



Sakspapir

Sakshandsamar	Arkiv	ArkivsakID
Nils Moldøen	FE-210	19/259

Saksnr	Utval	Type	Dato
096/19	Formannskapet	PS	17.09.2019
051/19	Kommunestyret	PS	24.09.2019

Perioderapport 2 - 2019 01.01.2019 - 31.07.2019

Saksutgreiing:

Bakgrunn

Som tidlegare nemnt, ønskjer rådmannen å informera om den økonomiske stoda i Fedje kommune, to gongar i året. Perioderapport 2 kjem no og viser stoda pr. 31. juli 2019. Bakgrunnen for desse rapportane er å gje kommunestyret høve til å følgja med på korleis pengebruken står seg i høve budsjettet, og få forklaring på kvifor enkelte postar ikkje er i samsvar med slik me planla det i budsjettet, med høve til å gjera ev. tiltak og budsjettkorrigeringar.

Vurdering

Følgjande tabell viser den økonomiske situasjonen. Vist på ansvarsnivå. Kommentaraner under refererer til tenestenivået. R2119 viser kor mykje som er brukt (resultat pr. 31.07.), B2019 er budsjettet for 2019, den farga kolonna viser kor stor del av budsjettet som er brukt, grønt = i samsvar med budsjettet, gult = OK, og raudt = obs! R 2018 viser kva me hadde brukt på same tid i fjor. Forbruk/2018 viser prosentvis forskjell mellom årets og fjorårets forbruk.

Ansvar		R 2019	B 2019	Forbruk /budsjett	R 2018	Forbruk / 2018
1000	Rådmann	7 114 983	11 229 000	63	5 217 805	136
1100	Kulturtenester	742 841	1 957 000	38	639 994	116
2000	Helsetenester	1 009 133	3 254 000	31	729 257	138
2100	Fedje skule	8 473 484	12 401 000	68	6 961 080	122
2200	Fedje barnehage	1 854 033	3 613 000	51	2 266 940	82
2300	Pleie og omsorg	10 019 723	17 066 000	59	9 000 627	111
2500	Legetenester	2 556 351	4 615 000	55	2 286 743	112
2600	Sosialtenester	937 765	1 926 000	49	1 063 848	88
3000	Teknisk kontor	1 307 488	2 546 000	51	665 193	197
3100	Kommunale bygg og anlegg	1 192 839	4 168 000	29	0	0
3500	Avskrivingar	0	-3 434 000	0	0	0
4000	Finansiering	-38 972 429	-59 341 000	66	-38 644 250	101

Det er 1 ansvar som er merka med raudt (kommunale bygg og anlegg). Sjå kommentarar under.

I kommentarane vert det også kommentert på faglege/kvalitetsmessige spørsmål, ikkje berre



Fedje kommune

økonomi.

1000 Rådmann

1000 Politisk styring

Det har vorte gjort nokre mellombelse endringar i samband med møtesekretariat. Det er enno ikkje funne permanent løysing på dette. Møtegodtgjersle vert først betalt ut i juni og desember, berre godtgjersle til ordførar og varaordførar vert ført løpande.

1002 Val

Det meste av utgiftene her kjem etter at valget er ferdig. Låge utgifter til opplæring sidan dette er gjort lokalt.

1201 Personalavdeling

2. periode på personal har stort sett vore prega av løpande oppgåver med utlysingar/tilsetjingar, permisjon, sjukefråværsoppfølging mm. Me har skriftleggjort fleire rutinar på personal, men ligg langt etter i det planlagte arbeidet med rulling av personalplanen. Samarbeidet med tillitsvalde og verneombod fungerer godt i tråd med personalplan og lov/avtaleverk.

På lønn ligg me innanfor forventa forbruk.

1202 Økonomiavdeling

Kjøp av tenester for heile 2019 er ført (skatteoppkrevjar). Det same gjeld fordelt IKT.

1203 Fellestenester

Omfattar m.a. sørvistorg, møtesekretariat, telefoni, heimesider mm.

- Nytt telefonsystem frå april 19, felles for Nordhordland. Fungerer enno ikkje heilt godt hjå oss.
 - Samarbeid i randkommunane om mogleg samarbeid om arkiv og/eller sentralbord i gang
 - Tilbod om månadleg opplæring for heile kommunen i saks/arkivsystemet Websak vil halde fram denne hausten.
 - Ein stilling går ut i permisjon i september, utan å verte erstatta. Forventa innsparing lønn på denne tenesta: Ca 70 000 kr
 - Me har tilsyn frå arkivverket i slutten av august. Ut frå erfaringane i nabokommunar, vil me få pålegg som kan medføre utgifter for kommunen.
- Utgifter ligg elles på forventa nivå.

1204 Oppfølging personalplan

Utgifter her er ikkje fordelt jamnt gjennom året, men vil mest sannsynleg vere innafor budsjett.

1205 IKT

Inntekter for heile 2019 er ført. (Fordelte IKT-utgifter)

1700 Årets premieavvik

Her kjem ein større sum budsjetterte inntekter på slutten av året.



Fedje kommune

1710 Amortisering av tidlegare års premieavvik

Kjem ved årsslutt.

2331 Bedriftshelseteneste

Her ser det ut som me er i rute, men det er fordi rekningane frå vår bedriftshelseteneste Salutis AS er periodiserte. I røynda har me brukt opp ca 70 000 kr i førebyggjande tiltak allereie, i tråd med Plan for førebyggjande arbeid 2019. Saka er drøfta med hovudverneombod. Hovuddelane av planen vil vera gjennomført når året er omme.

3255 Reiseliv

På turisme er det brukt ca. 17.000 kr på brosjyrar på båtruta Hellisøy-Fedje. Dette var ein allereie inngått 3-årig avtale med siste år i år, i følge Frode N. Fjeldstad frå visitbergen. Øvrige brosjyrar er produsert, printa ut og bretta på kommunehuset. Nettside og utstilling hadde ikkje utgiftar då dei sto seg frå i fjor, og me kutta utgiftsposten til turistvert på utstillingen og hadde heller open utstilling utan vakthald- men då ønskja ikkje historielaget ha sine ting med på utstillinga lenger.

3920 Tilskot til trus og livssynssamfunn

Kvart år gje Fedje kommune støtte til trus- og livssynssamfunn på linje med den støtta me gjev til Den Norske Kyrkja, i tråd med nasjonale retningslinjer basert på medlemstal her i kommunen. I år får me noko tilbakebetalt, fordi Oslo Katolske Bispedømme har oppgjeve feil medlemstal i heile landet nokre år.

På inntekter ligg ein feilfakturering på ca 62 000 kr, som er kreditert, men som av ein eller annan grunn ikkje er teke vekk frå rapporten. Reell inntekt er ca 10 000 kr.

1100 Kulturtenester

Kulturarbeidar i kommunen har vore med på andre prosjekt i kommunen som er dekkja av andre postar. T.d. debatt på biblioteket (under bibliotekbudsjett) og prosjekt som vart dekkja av den kulturelle spaserstokken.

3650 Kulturminneforvaltning

Kulturminneplanen skal vere ferdig i desember 2019. 150 000 frå øyremerka midlar skal utbetalast konsulent for ferdigstilling av kulturminneplan. Desse pengane som vart gjeve til Fedje kommune frå fylkeskommunen i 2017 for ferdigstilling av kulturminneplan, har stått på fond, og står difor ikkje i driftsbudsjettet.

3700 Bibliotek

Biblioteket har ein del postar som det er underforbruk på, dette fordi ein god del av utgiftene kjem på slutten av året.

- 10202 : Det vart ikkje brukt ferievikar i sumar, men biblioteksjefen har ferie til gode til hausten der vi vil ta inn vikar, fordi biblioteket er meir brukt på denne årstida.
- 10300: Her er det og rom for å ta inn ekstrahjelp til hausten for å få unna kassering, innlegging, oppsrydding osv.
- 11200: Vil komme på slutten av året
- 11500: To årlege møte/kurs som biblioteksjefen vanlegvis deltar på.
- 11950: Vil endre seg i slutten av året
- 12000: Vil endre seg i slutten av året
- 12002: Overforbruket vil vi spare inn frå andre postar
- 13700: Vil endre seg i slutten av året



Fedje kommune

3750 Muséum

Me har ikkje lokalmuseum på Fedje no, men er med i eit regionalt museumssamarbeid.

3830 Musikk- og kulturskule

Kulturskulen har hausten 2019 tilbod innan piano, song, blåseinstrument, akustisk gitar og el-gitar/bassgitar. Det vart og lyst ut tilbod om andre aktivitetar som glaskunst, men grunna for lita interesse kunne ikkje tilbodet starte opp. Kulturskulen har ca 40 elevar frå 8-18 år hausten 2019. Det står 15 elevar på venteliste. Kulturskulen har auke i lønsutgifter i haust grunna ny lærar som underviser i akustisk gitar/el-gitar/bassgitar i 8% stilling. I haust er det ikkje lønsutgifter til kunst og revy, men me håpar å få dette tilbodet i gang att våren 2020. I løpet av hausten skal kulturskulen investere/supplere diverse materiell og utstyr. Fakturering for haustsemesteret vil blir sendt ut i september.

3850 Andre kulturaktivitetar og tilskot

På kultur har det vore eit samarbeid med den kulturelle spaserstokken om å finna "Fedjemønsteret", og eit samarbeid med biblioteket om "Politisk kaffislabberas".

Det er gjeve 2000 kr frå kulturbudsjett til arrangement på kystsogedagane. Det er vedteke at det skal delast ut 110 000 kr i kulturmidlar. 30 000 av desse er ikkje delt ut enno då me ventar på etterspurd dokumentasjon frå idrettslaget, resten er utbetalt i perioden.

30% stilling vert ikkje nytta i perioden okt-des pga permisjon (del av rådgjevarstilling). I tillegg har det vore noko usikkert rundt føring av lønn på stillinga (sjå sist perioderapport). Forventa innsparing på fastlønn (når refusjonar er rekna med) i løpet av året i fhd til budsjett på denne tenesta: 300 000 kr. Desse vil truleg stå som meirutgifter på lønn på teneste administrasjon 1200 og fellestenester 1203.

2000 Helsetenester

2411 Fysioterapi

Status på totalt forbruk i forhold til budsjett er på 37% - dette grunna god pasientpågang og høgare inntekt på brukarbetaling enn budsjettet. I tillegg har det vore sjukemeldingar som har gitt sjukelønnsrefusjon. Då dette er eit lite budsjett vil desse to postane gje store utslag når ein reknar med prosent på tenesta, sjølv om summane ikkje er av dei største. På utgiftssida er ein innafor med 49% av budsjett.

2100 Fedje skule

2020 Grunnskule

Lønsutgiftene vil verte monaleg lågare i siste del av året enn i dei to første periodane. Dette skuldast i hovudsak at skulen har færre tilsette i undervisningsstillingar, og at (-1,48 årsverk) lærarar med uløna permisjon, eller som slutta før skuleåret 2019/2020, har hatt lengre ansiennitet og høgare utdanning enn dei som byrja 1. august. Det er og reduksjon i tilsette fagarbeidarar (-0,92 årsverk). I tillegg har me mindre utgifter til løn, og større undervisningsbyrde lagt til administrasjonen (rektor +16%). Konto 11050 Undervisningsmateriell. Skulen har brukt om lag 86 000,- til oppgradering av Active Panel og PCar. Siste del av perioden vil me ha behov for å kunne erstatte nokre få elevmaskiner, men



Fedje kommune

det vil kunne være ei lita innsparing på denne posten i år. Dette er ikkje ein post som kan kuttast i på sikt. Fagfornyninga, med nye læreplanar i 2020, vil krevje investeringar i nye læremiddel og oppgradering av eksisterande maskinpark.

Det er fleire årsaker til at inntektene pr. no er lågare en budsjettert. Utgifter knytt til gjesteelev frå anna kommune vert fakturert på etterskot. Dette utgjør om lag 300 000,-. Tilskot frå IMDI til enkeltelev må søkjast etter kvart skuleår. Søknad er sendt, men IMDI har ikkje fatta vedtak. Normalt utgjør dette om lag 670 000,-. Skulen har lønsutgifter knytt til vidareutdanning som vert utbetalt kvar månad. Desse vert kompensert frå staten og overføringane vert først utbetalt ved nyttår.

2021 Grunnskule Kulturell skulesekk

Ikkje vore noko arrangement til no i år.

2100 Fedje barnehage

Budsjettet i barnehagen vert sett for eit kalenderår, mens for barnehagen (og skulen) vert alt sett på i to halve år. Det er også på denne måten barnehagen mottek midlar. Fram til no har barnehagen nytta midlar som vart motteke i 2018, og som skulle vere for barnehageåret 2018/2019. Utgiftene blir vist på dette budsjettet, mens inntektene var på det førre budsjettet.

Fram til no har barnehagen nytta kompetansemidlar til vikar, reiseutgifter, matutgifter, overtid og transport til/frå bassenget på midlar som vart motteke i 2018.

Fedje barnehage hadde budsjettert ca 20.000,- i statlege overføringar dette barnehageåret. Barnehagen søkte om kompetansemidlar i tema; språk og språkstimulering og har motteke 99.000,- for denne kompetansehevinga - i tillegg til 22.200,- i sømjemidlar. Barnehagen har derfor motteke meir midlar enn me hadde forutsett. Dette er midlar me vil nytta i barnehageåret 2019/2020.

Tatt i betraktning korleis midlar blir fordelt og korleis forbruket har vore til no, er utgiftene på forventa nivå.

2010 Barnehage

For barnehagen kan det vere vanskeleg å sjå heilt sikkert på korleis tala ser ut etter denne perioden. Budsjettet vert satt i eit kalenderår, mens for barnehagen (og skulen) vert alt sett på i to halve år. Det er også på denne måten barnehagen mottek midlar.

Fram til no har barnehagen nytta midlar som vart motteke i 2018, og som skulle vere for barnehageåret 2018/2019. Utgiftene blir vist på dette budsjettet, mens inntektene/midlane var på det førre budsjettet. Fram til no har barnehagen nytta kompetansemidlar til vikar, reiseutgifter, matutgifter, overtid og transport til/frå bassenget på midlar som vart motteke i 2018.

Fedje barnehage hadde budsjettert ca. 20.000,- i statlege overføringar dette barnehageåret. Barnehagen søkte om kompetansemidlar i tema; språk og språkstimulering og har motteke 99.000,- for denne kompetansehevinga - i tillegg til 22.200,- i symjemidlar. Barnehagen har derfor motteke meir midlar enn me hadde forutsett.

Dette er midlar me vil nytta i barnehageåret 2019/2020.

Barnehagen har hatt lågt sjukefråvær, og me har stort sett klart oss utan vikar i dei periodane me har hatt sjukdom. Det har vore nytta vikarar når delar av personalet har vore på kurs, og me har då nytta



Fedje kommune

midlar me har motteke for det barnehageåret.

Barnehagen har hatt ei fornying av pedagogisk materiale, investert i lysskjerming, diverse inventar og fornying av leikar.

Tatt i betraktning korleis midlar blir fordelt og korleis forbruket har vore til no, er utgiftene på forventa nivå.

2300 Pleie og omsorg

2341 Psykisk helse

Feilføring av kostnader. Budsjettert under 2000. Regnskap delvis under 2000 og 2300.

Samla rekneskap på 2341 psykisk helse og 2534 dagsenter ligg på rundt 40 prosent og er godt innafor budsjett.

2531 Pleie- og omsorg i institusjon

Pleie og omsorg og heimesjukepleie må sjåast i saman da kostnadar ofte vert ført på pleie og omsorg. Fastløn - det ser ut som om det ikkje ble tatt høgde for naturleg lønsauke.

Sjukefråver 8-10 % (gjennomsnittleg for alle avdelingar, nedgang fra i fjor). Hovudsakleg kortvarig sjukefråver som ikkje utløyser refusjon eller planlagde operasjonar. Sidan dei fleste vakter bare har minstebemanning, må det brukast vikar. Sjukefråver ved sjukepleiar utløyser vanlegvis 100% overtid, sidan det er sjeldan mogleg å bemanne med andre yrkesgruppa. Overtid i dei andre yrkesgruppa grunna lite vikarpool og vikarbyrå er dyrare enn overtidsbetaling.

Feilbudsjettering på kjøp av transporttenesta, sidan behov for drosje er vanskeleg å estimere.

Omstilling av system og ein del feilbestillingar førte til for mykje forbruk i medisinsk forbruksvarar i slutten av 1.kvartal og begynnelsen av 2.kvartal.

Meirkostnadar for permvikarar grunna kompetanseheving.

Auka pleietyngde både på sjukeheimen og i heimetenesta krevde justering i bemanning for å gi forsvarleg pleie (det vert hovudsakeleg jobba med korte vaktar).

Auka i inntekt for matombringning og heimehjelp tydar på meir behov i heimetenesta. Det kan ha konsekvensar andre stadar som ikkje er tatt høgde for.

2534 Dagsenter

Rekneskap under 2300, budsjettert under 2000.

Dagsenterdrift ser ut til å ha ein ekstrem positiv bilans, men må sjåast i samanheng med budsjett og rekneskap av psykisk helse, då ein del aktivitet føregår samtidig med psykisk helse.

2543 Tilskot psykisk utviklingshemma

Statleg refusjon høgare enn budsjettert. Positiv utvikling.

2544 Tryggleiksalarm

Velferdsteknologi vert anskaffa i haust og leverandør skifta fra Doro til Atea. Kostnadar til det er budsjettert, men ikkje med i rekneskapet ennå.



Fedje kommune

2500 Legetenester

Forventa forbruk av budsjettet pr. 31.07. er på minst 58 %. Det er brukt 55 %.

2600 Sosiale tenester

2750 Introduksjonsordninga

I 3 kvartal vil utgiftene auka i høve 2 kvartal, dette er knytt til rett etter introduksjonslova. Det er budsjettert med denne utgifta for 2019.

Alle utgifter til tolk hjå fastlege, helsestasjon, NAV kommune, og flyktningtenesta vert ført på teneste 2750.

Statlege overføringer vert ført på tjeneste 8500.

Fedje kommune har motteke 763 000 kr. for fyrste halvår 2019.

2760 Kvalifiseringsordninga

Kvalifiseringsordninga er det NAV som gjer vedtak om. Kvalifiseringsordninga er ikkje nytta i perioden 01.04.2019 til 31.07.2019.

Rådmannen tek sikte på å flytta 130000,- kr frå 2760 og slik styrka 2810 Yting til livsopphald med same summen. Om ein gjer det står det att 162 000,- kr på denne posten. Vert dei ikkje vert nytta i 2019, bør ein vurderer om heile posten skal flyttast frå 2760 til 2810 ved slutten av 2019.

3000 Teknisk kontor

Ansvar 3000 og 3100 har eit samla nettobudjett eksklusive anskrivningar på 3.290.000,- kr. Ein spådom er at nettobudjett eksklusive anskrivningar får eit meirforbruk på 700.000,- kr i 2019.

3100 Kommunale bygg og anlegg

il vedlikehald kommunale bygg og anlegg eks. vassverk og kloakk er budsjettet for 2019 på 1.677.000,- kr. Pr 31/7 er det brukt 1.564.000,- kr. Det er særleg fleirbrukshallen som har overforbruk. I budsjettet er det 110' til vedlikehald. Pr 31/7 er det nytta 565'. Årsaka er ny varmepumpe. Kostnad : 330.000,- kr.

Samla budsjett straum for kommunale bygg og anlegg er på 1,3 mill kr. Om straumprisane vert dei same i 2. halvår som i 1. halvår, vert det eit overforbruk på 250.000,- kr.



Fedje kommune

4000 Finansiering

8000 Skatt på inntekt og formue

Litt betre enn i fjor grunna nytt eigedomsskatteobjekt, røyrledning frå Johan Sverdrup perroleumsfeltet.

8400 Statleg rammetilskot

Noko høgare enn i fjor grunna justering for konsumprisindeksen.

8500 Generelt statstilskot grunna flyktningar

Ca 50 % av i fjor grunna nedtrapping av introduksjonsstønad.

8700 Renter/utbyte og lån

På nokre lån er allereie alle avdraga for i år betalt.

Folkehelse: vert påverka

Miljø: kan verta påverka

Økonomi: kan ha stor innverknad for drifta ut året

Konklusjon

Fedje kommune er avhengig å halda stram økonomisk styring framover. Dette gjeld resten av året og også i 2020. Av grunnar som kommunestyret kjenner godt til, var 2018 eit vanskeleg år for kommunen og det økonomiske resultatet var ikkje tilfredsstillande. Målet må vera å koma attende til ein stabil økonomisk situasjon over år, som kan gjera oss i stand til å gjera dei nødvendige satsingane som ventar oss i framtida.

Ei stram økonomistyring er med å sikra stabile tenester, men er òg eit vilkår for at me på sikt kan kunna halda fram som eigen kommune. Det betyr ikkje at me ikkje skal ha ambisjonar, men dei kan neppe realiserast før økonomien er friskmeldt.

Dette inneber at me må vera nøysame også resten av året, og planleggja for det også for neste år.

Forslag til vedtak:

Kommunestyret tek perioderapport 2-2019 til vitande.

Formannskapet - 096/19

F - behandling:



Fedje kommune

F - vedtak:

Formannskapet tek perioderapport 2-2019 til vitande.

Samrøystes vedteke.