



LINDESNES
KOMMUNE

Økonomirapportering 30.4.21



LINDESNES
KOMMUNE

Netto driftsresultat

- + Driftsinntekter (rammetilskudd, skatt, brukerbetaling)
- Driftsutgifter (lønn, kjøp av varer og tjenester, tilskudd til andre)
- = **Brutto driftsresultat**
- + Finansinntekter (utbytte, renteinntekter, gevinst finans)
- Finansutgifter (renter og avdrag på lån)
- = **Netto driftsresultat**

Netto driftsresultat = driftsoverskudd etter at renter og avdrag er betalt



LINDESNES
KOMMUNE

Netto driftsresultat prognose 2021

	Opprinnelig budsjett	Rev budsjett	Prognose	Avvik
Netto driftsresultat (negativt)	62 199	72 253	37 792	34 461

Pensjon

- **Premiefond - ekstraordinær tilbakeføring av premiereserver fra KLP**
 - 106,7 mill kr for Lindesnes
 - Kan tas ut, men må brukes til å redusere pensjonspremien (må svare før 18.6)
 - Rådmannen foreslår å spare til senere budsjettår, når vi vil trenge det mer
 - Avkastning 4,5 %
- **Pensjonspremie - betales**
 - Anslag 29,5 mill. kr mer enn budsjett i 2021
- **Premieavvik**
 - Budsjetteres ikke i opprinnelig budsjett
 - Inntektsføres eller utgiftsføres i år, føres motsatt vei neste år
 - «Papirpenger», men påvirker resultatet
 - I 2022 må 90 utgiftsføres igjen, sammen med nytt premieavvik i 22

Premieavvik	2021
Anslag premieavvik (inntekt)	-90 mill
Premieavvik fra 2020 (utgift)	+17,4 mill
Netto premieavvik 2021	-72,6 mill

Hovedtall avvik budsjett

- Tjenesteområdene - 41,5 mill (merforbruk)
- Sentrale utgifter + 42,71 mill (lønnsoppgjør koster mer og pensjon/premieavvik mindre)
- Finans + 9,7 mill (utbytte og renter lån)
- Sentrale inntekter + 23,6 mill (mer rammetilskudd og skatteinntekter)



Resultat Tjenesteområdene

Beløp i 1000	Oppr budsjett	Rev budsjett	Prognose	Avvik i kr
Rådmannens stab	156 253	159 052	160 552	-1 500
Samfunnsutvikling	159 787	161 784	168 034	-6 250
Velferd	575 717	589 296	614 615	-25 319
Oppvekst	581 959	585 554	594 034	-8 480
Sum	1 473 716	1 495 686	1 537 235	-41 549



Årsak til avvik på områdene

- Rapport pr 30.4 viser anslått merforbruk på alle områdene på til sammen 41,5 mill kr:
 - Velferd (utsatt innsparing, økte behov, korona)
 - Oppvekst (private barnehager og ekstra utgifter elever med spesielle behov, korona)
 - Samfunnsutvikling (veivedlikehold)
 - Rådmannens stab (utsatt innsparing)
- Innsparing pensjonsutgifter også i 2021 (stort beløp pga premieavvik)
- Lønnsoppgjør anslås å bli høyere enn forutsett i budsjett (6,5 mill foreløpig prognose)

Finansrapportering

- **Kortsiktig likviditet**
 - God likviditet
 - 427 mill i bankinnskudd
- **Langsiktig likviditet, faktisk beholdning = 82,9 mill kr**
 - AE fond, verdireguleringsfond og bufferfond = 78 mill. kr
 - Budsjettert avkastning 1,8 mill. kr
 - Påløpt avkastning 1,9 mill og 2,3 %
- **Gjeld**
 - Lån til inv 1,77 mrd kroner
 - 72,3 % av lånene er med flytende rente
 - Risiko for økt rente, utsatt for finansiell risiko

sykefravær



Sykefravær
1. kvartal

Syk%
9,21
0
1,15
7,49
5,5
5,22
3,76
6,74
5,95
9,69
12,85
9,78
9,68
5,83
2,54
10,17
9,8
9,46
10,58
17,23
17,19
17,06
5,54
12,53
6,51
3,85
2,77
14,63
4,63
9,4
2,44
5,24
10,57
9,48

I 1. kvartal 2021 var sykefraværet i Lindesnes kommune totalt på 9,49 %, fordelt på langtidsfravær 7,26 %, og korttidsfravær 2,23 %. I år 2020 var sykefraværet i 1. kvartal 9,69 %, fordelt på langtidsfravær 6,85 %, og korttidsfravær 2,84 %. Når det gjelder koronarelatert fravær er det først og fremst egenmeldinger som påvirkes, det er lite langtidsfravær på grunn av korona. Egenmeldingene for 1. kvartal er lavere i år enn i fjor, selv om fravær på grunn av korona først startet i mars 2020, så vi ser at fravær på grunn av korona ikke har vært utslagsgivende på sykefraværsprosenten for kommunen samlet.

På KS sine sider om sykefravær for år 2020 står det at det er tydelige svingninger i fraværet mellom kvartalene, og at fraværet er høyest i 1. kvartal og lavest i 3. kvartal. Egenmeldt og legemeldt sykefravær er i 1. kvartal 2020 samlet 9,6 % og i 2019 9 % for kommunesektoren. Koronapandemien har også preget fraværstallene ut over i 2020 for kommunesektoren som helhet. Og utfordringene med korona-pandemien hemmer også arbeidet med sykefravær i Lindesnes kommune, det er vanskelig å ha kapasitet til å arbeide systematisk med nærværarbeidet på en god måte.

Korona 2021



LINDESNES
KOMMUNE

Alle tall i 1000	
Ekstra utgifter på områdene jan-juni	22 644
Anslag tapte inntekter drift jan-juni	4 121
Sum utgifter/tapte inntekter på drift	26 765
Økt rammetilskudd fra staten jan-juni	19 970 (fordelt til områdene)
Dekning av utgifter vaksinasjon jan-juni	2 138
Sum ekstra bevilgninger fra staten for 1 halvår	22 108
Foreløpig generell tildeling til covid-19 for 2 halvår	4 292
Dekning av utgifter vaksinasjon 2 halvår	3 237 (til sammen 5,375 mill kr)
Skjønnsmidler kommer i tillegg- tildeles av Statsforvalter etter søknad	

Forslag budsjettendringer drift

- Styrking «næringsfond» 3 mill (Rådmann)
- Investeringstilskudd tennis klubben 0,9 mill
- Laudal svømmehall, Holum idrettshall mm 1,5 mill (Samfunnsutvikling)
- Låsesystem 0,35 mill (Samfunnsutvikling)
- Vinduer Mandal sykehjem 0,35 mill (Samfunnsutvikling)
- Vaksinasjonsutgifter 5,375 mill (Velferd)
- Tilskudd private barnehager 1,47 mill (Oppvekst)
- Avsetning kompensasjon covid 19 felles 4,292 mill (2 halvår- fordeles av rådmann)

Investering

- 181 mill kr i investeringsbudsjett
- Påløpt 35,6 mill kr pr 30.4
- En del prosjekter er forsinket, budsjett forskyves
- Noen prosjekt har mindre merforbruk, foreslås bevilget
- Njervesanden- kjøp av bygg, finansieres i hovedsak med tilskudd fra Staten

«Næringsfond»

	2020
Budsjett 2020	6 000 000
Tildelt/innvilget tilskudd	1 931 045
Utbetalt tilskudd	1 470 000
Restanse fra 2020- utbetales 2021	461 045
Ubrukte midler 31.12.20	4 530 000 (ikke overført til 2021)

	2021
Budsjett 2021	3 000 000
Forslag tilleggsbevilgning 30.4	3 000 000
Sum «næringsfond» 2021	6 000 000
Tildelt/innvilget tilskudd 2021	1 995 000
Restanse fra 2020	461 045
Rest «fond» 30.4.21	3 543 955
5 saker til behandling	1 160 500

Covid 19 fond- øremerket fra Staten

C-19 fond	2020
Tilskudd fra staten (1 stk)	2 261 000
Tildelt/innvilget	1 380 000
Rest til utdeling	881 000
2 saker til behandling	212 000

Kompensasjonsordning lokale bedrifter	2021
Tilskudd fra staten (2 stk- 2,13 mill pluss 1,7 mill)	3 903 756
Utbetalt (22 stk)	3 503 000
Rest (utbetales juni)	400 756

Kompensasjonsordning lokale bedrifter 2021



Bedrift	Utbetalt
Tregde ferie as	295 000
Lindesnes havhotel	421 000
Kastellet as	355 000
Restaurant hr. redaktør	278 000
Food lounge as	160 000
Udland mat og drikke as	160 000
Mandalitten restaurantdrift as	295 000
BM hotelldrift as	188 000
Bådhus bar og brasseri as	95 000
Dandug as	190 000
Mandal hotel as	185 000

Bedrift	Utbetalt
Tiedemands cafe as	151 000
Grillsentralen restaurant	65 000
Yu Dan AS New China Garden	95 000
Citrin as (Alfreds hjørne)	85 000
Lorden as (Kroa)	180 000
TT World as	110 000 (+ 168 000)
Norgesferie as	10 000
Mandal hotel as	125 000
Ramsland ferie as	10 000
Mones Wok & Cafe	50 000
Sum	3 503 000 (+ 168 000)



LINDESNES
KOMMUNE

www.lindesnes.kommune.no