

REGNSKAPSRAPPORT 1. TERTIAL 2022

Arkiv: 200
Arkivsaksnr.: 22/1438

Saksbehandler:
Geir Schjøberg

Kortversjon av saken:

Regnskapsrapporten rapporterer på regnskapstallene pr 30.04.2022.
Prognosen for året viser et samlet mindreforbruk på kr 3,1 millioner
Det foreslås på nåværende tidspunkt ingen endringer i driftsbudsjettet.

Vedlegg

1. REGNSKAPSRAPPORT 1. TERTIAL 2022

Melding om vedtak sendes til:

Tjenesteområdene
Økonomisjefen
Regnskapsleder
KPMG AS
Kontrollutvalg Fjell IKS

Saksopplysninger

I løpet av året er det tertialvise rapporteringer til kommunestyret pr. 30. april og 31. august. Her foretas det grundig gjennomgang av regnskapet i forhold til budsjettet. Kommunedirektør er ansvarlig for den løpende økonomistyringen og at det etableres rutiner som gjør at avvik kan fanges opp. Det vises til den vedlagte rapporten som beskriver situasjonen i de enkelte tjenesteområdene.

Saksvurdering

Regnskapet per første tertial viser en samlet budsjettoverskridelse på om lag kr 17,3 millioner. Dette skyldes hovedsakelig et samlet overforbruk på tjenesteområdene, og delvis ekstra utgifter knyttet til tiltak iverksatt som følge av koronapandemien (kr 2,1 millioner) og ekstra utgifter tilknyttet flyktnings situasjonen (kr 0,8 millioner). Tjenesteområder med merforbruk på ordinær drift følges opp løpende.

Også innenfor fellesinntekter- og utgifter er det store endringer sammenlignet med opprinnelig budsjett. Pr første tertial er økning på ca. kr 4,1 millioner ift budsjett, men prognosen ut året viser ca. kr 27 millioner økning. Et av de største bidragene er økning innenfor skatt på inntekt og formue, med ca. kr 10,6 millioner (netto inkludert nedtrekk på rammetilskudd). Statstilskudd for flyktninger øker også med kr 10,2 millioner som følge vedtaket om økning i antallet til inntil 85 stk. (i prognosen er det da forutsatt at det bosettes 50 stk. ut fra et forsiktighetshensyn).

Samlet sett viser prognosen for året et mindreforbruk på ca. kr 3,1 millioner. Det er usikkerhet knyttet til denne prognosen. Enkelte forhold vil man i liten grad kunne påvirke, men tett oppfølging av den økonomiske situasjonen vil være svært viktig også videre fremover. Det foreslås derfor ingen budsjettendringer på nåværende tidspunkt, men administrasjonen vil heller komme tilbake til det ved behandling av regnskapsrapporten for tertial 2 dersom aktuelt.

Gjenstående bevilgning fra investeringsbudsjett 2021 på totalt kr 49,5 millioner foreslås overført til 2022. Disse er nærmere spesifisert i kolonnen 'Foreslås overført fra 2021' i

investeringsregnskapet i vedlegg. Dette finansieres som følger: kr 35,6 millioner fra ubrukte lånemidler, kr 5,5 millioner fra disposisjonsfond og kr 8,3 millioner fra mva-kompensasjon.

Sykefravær

Per 1. tertial er sykefraværet for kommunen samlet sett på 8,8 %. For året 2021 var sykefraværet på 7,6 %. En god del av økningen i sykefraværet kan tilskrives corona-relatert sykdom og fravær vinteren 2022. Det er likevel viktig med et kontinuerlig arbeid og fokus på arbeidsmiljøet i hele organisasjonen, og det er satt ekstra ledelsestrykk på dette våren 2022. Involvering fra ledere, verneombud, tillitsvalgte, øvrige samarbeidspartnere og ikke minst den enkelte arbeidstaker, er fortsatt viktig for å lykkes med nærværarbeidet. Et betydelig økt fokus på sykefraværarbeidet, vil være et viktig element i det systematiske arbeidet som må gjøres i løpet av året for å i størst mulig grad redusere merforbruket på tjenesteområdene.

Vedtaket konsekvenser for klima og miljø

I den forstand at kommunen i løpet av året forbruker store ressurser til drift og investering, er det opplagt at klima og miljø påvirkes gjennom utslipp og fysisk påvirkning av miljøet. Dette som følge av vår egen produksjon av varer og tjenester. Å minimalisere denne påvirkningen gis høyt fokus i den daglige drifta gjennom vektlegging av klima- og miljøaspektet i våre innkjøps- og produksjonsprosesser.

Fondsbehandling

Bevilgningen til Næringsfondet er allerede oppbrukt for 2022 (kr 462 000 merforbruk). Det foreslås å øke bevilgningen med kr 2,5 millioner. Saldo på næringsfondet er kr 21,3 millioner.

Råd og utvalg

Ikke aktuelt.

Kommunedirektørens innstilling:

1. Kommunestyret tar regnskapsrapporten per 1. tertial til etterretning.
2. Bevilgningen til næringsfondet økes med kr 2,5 millioner.
3. Kr 49 454 561 av ubrukt investeringsramme fra 2021 overføres til 2022.