



Steigen kommune
-kyst som gir lyst

Økonomirapport

August 2019

Økonomisk oversikt - Drift

Tall i 1 kroner	Note	Regulert		Opprinnelig	
		Regnskap 2019	budsjett 2019	budsjett 2019	Regnskap 2018
DRIFTSINNTEKTER					
Brukerbetalinger		-7 110 306	-7 054 673	-7 054 673	-6 936 223
Andre salgs- og leieinntekter		-15 040 906	-14 663 502	-15 380 782	-13 809 695
Overføringer med krav til motytelse		-23 109 445	-20 161 068	-11 583 303	-24 662 938
Rammetilskudd		-84 447 142	-87 341 509	-87 341 509	-80 183 543
Andre statlige overføringer		-7 175 487	-5 597 104	-7 630 104	-9 549 005
Andre overføringer		-71 611	0	0	-1 200
Inntekts- og formuesskatt		-39 320 926	-37 257 366	-35 864 366	-37 780 375
Eiendomsskatt		-3 401 049	-3 549 750	-2 349 750	-1 500 520
Eiendomsskatt boliger og fritidsboliger		-3 752 392	-3 752 250	-4 337 250	-2 912 087
Sum driftsinntekter		-183 429 263	-179 377 223	-171 541 737	-177 335 586
DRIFTSUTGIFTER					
Lønnsutgifter		102 048 587	102 399 781	92 819 341	103 320 658
Sosiale utgifter		23 460 513	22 551 946	22 725 562	21 846 828
Kjøp av varer og tjen. som inngår i komm. tjenesteprod.		28 913 555	25 597 516	25 290 702	26 780 021
Kjøp av tjenester som erstatter kommunens tjenesteprod.		18 765 328	17 333 612	16 928 496	15 400 925
Overføringer		11 767 622	12 018 022	6 180 895	10 661 891
Sum driftsutgifter		184 955 606	179 900 877	163 944 996	178 010 323
Brutto driftsresultat		1 526 343	523 654	-7 596 741	674 737
EKSTERNE FINANSINNTEKTER					
Renteinntekter og utbytte		-6 362 454	-6 101 765	-5 221 765	-5 852 462
Mottatte avdrag på lån		-13 999	-100 000	-100 000	-34 056
Sum eksterne finansinntekter		-6 376 453	-6 201 765	-5 321 765	-5 886 518
EKSTERNE FINANSUTGIFTER					
Renteutgifter og låneomkostninger		4 436 384	4 407 224	4 407 224	3 569 903
Avdrag på lån		5 865 523	5 772 852	5 772 852	3 720 659
Utlån		0	33 330	33 330	20 000
Sum eksterne finansutgifter		10 301 907	10 213 406	10 213 406	7 310 562
Resultat eksterne finanstransaksjoner		3 925 454	4 011 641	4 891 641	1 424 044
Motpost avskrivninger		0	0	0	0
Netto driftsresultat		5 451 797	4 535 295	-2 705 100	2 098 781
BRUK AV AVSETNINGER					
Bruk av disposisjonsfond		0	0	0	0
Bruk av bundne fond		-962 622	-125 356	0	-220 693
Sum bruk av avsetninger		-962 622	-125 356	0	-220 693
AVSETNINGER					
Avsatt til disposisjonsfond		0	0	0	0
Avsatt til bundne fond		666 232	500 000	0	21 880
Sum avsetninger		666 232	500 000	0	21 880
Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk		5 155 406	4 909 939	-2 705 100	1 899 968

Overordnet kommentar:

Pr. utgangen av august viser regnskapet et merforbruk på 0,45 mill. kroner i forhold til periodisert budsjett, mens en har en prognose fra de enkelte tjenesteområdene som tilsier at vi kan få et merforbruk på 2,4 mill. kroner på årsbasis i forhold til budsjett 2019. Budsjettet har etter budsjettreguleringen i juni ingen driftsmargin.

Det rapporteres et betydelig merforbruk på strømutfgifter i forhold til budsjett.

Foreløpige beregninger viser at netto inntektsføring av premieavviket ligger an til å bli 4,1 mill. kroner. Dette er ikke hensyntatt i tallene i rapporten, slik at vi forventer at når dette er inntektsført vil regnskapet for 2019 kunne avlegges uten merforbruk. Det er også knyttet usikkerhet til størrelsen på utbetalingen fra Havbruksfondet som er budsjettet til 3,5 mill. kroner i 2019.

Anvar 1. Sentrale styringsorganer

Tjeneste-område	Regnskap	Budsjett	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett	Prognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
1	16 406 513	16 606 500	-199 987	98,80 %	24 536 620	400 000

Kommentar: Det er merforbruk på IT-utfgifter og advokatutfgifter og noe mindreforbruk på lønnsutfgifter pga sykefravær. Vi forventer merutfgifter på politikergodtgjørelse, og får ei ekstrautgift med gebyr som kommunen er ilagt av KOFA. Videre ser de totale kostnadene med årets lønnsoppgjør ut til å bli noe mindre enn i revidert budsjett. Alt i alt er prognosen for kap. 1 et merforbruk på ca. 400.000 kroner.

Ansvar 2: Oppvekst

Tjeneste-område	Regnskap	Budsjett	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett	Prognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
2	43 575 828	44 147 727	-571 899	98,70 %	67 329 468	0

Kommentar: Dagens drift innenfor oppvekst viser at en pr. utgangen av august har et mindreforbruk 0,57 mill. kroner. Det rapporteres fra denne tjenesten om følgende:

Etter at årsbudsjettet ble regulert i juni forventes det at hele sektoren totalt vil avlegge regnskap i balanse. Noe overforbruk på enkelte poster, blant annet er kjøp av tjenester fra PPT budsjettet for lavt, men dette dekkes opp at mindreforbruk på lønn. Det kan også nevnes at det innenfor oppvekst er stort sykefravær.

Ansvar 3: Helse og omsorg

Tjeneste-område	Regnskap	Budsjett	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett	Prognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
3	48 638 279	47 769 265	869 014	101,82 %	74 934 688	1 000 000

Kommentar: I hovedsak skyldes merforbruket innenfor helse- og omsorg lønnskostnader i forbindelse med overtid og ulike tillegg som blir utløst i forbindelse med omrokking av eget personale for å ha forsvarlig drift.

Ansvar 4: Eiendomsdrift, næring

Tjeneste-område	Regnskap	Budsjett	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett	Prognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
4	1 825 550	1 521 671	303 879	119,97 %	1 607 027	1 000 000

Kommentar: Eiendomsdriften har et større avvik, som i hovedsak er knyttet til strømutfgifter. Så langt er det et overforbruk på ca. kr. 0,8 mill. kroner. Dersom utviklingen fortsetter vil merforbruket på strøm kunne passere 1 mill. kroner.

Ansvar 5: Teknisk drift

Tjeneste-område	Regnskap	Budsjett	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett	Prognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
5	7 688 091	7 668 383	19 708	100,26 %	14 713 761	0

Kommentar: Prognose er at driften vil være i henhold til budsjett ved årets slutt.

Ansvar 6: Samferdsel

Tjeneste-område	Regnskap	Budsjett	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett	Prognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
6	2 499 257	2 328 861	170 396	107,32 %	3 113 516	0

Kommentar: Dette kapitlet er uforutsigbart, da det er avhengig av vær og føre, men forventes å komme ut i balanse ved årets slutt.

Ansvar 7: NAV

Tjeneste-område	Regnskap	Budsjett	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett	Prognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
7	6 927 861	7 130 270	-202 409	97,16 %	5 328 540	0

Kommentar: Det er ikke meldt om avvik av større betydning på tjenesteområde 7. Årsaken til mindreforbruket pr. utgangen av august er at inntekter i tilknytning til prosjekter er mottatt for hele året.

Ansvar 8 og 9: Rammeoverføring, skatt, diverse

Tjeneste-område	Regnskap	Budsjett	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett	Prognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
8	-126 463 445	-126 983 913	520 468	99,59 %	-199 067 788	500 000

Tjeneste-område	Regnskap	Budsjett	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett	Prognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
9	4 057 472	4 721 174	-663 702	85,94 %	8 506 168	0

Kommentar: Skatteinntekter ligger over budsjett. Skatteinntektene pr. august var 2,06 millioner høyere enn det som periodisert budsjett tilsier. Dette vil få mindre betydning ved årets slutt, på grunn av inntektsutjevningen som blir mindre.

Mindreforbruket på tjenesteområde 9 er knyttet til større renteinntekter enn det som var lagt til grunn i periodisert budsjett. Da styringsrenten nylig ble økt har allerede bankene varslet renteøkning på lån fra 9. oktober, og dette gjør at vi kan forvente at det vil bli merforbruk knyttet til renteutgiftene i siste tertial, og at vi derfor ikke kan forvente at det ved årets slutt er mindreforbruk på dette området.

Etter budsjettreguleringen i juni har vi ikke lengre en budsjettert reserve, men vi har ikke tatt inn netto inntekter fra premieavviket.

Likviditet

Belastning på kassakreditt pr. 31.08.19 var 27,39 mill. kr. Pr. 30. september var beløpet 28,07 mil. kr.

Vi økte kredittrammen til 50 mill. kroner i månedsskiftet juli / august 2019, da vi ikke mottar rammetilskudd i august måned.

Tertialrapport august – Investeringsprosjekt 2019

Kjøleaggregat Steigentunet	Arbeid pågår, ferdigstilles september
Oljekjel, Nordfold	Planlagt oppstart planlegging/prosjektering september. Mål om ferdig stilling februar 2020.
El-parkering, Steigentunet	Ikke prioritert og satt på vent, ønsker å se på muligheten til å kombinere med evt utbygging ved nye omsorgsboliger.
Kjøp tomteareal.	Bli ikke gjennomført. Avklart at privat aktør tar over prosjektet.
Omsorgsboliger	Anbudsrunde gjennomført, kvalitetssjekk tilbudene pågår. Vesentlig høyere pris. Tas opp i egen sak.
Laskestad barnehage	Forstudie/mulighetsstuide gjennomført. Jobber med mer detaljerte kostnadsvurderinger ut september. Vesentlig høyere pris. Kommer opp som egen sak.
Parkeringsplass Frumoa	Ikke prioritert og satt på vent. Av kapasitetshensyn.
SD-anlegg Sentralskolen	Utført.
Velferdsteknologi H.O.	Utført.
Ombygging kontor hjemmetjenesten	Planlagt igangsatt oktober. Mål om ferdigstilt desember.
Nye vedtak løpet av 2019	
Ombygging legekantor	Planlegging/prosjektering pågår. Mål om ferdigstilt innen utgangen av desember.
Kai Nordfold	Ikke igangsatt. Planlagt å få bestilt oppdraget løpet av oktober.
Molo Langnesvika	Arbeid pågår. Forventer ferdigstilt løpet av oktober.
Lekter Dyping	Utført.
Prosjekter fra 2018 og tidligere:	
Brannverntiltak	Stoppet opp. Vi har jobbet med en «minimumsløsning» for å få dette til innenfor rammene. Tidligere runder med å få inn tilbud har kommet ut med prisanslag vesentlig over rammen. I nylig dialog med tilsynsmyndighet kom det klart fram at løsningen vi har jobbet med ikke vil bli akseptert. Vil tas opp som egen sak til investeringsbudsjett 2020.
Toalett Sentralskolen	Det er inngått avtale om jobben, og halve anlegget er byttet ut. Resten forutsettes utført i løpet av høsten.
Riving Gråsteinsdalen	Ikke prioritert. Kan gjennomføres slik det foreligger, men det bør prosjekteres en mer helhetlig plan for hele området. Inngjerding, tilgang, bruk/vekselbruk av depot osv.
Vann + Avløp Jensvikhågen	Ikke prioritert. Prosjektet lite etterspurt og administrasjonen vil foreslå at dette tas ut av investeringsbudsjettet.

Sykefravær 2. kvartal

Sykefraværet i Steigen kommune pr. 2 kvartal 2019, sammenlignet med 2. kvartal 2018.

	2. kvart. 2018	2. kvart. 2019
Område	Fravær i %	Fravær i %
Sentraladm/adm. oppvekst	5,9 %	4,7 %
Skolene	7,2 %	8,8 %
Barnehagene	11,8 %	12,0 %
Helse/Kjøkken/Stab/Nav	12,1 %	4,8 %
Pleie, sykehjem	10,4 %	14,8 %
Hjemmetjenesten	11,3 %	5,6 %
Plan, utvikling drift inkl. uteseksjonen	2,3 %	2,1 %
Renholdstjenesten	10,8 %	19,4 %
TOTALT SYKEFRAVÆR	9,3 %	8,9 %

KOMMENTARER:

Sykefraværet for 2. kvartal 2019 viser fortsatt et høyt fravær. Generelt ser man større variasjon mellom gruppene hvor noen arbeidsområder får reduksjon i fraværet mens andre en økning. Det er langtidsfraværet som har en stigende tendens og utgjør 84 % av det totale fraværet, mens 16% av det totale fraværet er innenfor arbeidsgiverperioden, 0-16 dager.

Det totale fraværet i 2 kvartal fordeler seg på egenmeldt fravær som utgjør 0,8 %, og legemeldt fravær på 8,1%.

Det er startet et arbeid med mål om å redusere sykefraværet i kommunen. Det er satt sammen en arbeidsgruppe bestående av representanter på arbeidsgiversiden og arbeidstakersiden, og representanter fra bedriftshelsetjenesten og NAV Arbeidslivssenter. Arbeidsgruppa arbeider nå frem en handlingsplan med mål om å iverksette særskilte tiltak høsten 2019.