

Måned rapport mai 2021 - Levanger

Innledning

Kommunedirektøren orienterer i dette notatet om regnskapsstatus og prognose for året med utgangspunkt i regnskap pr 31. mai. Rapporten tar utgangspunkt i forslag til revidert nasjonalbudsjett for 2021. Det er i tallene ikke tatt hensyn til hverken inntekter eller utgifter knyttet til covid-19 da det antas at mottatte tilskudd vil dekke de merutgifter og mindreinntekter kommunen pådrar seg under pandemien. Det samme gjelder tilskudd og merutgifter knyttet til vaksinasjon.

Status drift

Generelle driftsinntekter

Regjeringen la i mai frem forslag til revidert nasjonalbudsjett. For kommunesektoren anslås en økning i skatteinntektene på samlet 2,7 mrd. kroner. Dette har sin bakgrunn i oppjustert anslag for lønns- og sysselsettingsvekst. For Levanger sin del anslås det at inntektsutjevningen vil gå noe ned samtidig som skatteinntektene øker, slik at samlet økning i inntektene anslås til å være rundt 8 mill. kroner.

Netto finansutgifter og utbytte

Som rapportert i tertialrapport etter 1. tertial forventes området å balansere i henhold til vedtatt budsjett. Det er fortsatt knyttet noe usikkerhet til rentenivå utover høsten, og det signaliseres at renta kan stige noe tidligere enn antatt. En slik økning vil kunne påvirke netto finansutgifter i en viss grad.

Prognose

Samlet varsles det et merforbruk på 37,8 mill. kroner med utgangspunkt i kjente forhold ved utgangen av mai. I prognosen tas det høyde for et lønnsoppgjør med en ramme på 2,8 %, og økte skatteinntekter ut fra revidert nasjonalbudsjett.

Denne prognosen er noe mer positiv, sammenlignet med prognosen som ble gitt i siste økonomirapportering. Likevel er det forventede overforbruket fortsatt betydelig. Dette understreker viktigheten av at man opprettholder fokuset på omstilling, og dermed reduksjon av utgiftsnivå.

Oppsummering av økonomisk situasjon pr 31.05.2020

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Budsjett hiå.	Regnskap hiå.	Avvik hiå.	Oppr. Bud.	Budsjett 2021	Årsprognose	Prognose årsavvik
Sum generelle driftsinntekter	-530 545	-582 039	51 494	-1 273 818	-1 273 818	-1 281 818	8 000
Avskrivninger	42 067	0	42 067	101 000	101 000	101 000	0
Motpost avskrivninger	-42 067	0	-42 067	-101 000	-101 000	-101 000	0
Netto finansutgifter	44 761	46 811	-2 050	107 470	107 470	107 470	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	4 165	0	4 165	10 000	10 000	10 000	0
Til disposisjon	-481 619	-535 228	53 609	-1 156 348	-1 156 348	-1 164 348	8 000
Politiske organer	3 495	2 491	1 004	7 890	7 953	7 953	0
Kommunedirektøren m/stab	9 109	9 961	-851	19 758	19 978	20 278	-300
IKT og kommuneadvokat	7 064	12 218	-5 154	15 876	15 876	15 876	0
Fellesområder	18 787	18 855	-68	51 072	44 971	53 971	-9 000
Nav kommune	10 634	9 981	653	24 437	24 490	24 490	0

Måned rapport Mai-2021

Beløp i 1000

	Budsjett hiå.	Regnskap hiå.	Avvik hiå.	Oppr. Bud.	Budsjett 2021	Årsprognose	Prognose årsavvik
Kirker	3 751	109	3 642	9 007	9 007	9 007	0
Barnehage felles	107 770	108 448	-678	184 276	184 276	185 576	-1 300
Skole felles	8 341	5 632	2 709	23 666	23 666	23 066	600
Service- og digitaliseringssenter	7 530	7 858	-328	16 891	16 993	16 993	0
Innvandrertjenesten	13 585	12 504	1 081	27 732	27 732	27 732	0
Enhet barnehager	7 561	8 558	-997	9 528	10 041	10 041	0
Halsan barneskole	6 944	7 925	-981	13 969	14 083	14 583	-500
Nesheim skole	13 105	13 779	-674	28 320	28 516	28 516	0
Skogn barne- og ungdomsskole	19 980	20 407	-427	41 430	41 700	42 100	-400
Ekne barneskole	2 576	2 887	-311	5 618	5 643	6 493	-850
Åsen barne- og ungdomsskole	9 575	10 830	-1 255	20 665	20 905	20 905	0
Ytterøy barne- og ungdomsskole	4 112	4 249	-137	8 617	8 676	8 846	-170
Frol barneskole	21 414	24 371	-2 957	45 536	45 867	46 567	-700
Levanger ungdomsskole	21 786	22 861	-1 075	44 944	45 221	46 221	-1 000
Barn og familie	39 761	35 406	4 355	87 422	87 918	87 468	450
Hjemmetjenester	69 055	75 341	-6 286	154 902	155 904	161 154	-5 250
Habilitering	43 750	50 827	-7 077	96 210	98 364	114 064	-15 700
Institusjon	63 526	73 341	-9 815	139 584	138 751	147 951	-9 200
Kultur	11 307	13 198	-1 891	25 453	25 587	25 387	200
Landbruk, miljø og arealforvaltning	3 457	3 440	17	7 334	7 604	7 604	0
Drift og anlegg	-1 033	57	-1 090	-4 179	-4 111	-4 111	0
Teknisk enhet	24 899	23 156	1 743	34 536	34 883	37 583	-2 700
Innherred brann og redning	6 702	6 721	-19	16 092	16 092	16 092	0
§27-samarbeid, vertskommune Verdal	1 880	1 961	-81	4 514	4 514	4 514	0
Skatter og rammetilskudd	-1 979	-1 617	-363	-4 752	-4 752	-4 752	0
Finanstransaksjoner	0	-96	96	0	0	0	0
Sum disponering	558 447	585 660	-27 213	1 156 348	1 156 348	1 202 168	-37 820
Merforbruk -/mindreforbruk +	76 828	50 432	26 396	0	0	45 820	-37 820

Kommunens tjenesteområder

Politikk, administrasjon og fellesområder

Rammene for årets lønnsoppgjør er kjent (selv om det p.t. er enkelte grupper som ikke er ferdigforhandlet). I vedtatt budsjett er det satt av midler til en årslønnsvekst på 1,9 %, resultatet synes å ende på rundt 2,8 %. Eksakt resultat er ikke kjent da det er nødvendig å se dette på individnivå for å få en nøyaktig beregning, men med et lønnsbudsjett på en drøy milliard kroner vil en økt årslønnsvekst på 0,9 % gi en merkostnad på rundt 9 mill. kroner. På dette området var det ved utgangen av april varslet en merkostnad på 3,0 mill. kroner.

På de øvrige områdene er det ingen endring i prognosen siden utgangen av 1. tertial, det forventes fortsatt et merforbruk på 0,3 mill. innen området Kommunedirektøren m/stab på bakgrunn av en periode med dobbel utlønning av kommunedirektørfunksjonen, mens de øvrige områdene forventes i balanse.

Oppvekst og utdanning

Frol barneskole rapporterer et merforbruk på 0,7 mill. kroner. Dette med bakgrunn i at IMDI har strammet vesentlig inn på tilskudd til funksjonshemmede flyktninger.

Ellers varsles ingen endringer i prognosene innen oppvekstområdene etter rapportering 1. tertial, slik at samlet merforbruk etter endringen ved Frol anslås til 3,9 mill. kroner.

Helse og velferd

Prognosen for Institusjonstjenesten er bedret med 2 mill. kroner siden utgangen av april. Dette skyldes merinntekter knyttet til ressurskrevende tjenester.

På de øvrige områdene varsles ingen endringer, slik at samlet prognose for området ved utgangen av mai er et merforbruk på ca. 30 mill. kroner.

Samfunnsutvikling

For kulturenheten varsles nå et mindreforbruk på 0,2 mill. kroner. Dette har sin bakgrunn i reduserte stillingshjemler og lavere lønnsnivå på vikarer under langtidssykemelding og permisjonsperioder i Kulturskolen.

For de øvrige områder varsles ingen endringer, men teknisk enhet varsler at det ses små endringer i positiv retning ved utgangen av mai selv om prognosen ikke endres på nåværende tidspunkt.

Kommunesamarbeid

Ingen endring i prognose pr. 31.12.21, størst usikkerhet er knyttet til Innherred brann og redning som i veldig stor grad er styrt av hendelser utenfor egen organisasjon.

Finansområder

Ingen avvik forventes pr. 31.12.21