



Steigen kommune
-kyst som gir lyst

Økonomirapport

April 2019

Økonomisk oversikt - Drift

Tall i 1 kroner	Regulert		Opprinnelig	
	Regnskap 2019	budsjett 2019	budsjett 2019	Regnskap 2018
DRIFTSINNTEKTER				
Brukerbetalinger	-3 771 682	-3 784 304	-3 694 304	-3 759 156
Andre salgs- og leieinntekter	-6 591 809	-7 029 877	-7 517 107	-7 104 026
Overføringer med krav til motytelse	-11 348 901	-4 916 366	-4 500 697	-8 206 755
Rammetilskudd	-46 189 836	-46 480 736	-46 480 736	-43 297 372
Andre statlige overføringer	-3 326 758	-3 921 854	-4 471 854	-4 897 180
Andre overføringer	-68 136	0	0	-1 200
Inntekts- og formuesskatt	-18 909 103	-17 813 032	-17 813 032	-17 968 269
Eiendomsskatt	-174 118	0	0	-1 500 520
Eiendomsskatt boliger og fritidsboliger	0	0	0	-2 912 563
Sum driftsinntekter	-90 380 344	-83 946 169	-84 477 730	-89 647 041
DRIFTSUTGIFTER				
Lønnsutgifter	55 867 518	53 024 404	53 251 876	57 501 936
Sosiale utgifter	12 626 198	11 853 364	11 862 750	10 938 467
Kjøp av varer/ tjen. som inngår i komm. tj.prod.	16 272 104	15 096 746	14 623 414	15 477 364
Kjøp av tjenester som erstatter komm. tj.prod.	7 776 315	7 704 669	7 346 555	5 964 142
Overføringer	6 188 479	3 234 604	3 114 248	5 812 599
Sum driftsutgifter	98 730 615	90 913 787	90 198 843	95 694 508
Brutto driftsresultat	8 350 271	6 967 619	5 721 113	6 047 467
EKSTERNE FINANSINNTEKTER				
Renteinntekter og utbytte	-238 447	-208 653	-208 653	-162 902
Mottatte avdrag på lån	-13 999	-100 000	-100 000	-26 322
Sum eksterne finansinntekter	-252 446	-308 653	-308 653	-189 224
EKSTERNE FINANSUTGIFTER				
Renteutgifter og låneomkostninger	1 374 028	1 193 070	1 193 070	974 711
Avdrag på lån	1 969 089	1 969 089	1 969 089	844 800
Utlån	0	16 665	16 665	0
Sum eksterne finansutgifter	3 343 117	3 178 824	3 178 824	1 819 511
Resultat eksterne finanstransaksjoner	3 090 671	2 870 171	2 870 171	1 630 287
Motpost avskrivninger	0	0	0	0
Netto driftsresultat	11 440 942	9 837 790	8 591 284	7 677 754
BRUK AV AVSETNINGER				
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0
Bruk av bundne fond	-737 006	-125 356	0	-67 000
Sum bruk av avsetninger	-737 006	-125 356	0	-67 000
AVSETNINGER				
Avsatt til disposisjonsfond	0	0	0	0
Avsatt til bundne fond	612 229	500 000	0	10 176
Sum avsetninger	612 229	500 000	0	10 176
Regnskapsmessig mer-/mindreforb	11 316 165	10 212 434	8 591 284	7 620 930

Overordnet kommentar:

Pr. utgangen av april viser regnskapet et merforbruk på 1,1 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 2,2 mill. kroner på årsbasis i forhold til budsjett 2019. Budsjettet hadde imidlertid en driftsmargin på om lag samme beløp, slik at prognosen tilsier et resultat om lag null.

Det er oppvekst og helse/omsorg som rapporterer om prognoser på betydelige merforbruk. Årsaken til dette vil bli forklart under de respektive tjeneste- områdene.

Vi ser også at beløpet som var avsatt til lønnsøkning for 2019 er for lavt. Ut fra anslagene i Grønt hefte fra Kommunal og regionaldepartementet ble det satt av 2,8 % til lønnsøkning, mens oppgjøret ble 3,2 %.

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.

Anvar 1. Sentrale styringsorganer

Tjeneste-område	Regnskap	Budsjett	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett	Prognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
1	9 481 737	9 525 025	-43 288	99,55 %	26 738 283	525 000

Kommentar: På tjenesteområde 1 er det ikke meldt avvik utover det som gjelder lønnsoppgjøret. Vi vet ikke pr. dags dato hvilken konsekvens avgjørelsen i KOFA vedr. vil få for Steigen kommune.

Ansvar 2: Oppvekst

Tjeneste-område	Regnskap	Budsjett	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett	Prognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
2	23 325 926	23 220 670	105 256	100,45 %	63 232 799	0

Kommentar: Dagens drift innenfor oppvekst viser at en pr. utgangen av april har et merforbruk på 0,1 mill. kroner. Det rapporteres fra denne tjenesten om følgende:

De budsjetterte innsparinger både generelle og kutt i SU-undervisning vil en ikke greie å gjennomføre. I tillegg ser en at det er lagt inn for store reduksjoner i stillinger både innenfor skole og barnehager (totalt 10,14 stillinger) fra høsten 2019. Når en ser på nye vedtak som er fattet om SU-undervisning, elevtall som tilsier at en får flere klassedeler, samt tildelte plasser i barnehagene som vil kreve økt bemanning varsles det nå om at det vil bli fremmet sak om budsjettregulering i tilknytning til dette. 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	25 876 182	25 074 653	801 528	103,20 %	71 415 081	2 550 000

Kommentar: Det er budsjettert for lite på faste tillegg for helsepersonell i pleie og omsorg. Satsene ble betydelig økt fra nyttår, for søndags- og helligdagstillegget. Av andre kostnader knyttet til lønn, er det etterbetaling som følge av sentrale avtaler for vaktgodtgjørelser, som er belastet budsjettet de fem første månedene av året.

På ett tjenesteområde vil det noe mindre tilskudd til ressurskrevende bruker enn budsjettert.

Refusjon fra Helfo som tilhører april måned, er ikke med i regnskapet. Beløpene er kommet i mai mnd., så det jevner seg ut. Det er i tillegg søkt skjønnsmidler for ressurskrevende tjenester, og innleie av vikar i deler av helsetjenesten er vurdert kontinuerlig for å redusere utgifter. Nye turnuser er ikke iverksatt på forventet tidspunkt i forhold til det som var lagt til grunn i budsjettet for 2019.

Ansvar 4: Eiendomsdrift, næring

Tjeneste-område	Regnskap	Budsjett	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett	Prognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
4	1 536 839	1 133 124	403 715	135,63 %	1 579 706	0

Kommentar: Vi henger etter på en del leieinntekter, har økte og for høye strømudgifter.

Renovering/oppussing. Vi har for mange enheter som trenger oppussing (400, 402, 420 og 421). Det er gitt aksept til å bruke litt mer enn alt vi har på vedlikehold innenfor disse områdene på leiligheter Mølnmoa og Toppen. Det er da ikke plass/rom for flere skader, reparasjoner på noen andre utleieenheter resten av året.

Ansvar 5: Teknisk drift

Tjeneste-område	Regnskap	Budsjett	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett	Prognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
5	4 631 218	4 515 662	115 556	102,56 %	14 647 256	0

Kommentar: Prognose på drift i henhold til budsjett ved årets slutt. Er bekymret for produksjonstap pga oppsigelse og får også ekstra kostnader ved utlysning og nyansettelse. Kan kanskje klare å spare dette inn på forhåpentligvis høy aktivitet på investeringsprosjekter (som vi får "utgiftsført" tilbake i drifta ved årsslutt.

Ansvar 6: Samferdsel

Tjeneste-område	Regnskap	Budsjett	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett	Prognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
6	2 073 140	1 922 963	150 177	107,81 %	3 563 516	0

Kommentar: Dette kapitlet er uforutsigbart da det er avhengig av vær og føre. Nivået på sommervedlikehold avventes i forhold til hvordan vi ligger an i budsjettet. Kutt i sommervedlikeholdet vil få konsekvenser for veistandarden, og ugunstige værforhold kan gjøre det umulig å redusere her.

Ansvar 7: NAV

Tjeneste-område	Regnskap	Budsjett	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett	Prognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
7	3 738 718	3 679 889	58 829	101,60 %	5 658 527	0

Kommentar: Det er ikke meldt om avvik av større betydning på tjenesteområde 7. Vi har hatt høyere utbetalinger over sosialbudsjettet enn det som er lagt til grunn i budsjettet, og det mangler inntektsføring på prosjekter.

Ansvar 8 og 9: Rammeoverføring, skatt, diverse

Tjeneste-område	Regnskap	Budsjett	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett	Prognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
8	-62 714 616	-61 831 391	-883 225	101,43 %	-197 444 935	-940 000
Tjeneste-område	Regnskap	Budsjett	Mer (+) / Mindre(-) forbruk	Forbruk %	Årsbudsjett	Prognose mer (+) / Mindre (-) forbruk
9	3 367 021	2 971 837	395 183	113,30 %	10 609 767	130 000

Kommentar: Skatteinntekter ligger over budsjett. Skatteinntektene pr. april var 1,09 millioner høyere enn det som periodisert budsjett tilsier. Dette vil få mindre betydning ved årets slutt, på grunn av inntektsutjevningen som blir mindre. Eiendomsskatten vil gi 0,9 mill. kroner mer i inntekt enn det som var lagt til grunn i budsjettet.

Merforbruket på tjenesteområde 9 er knyttet til større inntekter enn det som var lagt til grunn i budsjettet, korrigert for mindre utbytte fra Nord-Salten Kraft AS med 0,2 mill. kroner. Det er i tillegg budsjettet med 0,42 mill. kroner for lite i avdragsutgifter og vi vil få tap på fordringer med 0,6 mill. kroner.

Dersom disse prognosene blir en realitet vil det bety at avsetningen til disposisjonsfondet vil bli redusert med 2,2 mill. kroner i forhold til budsjett, og en har da ingen midler igjen til reserve.

Likviditet

Belastning på kassakreditt pr. 30.04.19 var 17,62 mill. kr. Pr. 27. mai er beløpet 20,66 mil. kr.

Vi satte ned kreditttrammen til 35 mill. kroner i desember 2018.

Sykefravær 1. kvartal

Sykefraværet i Steigen kommune pr. 1 kvartal 2019, sammenlignet med 1 kvartal 2018.

	1. kvart. 2018	1. kvart. 2019
Område	Fravær i %	Fravær i %
Sentraladm/adm. oppvekst	7,0%	9,0%
Renholdstjenesten	13,9%	24,1%
Skolene	7,2%	12,4 %
Barnehagene	12,7%	15,9 %
Helse/Kjøkken/Stab/Nav	11,3%	8,7 %
Pleie, sykehjem	14,6%	14,8 %
Hjemmetjenesten	8,5%	9,7 %
Plan, utvikling drift inkl uteseksjonen	1,2%	7,8 %
TOTALT SYKEFRAVÆR	9,7%	12,4 %

KOMMENTARER:

Sykefraværet har vært økende i første kvartal 2019 sammenlignet med tidligere år. Fraværet er høyt for alle områder i organisasjonen, og hvor noen av områdene har hatt en svært stor økning. Spesielt har det vært bekymringsverdig for arbeidsområder hvor vi har en stor gruppe ansatte som er langtids sykemeldt.

Langtidsfraværet utgjør 77% av det totale fraværet, mens 23% av det totale fraværet er innenfor arbeidsgiverperioden, 0-16 dager. Ser vi på fraværsprosenten som er sykemeldte arbeidsdager opp

mot mulige arbeidsdager i kvartalet, så viser det 12,4 prosent. Det fordeler seg med 1,8% egenmeldt fravær og 10,6% sykemeldt fravær.

En av våre skoler med høyt langtidsfravær, har i samarbeid med bedriftshelsetjenesten gjennomført en arbeidsplassundersøkelse. På grunn av det økende fraværet med årsak i muskel og skjelettlidelser, har undersøkelsen hatt fokus på de fysiske arbeidsforholdene på arbeidsplassen og individuelle forhold som kan ha betydning for fraværet. Det er utarbeidet en egen rapport fra undersøkelsen som vil bli tatt med i den videre vurdering av tiltak og innsats i oppfølgingsarbeidet.

Som et generelt tiltak har vi direkte dialog med NAV Arbeidslivssenter hvor de tilbyr ulike tiltak og satsinger/prosjekt med hensikt å redusere sykefraværet i kommunen. Den nasjonale satsingen i ny IA-avtale er reduksjon i sykefravær og frafall fra arbeidslivet. Arbeidsmiljøutvalget skal behandle sykefraværet som egen sak i møte den 25. juni i år. Bedriftshelsetjenesten og Nav Arbeidslivssenter deltar i dette møtet.

Dag Robertsen
personalsjef