

1000 Rådmann	Tertialrekneskap	Budsjett 2021	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	1 772'	5 227'	34 %	
Driftsramme	4 514'	11 008'	41 %	

Ansvar	Teneste	Tenesteområde	Kommentar
1000 Rådmann	Oppsummering:		Lønskostnader samsvarar bra med budsjett. Når det gjeld andre kostnader, mellom anna interkommunalt samarbeid, så kjem desse ujevnt ut over i året og kan indikere eit overforbruk utan at dette er tilfelle. Ligg av til å halde budsjett.
	1000	Politisk styring	Ok.
	1002	Val	Ok. Kostnadane kjem seinare på året.
	1200	Administrasjon	Kostnader IKT samarbeid og lisenser ligger over budjett. Dette skyldes periodisering, og vil trulig jevne seg ut gjennom året.
	1201	Personalavd	Ok. Delar av sjukelønnsrefusjon som skulle vore ført her, er ført på teneste 1203. Ser difor ut som det er nytta noko meir lønn enn reelt. Vert retta opp i.
	1202	Økonomiavdeling	Noe økning i lønnutgifter grunnet overlappende periode økonomisjef ved permisjon. Kostnader i forbindelse med takst av næringseiendommer Lønn ekstra økonomimedarbeidar som ikkje er budsjettert.
	1203	Fellestenester	Ok
	1204	Oppfølging personalplan	Ok
	1205	IKT	Kostnader IKT samarbeid og lisenser ligger over budjett. Dette skyldes periodisering, og vil trulig jevne seg ut gjennom året.
	1700	Årest premieavvik	Vert først ført ved årsslutt
	1710	Amortisering av premieavvik	Vert først ført ved årsslutt
	1802	Eldreråd	Ok
	2311	Ungdomsråd	Ok
	2331	Bedriftshelseteneste	Ok
	3250	Tilrettelegging og bistand for næringslivet	Pendlartilskot for første halvår er enda ikkje betalt ut. Usikkert.
	3255	Reiseliv	OK
	3900	Dens norske kyrkja	Kommunetilskot for første halvår 2021 er ikkje betalt ut. Usikkert
	3920	Tilskot tru- og livssynssamfunn	Ok. Vert utbetalt 1 g/år

1100 Kulturtenester	Tertialrekneskap	Budsjett 2021	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	236'	757'	31 %	
Driftsramme	338'	1 480'	23 %	

Ansvar	Teneste	Tenesteområde	Kommentar
1100 Kulturtenester	Oppsummering:		Ligg an til å halde budsjettet.
	3700	Bibliotek	Ok
	3730	Kino	Ikkje budsjetttert, og fått nei frå Bygdekinoen.
	3750	Museum	Ok
	3812	Fleirbrukshall	Her er budsjetttert med 10 000 i inntekter, men har pga. koronastenging vore langt lågare, ca 1000 kr.
	3830	Kulturskule	Ok. Innkjøp/utgifter er ujamt fordelt gjennom året. Har lyst etter lærarar/tilbod kunst/scene, utan å få inn tilbod – difor noko mindreforbruk. Lønn som budsjetttert.
	3850	Andre kult.akt.	Ok. Utgifter/innkjøp fordeler seg noko ujamt gjennom året.
	3854	Kult.spaserstokk	Ikkje budsjetttert.

2000 Levekår	Tertialrekneskap	Budsjett 2021	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	193'	1 239'	16 %	
Driftsramme	266'	2 086'	13 %	

Ansvar	Teneste	Tenesteområde	Kommentar
2000 Levekår	Oppsummering:		Underforbruket skuldast vakant stilling som helse-og omsorgssjef dei fyrste månadane i 2021. Kjøp i frå andre kommunane er endå ikkje fakturert for 1. tertial
	1200	Administrasjon	Underforbruk løn. Helse- og omsorgssjef tilsett april 2021
	2320	Førebygging-helsestasjon og skulehelseteneste	Helsesjukepleiar. Meirforbruk grunna innkjøp av kjøleskap til koronavaksiner (10 000,-)
	2321	Jordmorteneste	Balanse
	2333	Teknisk hygiene ingeniør	Interkommunalt mattilsyn – balanse
	2334	Anna førebyggjande helsearbeid	Ungdomskontakten Salto – balanse
	2411	Fysioterapi	Prognose for 2021: Balanse Fastlønstilskot for første halvår vert ikkje utbetalt før i juli så det utgjør mindreinntekt på konto 17000 pr 1 tertial 2021. Meirinntekt på

			brukarbetaling i 1.tertial: Brukarbetaling (konto 16000) vil gje størst inntekt fram til brukarane får frikort. Etter at brukarane har fått frikort vil inntekten kome frå HELFO som då kjem på konto 17000.
	2413	Ergoterapi	Balance

2100 Skule	Tertialrekneskap	Budsjett 2021	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	3 545'	10 249'	35 %	
Driftsramme	3 741'	12 650'	30 %	

Ansvar	Teneste	Tenesteområde	Kommentar
2100 Fedje skule	Oppsummering:		Ligg an til å halde budsjettet.
	2020	Grunnskule	Lønsutgiftene ligg innafor målet då utgiftene til løn følger skuleåret. Første termin er noko lenger enn hausthalvåret, og utgiftene til løn vil då vera høgare. Utgiftene til vikarar, både interne og eksterne, kjem ikkje godt nok fram i rekneskapen. Dette vil ein endre på i høve innføring av nytt skuleadministrativt system. Utgiftene til undervisningsmateriell er ujamnt fordelt gjennom skuleåret, og størstedelen av midlane vil verte nytta til innkjøp av nye læremidlar til hausten. Dette gjeld og for utgifter til lisensar, leasing /kjøp av innventar og utstyr. Tenestekjøp frå andre kommunar er utgifter som vi har i første halvdel av 2021, og som vi ikkje vil ha resten av året. Transporttenester ser ut til å være høgare enn budsjetert, med skuldast at vi ikkje har utgifter til dette i skuleferiane. Samla har me svært god kontroll på utgiftene. <i>Endring av budsjettet:</i> Skulen har etter søknad fått tildelt 100 000,- frå Statsforvaltaren til innkjøp av digitalt utstyr. Så posten for kjøp av IKT-utstyr bør aukast frå 25 000,- til 125 000,- på budsjettet for 2021. Inntekter som kjem i løpet av året:

			Eigenbetaling skulemjølk står i null. Dette vert fakturert i juni. . Når det gjeld refusjon frå staten/refusjon frå andre kommunar kjem dei fleste av desse inntektene etterskuddsvis. Dei som vi veit kjem er: Refusjon Bjørnafjorden kommune 330 000,- Tilskot innkjøp læremidlar 18 698,- Tilskot vidareutdanning 127 500,- Lærarspesialistordninga 60 000,- Frikjøp tillitsvalgte UTDF. 110 000,- Sum: om lag 650 000,- Budsjetterte inntekter er difor nokonlunde riktige, med tillegg av dei 100 000 til digitalt utstyr.
	2021	Kulturelle skulesekk	Ingen aktivitet
	2130	Vaksen-opplæring	Tilskotet frå staten var høgare enn venta, og vaksenopplæringa ser ut til å gå i balanse. Usikkert om det er behov for vaksenopplæringstilbod til hausten. Om det ikkje vert vaksenopplæring vil ein sitte att med eit overskot.
	2150	Skulefritidsordninga	Eit mindre overskot grunna fleire brukarar av tenesta. Frå januar til juli har vi fått ekstra midlar til løn for ein ekstra vaksen ved SFO, for å kunne følge smittevernreglane grunna koronasituasjonen. Til hausten vil reglane for tal born pr. vaksen mest sannsynleg føre til behov for auka bemanning i delar av tilbodet.

2200 Barnehage	Tertialrekneskap	Budsjett 2021	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	968'	2 463'	39 %	
Driftsramme	1 165'	3 318'	35 %	

Ansvar	Teneste	Tenesteområde	Kommentar
2200 Barnehage	Oppsummering:		Ligg an til å halde budsjettet.
	2010	Barnehage	Lønsutgifter for barnehagen har vore høgare denne delen av året, enn det vil bli frå hausten. Barnehagen er no i ei bemanningstilpassing noko som medfører at utgiftene blir lågare frå neste barnehageår. Under driftsrammer ligg barnehagen godt an til å halde budsjettet.

2300 Pleie og omsorg	Tertialrekneskap	Budsjett 2021	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	4 717'	14 664'	32 %	
Driftsramme	5 593'	17 967'	31 %	

Ansvar	Teneste	Tenesteområde	Kommentar
2300 Pleie og omsorg	Oppsummering:		Ligg an til å halde budsjettet. Behov for meir personal eller uforutsigbare kostnader for utstyr kan fort føre til ein negative prognose. Manglar tilskot i nokon områder.
	2341	Psykisk helse, RUS & dagsenter	Prognose for 2021: Balanse
	2530	Helse og omsorgstenester i institusjon	Prognose for 2021: Balanse
	2531	Pleie og omsorg i institusjon	I balanse per i dag, men sommaravvikling og behov for meir personal for å kunne utføre ein fagleg forsvarleg teneste kan fort føre til eit negativt rekneskap.
	2533	Kompetanseløftet	Prognose for 2021: Balanse
	2534	Dagsenter	Prognose for 2021: Balanse Budsjett ført under 2341, må sjåast i samanheng
	2541	Heimesjukepleie	Prognose for 2021: Balanse Heimesjukepleie må sjåast i samanheng med pleie og omsorg i institusjon 2531. Difor kjem forklaringa på teneste 2531.
	2542	Praktisk bistand	Prognose for 2021: Balanse
	2543	Tilskot. Psykisk utviklingshemma	Meirforbruk på lønn- men her manglar me inntekt i form av refusjon frå staten . Dette kjem seinare på året.
	2544	Tryggleiksalarm	Prognose for 2021: Balanse Betre oversikt over kostnader gir betre kontroll over budsjett.

2500 Legetenester	Tertialrekneskap	Budsjett 2021	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	878'	2 384'	37 %	
Driftsramme	1 199'	5 206'	23 %	

Ansvar	Teneste	Tenesteområde	Kommentar
2500 Legetenesta	Oppsummering:		Første kvartal har ikkje med krav frå stat eller Nordhordland interkommunale legevakt, og gir således et noe for lavt helhetsbilde.
	2330	Miljøretta helsevern	Som forventet
	2410	Diagnose, behandling , rehabilitering	Noe høyere lønnskostnader knyttet til etterbetaling legevakt.

2600 Sosialtenester	Tertialrekneskap	Budsjett 2021	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	9'	242'	4 %	
Driftsramme	661'	2 456'	27 %	

Ansvar	Teneste	Tenesteområde	Kommentar
2600 Sosiale tenester	Oppsummering:		Låge lønnskostnadar grunna status kvalifiseringsordninga. Tenestekjøp for NAV og barnevern er betalt for 1. tertial.
	2332	Edruskapsvern	Skjenkeavgift og kontroll – balanse
	2340	Aktivisering og servicetenester til eldre og personar med nedsett funksjon	AUFERA fyrste halvår fakturert – balanse
	2420	Råd, rettleiing og sosialt førebyggjande arbeid	Budsjett 2021 (10 000,-) ingen forbruk så langt. Mogleg feilbudsjettering.
	2440	Barnevernteneste	Admistasjonskostandar for kjøp av barneverntenester – balanse
	2510	Barnevernstiltak når barnet ikkje er plassert av barneverntenesta	Hjelpetiltak – balanse
	2520	Barnevernstiltak når barnet er plassert av barneverntenesta	Så langt ingen forbruk i 2021
	2540	Helse og omsorgstenester til heimebuande	Budsjett 2021 (28 000,-) ingen forbruk så langt. Mogleg feilbudsjettering.
	2750	Introduksjonsordninga	Budsjett 2021 (10 000,-) Utgifter til tolk, ingen forbruk så langt.
	2760	Kvalifiseringsordninga	Kommunen er pliktig å ha ein sum på budsjettet til dette, sjølv om det ikkje vert nytta. Det er

			veldig lenge sidan nokon har nytta kvalifiseringsordninga, og det er ingen kandidatar for mottak av denne lønsytinga så langt i 2021 (200 000,-).
	2810	Ytingar til livsopphald	NAV. Administrasjon og økonomisk sosialhjelp. Noko mindreforbruk økonomisk sosialhjelp så langt i 2021.

3000 Teknisk kontor	Tertialrekneskap	Budsjett 2021	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	678'	2 151'	32 %	
Driftsramme	927'	2 617'	35 %	

3100 Kommunale bygg	Tertialrekneskap	Budsjett 2021	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	394'	1 398'	28 %	
Driftsramme	324'	5 434'	6 %	

Ansvar	Teneste	Tenesteområde	Kommentar
3000 Teknisk kontor 3100 Kommunale bygg	Oppsummering:		Tilhøve som gjer det vanskeleg å tolka tala direkte : Avskrivningar er ikkje førte. Dette er om lag 350' på ansvar 3000 og 3400' på ansvar 3100.
	Løn:		ok
3000: Teknisk kontor	Kjøp av varer og tenester som inngår i tenesteproduksjonen		Vi har nytta 350' kr eks mva til å få vekk eit båtvrak og 5000 liter fyringsolje. Dette skal eksterne partar betala, men inntekter er ikkje førte eller kome inn førebels. Tidlegare i år skifta vi filter i renseanlegget på vassverket. Dette kosta 600' kr. Dette er det ikkje budsjettdekning for. For renovasjon har vi berre hatt inntekter på 500' og ingen utgifter.
3100: Kommunale bygg	Kjøp av varer og tenester som inngår i tenesteproduksjonen		For straum er utgifter berre ført for 3 månader og ikkje 4. Vi har truleg bomma på straumprisen nytta i budsjettet. Estimat meirutgifter for året, er 250' kr.
	Husleige		Vi har no 7 bustader vi ikkje får leige for. Dette er 3 meir enn rekna med i budsjettet. Mindreinntektene for husleige ser ut til å verta 300' kr i 2021.

4000 Finansiering	Tertialrekneskap	Budsjett 2021	Andel
Skatteinntekter	6 013	19 625	31 %
Rammetilskot	17 291	41 803	41 %
Driftsramme	17 771	62 228	29 %

Ansvar	Teneste	Tenesteområde	Kommentar
4000 Finansiering	Oppsummering:		Ingen store overaskingar
	2830	Bistand til etablering og oppretthald av eigen bustad	Renteinntekter frå formidlingslån. Vert ført ved årsslutt.
	8000	Skatt på inntekt og formue	Låg skatte inngong som forventa. Vert kompensert gjennom rammetilskotet.
	8400	Statleg rammetilskot og generelle statstilskot	Fordelt på 10 terminar, så me ligg akkurat som forventa
	8500	Generelle statstilskot vedr. flykningar mv.	
	8700	Renter/utbytte og lån	Som forventa