



Steigen kommune
-kyst som gir lyst

Økonomirapport

Februar 2020

§ 5-4. Bevilgningsoversikter – drift Regnskap

Tall i 1000 kroner	Periodisert		Opprinnelig	Regnskap 2019
	Regnskap 2020	budsjett 2020	budsjett 2020	
Generelle driftsinntekter				
Rammetilskudd	-21 274	-21 674	-120 550	-22 180
Inntekts- og formuesskatt	-8 817	-7 960	-66 496	-7 929
Eiendomsskatt	0	0	-12 660	-174
Andre generelle driftsinntekter	-1 734	-1 814	-31 335	-2 629
Sum generelle driftsinntekter	-31 825	-31 448	-231 040	-32 913
Netto driftsutgifter				
Sum bevilgninger drift, netto	37 332	35 789	217 170	37 075
Avskrivninger	0	0	0	0
Sum netto driftsutgifter	37 332	35 789	217 170	37 075
Brutto driftsresultat	5 507	4 341	-13 871	4 163
Finansinntekter/Finansutgifter				
Renteinntekter	-113	-77	-1 170	-82
Utbytter	0	0	-6 860	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0
Renteutgifter	958	1 110	8 233	1 005
Avdrag på lån	1 770	1 859	8 800	1 770
Netto finansutgifter	2 616	2 892	9 003	2 694
Motpost avskrivninger	0	0	0	0
Netto driftsresultat	8 122	7 233	-4 868	6 856
Disponering eller dekning av netto driftsresultat				
Overføring til investering	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-67	0	-1 292	463
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	0	0	2 410	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-67	0	1 118	463
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk).	8 056	7 233	-3 750	7 319

Overordnet kommentar:

Pr. utgangen av februar viser regnskapet et merforbruk på 0,82 mill. kroner i forhold til periodisert budsjett, mens en har en prognose som tilsier at vi kan få et merforbruk på ca. 9,3 mill. kroner på årsbasis i forhold til budsjett 2020.

Det er innenfor sentraladministrasjonen og helse/omsorg vi finner avvikene i forhold til budsjett.

Ansvarsgruppe 1001, 1002 og 1003

Ansvars- gruppe	Regnskap pr. 29.02.2020	Budsjett pr. 29.02.2020	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett 2019	Årsprognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
1001 - Politikk	873 934	938 749	-64 815	93 %	5 972 427	0
1002 - Administrasjon	5 140 782	4 799 671	341 111	107 %	21 713 233	1 300 000
1003 - Kultur	153 312	152 499	813	101 %	642 150	0

Kommentar: Ansvarsgruppe 1001: Vi har noe mindreforbruk på politisk virksomhet, hovedsakelig knyttet til at ordfører ikke tar ut full godtgjørelse for de første tre månedene.

Kommentar: Ansvarsgruppe 1002: Vi har dessverre gjort en feil i budsjett for økonomiavdelinga: Lønnsutgifter til skatteoppkrever er trukket ut av lønnsbudsjettet med dobbel virkning. Dette har en helårseffekt på kr. 683.000 inkl. sos.utgifter. Videre forventes det merforbruk av advokatutgifter knyttet til del II av KOFA-saken, og kr. 180.000,- i utgifter til forlik med Braathe-gruppen som det ikke var budsjettet med. Konsulent-utgifter til anskaffelsesprosessen for ny driftsavtale på IKT kommer også ut over budsjett, med et beløp på ca. 160.000,-. Det er vanskelig å se muligheter for besparelser innenfor denne ansvarsgruppen. Totalt er prognosen for merforbruk på årsbasis på 1,3 mill. kr. Eventuelt gebyr ilagt i KOFA del II kommer i tillegg.

Ansvarsgruppe 2001, 2002 og 2003

Ansvars- gruppe	Regnskap pr. 29.02.2020	Budsjett pr. 29.02.2020	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett 2019	Årsprognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
2001 - Adm/Felles/ungdom	700 782	730 880	-30 098	96 %	6 982 998	0
2002 - skole/Sfo	7 293 804	7 568 878	-275 074	96 %	43 613 202	0
2003 - Barnehager	3 548 510	3 596 031	-47 521	99 %	18 810 234	0

Kommentar ansvarsgruppe 2001: Samsvar mellom regnskap og budsjett og forventes å avlegge regnskap i henhold til årsbudsjett.

Kommentar ansvarsgruppe 2002: Feil i budsjettering ansvar 284 (sfo Nordfold). Mangler 250.000,- kroner i lønnsmidler på årsbasis. Mindreforbruk på grunnskole. Dette skyldes refusjon av sykepenger hvor det ikke har vært benyttet vikar. Forventer å vente å komme i balanse ila året.

Kommentar ansvarsgruppe 2003: Noe merforbruk på ansvar 271 – Skyldes lønnskostnader ifm ferievikar, sykevikar, ekstrahjelp, overtid og pensjon. Underforbruk på lønn ansvar 272. Forventer at dette kommer ut i balanse i løpet av året.

Ansvarsgruppe 3001 og 3002

Ansvars- gruppe	Regnskap pr. 29.02.2020	Budsjett pr. 29.02.2020	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett 2019	Årsprognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
3001 - Familie og helse	2 358 982	3 053 731	-694 749	77 %	28 303 684	0
3002 - Pleie og omsorg	12 414 286	9 643 562	2 770 724	129 %	54 677 343	8 000 000

Kommentar: Dersom merforbruket pr. utgangen av februar for bogruppene og hjemmetjenesten fortsetter videre utover året, vil det på årsbasis kunne medføre et merforbruk på i underkant av ca. 8 mill. kroner. Det er et tydelig misforhold mellom budsjett og det regnskapet viser. Det arbeides i organisasjonen med å avklare hva dette misforholdet beror på. Før vi har noen svar på dette, er det vanskelig å sette inn tiltak for å rette opp misforholdet.

Ansvargruppe 4001 - Eiendomsdrift

Ansvars- gruppe	Regnskap pr. 29.02.2020	Budsjett pr. 29.02.2020	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett 2019	Årsprognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
4001 - Eiendomsdrift	838 971	958 727	-119 756	88 %	3 046 911	0

Kommentar: Lavere strømpriser enn budsjettet pr. utgangen av februar, men noe overforbruk på vedlikehold av bygningsmassen (utbedring av skade). Forventes av regnskapet avlegges i henhold til budsjett.

Ansvarsgruppe 5001 - Teknisk drift

Ansvars- gruppe	Regnskap pr. 29.02.2020	Budsjett pr. 29.02.2020	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett 2019	Årsprognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
5001 - Teknisk Drift	190 516	293 382	-102 866	65 %	12 226 608	0

Kommentar: Overforbruk på Renhold pga økt ferieavvikling og manglende (ikke innkommet) refusjon sykepengene. Vintervedlikehold vei i balanse pr februar. Vi regner med betydelig overforbruk for mars-april slik det ser ut akkurat nå. Med forbehold vintervedlikehold, er prognosen i balanse for ansvarsområdet ved årsslutt.

Ansvarsgruppe 6001 - Forvaltning

Ansvars- gruppe	Regnskap pr. 29.02.2020	Budsjett pr. 29.02.2020	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett 2019	Årsprognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
6001 - Forvaltning	672 198	462 046	210 152	145 %	5 193 067	0

Kommentar: Mindre inntekter på oppmåling enn periodisert budsjett tilsier, blir fulgt med for å se om dette vedvarer. Prognose for året er at regnskapet avlegges i henhold til budsjett.

Ansvarsgruppe 7001 - NAV

Ansvars- gruppe	Regnskap pr. 29.02.2020	Budsjett pr. 29.02.2020	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett 2019	Årsprognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
7001 - Nav	1 215 146	1 626 260	-411 114	75 %	7 528 037	0

Kommentar: Mindreforbruket pr. utgangen av februar skyldes tiltak som ikke er igangsatt, men de vil bli gjennomført i løpet av året. Regnskap forventes å bli avlagt i henhold til budsjett.

Ansvar 8 og 9: Rammeoverføring, skatt, diverse

Ansvars- gruppe	Regnskap pr. 29.02.2020	Budsjett pr. 29.02.2020	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett 2019	Årsprognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
8001 - Skatt og ramme	-29 970 691	-29 482 207	-488 484	102 %	-218 880 671	0

Ansvars- gruppe	Regnskap pr. 29.02.2020	Budsjett pr. 29.02.2020	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett 2019	Årsprognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
9001 - Finans	2 625 373	2 891 217	-265 844	91 %	10 170 777	0

Kommentar: Skatteinntekter ligger over budsjett. Skatteinntektene pr. februar var 0,85 millioner høyere enn det som periodisert budsjett tilsier. Dette vil få mindre betydning ved årets slutt, på grunn av inntektsutjevningen som blir mindre.

Merforbruket på tjenesteområde 9 er knyttet til mindre utgifter til renter og avdrag i forhold til periodisert budsjett, men dette vil utjevnes i løpet av året.

Likviditet

Belastning på kassakreditt pr. 29.02.20 var 33 mill. kr. Pr. 31. mars er beløpet 27,2 mil. kr.