



ANDØY KOMMUNE

Innkalling for Formannskapet

Møtedato: 11.10.2021
Møtested: Møterom AISH
Møtetid: I løpet av kommunestyremøtet

Medlemmer med gyldig forfall eller er inhabil i noen av sakene, må melde fra så snart som mulig på tlf. 76 11 50 00. Varamedlemmer møter etter nærmere innkalling.

Dokumenter som ikke er offentlige, vil bli utlevert i møtet. Dersom medlemmene på forhånd ønsker å gjøre seg kjent med innholdet i disse dokumentene, er dokumentene tilgjengelig på rådhuset.

Andøy kommune

Knut Nordmo
Ordfører

Saksliste

Sak nr.	Sakstittel	
120/2021	Godkjenning av innkalling	
121/2021	Godkjenning av saksliste	
122/2021	Avviksrapportering drift pr 31.08.2021	



ANDØY KOMMUNE

Godkjenning av innkalling

Saksbehandler	Arkivsaksnummer
Greta Jacobsen	21/1039

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
120/2021	Formannskapet	11.10.2021

Forslag til vedtak:

Innkallingen godkjennes uten merknader



ANDØY KOMMUNE

Godkjenning av sakliste

Saksbehandler	Arkivsaksnummer
Greta Jacobsen	21/1039

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
121/2021	Formannskapet	11.10.2021

Forslag til vedtak:

Sakslisten godkjennes som den foreligger



ANDØY KOMMUNE

Avviksrapportering drift pr 31.08.2021

Saksbehandler	Arkivsaksnummer
Eva Nylén Fagermyr	21/158

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
119/2021	Formannskapet	27.09.2021
122/2021	Formannskapet	11.10.2021
	Kommunestyret	

Forslag til vedtak:

1. Kommunestyret tar avviksrapport pr. 31.08.21 til orientering.
2. Kommunestyret forutsetter at det iverksettes tiltak for å komme i balanse ved året slutt.

Andreas Jordell
rådmann

Formannskapet 27.09.2021:

Behandling:

Ordføreren la frem følgende forslag:

Formannskapet får orientering om saken i dette møtet. Saken utsettes og behandles i ekstraordinært møte i formannskapet den 11.10.21.

Votering:

Utsettelsesforslaget fremlagt av ordføreren enstemmig vedtatt.

Rådmannen, økonomisjefen og teknisk sjef orienterte og svarte på spørsmål.

FS- 119/2021 Vedtak:

Saken utsettes og behandles i ekstraordinært møte i formannskapet den 11.10.21.

Bakgrunn for saken:

Kommunestyret har i budsjettbehandlingen vedtatt at rådmannen skal rapportere på drifts- og investeringsbudsjettet pr. 30.04. og 31.08.

Dette er en avviksrapport på driften for 2021, basert på regnskapet pr. 31.08.21.

Faktiske opplysninger:

Rapport fra Framsikt pr 31.08.2021 viser følgende:

<i>Beløp i 1000</i>	Budsjett hiå.	Regnskap hiå.	Avvik hiå.	Budsjett 2021	Årsprognose	Prognose årsavvik
Sum generelle driftsinntekter	-224 093	-228 880	4 786	-336 140	-341 081	4 941
Avskrivninger	14 692	0	14 692	22 038	22 038	0
Motpost avskrivninger	0	0	0	-22 038	-22 038	0
Netto finansutgifter	17 113	14 677	2 436	25 669	28 169	-2 500
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	1 523	0	1 523	2 285	2 285	0
Til disposisjon	-190 765	-214 203	23 438	-308 186	-310 628	2 442
Politisk og kontroll	2 898	2 770	128	4 347	4 343	4
Rådmann og stab	28 650	14 025	14 625	42 975	41 643	1 332
Støttefunksjonen	7 049	9 903	-2 853	10 574	11 578	-1 004
Andenes skole	18 643	21 691	-3 048	27 964	31 012	-3 048
Risøyhamn skole	5 920	6 423	-503	8 880	9 383	-503
Barnehager	23 759	24 831	-1 072	35 639	37 001	-1 362
Helse og familie	13 397	13 092	305	20 095	23 534	-3 439
NAV	5 627	4 801	827	8 441	7 602	839
Pleie og omsorg	73 289	76 061	-2 772	109 934	108 976	958
Teknisk	23 051	12 826	10 225	34 577	36 055	-1 478
Trossamfunn	1 853	1 643	211	2 780	2 464	316
Kap 7-9	1 320	-895	2 215	1 980	1 981	-1
Sum disponering	205 457	187 171	18 286	308 186	315 574	-7 387
Merforbruk -/mindreforbruk +	14 692	-27 032	41 724	0	4 946	-4 945

Totaloversikt økonomi

Tabellen over viser budsjett, regnskap og avvik hittil i år (pr 31.08.21).

Budsjettet er periodisert, og regnskapet viser faktiske regnskaptall pr 31.08.21.

Videre viser tabellen årsbudsjettet for hele 2021, ny årsprognose på regnskap for 2021 etter at enhetslederne har gjort endringer, samt avvik mellom budsjett og prognose.

Totalt for kommunen viser tabellen et prognostisert merforbruk pr 31.12.2001 på kr 4,9 mill.

Kommentar til generelle driftsinntekter/-utgifter

Skatt og rammetilskudd er justert i hht. siste prognoser/beregninger fra KS. Her er bl.a. befolkningen pr. 01.01.2021 lagt til grunn. I tillegg er det tatt hensyn til endringene i revidert nasjonalbudsjett for 2021. Her er det gjort en oppjustering av skatteanslaget for 2021, i tillegg til at det er lagt inn kompensasjon for koronautgifter. I utgangspunktet ville Andøy kommune fått redusert sine inntekter fra skatt og rammetilskudd (pga. befolkningen pr. 01.01.2021), men som følge av oppjustert skatteanslag og koronakompensasjon, viser de siste prognoser/beregninger at inntektene fra skatt og rammetilskudd vil bli ca 6,4 mill kroner større enn budsjettert. Det antas at dette vil måtte brukes til å dekke kommunens koronautgifter i 2021.

Inntektene fra eiendomsskatten vil bli ca 1,4 mill kroner mindre enn budsjettert i 2021. Den budsjetterte økningen i inntekten var urealistisk høy, i forhold til det som var praktisk gjennomførbart.

Flyktningetilskuddet forventes å bli som budsjettert. Det samme gjelder utbetalingen fra havbruksfondet.

Det er tatt hensyn til at kommunen ikke får utbytte fra Andøy Energi i 2021.

Alle andre finansutgifter og finansinntekter antas å bli som budsjettert. Det er mulig at renteutgiftene kan bli noe lavere enn budsjettert, men foreløpig er det for usikkert å evt. gjøre noen endringer på finansutgifter/-inntekter.

Lønnsoppgjøret i 2021 er ikke fordelt på enhetene ennå, da lokale forhandlinger vil bli gjennomført i oktober 2021.

Kommunens tjenesteområder

Politisk og kontroll

Kommentar til status økonomi

Politisk og kontroll forventes å være i balanse ved årets slutt.

Rådmann og stab

Kommentar til status økonomi

Rådmann og stab forventes å ha et mindreforbruk på kr 1,3 mill ved årets slutt.

Støttefunksjonen

Kommentar til status økonomi

Støttefunksjonen vil ha et prognostisert merforbruk pr 31.12.2021 på kr 1 mill.

Dette skyldes i hovedsak:

- * Økte lønnsutgifter pga merarbeid/overtid ifm innføring av Visma Enterprise Plus.
- * Lønn til både tidligere og nåværende økonomisjef i august og september
- * Utgifter til lisenser til dobbelt opp av økonomisystemer våren 2021 (Agresso og Visma samt Arena og Framsikt).

Dette har vært nødvendig da vi har arbeidet i både gamle og nye systemer parallellt.

- * Økte datalisenser utover økonomisystemene bl.a pga nødvendige oppgraderinger.

Andenes skole

Kommentar til status økonomi

Andenes SFO

Andenes SFO sitt overforbruk har sin årsak i pandemirestriksjonene som er pålagt tjenesten fra staten. Disse har medført kohortinndelinger ved tjenesten basert på klassetrinnstilhørighet. Ordinær bemanning på tjenesten baserer seg på SFO-vedtektene som gir bemanningsnorm.

Da Andenes SFO har relativt få brukere som er spredt mellom flere trinn måtte kohortene skilles og nødvendig bemanning leies inn.

På nytt SFO år gikk kommunen over i grønt nivå og bemanning vil derfor skaleres ned i henhold til SFO-vedtektene.

Andenes skole

1. Etter en gjennomgang av lønnsutbetalinger viser det seg at flere ansatte ikke fikk utbetalt lønn i januar. Dette ble oppdaget av den enkelte arbeidstaker som meldte fra til kommunen om dette. Lønn ble derfor kjørt ut som forskudd, som derfor førte til at **februar** måneds lønnskostnader ble høyere (registrert som dobbel lønn til noen ansatte). tilleggskommentar: Ved en gjennomgang ble det avdekket relativt mange slike tilfeller for både januar 2021 samt for august 2021. Dette vil vises igjen ved fastlønn 2. halvår 2021 der avviket vil bli enda større ettersom veldig mange ansatte ikke fikk utbetalt sin lønn og dermed måtte få forskudd. Vi bør se på rutinene rundt personalmeldinger og fastlønn slik at vi i framtiden unngår dette.
2. Nedgang i **mars** skyldes dobbel registrert utbetaling i februar (pga forskudd som nevnt i punkt 1.)
3. Økt fastlønn i **april og mai** skyldes at skolen fikk nye/økte behov for spesialpedagogisk oppfølging, noe som førte til noen nye enkeltvedtak som ikke lot seg tas inn i det allerede etablerte, og budsjetterte, tilbudet ved skolen. Dermed måtte man ansette lærer til disse oppdragene og disse påvirket fastlønn utover våren i større grad. Det siste vedtaket som ble effektivert var for mai måned.

I tillegg til nye spes.ped.behov ved skolen, mottok skolen en gjesteelev fra en annen kommune på vårhalvåret som også har vedtak om spesialundervisning. Refusjon for deltagelse i ordinær- og spesialundervisning er ikke trukket fra i denne avviksrapporteringen.

Risøyhamn skole

Kommentar til status økonomi

Barnehager

Kommentar til status økonomi

Totalt for enhet barnehager vil vi ha et merforbruk på ca. 1,4 mill kroner for 2021.

Årsak til merforbruk er i hovedsak knyttet til økte lønnsutgifter på funksjon 2790 - tiltak funksjonshemmede barn:

- 4 nye barn som har fått vedtak om styrkingsressurs/spesialpedagogisk hjelp i løpet av barnehageåret
- Barn med diagnoser som har fått økt oppfølgings/ressursbehov etter nye utredninger.

Helse og familie

Kommentar til status økonomi

Ressursbehov for Covid19-håndtering er noe uforutsigbar og vil være situasjonsavhengig. Det samme gjelder hvor mye som blir refundert av kommunens kostnader i ettertid.

Legetjenesten har overforbruk pga bemanningsutfordringer og Covid19.

Innleie av miljøterapeut for kommunalt rusarbeid i 40% stilling har fram til 31.07.21 vært

dekket av refusjon sykefravær i tjenesten (Ansvar 3112).
Stilling som kommunepsykolog har stått vakant i 2021 påvente av ny ansettelse.
Mindreforbruk knyttet til kommunepsykolog bes sees i sammenheng med innleie vikar miljøterapeut psykisk helse og avhengighet (Ansvar 3112) fra 01.08.21.
Helsestasjonens mindreforbruk skyldes sykefravær.

NAV

Kommentar til status økonomi

Pleie og omsorg

Kommentar til status økonomi

Pleie og omsorg står med en avviksprognose på 0,9 millioner pr 31.08.21

Avviket skyldes:

- Budsjettregulering på 1 million jf KS 90/2021 ikke lagt inn i budsjettet
- Utskrivningsklare pasienter: 1,4 millioner
- Lønnskostnader ligger over budsjett i noen avdelinger, og under i andre avdelinger. Dette skyldes i hovedsak vakante stillinger. Innleie begrenses dersom mulig, og ofte er det assistenter som leies inn, noe som gir lavere lønnskostnader. Overtidsutgiftene har i mange avdelinger vært svært høye.
- Fjorårets lønnsoppgjør var ikke lagt inn ved budsjettering for 2021, estimeres til å ville gi et merforbruk i pleie og omsorg på 1,5 millioner dersom alle stillinger var besatt av riktig fagkompetanse. Effekten av dette vises ikke da enheten har mange vakante stillinger som er ubesatt eller midlertidig besatt av annen fagkompetanse.
- Økte kostnader til lisenser; velferdsteknologi, journalsystem, fagsystem
- Økte kostnader grunnet oppstart med arbeidstøy i flere avdelinger grunnet pandemien: merkostnad estimeres til 150 000,- i vaskeriutgifter, samt 30 000,- for komplettering av arbeidstøy

Det har vært endringer ved flere avdelinger som har ført til endret tjenestetilbud i forhold til behov ved budsjettering, og dette påvirker også forventede inntekter til ressurskrevende brukere. Prognosene for refusjon for ressurskrevende brukere er lagt inn restriktivt.

Endringer i behov for bemanning har ført til reduksjon i enkelte avdelinger, reduksjon er løst gjennom naturlig turnover. Lønnsmidlene som er frigitt skal dekke inn kostnader i andre avdelinger, samt inndekke behov for nye tjenester som ikke er iverksatt.

Tiltak

Enheten vil fremdeles jobbe for å holde kostnadene lave gjennom:

- Begrenset innleie ved fravær dersom mulig
- Kun innkjøp av nødvendig utstyr

Teknisk

Kommentar til status økonomi

Etterslepet på vedlikeholdet er stort ved de kommunale byggene. Både utvendig og på de tekniske anleggene har det gått for lang tid uten ordentlig oppfølging/ vedlikehold, slik at når vi får en driftsstopp, koster det mye å få reparert.

Noen tekniske anlegg, så som dørlåser og alarmanlegg må repareres omgående for å opprettholde sikkerheten, da spesielt på institusjoner.

Ved Andenes skole har de tekniske anleggene vært nedprioritert over lang tid, noe som nå har medført store ekstrakostnader for ikke å måtte stenge skolen. Vi er fortsatt ikke i mål med å få innklimaet bra, men vi gjør hva vi kan for å få det til å fungere optimalt.

At prognosen viser et merforbruk skyldes et forventet økt forbruk av strøm i tiden fremover og at vedlikeholdsbudsjettet er satt for lavt.

Vaktmestrene er flinke og er bevisst ved innkjøp av varer og tjenester for å holde balanse i regnskapet ved årets slutt, men vi må dessverre innse at flere kommunale bygg er blitt eldre og at de tekniske anleggene har vært neglisjert.

Dette fører nå til at vi får brekkasjer som fører til store enkeltkostnader og reparasjoner, som ikke er medtatt i budsjettene.

Trossamfunn

Kommentar til status økonomi

Korrigert prognose for Trossamfunn, viser et mindreforbruk på kr 316 000 for 2021.

Dette skyldes at tilskudd til andre trossamfunn (utenom den norske kirke) ikke kommer til å belaste kommunen fra og med 2021.

Vurdering:

Prognoserapporten viser et antatt merforbruk totalt sett ved utgangen av året på kr 4,9 mill inkludert kr 6,4 mill i merinntekter skatt/rammetilskudd samt mindreinntekter på kr 2,5 mill i utbytte og kr 1,4 mill i mindreinntekter på eiendomsskatt.

Enhetene har et prognostisert merforbruk på kr 7,4 mill.

Prognosen pr 01.07.20 viste et antatt totalt merforbruk på kr 14,7 mill, derav kr 17,5 mill i enhetene.

Det gjøres oppmerksom på at prognosene pr 01.07.21 var svært usikre, da det ikke var klart hvor mye kommunen ville få i kompensasjon for Covid-19-utgifter.

Prognosen pr 30.04.21 viste et totalt merforbruk på kr 4,8 mill, og et merforbruk i enhetene på kr 9,7 mill.

Rapporten pr 31.08.21 viser at vi fortsatt er langt unna målet om en bærekraftig økonomisk drift, og at det fortsatt er nødvendig å jobbe med endringer og andre tiltak for å ta ned driftsutgiftene.

Rådmannen ser at det er flere av de samme enhetene som hadde merforbruk i 2020 som nå rapporterer om prognostiserte merforbruk også i 2021.

Utgifter ifm Covid-19 blir refundert av staten, slik som i 2020, jfr kommentar til generelle driftsinntekter.

Det forutsettes som tidligere år at enhetene som rapporterer merforbruk iverksetter tiltak for å redusere merforbruket og at øvrige enheter så langt mulig bidrar med mindreforbruk for å bidra til et totalt regnskapsresultat ved utgangen av året i balanse.

Framsikt ser ut til å gi bedre prognoser enn vi har hatt tidligere. Det vil derfor trolig bli mindre differanse mellom avviksrapportene gjennom året og reelt resultat ved årsslutt.