



Saksframlegg

Saksnr.	Utval	Møtedato
142/20	Formannskapet	14.09.2020
117/20	Kommunestyret	24.09.2020

Budsjettkontroll per 31.07.2020

Samandrag:

Budsjettkontrollen per 31.07.2020 syner at usikkerheita er stor på mange plan. Det er budsjettert med rammekutt på 17,0 mill kr og bruk av dispfond på 14,65 mill kr. Slik det ser ut i dag vil meirforbruket i avdelingane (ink rammekutt) bli på minst 15,0 mill kr.

I saka står det også at ein på området skatt, ramme, finans og interne finanstransaksjonar kan få mindreutgifter/meirinntekter som på eit optimistisk anslag er på 5,0 mill kr.

Om dette blir resultatet må rekneskapen for 2020 bli gjort opp med bruk av dispfond på nær 25,0 mill kr. Dette er betre tal enn på budsjettkontrollen 30.04.2020, men ein voner framleis at tala kan vise seg å bli mindre dårlege enn skissert over.

Formannskapet 14.09.2020:

Behandling:

Økonomileiar Geir Egil Olsen møtte og orienterte i saka.

Kommunedirektøren si tilråding vart samrøystes vedteke.

F- 142/20 Vedtak:

Budsjettkontrollen vert teken til vitande (orientering).

Kommunedirektøren si tilråding:

Budsjettkontrollen vert teken til vitande (orientering)

Vedlegg:

Avd kommentarar juli 2020

Saksopplysningar:

I budsjett 2020 har ein sett seg dei same måla som tidlegare år.

Det er

1. Netto driftsresultat skal vere på minimum 1,75% av driftsinntektene
2. Driftsfondet skal vere på 10% av driftsinntektene ved utgangen av året
3. Eigendel investeringar skal vere på 20%

Vi er inne i ei særst utfordrande tid og utfordringane framover vil bli store. Dette vil vi sjå på mange plan som t.d. sysselsetjing, økonomi osb.

Dei økonomiske utfordringane er størst innan sektor for Helse og Omsorg.

Denne saka er meint som ei brei orientering over det vi veit per i dag.

Vi startar med denne tabellen:

Konto	Konto	Rekneskap per 31.07.20	Rev.budsjett per 31.07.20	Avvik i kr
13	Servicetorget	1 400 259	1 726 557	326 298
14	Dokumentsenter og politisk sekretariat	1 463 616	1 619 478	155 861
15	Økonomiavdeling	2 605 806	2 821 976	216 170
16	Personal- og organisasjonsavdelinga	5 574 620	5 325 145	-249 475
60	Eigedomsavdelinga	10 439 249	11 503 239	1 063 991
	SUM STAB	21 483 550	22 996 395	1 512 845
21	Barnehagar	52 112 223	50 268 744	-1 843 479
22	Grunnskular,PPT,Kulturskulen m.m.	62 245 438	66 982 162	4 736 723
	SUM OPPVEKST	114 357 661	117 250 906	2 893 244
30	Helse og omsorg leiing	756 804	749 342	-7 461
31	Barn, familie og helseavdelinga	38 234 941	35 380 614	-2 854 327
32	Pleie- og omsorgsavdelinga	68 565 951	62 706 632	-5 859 320
33	Bu- og habiliteringsavdelinga	24 461 540	22 655 019	-1 806 521
35	Tenestekoordinering	5 179 540	5 483 730	304 189
	SUM HELSE OG OMSORG	137 198 776	126 975 337	-10 223 440
40	Kulturavdelinga	4 949 088	5 759 031	809 943
50	Utviklingsavdelinga	3 642 244	3 632 240	-10 004
51	Anleggs- og driftsavdelinga	5 214 521	6 158 062	943 541

55	Brannvern og feiing	5 287 455	4 871 961	-415 494
	SUM SAMFUNNSUTVIKLING	19 093 308	20 421 294	1 327 986
10	Folkevalde	2 858 178	2 292 665	-565 513
12	Administrativ leiging	1 032 194	1 023 684	-8 510
17	Informasjonsteknologi	8 790 741	9 078 791	288 049
18	Overføringar	7 842 812	9 773 348	1 930 536
	SUM ANDRE OMRÅDER	20 523 925	22 168 488	1 644 562
90	Skatt, ramme, finans, tilskot	-357 177 814	-347 234 308	9 943 506
	SUM TOTALT PER 31.07.20	-44 520 594	-37 421 888	7 098 703

Denne tabellen syner at situasjonen ikkje ser håplaus ut, men vi har fått mange tilskott knytt til Koronaepidemien som er øyremerka og som vi enno ikkje har byrja å bruke. Om lag 4,2 mill kr gjeld ulike vedlikehaldstilskott og om lag 0,4 mill gjeld flomvern. I tillegg har vi betalt mindre rentekostnadar knytt til lån enn det vi har periodisert i budsjettet per 31.07.20.

Korte kommentarar frå sektorane:

Sektor STAB

Innan stab så kan økonomiavdelinga få ei utfordring med å dekke inn heile rammeinnsparinga avdelinga har fått tildelt på kr 500.000,- i og med at statleggjinga av skatteoppkrevjinga er utsett frå 1 juni til 1 november. Staten har løyvd i overkant av 0,7 mill kr til å dekke meirkostnadane vi har med å forlenge tenesta frå 1 juni til 1 november.

Når det gjeld servicetorget, dokumentsenter/politisk sekretariat har dei rapportert om diverse utfordringar knytt til periodiseringa av budsjettet men at det ser ut til at dei skal klare å halde budsjetttrammene sine – kanskje til og med med ein positiv margin, trass i at dokumentsenteret har eit rammeinnsparingskrav på 1,5 mill kr.

Personal- og organisasjonsavdelinga har ansvaret for lærlingane og har oversett ei endring frå 01.01.2020 der det no skal bereknast pensjonskostnadar for lærlingar som er verdiskapande (dvs etter år 1 i læretida). Dette kan utgjere opp til kr 350.000,- i meirkostnadar inkludert arbeidsgjevaravgifta av pensjonen.

Når det gjeld eigedomsavdelinga så melder dei at dei er i rute totalt sett. Men men her endrar ting seg stadig og det er viktig at avdelinga prioriterer budsjettkontrollarbeidet.

Prognose: Ser ein sektoren samla under eitt vil den kunne klare innsparingskravet på 2,0 mill kr i 2020 og gå i balanse i høve budsjettet. Forutsetnadane er at ikkje nye tiltak kjem til og at eigedomsavdelinga har kontroll på årets drifts og leverer det dei skal på økonomiområdet.

Sektor OPPVEKST

Barnehageavdelinga har eit meirforbruk på nær 1,7 mill kr. Dette skuldast i hovudsak kjøp frå andre (private) og redusert foreldrebetaling (korona).

Utfordringane den komande perioden er at mange barn har store hjelpebehov og kostnadane med dette er enno ikkje kjent.

Prognosen Eit usikkert punkt il bli vikarutgiftene resten av åreti samband med forkjøling/testing Korona og karantene. Målet er å levere eit resultat som samsvarar med budsjettet.

I avdelingane for Grunnskule, Kvalifiseringssenteret, Kulturskule, PPT er utgiftene lavare og inntektene høgare enn på same tid i 2019. Ein del læremiddel er ikkje kjøpt inn og inntekter knytt til refusjonar og statstilskott er høgare enn budsjettet. På grunna av samfunnssituasjonen er det med vikar og vikarbruk det som vil bli utfordringa framover

Prognose: Mindreforbruket per 31.07.2020 er om lag 4,7 mill kr. Slik det ser ut per no, og når ein har tatt omsyn til ein del kjente faktorar, vil avdelinga få eit mindreforbruk på om lag 1,0 mill kr.

Sektor HELSE OG OMSORG

Helse og omsorg adm. vil gå i balanse eller med eit lite mindreforbruk.

Innan avdelinga for Barn, familie og Helse har hatt store utfordringar og meirkostnadar knytt til korona. Dette gjeld bl.a. fast løn legar, fast løn legevakt (til 30 sept), konstituert smittevernoverlege og hjelpepersonell legevakt.

Ein ser også eit meirforbruk i sosialhjelpsutbetalingane sett i høve til budsjettet. Sjølv nær ein inkluderer sosialhjelpsbudsjettet til flyktning som i dag ligg i oppvekstavdelinga vil det gå mot eit meirforbruk på om lag 2,0 mill kr. Dvs om lag same kostnadar som i 2019 og vesentleg lågare enn utbetalingane i 2018.

Prognose: Inklusive rammekuttet på om lag 1,6 mill kr vil avdelinga sitt meirforbruk i 2020 nærme seg 5,5 mill kr.

Pleie og omsorgsavdelinga har eit estimert meirforbruk på om lag 3,5% per rapporteringsdato. Ekstrakostnadar Korona utgjør om lag kr 740.000,- per dato. Det er press på tenestene og ein har mange ressurskrevjande brukarar over 67 år som treng 1:1 bemanning delar av døgnet. Demens- og alderspsykiatrisk team brukar om lag 0,2 årsverk meir enn budsjettet for å kunne gje eit forsvarleg tilbod.

Prognose: Inklusiv rammekutt på 4,3 mill kr voner ein at meirforbruket blir totalt 4,5 mill kr.

Bu og habiliteringsavdelinga meldte i budsjettarbeidet, både i 2019 og 2020, om driftsbehov som ikkje har budsjettmidlar på grunn av auke i lovpålagde tenester

utan at det var økonomisk rom for oppbudsjettering i budsjettvedtaket.

Prognose: Eit meirforbruk på om lag 2,2 mill kr inkludert rammekuttet på 1,75 mill kr.

Innan avdeling for Tenestekoordinering er det per dato eit mindreforbruk løn med bakgrunn i sjukefråvær der vi ikkje har leigt inn vikar, i store delar av 2020. I tillegg har vi innsparing med frikjøp av avdelingsleiar i 20% stilling til sjustjerna. Hatt ein del meirutgifter knytt til Korona og i tillegg vert tryggleiksalarmane fulldigitaliserte i løpet av året, noko som aukar lisenskostnadane med kr 300.000,- på årsbasis.

Prognose: Balanse, med tanke på innsparingskravet på 220,000 som er fordelt til dette ansvaret.

For sektoren samla ligg det per i dag an til eit meirforbruk i høve budsjett på om lag 12,5 mill kr. Dette er ein reuksjon i høve til rapporteringa per 30.04.00 på om lag 3,5 mill kr. Dersom Koronatiltak resten av 2020 er på same nivå som i dag vil meirforbruket fort kunne auke med ein million eller to.

Sektor SANFUNNSUTVIKLING

Kultuavdelinga er vel den avdelinga som har møtt dei største hindera i høve Koronapandemien i og med at aktiviteten på konserthuset har vore lav dette året. Også kinodrifta er hardt ramma av koronatiltaka bl.a. knytt til at talet per plassar per forestilling er redusert. Totalt sett kan det utgjere om lag 0,6 mill kr i år i meirforbruk/mindreinntekter.

Prognose: Grunna sein oppstart av UFO er det grunn til å tru at avdelinga vil få eit mindreforbruk på om lag 0,3 mill kr i 2020.

Utviklingsavdelinga har fått tildelt heile rammekuttet til avd for Samfunnsutvikling på 3,0 mill kr.

Prognosa er at dei klarer å spare inn 0,5 mill kr av dette slik at meirforbruket blir 2,5 mill kr.

Landbruksavdelinga vil om lag gå i balanse og i og med at utgiftene der vert fordelt på 3 kommunar vil uansett ei innsparing på t.d. 0,1 mill kr ha den store betydninga for økonomien.

Anleggs- og driftsavdelinga melder at dei stort sett er i rute når budsjettet er periodisert rett. Budsjettet for veglys vil få eit meirforbruk på 0,4 mill kr og dette blir dekt opp ved redusert vegvedlikehaldsbudsjett på 0,4 mill kr.

Prognose: Slik det ser ut i dag vil det bli om lag samsvar mellom rekneskap og budsjett for dette ansvarsområdet i 2020.

Avd for Brannvern og feiing har per i dag eit prognostisert meirforbruk på om lag 0,4 mill kr

Prognose: Ein voner på balanse mellom rekneskap og budsjett i 2020 forutsett at ein får refundert budsjetterte inntekter frå Vanylven kommune.

Andre OMRÅDER

Innan politisk leiging er det prosessen kring utlysing og tilsetjing av ny kommunedirektør som skaper den største ubalanse mellom rekneskap og budsjett. Det vart ikkje løyvd midlar til rekrutteringsprosessen i budsjett 2020 og så langt er det bokført utgifter på om lag 0,23 mill kr. I tillegg har ein utgiftsført Koronakostnadar med om lag 0,1 mill kr og kostnadar til kommunekompasset på nær 0,2 mill kr. Tek ein med meirutgifter knytt til møtegodtgjerdslar, direkte overføring av politiske møtet og leige av lokaler til møteavvikling med meir så får ei prognose her som tyder på eit meirforbruk på om lag 0,9 mill kr.

Innan administrativ leiging er det heller ikkje dei store avvika per dato. Slik situasjonen er per i dag kan ein få meirkostnadar her knytt til at to rådmenn/kommunedirektørar fekk si løn frå dette ansvaret i august. Held dette fram ut året vil ein kunne få eit samla meirforbruk her på om lag 0,8 mill kr.

Informasjonsteknologi. Herøy kommune har ikkje lenger tilsette på dette området og størstedelen av kostnadane her gjeld overføring til Søre Sunnmøre IKT. Ein kan ikkje sjå at vi får negative avvik på dette området i år. Det einaste usikre punktet er at kommunen vil få om lag kr 150.000,- i ekstra utgifter knytt til Korona og nye heimekontorløyisingar.

På overføringsansvaret har vi plassert ein del av dei samarbeidstenestene vi er ein del av som til dømes Vest kontroll, Søre Sunnmøre Kommunerevisjon, KS, OU, Overgrepsmottak, Krisesenter, Interkommunalt arkiv, Sunnmørsbadet, Destinasjon Ålesund og Sunnmøre osb. Slik det ser ut i dag vil det ikkje bli vesentlege budsjettavvik på dette området.

SKATT, RAMMETILSKOTT, FINANS, PENSJON etc

I tillegg til dei store avdelingane innan Helse og omsorg er det nok her vil vi sjå dei største økonomiske utslaga i 2020. Koronapandemien har gjort store utslag på bl.a. arbeidsløysa og finansmarknadane så langt.

Våre renteinntekter vil bli nær kr 0,- på ordinære bankinnskott etter at pandemien starta. Med ei NIBOR rente på om lag 0,2% vil vi kunne misse minst 1,1 mill kr i inntekter her i 2020 sett i høve til budsjettet.

Kommunen har også budjettet med 6,3 mill kr i aksjeutbytte frå Tussa i 2020. Styret i selskapet har bestemt at vi får utbetalt totalt 0,8 mill kr meir enn budjettet.

Når det gjeld renteutgiftene er dei fleste låna våre knytt opp mot ulike bindingstider. Alt frå 6 mnd rentebinding til nær 5 års rentebinding. Slik det er no skal 110 mill kr refinansierast i september 2020 og 80 mill kr i august 2020 (då planlegg ein også å gjere låneopptaket for 2020 på 81,76 mill kr). Resten av våre lån (eks vidareutlåna) skal refinansierast i perioden 2021 til november 2024). Maksimalt vil vi kunne få redusert våre renteutgifter med om lag 2,8 mill kr i 2020 sett i høve til budsjettet. For å illustrere rentesvingingane kan vi nemne at lånet vi refinansierte 26 februar 2020 hadde ei rente på 1,85% (6 mnd rentebinding) medan ein fredag 8 mai fekk refinansiert lån til under 0,5% rente med 1 års rentebinding.

Når det gjeld Aktiv forvaltning budsjetterte vi med eit overskot på om lag 4,0 mill kr. Dei siste tala vi har per i dag er per 31 juli. Berre i første kvartal hadde vi hatt ein verdireduksjon på aksje og obligasjonsporteføljen vår på nær 9% (6,7 mill kr). Per 31 juli er verdireduksjonen redusert til 2,2%. Dersom ein vert liggande på dagens nivå ut året vil ein kunne få ei mindreinntekt her på om lag 6,0 mill kr.

Når det gjeld kommunen sine skatteinntekter har vi ikkje sett dei store utslaga hittil i 2020. Vi har budsjettert med totale skatteinntekter på 299,7 mill kr og vi trur inntektene vil passere 290,0 mill kr. PGA a v lavare skattevekst nasjonalt enn rekna med i statsbudsjettet vil våre frie inntekter (skatt og rammetilskott) bli redusert med om lag 5,0 mill kr sjølv om vi oppnår skatteinntekter som budsjettert. Vert skatteinntektene berre 290,0 mill kr vil dei frie inntektene bli om lag 9,0 mill lavare enn budsejttert. Ein del av dette kan kompenseras med ulike korona tilskott, men av dei om lag 15,6 mill vi har fått utbetalt er minimum 6,7 mill kr øyremærka til vedlikehald, redusert foreldrebetaling og flomvern.

Prognose: Vanskeleg. Men gitt at vi har litt hell med skatteinngang, utviklinga på Oslo børs, 4% redusert arb avgift i termin 3 etc vil vi kunne få meirinntekter/mindreutgifter her på mellom 3,0 og 6,0 mill kr.

FOR UTFYLLANDE KOMMENTARAR – SJÅ VEDLAGTE RAPPORTERING FRÅ AVDELINGANE !

Tal på kommunenivå per 31.07.2020 er slik:

Konto	Rekneskap	Rev.budsjett	Avvik i kr
Lønn inkl.sosiale utgifter	264 032 049	259 275 405	-4 756 644
Kjøp av varer /og tjenester som inngår i komm.egen	44 127 612	45 837 597	1 709 984
Kjøp av tjenester som erstattar komm.egenproduksjo	75 440 277	66 747 952	-8 692 325
Overføringer til andre	20 184 501	10 881 033	-9 303 468
Finansieringsutgifter	6 483 001	11 186 137	4 703 136
Utgifter	410 267	393 928 123	-16 339

	440		317
Lønn inkl.sosiale utgifter	-14 244 511	-696 642	13 547 869
Salsinntekter	-40 926 861	-46 457 563	-5 530 702
Refusjonar	-13 267 343	-11 749 536	1 517 807
Overføringer fra andre	-374 259 786	-361 118 317	13 141 469
Finansieringsinntekter	-12 088 838	-11 327 952	760 885
Inntekter	-454 787 339	-431 350 011	23 437 328
Mindreforbruk	-44 519 899	-37 421 888	7 098 011

Ser ein løn og refusjon sjukelønna samla har ein ikkje meirforbruk på dette området per 31.07.20 på om lag 8,8 mill kr. Gitt at vikarbruken ikkje aukar framover vil det positive avviket her auke fram mot 31.12.20. Herøy kommune har budsjettet med ein årslønsvikst på om lag 3,15% i 2020. Det blir spennande å sjå kor stort lønstillegget for 2020 faktisk blir når ein veit at tillegget i frontfaga vart på 1,7%.

«Meirforbruket» ser ein spesielt på konto Overføringer til andre. Grunnen til dette er i 1 rekke at det er her kravet til rammeinnsparingar er budsjettet. I tillegg har vi eit stort meirforbruk på kjøp av tenester som erstattar kommunal eigenproduksjon. Dette skulast bl.a. innleige av firma til å utføre bl.a. BPA tenestene. Salsinntektene er vesentleg lavare enn budsjettet. Dette skulast mist to ting. Det eine er reduserte inntekter sfo/barnehage/kulturskule i samband med koronanedstenginga samt at vi ligg på etterskot med ein del av inntektene bl.a. knytt til brukarbetaling opphald institusjon.

Meirkostnadar/Meirinntekter KORONA

Totalt har vi utgiftsført på spesifikasjon nær 4,8 mill kr i ekstraavgifter som følge av innførte Koronatiltak. Det aller meste er knytt til Legetenesta (3,3 mill kr) samt til pleie- og omsorg (0,22 mill kr), grunnskuleavd (0,42 mill kr), eigedomsavdelinga 0,37 mill kr og tenestekoordinering (0,25 mill kr). I tillegg kjem vikaravgifter i PO (nær 0,77 mill kr) og Buhab (om lag 0,33 mill kr). Utanom legetenesta skuldast utgiftene smitteførebygging, ekstra reinhald, personell i karantene (innleige av vikarar). Mest sannsynleg er meirkostnadane endå høgare då mange etter kvart «gløymer» og føre på ein spesifikasjon i fakturakonteringa).

I tillegg til dette vil vi måtte refundere SSIKT om lag kr 150.000,- i utgifter dei har hatt knytt til ovannemnde avdelingar samt heimekontorløyisingar.

På inntektssida har vi eit inntektstap knytt til barnehage, SFO og kultur på om lag kr 850.000,-. Om lag kr 430.000,- av dette får vi refundert frå staten (sjå punktet om tiltakspakkar under).

Per i dag ser ein ikkje dei store innsparingane i kommunesektoren som følge av koronatiltaka i og med at kommunesektoren ikkje har permitert tilsette.

TILTAKSPAKKAR KORONA

Det har hittil kome 2 tiltakspakkar der kommunane er tilgodesett med midlar til fleire ulike tiltak. I oversikta under ser vi på tiltaka:

1. Herøy kommune har fått kr 1.576.000,- for å dekke inntektsbortfallet i SFO og barnehagar frå 13 mars til 13 april. I sine utrekningar til kvar kommune har staten brukt delkostnadsnøkkelen for barnehagar for å berekninga medan ein for SFO har brukt delkostnadsnøkkelen for grunnskulen. Sånn cirka reknar ein med at 30% gjeld SFO og 70% gjeld barnehage. Tilskottet gjeld både offentlege og private tilbod så når kommunen har dekt opp krava frå dei private barnehagane om lag kr 1.145.000,-) vil tilskottet kommunen sit igjen med om lag kr 430.000,- av desse midlane medan våre tapte inntekter i denne perioden utgjer om lag kr 780.000,-. Det vil seie at kommunen taper om lag kr 350.000,- her.
2. Herøy kommune vil få kr 6.325.000,- av ei total løyving på 3,75 mrd kr for å dekke inn bla. Skattesvikten som kommunesektoren vil oppleve den næraste tida. Om dette er nok veit ein sjølvsagt ikkje enno. Her er tilskottet fordelt ut etter kostnadsinndeksen i utgiftsutjamninga. I praksis vil det seie at Herøy kommune får om lag 100,1% av landsgjennomsnittet. Ein tek med andre ord ikkje omsyn til at Herøy kommune er ei forholdsvis skattesterk kommune. Denne utbetalinga fekk vi i april.
3. Herøy kommune har fått tildelt 4,2 mill kr som skal brukast til å styrke sysselsetjinga innan bygg- og anleggsbransjen gjennom nye vedlikehaldstiltak ein ikkje har budsjettert utført i 2020.
4. Vi har motteke 0,42 mill kr til flomvern etter søknad.

I tillegg har Fylkesmannen fått ekstra skjønnsmidlar på 19,766 mill kr som er fordelt ut til kommunane i fylket. Fylkesmannen har brukt folketalet som utgangspunkt for si fordeling noko som gjer at Herøy kommune får om kr 663.244,- ekstra på rammetilskottet i mai.

Arbeidsgjevaravgifta for termin 3 (mai og juni) vart resusert med 4,0% noko som representerer ein mindrekostnad for Herøy kommune sin del på ca 3,1 mill kr.

Frå Fylkesmannein i Møre og Romsdal har vi i tillegg fått vel 2,0 mill kr i øyremerka midlar til styrking av næringsfondet.

Vurdering og konklusjon:

Herøy kommune kan risikere mindreinntekter/meirugifter knytt til finans (ink Aktiv forvaltning) på om lag 3,5 mill kr i 2020.

Innan drifta ser vi store utfordringar knytt til:

- Avdeling for Barn, Familie og helse – spesielt knytt til Korona (legetenesta), sosialhjelpsutbetalingane framover samt rammeinnsparing
- Pleie og omsorgsavdelinga knytt til Korona og manglande inndekning av rammeinnsparinga på 4,3 mill kr

- Bu- og habiliteringsavdelinga knytt til korona, ressurskrevjande brukarar og rammeinnsparinga. som trur dei ender med eit meirforbruk i høve til budsjettet på 6,0 mill kr inkl rammeinnsparingskravet på om lag 1,7 mill kr
- Rammeinnsparingane innan samfunnsutvikling på 3,0 mill kr.
- Sannsynlege meirkostnadar knytt til politisk og administrativ leiing.

Samla sett har sektorane varsla eit meirforbruk på mellom 13,0 og 15,0 mill kr utan at staten kompenserer ytterlegare for meirkostnadane i samband med Korona. Dette er likevel ein reduksjon sett i høve til rapporteringa 30.04 (då var det mellom 21,5 og 25,0 mill kr). Det kan vere at situasjonen vert noko klarare for den einskilde avdeling ved seinare rapporteringar etter at ein har hatt sak om budsjettkorrigering opp til politisk handsaming i september.

Så har sakshandsamar trua på at område 90 (skatt, ramme, finans, pensjon, interne finanstransaksjonar etc kan gje oss meirinntekter/mindreutgifter på mellom 3,0 og 6,0 mill kr sett i høve til dagens budsjett.

Andre viktige faktorar som vil bli avgjerande for kommuneøkonomien framover er bl.a.:

- Sysselsetjinga
- Utbetalingar av sosialhjelp
- Utviklinga på børsen
- Lønsutviklinga
- Skatteinngongen på landsbasis
- Korona/Covid 19

Uansett så vil 2020 vere det økonomisk mest utfordrande året vi har sett på lange tider. Det meste er usikkert og ukjent men også spennande.

Likestillingsmessige sider ved saka:

Kan ikkje sjå at dette punktet er aktuelt her.

Konsekvensar for folkehelsa:

Ein kvar driftsmessig reduksjon i drifta kan føre til at folkehelsa på sikt blir påverka i negativ lei.

Miljøkonsekvensar:

Kan ikkje sjå at dette punktet er aktuelt her.

Økonomiske konsekvensar:

Kommunen har gjennom fleire år bygd opp eit brukbart disposisjonfond, men ein stor del av dette vil gå tapt om prognosene i denne saka viser seg å stemme.

Beredskapsmessige konsekvensar:

Kan ikkje sjå at dette punktet er aktuelt her.

Konsekvensar for barn og unge:

Ein kvar driftsmessig reduksjon i drifta kan føre til att tilbodet til barn og unge vert dårlegare enn det det er i dag.

Trond Arne Aglen
Kommunedirektør

Geir Egil Olsen
Saksbehandlartittel