

MÅNEDSRAPPORT FOR ØKONOMI, SYKEFRAVÆR OG LEDIGHET

LIER KOMMUNE

OKTOBER 2020

Prognose for årsresultat

Prognosen for netto driftsresultat er på ca. 48 millioner og 2,3 prosent av driftsinntektene. Dette er for kommunen eks. de kommunale foretakene.

Prognose årsresultat 2020	Resultat	prognose
kommunekassen eks. KFene	2019	årsresultat
Tall i 1000 kr.		pr. oktober
Virksomhetene totalt	448	-1 000
Skatt og rammetilskudd	21 245	5 000
Renter, avdrag og utbytte	6 730	-2 700
Pensjon og lønnsoppgjør	7 548	10 000
Koronakostnader kommunen trolig ikke får kompensert		-6 400
Leieinntekt infrastruktur fra Lier vei, vann og avløp KF	-	-6 000
Regnskapsmessig over/underskudd mot revidert budsjett	35 470	-1 100
Justert budsjettet for netto driftsresultat	15 113	48 924
Prognose for netto driftsresultat	59 499	47 824
Netto driftsresultat i prosent	3,1 %	2,3 %

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

I tabellen under blir områdene med avvik i forbruk beskrevet. Røde tall i minus er merforbruk og/eller mindreinntekt. Vi skiller mellom prognose for ordinær drift eksklusive koronakostnader og inkludert ekstra koronakostnader. Omdisponerte ressurser til koronarelatert arbeid, som ikke har gitt merkostnader er ikke hensyntatt.

Tjeneste-områdene	Kommentar	Prognose årsresultat	
		Eks. korona	Ink. korona
10 Oppvekst	<p>Budsjettavvik ved skolene øker. Det er mye fravær, og derav mye bruk av vikarer.</p> <p>Høvik har størst merforbruk, 3,6% over budsjett. Prognosen for året er et merforbruk på 1,7 millioner kr. Dersom de ikke får tilskudd fra IMDI, så vil merforbruket bli ytterligere 2 millioner kr.</p> <p>7 av 12 skoler har et merforbruk i forhold til budsjett. Prognose for skolene, inklusive PPT, er et merforbruk på 2,4 millioner kr (forutsatt at utgifter til covid-19 dekkes, og forutsatt tilskudd fra IMDI).</p> <p>Fellesområdet for barnehage har et merforbruk på 2,1 %. Årsaken er at kommunalt tilskudd til private barnehager blir ca. 5 millioner høyere enn budsjettet.</p> <p>Budsjett for kommunalt tilskudd 2020 forutsatte en liten nedgang i barnetall, men dette har ikke vært tilfelle.</p> <p>Det er en økning i antall barn som har barnehageplass i andre kommuner, noe som trolig gir et merforbruk på 1 million kr. De kommunale barnehagene ligger innenfor budsjett (besparelse på 0,6 mill.)</p> <p>Prognosen for barnehageområdet økes til 3,5 millioner.</p> <p>Barnevern forventer et overskudd på 1 million kr og Voksenopplæringen et overskudd på 0,6 millioner kr.</p> <p><u>Koronaeffekter for oppvekst</u> Det er ført utgifter for 1,7 millioner kr. Dette er ikke tatt med i prognosen.</p>	-4 300	-6 000
30 Helse, omsorg og velferd	<p>Virksomheter som forventer merforbruk gir samlet en prognose på 10,8 millioner kroner. Omdisponering av forventet mindreforbruk i andre virksomheter gir en usikker prognose totalt sett for tjenesteområdet på 2 millioner kroner merforbruk. I tillegg kommer ikke kompenserte utgifter relatert til korona på Kr. 12,6 millioner kroner</p>	-2 000	-14 600

Institusjonene for eldre

Institusjonene for eldre melder om et overforbruk på **3** mill. kr i tillegg til koronarelaterte utgifter. Beboerens oppholdstid på sykehjem har økt vesentlig den siste tiden, det er også et økt bistandsbehov.

NAV

Det forventes økte kostnader til kvalifiseringsstønad. Samlet prognose for NAV er på kr **2** millioner for året.

Boligkontoret

Tjenesteområdet betaler husleie for kommunale boligene som står tomme. Tomgangsleien har økt, blant annet som følge av endringer i bruk av Vestsidveien. Totalt er tomgangsleien beregnet til 1,2 millioner mer enn budsjett. Deler av merforbruket håndteres innenfor avdelingens rammer.

Kjøp av tjenester

Området for kjøp av tjenester av institusjonsplasser og BPA (Brukerstyrt Personlig Assistent) har siden sommeren hatt en økning i vedtak og brukere. Samlet sett meldes det om et mulig merforbruk på **3,7** mill. kr. Det er også økning på kjøp av overliggerdøgn på sykehuset.

Mangfold og mestring

Endrede forutsetninger for drift av tjenestetilbudet på Vestsidveien medfører budsjettmessige utfordringer. Det er også knyttet usikkerhet til et tilskudd som var forutsetningen for bemanningen.

Det har kommet få flyktninger inneværende år. Det er derfor knyttet stor usikkerhet til tilskudd og resultatet for tjenesten. Prognosen legger til grunn balanse
Totalt sett er anslaget at tjenesten går i balanse, men det er knyttet stor usikkerhet til prognosen.

Personer med funksjonsnedsettelse barn og unge

Økning i plasseringer og økt aktivitet da flere barn mistet aktivitetstilbudet pga. korona. Melder om et mulig merforbruk på **0,9** millioner kroner.

Koronaeffekt

Det er merutgifter for **12,6** millioner kroner for HOV samt **2** millioner kroner for TISK som ikke er kompensert.

60 Kommunale foretak	<p>Lier vei, vann og avløp KF og Lier Eiendomsselskap KF melder om balanse for den delen som er overføringspost fra kommunen til vei og bygningsdrift.</p> <p><u>Koronarelatert merforbruk</u> Merkostnadene knyttet til korona er beregnet til 1,1 million</p> <p>Over/underskudd i selskapenes regnskap påvirker kommunen som konsern og vises ikke i månedsrapporten for kommunen som egen kasse.</p>	Balanse	-1 100
70 Steds- og samfunns-utvikling	<p><u>Bygg og geodata</u> melder om mindreforbruk på 0,4 millioner kroner grunnet ubesatt stilling og noe høyere gebyrinntjening enn budsjettet.</p> <p><u>Stedsutvikling og plan</u> melder om mindreforbruk på 1,7 millioner kroner grunnet planprosjekter som ikke er igangsatt og prosjekter der kostnadene ikke har påløpt som forutsatt, men som vil ha kostnader i kommende år.</p> <p>Samlet sett antas det at Steds- og samfunnsutvikling får et mindreforbruk på 2 millioner kroner, eks. koronarelaterte kostnader</p> <p><u>Koronarelaterte kostnader</u> Tapte inntekter på kultur på kr 300 000 og omdisponert personell utgjør totalt 1,3 millioner</p>	2 000	1 700
80 Organisasjon og utvikling	<p>HR enheten melder om mindreforbruk på 1 million kroner grunnet ubrukte midler til lederopplæring/lederarenaer som følge av korona. I tillegg har det vært noe høyere tilskudd og lavere kostnader knyttet til lærlingeordningen etter uttrede fra KOB.</p> <p>Andre mindre innmeldinger og tidligere innmelding fra kemner på 1,3 millioner gjør at området som helhet ligger an til et mindreforbruk på 2,5 millioner kroner, eks. koronarelaterte kostnader.</p> <p><u>Koronaeffekter for organisasjon og utvikling</u> Utviklingsenheten med flere har avgitt ressurser til blant annet smittesporing, som dels er ført under ikke kompenserte koronakostnader på til sammen 2,5 millioner.</p>	3 300	2 500

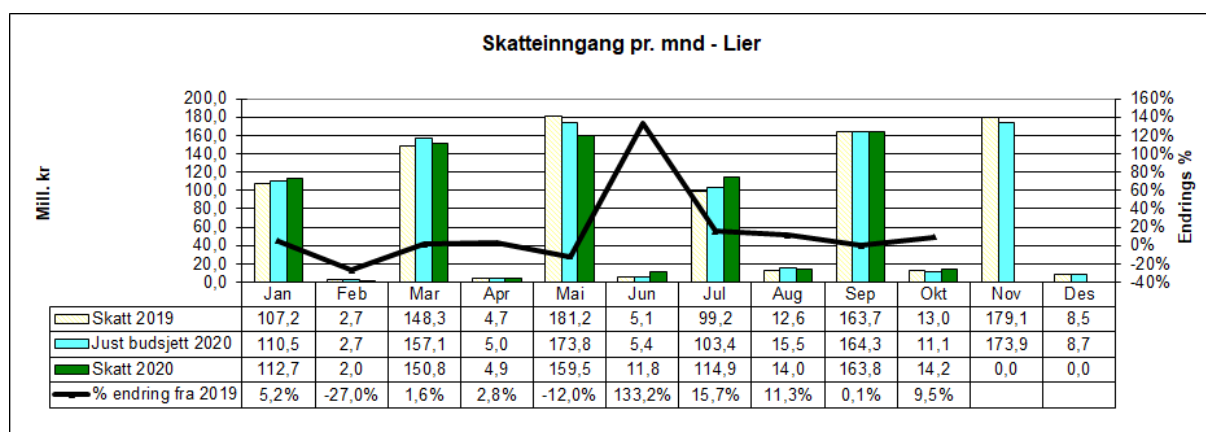
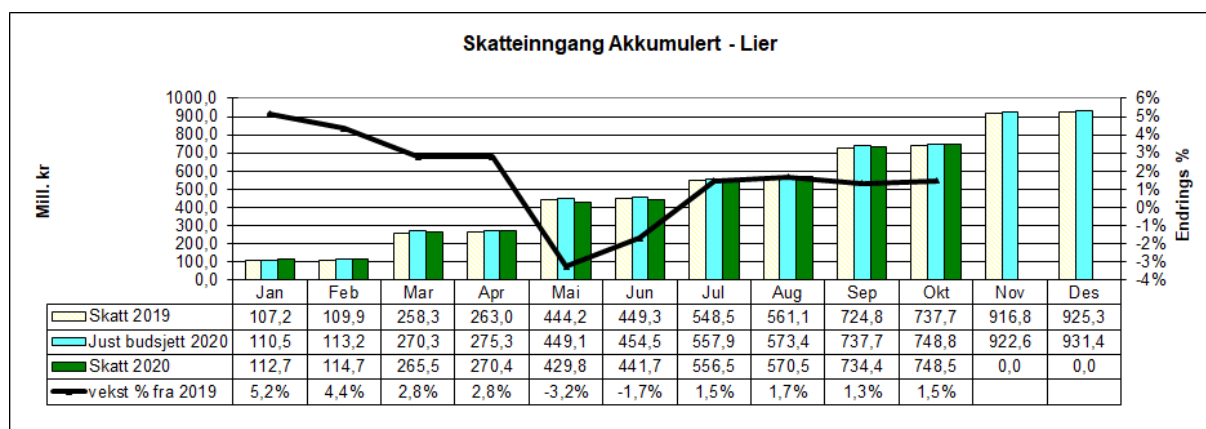
<p>Korona kostnader som ikke er kompensert tjenestene</p>	<p>Koronarelaterte kostnader som ikke er kompensert tjenestene.</p> <table border="1" data-bbox="403 259 1153 745"> <thead> <tr> <th></th> <th>Mill kr</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Oppvekst</td> <td>-1,7</td> </tr> <tr> <td>Helse, omsorg og velferd</td> <td>-12,6</td> </tr> <tr> <td>Smittesporing og prøvetaking</td> <td>-2,0</td> </tr> <tr> <td>Kommunale foretak</td> <td>-1,1</td> </tr> <tr> <td>Steds- og samfunnsutvikling</td> <td>-0,3</td> </tr> <tr> <td>Organisasjon og utvikling</td> <td>-0,8</td> </tr> <tr> <td>Kompensert fra Krisepakke/Fylkesmannen 1. des.</td> <td>5,6</td> </tr> <tr> <td>Prognose gjenstående kompensasjon fra Fylkesmannen 11. des</td> <td>6,4</td> </tr> <tr> <td>SUM</td> <td>-6,4</td> </tr> </tbody> </table> <p><i>Eks. Koronarelaterte investeringer</i> Fylkesmannen har fått oppgaven fra Stortinget med å fordele ekstrabevilgning til kommunene. 1. desember fikk Lier kommune 5,6 millioner, fordelt på 2,1 millioner til smittevern og 3,5 millioner til TISK. 11. desember skal Fylkesmannen fordele ytterligere 443 millioner kroner. I prognosen ligger det en forventning om at Lier får 6,4 millioner av denne potten, dette er marginalt over andel tilsvarende folketall.</p>		Mill kr	Oppvekst	-1,7	Helse, omsorg og velferd	-12,6	Smittesporing og prøvetaking	-2,0	Kommunale foretak	-1,1	Steds- og samfunnsutvikling	-0,3	Organisasjon og utvikling	-0,8	Kompensert fra Krisepakke/Fylkesmannen 1. des.	5,6	Prognose gjenstående kompensasjon fra Fylkesmannen 11. des	6,4	SUM	-6,4	<p>-6 400</p>	<p>12 000</p>
	Mill kr																						
Oppvekst	-1,7																						
Helse, omsorg og velferd	-12,6																						
Smittesporing og prøvetaking	-2,0																						
Kommunale foretak	-1,1																						
Steds- og samfunnsutvikling	-0,3																						
Organisasjon og utvikling	-0,8																						
Kompensert fra Krisepakke/Fylkesmannen 1. des.	5,6																						
Prognose gjenstående kompensasjon fra Fylkesmannen 11. des	6,4																						
SUM	-6,4																						
<p>90 Fellesområdet</p>	<p><u>Skatt og rammetilskudd</u> Skatt inklusive utjevning er estimert til 5 millioner over justert budsjett ut året.</p> <p><u>Utbytte</u> Utbytte fra Lier Everk Holding ble på generalforsamlingen vedtatt på kr 10 millioner til Lier, som er 3,5 millioner lavere enn budsjettet. Utbytte fra Vardar ble på generalforsamlingen vedtatt på 7,8 millioner til Lier, som er 1,2 millioner under budsjett Til sammen er utbytter 4,7 millioner under budsjett.</p> <p><u>Renter</u> Netto rentekostnader har en prognose på 2,7 millioner i redusert kostnad.</p> <p><u>Pensjon</u> Pensjonskostnadene blir 10 millioner lavere enn budsjettet</p> <p><u>Leie av infrastruktur</u> Lavere renter gir lavere leieinntekter for kommunen fra Lier vei, vann og avløp KF på ca. 6 millioner. Disse reduserte inntektene gir et overskudd i foretaket, og bidrar til et redusert underskudd på netto driftsresultatet for kommunen som konsern. Overskudd på selvkostområdet er midlertidig da selvkost skal gå i balanse over tid.</p>	<p>7 000</p>	<p>7 000</p>																				

Gevinst ved salg av aksjer i Eidos ble budsjettjustert i behandlingen av 2. tertialrapport. Merinntekten på 44,5 millioner inngår i justert budsjettet netto driftsresultat

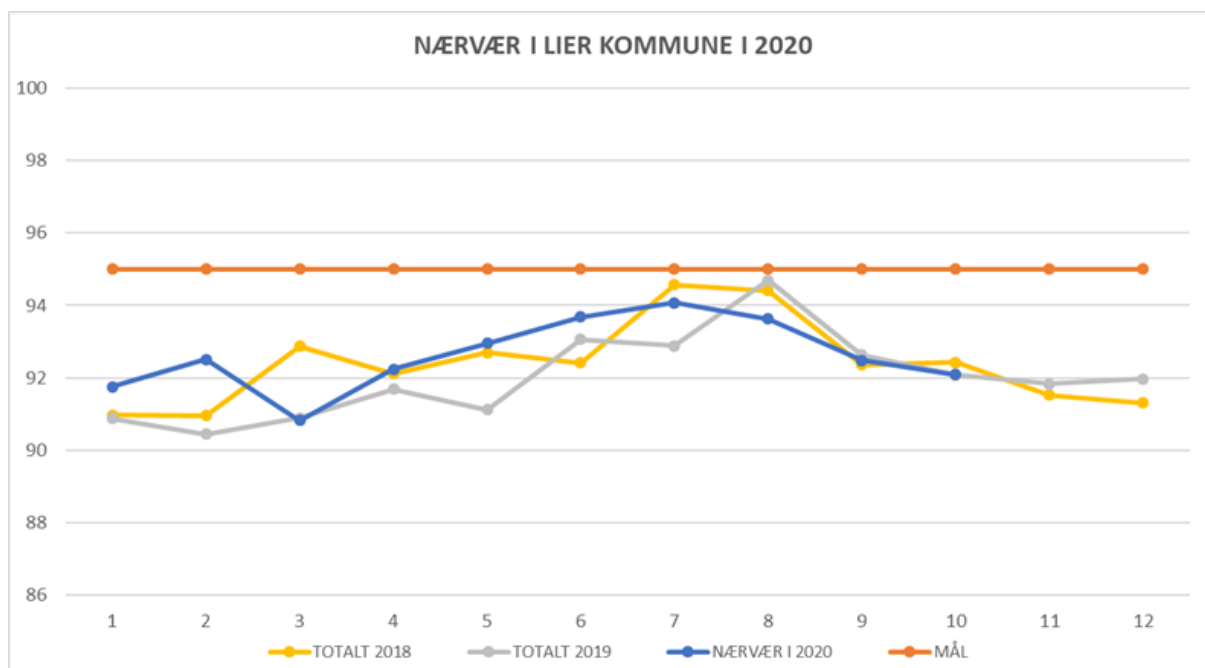
Skatt

Prognose for skatteinntekter ut året er krevende å estimere. Dette er ikke minst tilfelle i 2020 med store svingninger i skatteinntekt og endringer i justert budsjett. I matrisen over estimerer vi skatt etter utjevning. Pga. skatteutjevningen har utviklingen i landet mest å si for skatteinntekten i Lier, men utviklingen i Lier er også viktig. Skatteinntekten etter utjevning, er estimert til å kunne bli fem millioner over justert budsjett. Oktober er en måned med lave skatteinntekter og har lite å si for de akkumulerte tallene. Inntektene er pr oktober nesten nøyaktig på justert budsjett i Lier, men de er kun på tilsvarende nivå som i fjor for landet. På grunn av en positiv utvikling i skatteinntektene for Lier og landet siden juli, forventer vi en sterk skatteinngang i november og skatteinntekter over justert budsjett for året samlet sett etter utjevning på fem millioner.

	Akkumulert vekst i forhold til samme periode forrige år													
	Budsjett 2020	Revnasjonal 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	3,5%	0,0%	5,2%	4,4%	2,8%	2,8%	-3,2%	-1,7%	1,5%	1,7%	1,3%	1,5%		
Landet	2,5%	-1,4%	3,1%	2,6%	1,6%	1,1%	-11,0%	-23%	0,4%	0,6%	-0,1%	0,1%		



Nærvær



NÆRVÆR I LIER KOMMUNE I 2020

Tjenesteområde	jan	feb	mar	apr	mai	jun	jul	aug	sep	okt	nov	des
BARNEHAGE	92,4	85,0	79,4	80,3	87,4	90,9	95,2	93,4	90,9	83,0		
OPPVEKST	92,8	93,1	92,9	94,8	94,6	94,9	96,9	95,7	93,4	93,5		
HELSE, OMSORG OG VELFERD	89,7	91,2	88,0	89,5	91,0	92,3	92,7	90,1	90,0	89,6		
ORGANISASJON OG UTVIKLING	93,7	95,4	96,9	97,1	95,1	94,4	94,3	97,0	98,4	97,9		
STEDS- OG SAMFUNNSUTVIKLING	95,0	96,1	95,0	96,1	96,0	95,4	96,7	97,5	98,1	97,6		
LIER EIENDOMSSSELKAP KF	91,0	97,3	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0		
LIER VEI, VANN OG AVLØP KF	94,2	94,9	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0		
NÆRVÆR I 2020	91,75	92,51	90,82	92,24	92,96	93,68	94,07	93,63	92,49	92,08		

Nærværet i Lier Kommune for oktober måned er 92,1 prosent, noe som er 0,4 prosent lavere enn september med 92,5 prosent. Det er en nedgang i det totale nærværet, og stor variasjon i nedgangen på de ulike tjenesteområdene. Nedgangen i nærværet er likevel lavere enn de foregående månedene. I oktober var det en økende smittetrend med tanke på korona, noe som også kan ha betydning for nærværet, i tillegg til sesongbasert sykdom. Dagens smittenivå er fortsatt uforutsigbart, og kan fortsette å prege nærværet fremover.

Ledighet

Utvikling til og med november

