

ØKONOMIRAPPORTERING 1. TERTIAL 2021

Vedlegg:

1. Økonomirapport 1. tertial 2021
2. Skjema for oppfølging av investeringsprosjekter
3. Rapportering på gjennomført brukerundersøkelse Plan og utvikling
4. Sammendrag av brukerundersøkelse Plan og utvikling (mars 2021)

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):

Årsbudsjett 2021

Sammendrag:

Det legges fram økonomiske årsprognoser etter 1. tertial. Årsprognose for Øyer kommune samlet er negativ på grunn av økonomisk ubalanse i tjenesteenhetene i størrelsesorden 20 millioner kroner. Det er særlig innenfor kommunens helse- og omsorgstjenester det er stor ubalanse. Tiltak for å redusere merforbruk omtales i rapporten og følges opp videre. Kommunedirektøren tilrår at kommunestyret tar økonomirapporteingen til etterretning, og ber om at det foretas budsjettjusteringer for tom investeringsprosjekter som omtalt i rapporten.

Saksutredning:

Saken inneholder kommunedirektørens økonomirapporteing etter første tertial. Det rapporteres på økonomisk drift, investeringer og finansforvaltning. Rapporten inneholder statusbeskrivelser av Øyer kommunes økonomiske situasjon per 30. april 2021, og vurdering av prognoser for året.

Samlet økonomisk driftsprognose er negativ med 8,3 million for kommunen etter første tertial. Den negative prognosen skyldes ubalanse i tjenesteenheter på til sammen 19,3 millioner kroner. Først og fremst er dette innenfor kommunens helse- og omsorgstjenester, men det er også utfordringer innen skole og tekniske tjenester. Årsprognosene inneholder merutgifter som følge av pandemien. Det rapporteres på påløpte merutgifter per 30. april, som totalt beløper seg til 3,3 millioner kroner.

Etter første tertial er det kjent at kommunen blir kompensert med økt rammetilskudd på 6,5 million kroner for å dekke merutgifter og mindreinntekter som følge av pandemien. Dette er hensyntatt i samlet årsprognose. Når det gjelder skatteinngang er det usikkerhet knyttet til årsprognose så tidlig på året, men ut fra periodisert budsjett per 1. tertial meldes det om en inntektssvikt på 4,5 million kroner i 2021. Videre meldes det om inntektssvikt på 0,7 millioner kroner i forhold til kommunens integreringstilskudd.

Det meldes om besparelser på renteutgifter på anslagsvis 2 millioner kroner, økt eiendoms- skatt på 0,7 millioner kroner og merinntekter knytta til utbytte fra Gudbrandsdal Energi Holding AS på 7 millioner kroner.

Rapportering på investeringer viser status og årsprognose for pågående prosjekter. Pågåen- de prosjekter er innenfor vedtatt bevilgning med unntak av to prosjekter; Kjøp av iPader i skole og varmegarasje for hjelpemidler på Solvang skole. Disse er nærmere omtalt i rap- porteringen. Kommunedirektøren foreslår å omdisponere kr 150 000 fra prosjekt med min- dreforbruk (Støyskjerming i Skriua) og tilleggsbevilgning på kr 230 000.

Det legges fram sammendrag av brukerundersøkelse gjennomført for Plan og utvikling, i henhold til kommunestyrevedtak i sak 82/20.

Vurdering:

Det vises til vedlagt økonomirapport for kommunedirektørens vurderinger av de enkelte områder.

Kommunedirektøren foreslår ikke budsjettjusteringer i drift per første tertial, men legger opp til at økt rammetilskudd for å dekke merutgifter som følge av pandemien fordeles til tjenesteenheter med slike utgifter etter andre tertial, når det foreligger tydeligere årsprog- noser.

Ved rapportering etter årets tre første måneder er det fortsatt usikkerhet rundt flere av prognosene, og det er behov for videre oppfølging og tiltak fram mot neste rapportering. Ubalansen i drift av tjenester er alvorlig, og følges opp med tiltak for å redusere merfor- bruket.

Kommunedirektørens forslag til innstilling:

1. Kommunestyret tar økonomirapportering per 1. tertial til etterretning.
2. Kommuneestyret godkjenner omdisponering av kr 150 000 mellom investerings- prosjekt 001316 Solvang skole - varmegarasje og prosjekt 007311 Utbygging Skriua - støyskjerming.
3. Kommunestyret tilleggsbevilger kr 230 000 til investeringsprosjekt 001066 Skole – kjøp av iPader, finansiert ved bruk av lån. Det gis fullmakt til tilsvarende økt låne- optak i 2021.

Annikken Reitan Borgstrand
Fungerende kommunedirektør

Anne Hjelmstadstuen Jorde
Økonomisjef