

SAKSFRAMLEGG

Saksbehandler: Karl Petter Gustafsson
Arkivsaksnr.: 17/551

Arkiv: 004

TERTIALMELDING TIL KOMMUNESTYRET - 2. TERTIAL 2017

Saken skal behandles i følgende utvalg:

Rådmannens innstilling:

Kommunestyret tar rådmannens økonomimelding pr. utgangen av august 2017 til orientering.

Saksopplysninger:

Rådmannen redegjør for økonomisituasjonen pr. utgangen av august 2017.

Skatt og inntektsutjevning

Skatt og inntektsutjevning er budsjettert med 69,6 mill. kroner. Dette representerer en vekst på 0,45 % sammenlignet med regnskap for 2016.

Pr. utgangen av august har Rennebu kommune en samlet vekst i skatt og inntektsutjevning på 2,9 % sammenlignet med samme tid i fjor. Veksten er på 3,1 % pr. innbygger (samme vekst pr. innbygger som landsgjennomsnittet).

Skatteveksten har vært svakere i 2. tertial enn i 1. tertial. Regjeringen har i revidert nasjonalbudsjett anslått skatteveksten fra 2016 til 2017 til 1 %. Rennebu kommune kan regne med litt lavere vekst enn landsgjennomsnittet pga en svak nedgang i folketallet gjennom 2016. Vedtatt budsjettanslag stemmer rimelig bra med regjeringens anslag i revidert nasjonalbudsjett.

Skatteinntangen var meget god i fjor høst. Det har derfor vært regnet som lite sannsynlig at veksten på årsbasis blir bedre enn anslaget i revidert nasjonalbudsjett.

Tallene pr. utgangen av august er imidlertid overraskende god. Dette gjelder hele landet. Ifølge KS er det mulig at det høye skattenivået i 2016 delvis er videreført i forskuddsutskrivingen i 2017. Dersom dette er riktig kan skatteinntangen bli bedre enn budsjettert i 2017. I så fall vil skattyterne få tilbakeført skatt i forbindelse med skatteoppgjøret i 2018. Og kommunene vil i så fall få en svakere skatteinntang i 2018

Salg av kraft

Budsjettert inntekt kr. 5.400.000

Prognosene pr. utgangen av august indikerer ei inntekt på ca. 5,3 mill. kroner. Prognosene for august er vesentlig bedre enn prognosene tidligere i år. Det er ikke usannsynlig at inntektene blir litt større enn budsjettert.

Vi må betale 28 % skatt av inntektene fra salg av tilleggskraft i 2017. Dette er ikke budsjettert. Vi får en skattekostnad på ca. 240.000 kroner dersom vi oppnår budsjettert inntekt.

Lønnsoppgjøret

Det er budsjettert med en gjennomsnittlig lønnsvekst på 2,7 % fra 2016 til 2017.

Tariffoppgjøret i kommunesektoren gir en gjennomsnittlig lønnsvekst på 2,4 % fra 2016 til 2017.

Det sentrale lønnsoppgjøret ble rimeligere enn budsjettert.

De lokale lønnsforhandlingene er pr. dato ikke gjennomført.

Kommunens finansforvaltning

Innskudd

Pr. 31.12.2016 hadde Rennebu kommune plassert ca. 65,2 mill. kroner i bank

Pr. 31.08.2017 var tilsvarende tall ca. 60,6 mill. kroner.

Rennebu kommune har en bankavtale med Meldal sparebank. Avtalen gjelder til 01.07.2020. Innskuddsrenta på kommunens plasserte midler følger ei markedsrente (3 mndr. NIBOR-renta). Kommunen har hatt ei gjennomsnittlig innskuddsrenta på 1,55 % i årets første tertial og 1,42 % i andre tertial..

Kommunens rentebetingelser er gunstig i forhold til andre tilbud om plassering i bank. Det kan imidlertid være mulig å oppnå høyere avkastning ved plasseringer som innebærer større risiko.

Lånegjeld

Kommunen hadde ei samla lånegjeld på ca. 228 mill. kroner pr. utgangen av 2016.

Netto lånegjeld (lånegjeld fratrukket utlån og ubrukte lånemidler) var på 182,2 mill. kroner.

Det er tatt opp et lån på 28,4 mill. kroner i 2017.

Det er betalt avdrag med ca. 4,9 mill. kroner.

Brutto lånegjeld beløper seg derfor til ca. 251 mill. kroner ved utgangen av august.

Ca. 36 % av kommunens lån hadde fastrente pr. 31.12.2016. Pr. 31.08 er fastrenteandelen økt til ca. 44 %. 20 % av lånene har ei fastrente på 1,72 % (renta er bundet til april 2021). ca. 16 % av lånene har ei fastrente på 2,46 % (renta er bundet til september 2019) og ca. 8 % av lånene har ei fastrente på 1,9 % (renta er bundet til 09.06.2022).

56 % av kommunens lån har flytende rente. Flytende rente i Kommunalbanken har vært på 1,8 % fram til 22.05.2017. Renta har vært på 1,65 % fram til 1. august og deretter 1,5 %. Kommunens finansreglement fastsetter at minimum 30 % og maksimum 70 % av lånemassen skal ha flytende rente.

Enheter/avdelinger:

Barnevern

Barnevernet holder seg innenfor vedtatt budsjett.

Helse- og omsorg

Hjemmesykepleien har et merforbruk på ca. 600.000 kroner pr. utgangen av august. Merforbruket skyldes mye innleie av vikarer. Avdelingen hadde et merforbruk på 700.000 kroner i 2016.

Også sykehjemmet har et merforbruk – ca. 300.000 kroner. Dette på tross av at sykehjemmet har hatt en del ledige plasser. Noen plasser er solgt til Oppdal kommune – og betalingen for brukere fra Oppdal har bidratt til å redusere merforbruket. Det har vært leid inn ekstra personell i perioder pga svært syke pasienter. I sommer ble det innleid sykepleier via vikarbyrå pga at det ikke var mulig å skaffe personell på annen måte. Bruk av vikarbyrå er svært kostbart.

Resten av budsjettet for helse og omsorg viser mindreforbruk. Men dette mindreforbruket er neppe stort nok til at enheten samlet sett kan regne med å holde seg innenfor vedtatt budsjetttramme.

Skole

Voll skole hadde et merforbruk på ca. 235.000 kroner pr. utgangen av juni. Korrigert for manglende refusjon fra en annen enhet utgjør merforbruket ca. 160.000 kroner.

Innset skole hadde et merforbruk på ca. 150.000 kroner pr. utgangen av juni.

Rennebu barne- og ungdomsskole har pr. utgangen av august et merforbruk på ca. 400.000. Merforbruket er knyttet til lønn. Merforbruket var på ca. 350.000 kroner pr. utg. av juni.

Barnehager

Barnehagene holder seg stort sett innenfor tildelt budsjetttramme.

Kultursektoren

Rennebuhallen har pr. utgangen av august et merforbruk på ca. 300.000 kroner. Merforbruket er knyttet til strømutfgifter, driftsutgifter knyttet til bygningen og mindre leieinntekter. I tillegg er det kjøpt inn ei rengjøringsmaskin for ca. 90.000 som ikke var budsjettert. Denne investeringen var klarert med rådmannen.

Rennebuhallen har større energikostnader enn på samme tidspunkt i fjor. Og i fjor ble det brukt mer strøm enn budsjettert pga at byggestrøm ble belastet driftsbudsjettet.

Andre områder innenfor kultursektoren har mindreforbruk. Samlet merforbruk for kultursektoren er derfor mindre enn 300.000 kroner.

Teknisk drift

Teknisk drift holder seg så langt innenfor budsjett. Det ble brukt forholdsvis mye på vedlikehold av veiene i vinter – med dette er spart inn på andre områder innenfor enhetens ansvarsområde.

Sentraladministrasjonen og øvrige enheter

Stort sett innenfor budsjett.

Det er regnskapsført ca. 140.000 kroner knyttet til sak om grenseregulering. Disse utgiftene blir imidlertid dekt av Fylkesmannen i løpet av året.

Investeringer

Kommunestyret har vedtatt at biblioteket skal flyttes fra skolens lokaler til Birkabygget. De gamle lokalene er gjort om til skolelokaler. Det er ikke vedtatt noen bevilgning til disse to tiltakene. Det er hittil regnskapsført utgifter på ca. 670.000 kroner knyttet til istandsetting av disse lokalene (skole og bibliotek).

Kommunestyret er forelagt en egen sak om kostnadsoverskridelser knyttet til ombygging av Rennebuhallen.

Vurderinger

De viktigste inntektene er stort sett i rute med budsjettet. Og lønnsoppjøret ble rimeligere enn budsjettert.

Noen av enhetene/ avdelingene har imidlertid merforbruk.

Dette gjelder spesielt hjemmesykepleien. Selv om andre deler av helse og omsorg er på pluss-sida ser det ut til at enheten helse og omsorg går mot et merforbruk i 2017.

Også skolene har brukt mer enn budsjettet hittil i år. I tillegg har Rennebuhallen er forholdsvis stort merforbruk.

Melding om vedtak til:

Kontrollutvalg Fjell IKS, Os kommunehuset, 2550 OS I ØSTERDALEN