1000 Rådmann	Tertialrekneskap	Budsjett 2023	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	3 477	7 097’	49 %	
Driftsramme	**8 930’**	**11 830’**	80 %	

Ansvar	Teneste	Tenesteområde	Kommentar
1000 Rådmann	Oppsummering:		Ligg an til å halde budsjett. Overforbruk på drift knytt til rekruttering vil bli dekka av lønsbudsjett knytt til to kommunalsjefsstillingar som har stått vakant fram til 1 oktober
	1000	Politisk styring	Innafor budsjett, men overforbruk til gåver som ikkje er budsjettert. Det er kjøpt inn nytt utstyr IKT utstyr til det sosiale rommet/fleirbrukshallen som ikkje er budsjettert for
	1002	Val	60% av budsjettet er nytta grunna krav om høg datatryggleik i høve kommune- og fylkestingsvalet. Me har måtta kjøpa inn nye pc’ar, og anna utstyr for å halda standaren Valdirektoratet krev for valet
	1200	Administrasjon	120 000,- til rekruttering (kampanje) skal dekkjast av ubrukte lønsmidlar til kommunalsjefane. Utgift til kontingent for KS medlemsskap har i 2023 auka til 110 000,- og totalbudsjettet er på 120 000,-
	1201	Personalavd	Underforbruk grunna vakant stilling som kommunalsjef. Innsynskrav frå pressa der kommunen måtte ha juridisk bistand på 11000,- som det ikkje var budsjettert for
	1202	Økonomiavdeling	Mindre support frå Visma enn budsjettert. Framleis vakant stilling som lønnsmedarbeidar. Ligg godt under budsjett (25 %).
	1203	Fellestenester	62 % av budsjettet er nytta.
	1204	Oppfølging personalplan	Underforbruk Skuldast vakant stilling
	1205	IKT	Forskotsbudsjettering frå IKTNH gjer at a-konto faktura for 2. tertial allereie er ført i rekneskapen
	1700	Årets premieavvik	Kjem ved årsslutt
	1710	Amortisering av premieavvik	Kjem ved årsslutt
	1802	Eldreråd	Utgifter til markering av eldredagen kjem i oktober.
	2311	Ungdomsråd	Underforbruk fram til no i år.
	2331	Bedriftshelseteneste	Lite overforbruk grunna arbeid på sjukeheimen (sjukefråvær)

3250	Tilretteleggjing og bistand for næringslivet	Summen på 20 000,- er ikkje brukt, men det er eit overforbruk på reiseliv, og det må belastast her
3255	Reiseliv	Det var satt av 70 000,- og til no er det brukt 145 000,-. Dette skuldast vedtak om å etablere reiselivskoordinator (50 000,-) som ikkje var budsjettert for. Utgifter til Fedje Landhandleri (kommunen sin turistinformasjon), ny reiselivsbrosjyre, kjøp av foto og utgift til regionrådet knytt til reiseliv (30 000,-) og smaken av Nordhordland (13 000,-)
3900	Den norske kyrkja	Løyvinga er betalt ut. I tillegg ligg det 50 000,- som ikkje var budsjettert for. Dette er ei ekstraløyving som kommunestyret har vedteke
3920	Tilskot tru- og livssynssamfunn	Går ut frå 010121 pga. ny lov der alle tilskot vert utbetalt av Staten.

1100 Kulturtenester	Tertialrekneskap	Budsjett 2023	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	903’	1 590’	57 %	
Driftsramme	**938’**	**1 982’**	47 %	

Ansvar	**Teneste**	**Tenesteområde**	**Kommentar**
1100 Kulturtenester	Oppsummering:		Ligg an til å halde budsjettet
	2312	Ungdomsklubb	62% av budsjettet er nytta, ungdomsklubben har fått tilført eit tilskot på 100 000,- frå Barne- ungdoms og familiedepartementet, dette er prosjektmidlar til inkludera barn og unge. Dette er grunnen til at det ser ut som ungdomsklubben berre har nytta 30 % av sitt budsjett. Om ein ikkje nyttar prosjektmidlane etter krava som er sett i tildelinga, må kommunen betala tilbake midlane til Barne- ungdoms og familiedepartementet.
	3650	Kulturminneforvaltning	Her kjem utgiftene seinare på året. Ingenting av budsjettposten på 10 000,- kr er nytta så langt i 2023.
	3700	Bibliotek	75 % budsjettet er nytta. Det er nokre avgifter som er betalt i starten av året, som er avgifter for heile 2023. I tillegg er det vikarbruk i høve studie for biblioteksjefen.
	3750	Museum	Vert betalt på slutten av året. Har framleis avtale med kulturvernsenteret i Hordaland.

	3812	Fleirbrukshall	Det er kommen inn litt meir leigeinntekter en det som er buskjettert med.
	3830	Kulturskule	55 % av budsjettet er nytta. Det kjem ein del utgifter mot slutten av året, men og inntekter på brukarbetaling. Kulturskulen har i år mange fleire elevar enn det har vore tidlegare.
	3850	Andre kultur aktivitetar	26 % av budsjetter er nytta. Det kjem ein del utgifter mot slutten av året som vert ført her, mellom anna kulturmidlane som kommunen delar ut.

2000 Levekår	Tertialrekneskap	Budsjett 2023	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	1 013'	1 654'	61 %	
Driftsramme	**983'**	**2 315'**	43 %	

Ansvar	**Teneste**	**Tenesteområde**	**Kommentar**
2000 Levekår	Oppsummering:		Ligg godt an til å halde budsjettet
	1200	Administrasjon	Balanse
	2320	Førebygging- helsestasjon og skulehelseteneste	Avtalen med Austrheim kommune vart underskrevet etter at budsjettet 2023 var vedteke. Det er eit meirforbruk på kjøp av teneste på kr 160 000 kr. Meirinntekt for styrking av helsesjukepleiartenesta kr 150 000 kr
	2321	Jordmorteneste	Balanse
	2334	Anna førebyggjande helsearbeid	Salto, Krisesenteret i Bergen og NOK Bergen er utgifter her. Dette er avtalte utgifter – balanse
	2411	Fysioterapi	Meirinntekt med høgare refusjonar frå Helfo enn budsjetert
	2413	Ergoterapi	Meirforbruk – grunna auka kostand på tenesta (teneste me kjøpar frå Austrheim kommune) på 35 000 kr

2100 Skule	Tertialrekneskap	Budsjett 2023	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	9 522’	14 319’	67 %	
Driftsramme	**8 651’**	**13 211’**	66 %	

Ansvar	Teneste	Tenesteområde	Kommentar
2100 Fedje skule	Oppsummering:		Ligg an til å halde budsjettet, men lønsutgiftene er noko høge.
	2020	Grunnskule	Utgifter til fast løn ligg noko høgt. Det vart oppretta ei konsulentstilling grunna tettare oppfølging på barnetrinn og SFO om lag på 90%. Desse utgiftene er ført under post 12700. Sluttavtale med tidlegare rektor er ein sentral faktor kring høge lønsutgifter. Nokre av lønsutgiftene vert finansiert av tilskot frå BUFDIR og UDIR (Skulelos og vidareutdanning). Skulen har pr no 7 elevar frå Ukraina. Me har auka lønsutgifter for to-språkleg lærar. Utgiftene til undervisningsmateriell er ujamt fordelt gjennom skuleåret, og størstedelen av utgiftene kjem ved skulestart. Dette gjeld og for utgifter til lisensar, leasing /kjøp av inventar og utstyr. Refusjonar frå staten/refusjon frå andre kjem dei fleste av desse inntektene etterskotsvis Statleg overføring - oppfølgingsordninga 350.000 ,- kom i juni. Det vi veit kjem er: Skulelos 270 000,- Frikjøp HTV 110 000,-
	2021	Den kulturelle skulesekk	Rekneskap for 2022 er sendt inn. Midlane for DKS vil bli utbetalt no når dette er på plass.
	2130	Vaksen-opplæring	Elevtalet på vaksenopplæringa er stabilt. 60% undervisningstilling. Budsjetterte lønsutgifter er i balanse. Staten yter 45000,- pr. flyktning til norskopplæring i eitt år. No i haust har nokre av flyktningane ha brukt opp sitt år, og me ser at dette er for lite. Regjeringa har innvilga 18 månedar (½ år ekstra) men det er usikkert om det kjem midlar til å dekkje dette.
	2150	Skulefritids-ordninga	Aukande elevtal etter oppstart august, men det er innført gratis sfo i 12 timar pr veke for 2. klasse i tillegg til 1. klasse. Foreldrebetalinga er låg, men stabil frå 1. tertial. Me ser behov for auka bemanning med ukrainsk ressurs. I tillegg har me noko auka bemanning grunna tettare oppfølging.

2200 Barnehage	Tertialrekneskap	Budsjett 2023	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	2 923’	4 006’	73 %	
Driftsramme	**2 998’**	**4 148’**	72 %	

Ansvar	**Teneste**	**Tenesteområde**	**Kommentar**
2200 Barnehage	Oppsummering:		Auke i bemanning gjer eit meirforbruk. Barnehagen har fått fleire born. Dette krev fleire tilsette i fht nasjonal norm.
	2010	Barnehage	Det er alltid utfordrande å vere heilt sikker på kor mange born det blir i barnehagen til ei kvar tid. Vedtektene til barnehagen presiserer at «bemanninga i barnehagen skal tilpassast inntaket til ei kvar tid.» Grunna jamn auke i barnetalet, og born på venteliste, måtte barnehagen auke bemanning januar 2023. Dette var ikkje budsjettert for. Dette medførte at me har, og vil ha ei auke i lønnsutgifter ut året. Barnehagen auka bemanninga med 1 årsverk frå og med 1. januar, og ein må dirfor auke budsjettet for å dekkje inn denne stillinga. Dette vil utgjere 640.838,- (inkl pensjon og aga). Det er og brukt meir til vikar enn budsjettert for. Vi har rekna at barnetalet mest sannsynleg vil gå noko ned hausten 2023. Dette visar seg å være feil. Det vil bli endå fleire born i barnehagen utover hausten. Slik utviklinga har vore til no reknar me med at me vil ha ei jamn og positiv utvikling framover (fleire born), og utgiftar til løn vil auke i 2024 for å stette lovkrav om tal born/tilsette Det manglar ein del tilbakebetaling av refusjonar som vil gjere at utgiftar til vikar blir mindre

2300 Pleie og omsorg	Tertialrekneskap	Budsjett 2023	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	12 959'	18 560'	70 %	
Driftsramme	**14 889'**	**18 974'**	79 %	

Ansvar	Teneste	Tenesteområde	Kommentar
2300 Pleie og omsorg	Oppsummering:		Meirutgifter grunna stort sjukefråvær i fast turnus
	2341	Psykisk helse, RUS & dagsenter	Meirforbruk innan løn kjem av stillingsauke til miljøterapeut frå 40 til 60 %. Meirforbruk vert delvis saldert mot avvikling av FACT-team og mindreutgift psykolog.
	2340	Aktivisering og servicetenester til eldre og personar med nedsatt funksjonsevne	Meirforbruk lønnsutgift kr.100 000 til kreftkoordinator, da den blei tilsett etter budsjettarbeid var ferdig. Lågare inntekt på matombringing enn budsjettert.
	2530	Helse og omsorgstenester i institusjon	Lønnsutgifter er høgare enn budsjettert sidan mangel på sjukepleiar krev at pleie- og omsorgsleiar deltek i dekning av beredskapsvaktene på lik linje som dei andre sjukepleiarane.
	2531	Pleie og omsorg i institusjon	Interne stillingsauke er årsak til at dei faste lønnsutgifter er høgare enn budsjettert for. Dette er gjennomført fordi fleire ønskjer å auke stillinga si. Det er også fleire ubemanna stillingar samt at sjukeheimen har lagt om turnusprogram til årsturnus. Grunna stor sjukefråvær er det i periodar svært vanskeleg å kunne stettje grunnbemanninga. Budsjettet for sjukelønsrefusjon vert difor oppjustert med kr 600 000,-, men det dekkar berre delar av dei høge vikar- og overtidskostnadar. Sjukelønsrefusjon er lågare enn utgifter til vikarbruk, da det er knytt fleire ulike poster inkludert i betaling av vikar. I tillegg måtte det leigast inn vikar gjennom vikarbyrå grunna dårleg tilgang til lokale vikarar. Vikarutgifter vert oppjustert til kr 1 600 000,- Det er ujamne brukartal og meir korttidsopphold dermed er inntektene lågare enn venta. Tilskot til aktivisering av eldre og besøksvert vart avslutta i 2022 og alle ikkje brukte midlar måtte tilbakeførast til statsforvaltar i 2023, til saman kr.160 000,-.
	2541	Heimesjukepleie	Må sjåast i samanheng med sjukeheimen. Personalet som jobbar både på sjukeheimen og i heimesjukepleia har splitta løn, men splittinga gir berre eit lite inntrykk av fordelinga og all variabel løn vert ført på sjukeheimen.

			Delar til budsjettet vert flytta til sjukeheimen for å gje eit meir korrekt bilde.
	2542	Praktisk bistand	I balanse.
	2543	Tilskot. Psykisk utviklingshemma	Ikkje i bruk da ingen brukarar.
	2343	Tryggleiksalarm	I balanse.

2500 Legetenester	Tertialrekneskap	Budsjett 2023	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	4 481’	5 728’	78 %	
Driftsramme	**4 306’**	**5 848’**	74 %	

Ansvar	**Teneste**	**Tenesteområde**	**Kommentar**
2500 Legetenesta	Oppsummering:		Meirforbruk grunna sjukefråvær
	2330	Miljøretta helsevern	Ligg an til å halde budsjett
	2410	Diagnose, behandling, rehabilitering	Meirforbruk på vaktgodtgjersle på kr 440 000 kr grunna sjukefråvær. Vert ikkje refundert frå NAV, men eigne midlar frå bundne fond (Legevakt for distriktskommunar).

2600 Sosialtenester	Tertialrekneskap	Budsjett 2023	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	2 645’	4 347’	61 %	
Driftsramme	**4 645’**	**8 228’**	57 %	

Ansvar	**Teneste**	**Tenesteområde**	**Kommentar**
2600 Sosiale tenester	Oppsummering:		Ligg an til halde budsjettet
	2332	Edruskapsvern	Mindreforbruk grunna for få utførete skjenkekontrollar Fedje kommune har tidlegare kjøpt tenesta hjå Alver kommune. Fedje kommune har tilsett eigne kontrollørar for kontroll frå 01.06.2023.
	2440	Barneverntenesteste	Balanse
	2510	Barnevernstiltak når barnet ikkje er plassert av barneverntenesta	Balanse
	2520	Barnevernstiltak når barnet er plassert av barneverntenesta	Balanse

	2750	Introduksjonsordninga	Balanse
	2760	Kvalifiseringsordninga	Kommunen er pliktig til å budsjettere ein sum til brukarar for ordninga – ikkje nytta i 2023
	2810	Ytingar til livsopphald	Mindreforbruk kr 300 000,-

3000 Teknisk kontor	Tertialrekneskap	Budsjett 2023	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	2 152'	2 854'	75 %	
Driftsramme	**1 839'**	**2 760**	67 %	

3100 Kommunale bygg	Tertialrekneskap	Budsjett 2023	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	788'	1 772'	45 %	
Driftsramme	**5 256'**	**6 076'**	87 %	

Ansvar	**Teneste**	**Tenesteområde**	**Kommentar**
3000 Teknisk kontor 3100 Kommunale bygg	Oppsummering:		Teknisk kontor har ei stilling ubesett (kommunalsjef). Løn knytt til teknisk drift er ikkje fordelt på sjølvkostområda, difor er forbruk på 75% så høgt. Vi har kjøpt inn tenester frå andre kommunar/private selskap for å kunne yte tenester som vi er lovpålagt å levere. Gebyrregulativet er for lågt til å dekkje utgiftene. Gebyrregulativet for 2024 må justerast opp på alle områder slik at det går i 0 (sjølvkost)
	Løn:		Ok. Stilling som kommunalsjef samfunnsutvikling står vakant. Tilsett 1 oktober
3000: Teknisk kontor	Kjøp av varer og tenester som inngår i tenesteproduksjonen		Det er eit overforbruk på administrasjon på over dobbelt av budsjett. Dette skuldast feilføring der løn skal fordelast på dei ulike tenestene Utgifter til forsikring har auka, og ligg over budsjett. Utgifter til sommarvikarar er ikkje lagt inn i budsjettet, men vert belasta drift, kommunale bygg Det er utgifter til drift i kommunale bygg som barnehage, skule, sjukeheim som ikkje er budsjettert for. Dette skuldast mellom anna krav om utbetring etter tilsyn. Dette vil gå i balanse utover hausten ved å utsette utbetringar som ikkje er akutte, og fokusere på sparing av straum (sommarstengt basseng).

		Det er satt av 70 000,- til byggesakshandsaming, og no ligg utgifta på kr 360 000,-. Dette skuldast at kommunen må leige inn kompetanse frå privat firma. Dette skal i følgje sjølvkost gå i null, men gebyra er for låge til å dekkje kostnadane. Me er lovforplikta til å levere desse tenestene (innan frist elles mister vi gebyr). Det ligg og eit lite overforbruk på kart og oppmåling, men her er gebyra heva, og me ventar å gå i null ved årsslutt. Brannberedskap ligg og an til underskot. Det skuldast mellom anna at utgifter til det interkommunale brannsamarbeidet som er organisert av Bergen brannvesen har auka (ny 110 sentral) og fleire utrykkingar enn vanleg. Vassverket ligg på budsjett, men distribusjon av vatn er over budsjett. Dette skuldast auka utgift til drift/reparasjon og må sjåast i samanheng med sjølvkostbudsjett for 2024.
3100: Kommunale bygg	Kjøp av varer og tenester som inngår i tenesteproduksjonen	Fedje kommune har brukt ein god del midlar til å pusse opp og gjere klar bustadar til flyktningane. Dette er det ikkje budsjettert for. Det var satt av 9000,- til ungdomsklubben, men i samband med flyttinga er det brukt 56 000,-. Det skuldast diverse oppgraderingar etter flytting til nytt lokale. Dette vil me innarbeide i drifta slik at det går i balanse utover hausten. Det er eit overforbruk på dei kommunale bustadane. Det skuldast diverse oppgraderingar og kjøp av møbler i mottak av flyktningar. Desse utgiftene vil bli dekkja av integreringstilskot frå staten. Det er overforbruk på Fyrvoktarbustaden og helikopterplassen. Det skuldast mellom anna auka utgifter til straum. Leiga er regulert opp i juli 2023. Det er eit overforbruk på Den norsk kyrkja. Det skuldast utskifting av lyskastarar som lyser opp kyrkja.

	Husleige	Vi har pr. 1 september leigd ut alle dei kommunale bustadane, bortsett frå ein som blir ledig frå 1. september. Så langt i 2023 har kommunen tapt 74 000 kr på gratis leige dei 3 første månadane. I tillegg har kommunen to bustader som vert nytta som tenestebustader, den eine har heilårs verknad, den andre har me inntektstap på 4 månader for 2023.

4000 Finansiering	Tertialrekneskap	Budsjett 2023	Andel
Skatteinntekter	12 188’	18 273’	67 %
Rammetilskot	32 178’	45 376’	71 %
Tilskot Flyktningtenesta	4 362’	8 256’	53 %
Driftsramme	**49 412’**	**71 289**	69 %

Ansvar	**Teneste**	**Tenesteområde**	**Kommentar**
4000 Finasiering	Oppsummering:		Me ligg an til å treff godt på budsjettet
	2830	Bistand til etablering og oppretthald av eigen bustad	Renteinntekter vert ført ved årsslutt
	8000	Skatt på inntekt og formue	4 % lågare enn på sam tidspunkt i fjor.
	8400	Statleg rammetilskot og generelle statstilskot	6 % høgare enn på sam tidspunkt i fjor.
	8500	Generelle statstilskot vedr. flykningar	Vert betalt kvartalsvis. Er difor i utakt med tertial.
	8700	Renter/utbytte og lån	Forventa 1 000’ meir i utbytte frå BKK enn budsjettert. Ligg an til å bli noko høgare renteutgifter enn budsjettert