



Saksframlegg

Saksnr.	Utval	Møtedato
143/20	Formannskapet	14.09.2020
118/20	Kommunestyret	24.09.2020

Budsjettregulering hausten 2020

Samandrag:

Herøy kommune nyttar no høvet til å gjere nokre budsjettendringar. Mesteparten av desse endringane er knytt til Koronapandemien, men vi regulerer også i høve til utviklinga i finansmarknaden.

Veldig mykje av vår drift med omsyn til Korona er usikker og ein vel difor å avvente eventuelle budsettendringar knytt til oppdekking av meirkostnadar i våre driftsavdelingar.

Formannskapet 14.09.2020:

Behandling:

Økonomileiar Geir Egil Olsen møtte og orienterte i saka.

Kommunedirektøren si tilråding vart samrøystes vedteke.

F- 143/20 Vedtak:

Basert på saksutgreiing rår kommunedirektøren til slike budsjettendringar:

Tiltak	Konto	Namn komto	Ansvar	Funksjon	Opp/ned	Sum
1	18101	Øyremerka statstilskott	1285	325	opp	2 018 000
	14700	Betaling til andre	1285	325	opp	2 018 000
2	18000	Rammetilskott	9013	840	opp	430 000
	12301	Kjøp av vedlikehaldstenester	5122	332	opp	430 000
3	18000	Rammetilskott	9013	840	opp	1 576 000
	16000	Brukarbetaling	2121	202	ned	1 576 000

4	18000	Rammetilskott	9013	840	opp	934 000
	18700	Skatteinntekter	9013	800	ned	934 000
5	18000	Rammetilskott	9013	840	opp	7 778 000
	19400	Bruk av disp fond	9017	880	ned	7 778 000
6	18000	Rammetilskott	9017	840	opp	472 000
	13701	Tilskott til legar etc	3131	241	opp	472 000
7	18000	Rammetilskott	9013	840	opp	50 000
	13700	Kjøp frå andre	3121	232	opp	50 000
8	15000	Renteutgifter	9011	870	ned	2 800 000
	19000	Renteinntekter	9011	870	ned	900 000
	18100	Statstilskott	9011	870	ned	500 000
	19090	Renteinntekt finansielle instrument	9012	870	ned	1 400 000
9	19050	Aksjeutbytte	9011	870	opp	800 000
	19400	Bruk av disp fond	9017	840	ned	800 000
10	14700	Overføring til andre	2273	281	ned	1 300 000
	14700	Overføring til andre	3811	281	opp	1 300 000

Kommunedirektøren si tilråding:

Basert på saksutgreiing rå kommunedirektøren til slike budsjettendringar:

Tiltak	Konto	Namn komto	Ansvar	Funksjon	Opp/ned	Sum
1	18101	Øyremarka statstilskott	1285	325	opp	2 018 000
	14700	Betaling til andre	1285	325	opp	2 018 000
2	18000	Rammetilskott	9013	840	opp	430 000
	12301	Kjøp av vedlikehaldstenester	5122	332	opp	430 000
3	18000	Rammetilskott	9013	840	opp	1 576 000

	16000	Brukarbetaling	2121	202	ned	1 576 000
4	18000	Rammetilskott	9013	840	opp	934 000
	18700	Skatteinntekter	9013	800	ned	934 000
5	18000	Rammetilskott	9013	840	opp	7 778 000
	19400	Bruk av disp fond	9017	880	ned	7 778 000
6	18000	Rammetilskott	9017	840	opp	472 000
	13701	Tilskott til legar etc	3131	241	opp	472 000
7	18000	Rammetilskott	9013	840	opp	50 000
	13700	Kjøp frå andre	3121	232	opp	50 000
8	15000	Renteutgifter	9011	870	ned	2 800 000
	19000	Renteinntekter	9011	870	ned	900 000
	18100	Statstilskott	9011	870	ned	500 000
	19090	Renteinntekt finansielle instrument	9012	870	ned	1 400 000
9	19050	Aksjeutbytte	9011	870	opp	800 000
	19400	Bruk av disp fond	9017	840	ned	800 000
10	14700	Overføring til andre	2273	281	ned	1 300 000
	14700	Overføring til andre	3811	281	opp	1 300 000

Saksopplysningar:

Kommunen sitt økonomireglement gir føringar for når ein skal gjere budsjettendringsvedtak i politiske fora. For dei største avdelingane er det når dei reelle inntektene vert 5% over dei budsjetterte og for dei minste avdelingane er det ein sett ei avgrensing til at slik endring skal skje når dei reelle inntentene vert meir enn kr 100.000,- over dei budsjetterte.

I framlegget til vedtak har vi bak linjene sett opp eit nr og ei stjerne, slik 1*. Dett for at kvar einskild endring skal grunngjevast kvar for seg.

Herøy kommune har fått ein del midlar i samband med Koronapandemien. Kommunestyret har allereie vedteke korleis vedlikehaldsmidlane skal fordelast/brukast til.

1*) Møre og Romsdal Fylkeskommune fekk oppgåva med å dele ut midlar som skulle styrke dei kommunale næringsfonda. Herøy kommune fekk tildelt kr 2.018.000,- til dette føremålet og kommunedirektøren rår til at dette vert avsett til næringsfondet og betalt ut til personer/versemdar etter søknad og vedtak.

2*) Regjeringa har sett av 100 millionar totalt i ekstra skjønnsmidlar til flaumførebyggande tiltak. Møre og Romsdal har fått 10 millionar til fordeling. Fylkesmannen i Møre og Romsdal har på bakgrunn av innspel frå kommunane fordelt kr 430.000,- til Herøy kommune. Herøy spelte inn tre ulike prosjekt og meininga er at desse midlane vert brukt på det av prosjekta som har kome lengst i planlegginga.

3*) Alle kommunane i Norge stengde ned barnehage og SFO ordningane sine i om lag 5 veker våren 2020 grunna Korona. Herøy har kreditert brukarane for denne perioda og i tillegg har ein kreditert brukarane av Kulturskulen på same måte. Staten refunderte tapte inntekter for 4 veker og bestemte samstundes at kommunane fekk ansvar for å dekke opp inntektstapet i dei private barnehagane. Herøy kommune fekk tildelt kr 1.576.000,- og kr 900.000,- av desse vart betalt vidare til dei private barnehagane. Det gjer at Herøy kommune sit att med eit tap på minimum kr 400.000,- på grunn av dette. For å enkle prosessane vel ein i denne omgang og styrke barnehageavdelinga med ei rammeauke på kr 1.576.000,-. Så får evt barnehage og skule gjere ei intern budsjettendring om det er ynskjeleg.

4*) I tillegg til ovannemnde har kommunen fått kr 934.000,- til kompensasjon for redusert formues og inntektsskatt som følge av pandemien. Her vel ein å redusere budsjettert skatteinntekt tilsvarande.

5*) Kommunen har vidare fått kr 790.000,- for utsett overføring av skatteoppkrevjarfunksjonen, kr 663.000,- i ekstraordinært skjønn frå Fylkesmannen og kr 6.325.000,- som bl.a. var tenkt som kompensasjon for reduserte skatteinntekter som følge av pandemien. I første omgang vel ein å redusere bruk av disposisjonsfond på ansvar 9017 tilsvarande – dvs kr 7.778.000,-. Her kan ein også nemne at skatteinntektene på landsbasis er lavare enn føreset i statsbudsjettet for 2020 noko som gjer at kommunen sitt rammetilskott ser ut til å bli om lag 5,0 mill lavare enn budsjettert gitt at reelle skatteinntekter blir som budsjettert.

I juliutbetalinga av rametilskottet vart det gjort nokre endringa. Det meste av dette vart tillegg som er spesifikt skildra i Grønt Hefte.

6*) Det har skjedd ein auke i basistilskottet til legane med i alt kr 413.000,- for Herøy kommune sin del og grunntilskottet til fastlegane er auka med kr 59.000,-. Dette er midlar kommunen har fått for å dekke meirutbetalingar til legane og har ingen ting med koronapandemien å gjere. Kommunedirektøren rår til at heile summen, kr 472.000,-, går til å styrke ramma til ansvar 3131 Legetenesta.

7*) Gjennom same utbetaling er det ytt kr 50.000,- ekstra til auka tilgjenge i helsestasjons- og skulehelsetenesta. Vi rår til å auke ramma til ansvar 3121 tilsvarande.

Koronapandemien har ført til store endringar innan finans. Styringsrenta i Norges bank er lav noko som gir lave renter på innskot, men også på lån. Trass i at vi har delar av låneporteføljen bundne opp med fastrenter er det også ein del lån der rentesatsen har blitt redusert – sist ned til 0,22% på eit kortsiktig lån.

8*) Vi vel i første omgang å redusere renteutgiftene med kr 2.800.000,-. Denne reduksjonen brukar vi til å redusere renteinntektene på ordinære bankinnskott med kr 900.000,-, rentekompensasjon frå staten med kr 500.000,- mill kr og resterande, kr 1.400.000,-, går til å redusere budsjetterte renteinntekter frå aktiv forvaltning (obligasjonar etc).

9*) Aksjeutbyttet frå Tussa AS vart høgt i 2020. Sjølv om kommunen budsjetterte med inntekter på kr 6.300.000,- vart utbyttet nær kr 7.100.000,-. Desse meirinntektene på kr 800.000,- vert nytta til å redusere budsjettert bruk av disposisjonsfondet.

10*) Sosialhjelpsbudsjettet er i dag delt på to ansvar. NAV sosial (3811) har eit budsjett på kr 4.700.000,- og Ressurssenteret (2273) i oppvekstavdelinga som har eit budsjett på kr 1.300.000,-. På sistnemnde ansvar er det ikkje utgiftsført slike kostnader i år så kommunedirektøren ynskjer å samle heile budsjettet (kr 6.000.000,-) under ansvar 3811 Nav Sosial. Ved utgangen av august er utgiftene her rekneskapsført til totalt kr 5.500.000,-.

Vurdering og konklusjon:

Koronapandemien og følgene av den har gitt kommunen mange utfordringar. Ikkje minst økonomisk. Fleire avdelingar har fått auka utgiftene sine vesentleg som følge av dette. Først og frøst gjeld dette legetenesten, men også i pleie- og omsorgsavdelinga, bu- og habiliteringsavdelinga, grunnskuleavdelinga og reinhaldsavdelinga har hatt og vil få meirkostnader knytt til drifta.

I denne saka vel vi i første omgang og fordele ut «øyremerka» løyvingar og bruke resterande midlar til å redusere bruken av disposisjonsfondet (kr 8.578.000,-). Så må vi etter kvart vurdere om midlar skal flyttast frå dette fondet for å styrke drifta i ei eller fleire av desse avdelingane.

Likestillingsmessige sider ved saka:

Konsekvensar for folkehelsa:

Miljøkonsekvensar:

Økonomiske konsekvensar: Få konsekvensar med unntak av nokre avdelingar får auka rammene sine.

Beredskapsmessige konsekvensar:

Konsekvensar for barn og unge:

Trond Arne Aglen
Kommunedirektør

Geir Egil Olsen
Økonomileiar