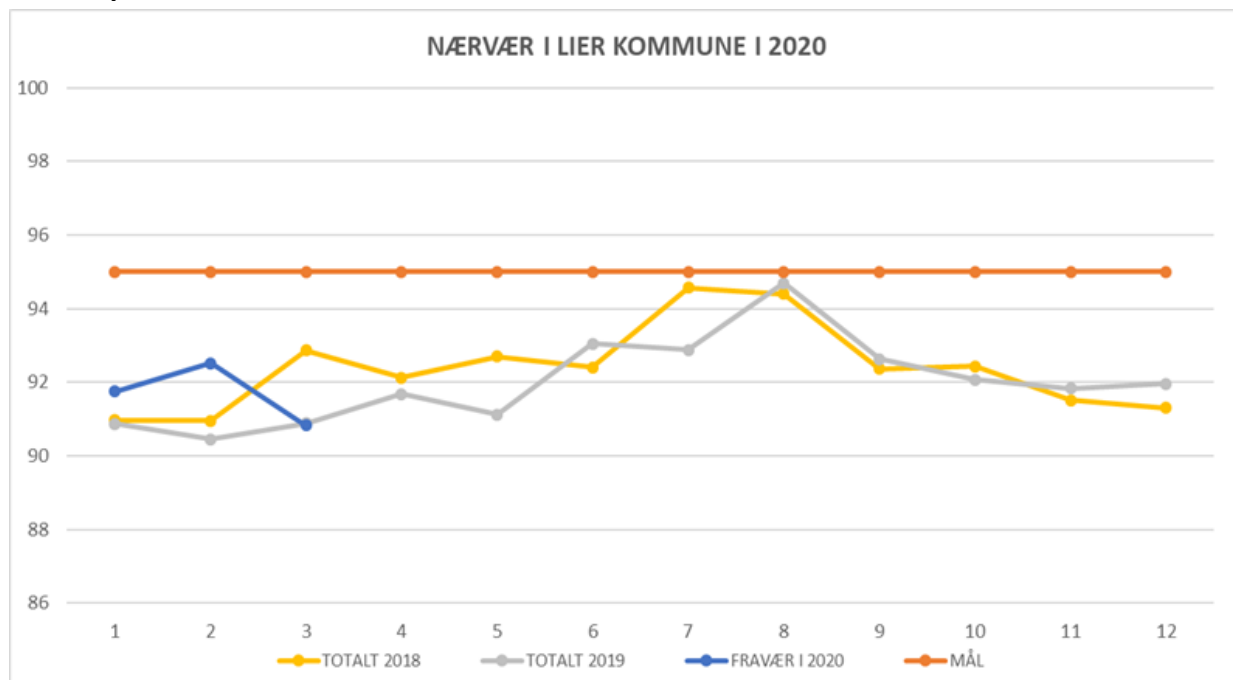
Gruppering	Regnskap	Per. budsj	Avvik	Bud. inkl.	
				endr.	Forbr,%
10 Lønn fratrukket syke- og sv.ref	288 278	289 589	-1 311	1 043 620	27,6 %
20 Driftsutgifter inkl mva ref	192 747	202 832	-10 085	862 524	22,3 %
30 Inntekter eks. syke. sv ref og mva ref	-497 057	-514 254	17 197	-1 906 145	26,1 %
<b>Totalt</b>	<b>-16 032</b>	<b>-21 833</b>	<b>5 801</b>	<b>0</b>	

Tabellen viser avvik mellom regnskap og periodisert budsjett pr. gjeldende måned.





## Fravær pr. mars



### 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									
OPPVEKST	92,8	93,1	92,9									
HELSE, OMSORG OG VELFERD	89,7	91,2	88,0									
ORGANISASJON OG UTVIKLING	93,7	95,4	96,9									
STEDS- OG SAMFUNNSUTVIKLING	95,0	96,1	95,0									
LIER EIENDOMSSKAP KF	91,0	97,3	95,5									
LIER VEI, VANN OG AVLØP KF	94,2	94,9	96,6									
<b>NÆRVÆR I 2020</b>	<b>91,75</b>	<b>92,51</b>	<b>90,82</b>									

## Nærsvær/sykefravær mars 2020

Fra et høyt nærsvær i januar og februar 2020, sammenlignet med tidligere år, er kommunens totale nærsvær i mars redusert med hele 1,7 %.

Det økte sykefraværet finner vi for det første særlig på tjenesteområdet helse, omsorg og velferd. Innenfor dette området er det større variasjon enn vanlig i sykefraværspersent pr. Virksomhet. Dette kan skyldes i hvilken grad virksomhetene er involvert i krise- og beredskapsarbeidet og/eller er berørt av korona-tilfeller.

På barnehageområdet har det også vært en økning i sykefraværet. Tallene omfatter tre kommunale barnehager som samlet har et lite antall ansatte, noe som gjør at hvert enkelt fravær gir et større utslag på nærsværspersenten.

Skole har hatt relativt høyt nærsvær i 2020 sammenlignet med 2018 og 2019 og ser ut til å ligge nokså stabilt i første kvartal.

Tjenesteområdet Organisasjon og utvikling har hatt effekt av tiltak og oppfølging gjennomført fra januar til mars, og her ser vi nå et nærvær bedre enn måltallet på 95 %. Tilsvarende resultater finner man i de kommunale foretakene Lier Eiendom KF og Lier vei, vann og avløp KF.

Steds- og samfunnsutvikling ligger stabilt rundt måltallet med 95 % nærvær. Sammenlignet med nærværstall for andre administrative virksomheter kan det her ligge et potensiale for ytterligere forbedring av nærværet opp mot 96-97 %.

Det antas at deler av reduksjonen i nærværstall for mars, skyldes krise- og beredskapssituasjonen og koronarelatert fravær (syke, karantene, risikogrupper). Det er derfor sannsynlig at man vil se en tilsvarende tendens i april måned.

Koronasituasjonen gjør det viktig at kommunalsjefer, virksomhetsledere og HR har et ekstra fokus på de utfordringer dette kan medføre for nærværet i tiden som kommer. Det må vurderes å sette inn både generelle og spesifikke tiltak for å trygge arbeidsmiljøene og følge opp individuelle fravær. Vernetjenesten og arbeidstakerorganisasjonene på alle organisasjonsnivåer har en viktig rolle i dette samarbeidet.

---