

**Saksframlegg**

Utval	Utvalssak	Møtedato
Formannskapet		04.06.2020
Arbeidsmiljøutvalet		10.06.2020
Kommunestyret		17.06.2020

1. tertial 2020**Vedlegg:**

Tertialrapport for 1. tertial (må lastast ned som eige dokument).

Fakta i saka:Bakgrunn for saka/tidlegare saksgang

1. tertial gjeld perioden f.o.m. januar t.o.m. april. Rapporten er samansett av ein økonomisk gjennomgang av drifts- og investeringsbudsjettet og ei rapportering på kommunal drift og enkelttiltak i handlingsprogrammet.

Lovgrunnlaget

Kommunale budsjettforskrifter/Kommunelova

Forankring i eige planverk

Vedteke budsjett/handlingsprogram

Vurdering:

Det er særdeles store utslag i driftsbudsjettet ved denne gjennomgangen. Desse utslaga kan i stor grad knytast til to forhold:

- Endring av straumpris
- Utbrot av covid-19

Desse to forholda er i all hovudsak bakkgrunnen for at netto driftsutgifter vert auka med 5,9 mill. og at netto driftsresultat blir «forverra» med 3,4 mill. Endring av netto driftsresultat (3,4 mill.) svarer til auke i bruk av fondsmildar.

Når det gjeld straumpris, så påverkar dette i hovudsak 2 forhold. Konesjonskraftinntektene som går ned med 2,5 mill. og utgifter til straum som går ned med 0,7 mill.

Covid-19 gir seg mange utslag. Staten har lagt inn ei auke på 1,8 mill. i rammetilskot og reduksjon av arbeidsgjevaravgift på 0,9 mill.

Men auken i overføringane gjennom rammtilskotet blir omtrent «borte» ved å ta høgde for nedgang i skatteinntekter på 1,1% (som er det staten signaliserer som antatt nedgang).

Tapte inntekter elles på bakgrunn av covid-19 kan nemnas oppholdsbetaling SFO/barnehage (kr 280.000) og reduserte inntekter legekantor (kr 250.000). I tillegg er inntekten/aktiviteten på

byggesak gått dramatisk ned. Om dette har sin årsak i covid-19 eller ei er vel ei vurdering, men faktum er at dette har gått dramatisk ned og her utgjør inntektstapet kr 300.000.

Vidare er det ulike direkte utgifter til overordna beredskapsarbeid, som er budsjettet til kr 200.000. Det er då ikkje teke omsyn til auka vikarbruk rundt om i einingane på bakgrunn av karantene og auka kortidsfråvær ved at terskel for å sjukmelde seg har vore senka i denne perioden. Denne posten er vanskelig å talfeste, men her ligg heilt klart ein meirutgift.

Utbrot av covid-19 har gjort at lønsforhandlingane er utsatt til etter ferien og det er frå staten si side signalisert at ramme for lønsoppgjeret blir svært nær eit 0-oppgjer. Dette gjer til at det vert tilrådd å redusere avsett lønspott med 2,2 mill.

Nedgang i rentenivå er og i all hovudsak knytt til covid-19. Det vert lagt til grunn at dagens rentenivå på 1% blir liggande året ut. Dette gir reduserte renteutgifter på 2,6 mill. Men stor del av kommunen si gjeld er gjeld på investeringar innan VA og dermed gir ikkje denne nedgangen full effekt på anna kommunal drift. Ramme for VA blir auka med 1,9 mill. I tillegg gir reduksjon i rentenivå og tapte renteinntekter.

Det blei i kommunestyresak 19/20 vedteke å gje fullmakt til formannskapet å disponere 2 mill. i høve til «kontantstøtte til lokalt næringsliv». Denne løyvinga «forklarar» 2 mill. av dei 3,3 mill. som vert tilrådd auka i fondsbruk.

Men det er sjølvsagt mange andre moment som endra seg og som er meir av dei ein kan kalle ordinær drift og som ikkje knyter seg til covid-19 eller endra straumpris. Løyvingar til spesialpedagogiske tiltak, kommunale bygg osv.

Det vert og gjort budsjettmessige «oppryddingar» i høve til vedtak gjort kommunestyresak 1/20 nedtrapping av ressursinnsats kring flyktningearbeidet.

I investeringsbudsjettet blir det tilrådd mange endringar/justeringar. Fleire er av teknisk art, der unytta beløp og budsjettoverskridingar frå 2019, som skuldast endring av progresjon i høve til budsjett, blir korrigert for nå. Det vert og gjort vurderingar av progresjon på dei investeringsprosjekta som ligg i budsjettet og justert i høve til kva ein meiner er realistisk å få gjennomført før årsskifte.

Av meir «reelle» endringar av budsjetttramme vil ein trekke fram «Hovudleidningar – vatn og kloakk – Kyrkjebygda / Høgdebasseng og trykkaukar – Kyrkjebygdheia. Her vert det tilrådd å styrkje prosjektramma med 4,7 mill. Det vert tilrådd fleire tilleggsløyvingar på ulike prosjekt og andre prosjekt er avslutta under ramme og løyving vert trekt inn. Dei ulike investeringsprosjekta er omtala i detalj i eige avsnitt i rapporten.

Konklusjon:

Rapporten ligg ved og dei ulike endringane av budsjett går fram under dei ulike avsnitta og er oppsummert i hovudoversiktene.

Rådmannen si tilråding:

Nissedal kommunestyre vedtek fylgjande:

- Rapport for 1. tertial 2020 vert teke til vitande
- Endring av driftsbudsjettet jf. bevilgningsoversikt drift og bevilgningsoversikt netto ramme pr. rammeområde.
- Endring av investeringsbudsjettet jf. bevilgningsoversikt investering og bevilgningsoversikt fordelt på investeringsprosjekt.
- Endring av budsjett for kraft- og næringsfond slik det går fram av rapport for 1. tertial 2020.