

TERTIALRAPPORT

1.tertial 2020

Økonomisjef: Ørjan Dahl



Innholdsfortegnelse

1	Generell betraktning	3
1.1	Utfordringer å få daglig drift i balanse.....	4
1.2	Positive inntektsposter	4
1.3	Finans.....	4
1.4	Investeringsbudsjettet.....	4
1.5	Gjeld.....	4
1.6	Sykefravær	4
1.7	Bemanningssituasjon	5
1.8	Økonomistatus	6
2	Administrasjon og politisk.....	8
3	Oppvekst.....	9
4	Helse og Omsorg	12
5	Areal.....	14
6	Kultur	15
7	Finans.....	16
8	Investeringsbudsjett	17

1 Generell betraktning

Økonomistatus pr 1. tertial 2020 viser en prognose ved årets slutt på et merforbruk på driften på **kr 4,0 mill.**

Skatteinntekten har så langt vært på budsjett, men estimerer fra KS sier at de skal være ca. 3% lavere enn budsjettet for året 2020, det vil bety ca. 7 millioner for Indre Fosen. Indre Fosen kommune ble derfor kompensert med kr 7,6 mill. fra staten.

Fondene hadde en god start på året, men ble truffet meget hardt av koronakrisen. Det førte derfor til at aksjeporteføljen falt historisk mye i mars og dro derfor verdien på fondene våre ned. Markedet tok seg heldigvis opp i april, men per første tertial så har begge fondene en negativ avkastning. Grieg Investor AS har klart seg best og har en negativ avkastning på kr 735 000 (-0,85%). Sparebank 1 Markets har ikke håndtert krisen like bra og har en negativ avkastning på kr 2,8 mill (-4,85%). Siden fondsavkastning er usikker, settes prognosen fortsatt til budsjett.

Både NTE og TrønderEnergi hadde tidenes resultat i 2019, men store deler av resultatet kom fra opprettelse av et nytt selskap og påvirket derfor ikke resultatdelen hvor utbytte skal trekkes fra. TrønderEnergi hadde likevel et meget godt driftsår og leverer et utbytte langt over kommunens budsjett.

- TrønderEnergis utbytte ser ut til å bli på kr 11,7 mill.
- NTEs utbytte ser ut til å bli kr 1,64 mill.

Dette er totalt ca. kr 5,2 mill. høyere enn budsjettet.

Det største avviket mellom budsjett og prognose for året ligger på driften i hovedsak på følgende områder:

- Skolene: kr 3,0 mill. i merforbruk
 - Vanvikan skole og Testmann minne har et prognostisert merforbruk på ca. 1 mill. hver. Merforbruket gjelder høyere lønnskostnader til lærere
 - Stadsbygd skole har et prognostisert merforbruk på over 1,4 mill. Lønnskostnadene er for høye i henhold til budsjett, samt at det ble tatt inn en budsjettinntekt som ikke eksisterer for 2020.
- Voksenopplæring og innvandringstjeneste (VI): 5,1 mill. kr i mindreforbruk.
 - Lavere lønnskostnader og økte tilskudd gir et stort mindreforbruk for 2019. Dette er et mindreforbruk som VI ønsker skal settes av i flyktningefondet ved årets slutt.
- Bo- og aktivitetstjenester: kr 1,9 mill. i merforbruk
 - Høye lønnskostnader som følge av nye brukere i løpet av året.
- Barnevern: kr 4,7 mill. i merforbruk. Flere barn og ungdom er på tiltak og kommunen har nå også flere barn i institusjon.
- Areal: kr 2,6 mill. i merforbruk
 - VAR har et merforbruk på kr 1,9 mill. Høye vedlikeholdsutgifter sørger for at kommunen må ha større inntekter på sine gebyr for at VAR skal være selvfinansierende.
 - Eiendomsforvaltning har et merforbruk på kr 1,1 mill. Her er det også høye vedlikeholdskostnader som sørger for merforbruket.

Når de mindre avvikene tas inn, viser prognosen for året ca. kr 4 mill.

Se øvrige kommentarer fra sektorlederne for mer informasjon.

1.1 Utfordringer å få daglig drift i balanse

2019 endte med et stort merforbruk i enhetene. Dette er en situasjon kommunen ikke kan gjenta i årene som kommer. Det er derfor brukt mye tid med enhetslederne med å holde driften til budsjett. Tallene fra førstetertial viser at lønn er en utfordring i oppvekstsektoren, men under kontroll ellers i kommunen. Kommunen har en økonomisk utfordring med flere brukere i helsestjenester og vedlikehold på våre eldre bygg og ledningsnett og veier.

1.2 Positive inntekstposter

1. Utbytte TrønderEnergi AS: Et godt år for TrønderEnergi AS i 2019 ser ut til å gi oss et utbytte på kr 11,7 mill.
2. Utbytte NTE: NTE leverte også et godt resultat for 2019 og utbyttet ser ut til å bli på kr 1,64 mill.

1.3 Finans

Etter splittingen av porteføljen i 2016 har Indre Fosen kommune nå kr 85,7 mill. i Grieg Investor og kr 53,9 mill. i Sparebank 1 Markets. Koronakrisen traff aksjemarkedet i mars og tidlig april, og det har ført til at begge fondene har tapt seg i verdi i første tertial. Siden dette kan svinge, gjøres det ingen korrigeringer i budsjettet. Grieg Investor har i de første 4 månedene hatt en negativ avkastning på 0,85% og SB 1 Markets (tidligere Allegro) har hatt en negativ avkastning på 4,85% i samme periode.

1.4 Investeringsbudsjettet

Det er brukt kr 35,7 mill. av investeringsbudsjettet på totalt kr 63,7 mill. Dette viser at det er ca. kr 28 mill. som er «ubrukt».

1.5 Gjeld

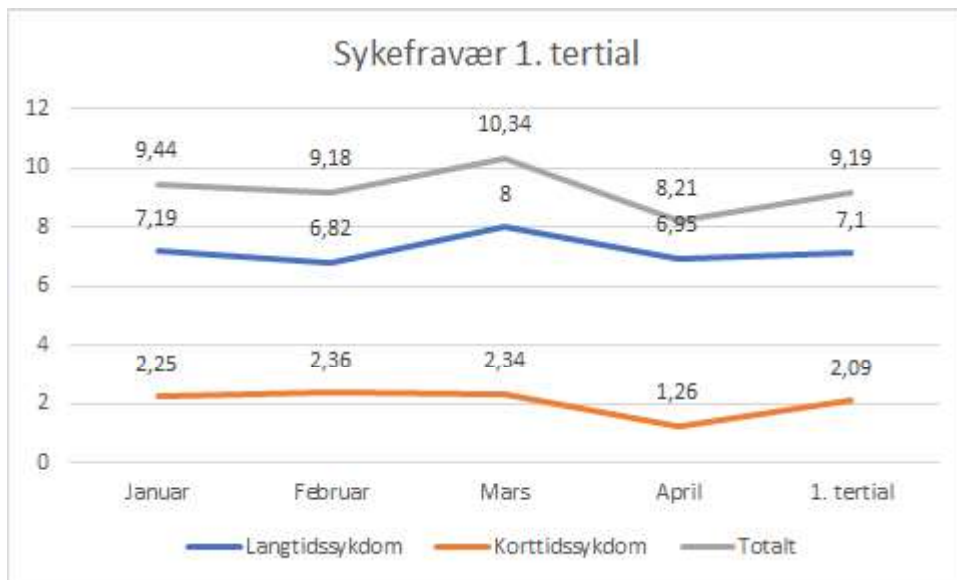
Etter opptak av lån til å dekke årets investeringer så har Indre Fosen kommune nå en total gjeld på kr 1 687 mill. med en gjennomsnittlig rente på 1,8 %. Kr 120 mill. av dette er startlån som kommunen får dekket rente og avdrag av innbyggerne som mottar lånene. Indre Fosen kommune har fortsatt flyttingen av flytende lån over til sertifikatlån og har nå 79% av sine lån i sertifikatmarkedet. Flytende rente i Kommunalbanken var i utgangen av 1. tertial på 2,15% og en endring tilbake til dette vil utgjøre over kr 8 mill. i ekstra renteutgifter. Det jobbes likevel med en noe mer langsiktig strategi for å hindre større svingninger i rentekostnadene. Koronakrisen har etter første tertial ført til meget lave renter, dette vil påvirke prognosen for renteutgiftene for resten av året. Det estimeres at den lave renten kan føre til rentekostnader som er ca. 3 mill. lavere enn budsjettet.

1.6 Sykefravær

Sykefraværdata for januar – april for Indre Fosen kommune totalt:

1. tertial 2019: 10,3%

1. tertial 2020: 9,2 %



Tallene viser at det fortsatt er et forholdsvis lavt sykefravær i Indre Fosen kommune. Utviklingen er positiv gjennom året, og den er 1 % lavere enn for samme periode i 2019. Tallene viser at korttidssykefraværet har falt i april og dette kan nok ses i sammenheng med korona og at ansatte har sittet på hjemmekontor. Det settes inn arbeidsmiljøtiltak som har som mål å jobbe systematisk for å få ned sykefraværet. Estimer viser at 1% sykefravær koster kommunen ca. 1,5 mill., og det systematiske arbeidet for å redusere sykefraværet er usedvanlig viktig.

1.7 Bemanningssituasjon

Indre Fosen kommune har nå 795 årsverk. Det er noe ned fra 2. tertial (803) i 2019. Tallet er basert på månedlig utbetaling av fastlønn og kan derfor være noe unøyaktig. Det gir likevel et godt bilde av utviklingen i antall årsverk over tid.

1.8 Økonomistatus

Lønnsutgifter for første tertial

Beskrivelse	Måned 1 - 4 (B)	Måned 1 - 4 (R)	Måned 1 - 4 (A)	Måned 1 - 4 (A%)
Indre Fosen				
Fast lønn	150 517 933	155 257 860	4 739 927	3
Vikarlønn	10 834 472	14 046 423	3 211 951	30
Ekstrahjelp	1 007 692	1 289 109	281 417	28
Overtid	648 464	1 738 033	1 089 569	168
Annen lønn	5 911 572	6 323 171	411 599	7
Vedlikehold og nybygg	569 432	542 020	-27 412	-5
Folkevalgte	882 004	903 481	21 477	2
Kvalifisering og introduksjons stønad	1 581 356	1 352 071	-229 285	-14
Skyss og kost	1 599 952	1 465 866	-134 086	-8
SUM LØNNSUTG	173 552 877	182 918 034	9 365 157	5
Pensjon og aga	53 665 636	54 850 762	1 185 126	2
SUM BRT LØNNSUTG	227 218 513	237 768 796	10 550 283	5
Lønnsrefusjoner	-6 069 332	-11 367 527	-5 298 195	-87
SUM NTO LØNNSUTG	221 149 181	226 401 269	5 252 088	2

Driftsrapport per enhet – 1. tertial med prognose for hele 2020

Beskrivelse	Reg. budsjett 2020	Regn. 2020 April	Manuell endring prognose	Avvik April	Prognose 2020	Avvik prognose
Indre Fosen	0	68 501	-13 789	23 098	4 317	3 999
Politisk	25 781	3 551	0	-1 294	24 396	-1 385
Kommunedirektør	2 622	1 413	-4 056	4 040	2 622	0
Kemnerkontoret	0	1 630	0	-190	-304	-304
Økonomi	8 269	6 538	-4 929	5 301	8 433	164
Personal og kommunikasjon	14 068	8 776	-1 605	2 208	13 979	-89
IKT	0	-1 975	1 450	-948	19	19
Næring	9 574	3 960	-620	356	9 926	352
Kirken og andre trosamfunn	8 793	4 355	-4 302	4 283	8 774	-19
Oppvekstsjef	57 784	13 460	4 895	-5 857	56 585	-1 199
Skoler	116 508	48 769	-1 266	5 549	119 870	3 044
Barnehager	37 859	19 682	-2 716	2 846	38 543	684
PPT	4 765	1 801	0	94	4 771	6
VI	0	-862	0	-4 233	-5 084	-5 084
Helse og omsorgssjef	6 896	3 219	-1 080	1 041	6 844	-52
Koordinerende enhet	8 257	3 302	0	481	8 538	280
Hjemmetjenesten	74 015	29 221	-932	2 539	74 037	22
Sykehjem	76 178	28 670	3 266	528	75 601	-577
Helse og velferdstjenester	56 601	26 312	-1 824	3 659	57 380	779
Bo- og aktivitetstjenester	42 373	25 197	-900	1 379	44 320	1 946
Barnevern	18 749	12 224	-900	2 320	23 446	4 697
Areal	46 020	22 232	-193	2 976	48 657	2 637
Kultur	15 831	5 687	-147	-278	15 545	-287
Finans	-630 944	-198 658	2 070	-3 703	-632 577	-1 633

2 Administrasjon og politisk

Økonomistatus

Lønnsutgifter

Beskrivelse	Måned 1 - 4 (B)	Måned 1 - 4 (R)	Måned 1 - 4 (A)	Måned 1 - 4 (A%)
Administrasjon og politisk				
Fast lønn	12 405 268	12 769 285	364 017	3
Vikarlønn	0	119 222	119 222	0
Ekstrahjelp	34 364	67 043	32 679	95
Overtid	93 332	15 812	-77 520	-83
Annen lønn	2 119 012	2 001 987	-117 025	-6
Vedlikeh og nybygg	3 376	0	-3 376	-100
Folkevalgte	875 672	900 933	25 261	3
Skyss og kost	266 064	235 095	-30 969	-12
SUM LØNNSUTG	15 797 088	16 109 376	312 288	2
Pensjon og aga	4 827 160	5 106 880	279 720	6
SUM BRT LØNNSUTG	20 624 248	21 216 256	592 008	3
Lønnsrefusjoner	-78 336	-787 168	-708 832	-905
SUM NTO LØNNSUTG	20 545 912	20 429 088	-116 824	-1

Driftsrapport

Beskrivelse	Reg. budsjett 2020	Regn. 2020 April	Manuell endring prognose	Avvik April	Prognose 2020	Avvik prognose
010 Politisk	4 234	1 203	0	-209	3 934	-300
011 Felleskostnader	21 547	2 348	0	-1 085	20 462	-1 085
100 Kommunedirektør	2 622	830	0	17	2 615	-7
108 Omstillingsprogrammet	0	583	-4 056	4 023	7	7
110 Kemnerkontoret	0	1 630	0	-190	-304	-304
120 Økonomi	8 269	6 538	-4 929	5 301	8 433	164
111 Lærlinger	3 687	2 005	0	475	3 557	-130
130 Personal og kommunikasjon	10 381	6 770	-1 605	1 732	10 421	41
132 IKT	0	-1 975	1 450	-948	19	19
140 Næring	5 470	861	-510	-465	5 029	-441
409 Plan-Kart-Miljø	4 103	3 099	-110	821	4 897	793
190 Kirken og andre trosamfunn	8 793	4 355	-4 302	4 283	8 774	-19

Det er god kontroll på lønnskostnadene i Administrasjon og politisk, det fører også til at hele sektoren går med et mindreforbruk på kr 1,1 mill.

Politisk har et mindreforbruk pga. lavere lisens og kontingentkostnader enn budsjettet.

Næring har noe mindre inntekter på bygge, deling og plansøknader.

3 Oppvekst

Økonomistatus

Lønnsutgifter

Beskrivelse	Måned 1 - 4 (B)	Måned 1 - 4 (R)	Måned 1 - 4 (A)	Måned 1 - 4 (A%)
Oppvekst				
Fast lønn	52 754 184	55 686 622	2 932 438	6
Vikarlønn	2 090 740	3 949 816	1 859 076	89
Ekstrahjelp	132 332	112 341	-19 991	-15
Overtid	113 468	64 820	-48 648	-43
Annen lønn	404 056	72 580	-331 476	-82
Kvalifisering og introduk stønad	1 081 356	738 330	-343 026	-32
Skyss og kost	123 000	61 351	-61 649	-50
SUM LØNNSUTG	56 699 136	60 685 860	3 986 724	7
Pensjon og aga	15 971 012	17 491 138	1 520 126	10
SUM BRT LØNNSUTG	72 670 148	78 176 998	5 506 850	8
Lønnsrefusjoner	-1 838 668	-3 355 066	-1 516 398	-82
SUM NTO LØNNSUTG	70 831 480	74 821 932	3 990 452	6

Driftsrapport

Beskrivelse	Reg. budsjett 2020	Regn. 2020 April	Manuell endring prognose	Avvik April	Prognose 2020	Avvik prognose
200 Oppvekstkontoret	4 338	1 199	-646	-327	3 127	-1 211
205 Fellesutgifter barnehage og skole	53 446	12 260	5 541	-5 530	53 458	12
210 Åsly skole	37 361	15 156	-946	1 277	37 489	-190
211 Stadsbygd skole	24 624	9 963	0	1 254	25 982	1 358
212 Mælan skole	8 397	3 375	30	250	8 486	89
213 Testmann minne	23 530	10 233	-350	1 352	24 634	1 104
214 Fevåg/Hasselvika skole	5 197	2 112	0	79	4 977	-220
215 Vanvikan skole	17 398	7 930	0	1 337	18 301	903
220 Høgåsmyra barnehage	8 525	5 179	-990	856	8 673	147
221 Skogly friluftsbarnhage	2 696	1 692	-1 308	540	2 750	54
222 Fevåg barnehage	3 966	1 530	0	117	4 157	191
223 Fembøringen barnehage	5 979	3 200	0	627	5 599	-380
224 Vanvikan barnehage	6 237	3 362	-418	452	6 839	603
225 Fagerbakken barnehage	2 947	1 241	0	54	2 880	-67

Beskrivelse	Reg. budsjett 2020	Regn. 2020 April	Manuell endring prognose	Avvik April	Prognose 2020	Avvik prognose
226 Leksvik barnehage	7 509	3 477	0	200	7 644	135
230 Pedagogisk-psykologisk tjeneste	4 765	1 801	0	94	4 771	6
240 Voksenopplæring og innvandringstjeneste	0	-862	0	-4 233	-5 084	-5 084

Oppvekstsjef

Ansvar 200 - Oppvekstkontoret

Deler av stillingen enhetsleder skole har vært vakant i første tertial, noe som gir et mindreforbruk på lønn. I tillegg er det en mulig feilbudsjettering på kr 753.000,- på kjøp av utstyr.

Ansvar 205 - Fellesutgifter barnehage og skole

Det er budsjettert med 74 058 kr for lite pr måned i tilskudd til private barnehager for 2020, som vil gi et merforbruk på kr 888 712 ved årets slutt. Har et mindreforbruk på skoleskyss på kr 370.000,- så langt, men dette kan endre seg utover året. Utover dette forventes fellesutgiftene å gå i balanse

Skoler

210 - 215 Skole

Driftsnivået i skolene er generelt for høyt. Tre av skolene forventer å gå tilnærmet i balanse ved årets slutt, mens tre skoler har betydelig merforbruk. Skolene har så langt et forventet merforbruk ved årets slutt på kr 4.300.000,-. Testmann Minne skole har iverksatt inngripende tiltak som reduserer overforbruket ved årsslutt og som gjør at de fra høsten av ligger på et noe lavere driftsnivå enn hva som er budsjettert. Når det gjelder Stadsbygd og Vanvikan skoler settes det i gang strukturelle prosesser for å få tatt ned driften til et riktig nivå. Konkrete tiltak skal foreligge ved neste tertialrapportering.

Konklusjonen er at det må gjennomføres inngripende tiltak ved flere skoler for å få justert driften til et akseptabelt nivå.

Barnehager

220 - 226 Barnehage

Rammene for barnehagene ble tatt ned for 2020 med tanke på at barnetallet går ned. Bemanningsnormen for barnehagene gjør at ikke alle barnehagene kan justere bemanningen like fleksibelt når barnetallet reduseres. Noen av barnehagene har mulighet til å redusere bemanningen for høsten 2020, men ikke alle. Pr nå styrer vi mot et totalt merforbruk for barnehagene ved årsslutt på kr 1.200.000,-. Innføringen av en ressursfordelingsmodell for barnehagene er et tiltak for å få ned utgiftene, men den vil ikke tre i kraft før 2021.

Tiltak for å komme i balanse:

- Innføring av ressursfordelingsmodellen (hjelper ikke dette året)
- Nedbemanning i en barnehage, samt redusert bemanning i en barnehage
- Jobbe for å få ned sykefraværet

PPT

PPT forventes å gå i balanse ved årets slutt.

VI

Voksenopplæring og innvandringstjenesten forventer å gå i balanse og dermed sitte igjen med et mindreforbruk på kr 5 mill. ved årets slutt. Dette skyldes at statlige overføringer som mottas skal sikre en forutsigbar drift over flere år, og driften styres inn mot et mindreforbruk. Ubrukte midler ved årets slutt overføres til driftsfond som benyttes til å gi et forutsigbart og forsvarlig tilbud til elever og tjenestemottakere ved enhet VI over flere år. Vi er avhengige av å planlegge driften av VI på denne måten, for å opprettholde et forsvarlig tilbud. Derfor bør mindreforbruket ved VI ved årets slutt overføres til driftsfond for å sikre driften i år hvor vi ikke tar imot nye flyktninger.

4 Helse og Omsorg

Økonomistatus

Lønnsutgifter

Beskrivelse	Måned 1 - 4 (B)	Måned 1 - 4 (R)	Måned 1 - 4 (A)	Måned 1 - 4 (A%)
Helse og Omsorg				
Fast lønn	73 013 445	73 408 128	394 683	1
Vikarlønn	8 728 064	10 017 475	1 289 411	15
Ekstrahjelp	820 996	1 075 744	254 748	31
Overtid	420 000	1 517 246	1 097 246	261
Annen lønn	3 142 120	4 209 730	1 067 610	34
Løn renhold	165 472	123 709	-41 763	-25
Folkevalgte	6 332	2 548	-3 784	-60
Kvalifisering og introduk stønad	500 000	613 741	113 741	23
Skyss og kost	1 107 716	1 107 618	-98	0
SUM LØNNSUTG	87 904 145	92 075 939	4 171 794	5
Pensjon og aga	28 745 288	27 727 597	-1 017 691	-4
SUM BRT LØNNSUTG	116 649 433	119 803 536	3 154 103	3
Lønnsrefusjoner	-3 858 996	-6 195 793	-2 336 797	-61
SUM NTO LØNNSUTG	112 790 437	113 607 743	817 306	1

Driftsrapport

Beskrivelse	Reg. budsjett 2020	Regn. 2020 April	Manuell endring prognose	Avvik April	Prognose 2020	Avvik prognose
300 Helse- og omsorgssjef	6 521	3 051	-1 080	1 007	6 438	-83
301 Folkehelse	375	168	0	34	406	31
302 Koordinerende enhet	8 257	3 302	0	481	8 538	280
305 Hjemmetjenesten Leksvik	19 316	6 391	207	-424	19 464	148
306 Hjemmetjenesten Stjørna ute	15 986	5 390	3	-171	15 937	-49
308 Hjemmetjenesten Vanvikan/Stadsbygd	17 975	7 939	-661	1 617	17 163	-812
309 Hjemmetjenesten Rissa	20 738	9 501	-480	1 517	21 473	735
310 Rissa Sykehjem	45 952	17 078	3 439	186	45 874	-78
315 Leksvik Sykehjem	30 226	11 592	-174	341	29 727	-498
321 Legetjenesten	19 741	9 715	-454	2 555	21 850	2 110
322 Helsestasjon	6 794	2 406	-550	-194	6 111	-683
323 Psykisk helse og rus	10 767	6 436	659	443	11 308	541
324 Fysio Ergo	8 028	3 155	-523	257	7 723	-305

Beskrivelse	Reg. budsjett 2020	Regn. 2020 April	Manuell endring prognose	Avvik April	Prognose 2020	Avvik prognose
325 Nav	11 271	4 599	-956	598	10 387	-884
330 Rissa bo- og aktivitetstjenester	23 484	13 617	-900	789	24 433	949
331 Leksvik bo- og aktivitetstjenester	18 889	11 580	0	590	19 887	998
350 Barnevernstjenesten	18 749	12 224	-900	2 320	23 446	4 697

Selv om det er gledelig å se at det er flere enheter som går i balanse etter første tertial, er det andre som har forholdsvis stort merforbruk. Enkelte av virksomhetene har hatt utgifter knyttet til koronasituasjonen, på grunn av at ansatte havnet i karantene i mars/april. Det er mulig at noen av disse utgiftene vil bli refundert.

Helse- og omsorgssjef: merforbruket skyldes at utgifter til konsulentbistand i forbindelse med utarbeidelse av ny helse- og omsorgsplan er lagt inn i regnskapet. Konsulentbistanden er i sin helhet finansiert av midler fra KS og vil derfor bli refundert.

Koordinerende enhet: merforbruket er først og fremst knyttet til avlastning/omsorgsstønad. Dette er tjenester som gis til brukere og familier/pårørende som har særlig tyngende omsorgsoppgaver. dersom man skal gjøre tiltak på dette området, innebærer det å avslå søknader, innvilge mindre enn omsøkt eller unnlate å sette inn tiltak til de som har behov for det.

Hjemmetjenesten: merforbruket skyldes høyt sykefravær, som igjen medfører bruk av overtid, forskjøvet arbeidstid og bruk av vikarbyrå. Dersom enheten skal gå i balanse ved årets slutt, vil det medføre at man må redusere med 2,1 årsverk. dette er i seg selv krevende, ettersom etterspørsel etter tjenester er økende og det i tillegg er flere brukere med komplekse helseutfordringer.

Sykehjem: balanse

Helse- og velferdstjenester: enheten går i balanse totalt, men det er merforbruk i enkelte av virksomhetene, som igjen balanseres av mindreforbruk i andre.

BOA: det er flere faktorer som har ført til merforbruket, blant annet høyt sykefravær, bruk av overtid, økt bemanning knyttet til nye brukere, samt endringer i forhold til refusjonsordningen for særlig ressurskrevende brukere.

Barnevern: det er dessverre svært krevende saker i Indre Fosen pr nå og tre ungdommer bor på institusjon. En institusjonsplass koster 74.000 kr pr måned. Dette gir et merforbruk på 2,5 mill i 2020. Det vurderes fortløpende varighet ut i fra ungdommens beste, prognoseres ut året 2020. To nye fosterhjems plasseringer bidrar til økte kostnader på ca 500.000. Den ene av disse er kortvarig. Alvorlighetsgrad i saker og at det avdekkes mer vold og rus i familier, fører til at barneverntjenesten må bistå tyngre og lengre inn med tiltak i hjemmene.

5 Areal

Økonomistatus

Lønnsutgifter

Beskrivelse	Måned 1 - 4 (B)	Måned 1 - 4 (R)	Måned 1 - 4 (A)	Måned 1 - 4 (A%)
Areal				
Fast lønn	4 243 568	4 357 382	113 814	3
Vikarlønn	0	-58 020	-58 020	0
Ekstrahjelp	20 000	33 981	13 981	70
Overtid	21 664	140 155	118 491	547
Annen lønn	237 884	30 922	-206 962	-87
Vedlikeh og nybygg	566 056	542 020	-24 036	-4
Lønn renhold	4 875 784	5 745 449	869 665	18
Skyss og kost	51 840	32 008	-19 832	-38
SUM LØNNSUTG	10 016 796	10 823 897	807 101	8
Pensjon og aga	3 246 936	3 560 166	313 230	10
SUM BRT LØNNSUTG	13 263 732	14 384 063	1 120 331	8
Lønnsrefusjoner	-276 664	-902 626	-625 962	-226
SUM NTO LØNNSUTG	12 987 068	13 481 437	494 369	4

Driftsrapport

Beskrivelse	Reg. budsjett 2020	Regn. 2020 April	Manuell endring prognose	Avvik April	Prognose 2020	Avvik prognose
400 Arealsjef	959	312	0	-61	607	-352
410 Kommunalteknikk	9 575	4 901	0	-398	9 316	-259
411 VAR sektor	1 242	-25	0	1 603	3 214	1 973
412 Brann,redning og feiertjenesten	10 703	2 610	0	120	10 823	120
414 Eiendomsforvaltning	23 542	14 435	-193	1 712	24 697	1 155

411 VAR sektor: VAR har et merforbruk på kr 1 911 000. Det er lønn og vedlikehold som sørger for dette. For å komme i balanse kreves det økte gebyrer på vann og avløp. Kommunen har et gammelt ledningsnett og det kreves mye vedlikehold for å holde det i gang. Det ble for 2020 økt gebyr, men det ser ut til at kommunens utgifter på området krever høyere gebyr hvis VAR skal være helt selvfinansierende.

414 Eiendom: Store vedlikeholdskostnader gjør at prognosen for året er kr 1,2 mill. Kommunen må derfor prioritere hardt hva som skal vedlikeholdes resten av året for å holde budsjett.

6 Kultur

Økonomistatus

Lønnsutgifter

Beskrivelse	Måned 1 - 4 (B)	Måned 1 - 4 (R)	Måned 1 - 4 (A)	Måned 1 - 4 (A%)
Kultur				
Fast lønn	3 060 212	3 167 286	107 074	3
Vikarlønn	15 668	17 930	2 262	14
Annen lønn	8 500	7 952	-548	-6
Skyss og kost	51 332	29 794	-21 538	-42
SUM LØNNSUTG	3 135 712	3 222 962	87 250	3
Pensjon og aga	875 240	964 981	89 741	10
SUM BRT LØNNSUTG	4 010 952	4 187 943	176 991	4
Lønnsrefusjoner	-16 668	-98 912	-82 244	-493
SUM NTO LØNNSUTG	3 994 284	4 089 031	94 747	2

Driftsrapport

Beskrivelse	Reg. budsjett 2020	Regn. 2020 April	Manuell endring prognose	Avvik April	Prognose 2020	Avvik prognose
Kultur	15 831	5 714	-147	-251	15 572	-260

7 Finans

Økonomistatus

Beskrivelse	Reg. budsjett 2020	Regn. 2020 April	Manuell endring prognose	Avvik April	Prognose 2020	Avvik prognose
700 Renter	16 036	10 074	-4 030	602	12 607	-3 429
710 Avdrag	48 500	6 405	14 500	-7 686	55 314	6 814
720 Finans	-682 208	-215 137	-8 400	3 381	-687 227	-5 019
721 Avskrivninger	-8 138	0	0	0	-8 138	0
722 Kalkulatoriske renter	-5 134	0	0	0	-5 134	0

Lavere rente sørger for lavere rentekostnader, men dette veies opp av en ny kalkulering av minimumsavdraget som viser at estimatet satt i budsjettet var for lavt. Nytt minimumsavdrag er 55 mill. (opp fra kr 48,5 mill.). Dette blir korrigert i KST i juni.

Korona har enda ikke gitt noen større skattemessig effekt for 1. tertial. Staten har likevel gitt en krisepakke verdt kr 7,6 mill. til kommunen for å dekke tapt inntekt som følge av korona. Dette gir en merinntekt, men det er fortsatt stor usikkerhet om hvordan dette ser ut om noen måneder.

8 Investeringsbudsjett

Ansvarlig	Konto	Konto(T)	Regnskap	Års- budsjett	Kommentar
120	12017950	Andel Fosen-samarbeidet	417 412,50	668 000	
130	13018002	IKT skolene - elever	0,00	300 000	Vil bli brukt i 2020
	13018003	IKT Infrastruktur skole, servere og nettverk	0,00	100 000	Vil bli brukt i 2020
	13018004	IKT felles	64 362,50	400 000	Vil bli brukt i 2020
	13020001	Beredskapsrom for kriseledelsen	0,00	200 000	Vil bli brukt i 2020
205	20518003	Oppgradering av IKT-infrastruktur, PC-er, Smartboard og digitale hjelpemidler for Leksvik-skolene	0,00	4 000 000	Vil bli brukt i 2020
	20520001	Barnehage - møbler, leker og maling	42 297,88	400 000	Vil bli brukt i 2020
211	21120001	Stadsbygd Skole - nødvendig vedlikehold uteområde	0,00	150 000	Vil bli brukt i 2020
240	24020001	V.I. - Nytt utstyr ifbm Fagfornyelsen	0,00	210 000	Tenkes brukt til bl.a innkjøp av lisenser til skoleåret 2020/2021. Gjennomføres innen august 2020
300	30019001	Velferdsteknologi	391 810,40	2 000 000	Vil bli brukt i 2020
320	32018001	Helsetjenesten, legekantor og aktivitetsrom ph Nykartlegging.	0,00	120 000	
409	40918002	GeoVekstprosjekt AR5. Indre Fosens andel	0,00	330 000	Er i rute med gjennomføring
	40918004	Stedsutvikling	29 545,00	300 000	Er i rute med gjennomføring
	40920002	Kommunale veier	0,00	750 000	Er i rute med gjennomføring
	40920003	Kjøp av totalstasjon Områdeplan Rissa (sentrumsplan)	161 948,75	150 000	Er i rute med gjennomføring
	40920004	Kommuneplanens arealdel	39 000,00	1 500 000	Er i rute med gjennomføring
	40920005		0,00	1 600 000	Er i rute med gjennomføring
410	41018001	Kommunale veier	599 166,25	750 000	Pågår
	41018002	Asfaltering kommunale veger	0,00	3 500 000	Vil bli brukt i 2020
	41018006	Tiltak TS-plan	385 027,98	2 000 000	Pågår
	41019605	Planlegging TS-tiltak			
	41019605	Haltveien	575 092,03	0	Blir ferdigstilt i juni - bruker av felles TS pott.
	41019607	Planlegging av TS-tiltak			
	41019607	Testmann Minne Skole	52 156,25	0	Pågår
	41018901	Feltutbygginger, infrastruktur, utbyggings/næringsareal	0,00	500 000	
	41018905	Rissa sentrum, tiltak	336 781,86	1 000 000	Pågår
	41020001	Omlegging av kommunal vei - Føldalsveien	99 690,63	2 800 000	Pågår
411	41118001	Råkvåg/Fevåg/Hasselvika, renovering ledningsnett	4 560,00	500 000	Pågår
	41118501	Renovering ledningsnett	309 988,30	400 000	Pågår
	41118502	Offentlige avløpsanlegg i sentrumsområder	59 642,28	400 000	Pågår
	41118504	Grunnlagsinv. feltutbygging kloakk	166 303,00	200 000	Pågår
	41120001	Slokkevann Vanvikan	0,00	2 000 000	Planlegges oppstart i 2020
	41120002	Renseanlegg Stadsbygd (Grønning)	0,00	2 500 000	Planlegges oppstart i 2020
	41120003	Renseanleggg, pumpestasjon(er), ledninger	0,00	5 000 000	Planlegges oppstart i 2020
	41120004	Vanvikan	0,00	500 000	Planlegges oppstart i 2023
414	41418004	TBRT Tilsyn/lovpålagt Tillegg Leikvang)	204 875,75	1 000 000	Vil bli brukt i 2020
	41418005	Årlig rehabilitering	0,00	3 000 000	Vil bli brukt i 2020
	41420201	Rådhusveien 9 - nytt kjøkken og rehab.	120 267,16	0,00	Pågår
	41420203	Rissa Helsetun - avløp og fettutskiller	38 534,00	0,00	pågår
	41420204	Fevåg Hasselvika Skole, undersentral på SD-anlegg	2 497,19	0,00	pågår
	41418006	ENØK-tiltak	0,00	100 000	pågår

	Vanvikan barnehage, nybygg, overført fra Leksviks ØHP 2017-2020	2 539 087,17	18 000 000	er i gang
41418007				usikkert utfall (for lite beløp), må sansynlig en korrigering til i løpet av året
41420001	Høgåsmyra - uteområde	0,00	250 000	
	Oppgradering etter			
41420002	lekeplasskontroll skoler og	18 563,95	600 000	pågår
	barnehager	0,00	2 000 000	pågår (anbud)
41420003	Oppgradering av Rissa Rådhus	390 375,00	500 000	sluttført
41420004	Avant - minilaster			
	Stadsbygd Skole -			
41420005	brakkeløsning	0,00	400 000	er i gang
	Leksvik Barnehage - utskifting			
41420006	av yttervegg	0,00	375 000	
500	Utlånsautomater og publikumspc'er	0,00	200 000	