

1000 Rådmann	Tertialrekneskap	Budsjett 2020	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	2 959	5 297	56 %	
Driftsramme	6 821	9 974	68 %	

Ansvar	Teneste	Tenesteområde	Kommentar
1000 Rådmann	Oppsummering:		
	1000	Politisk styring	Ok. Utgifter ujamnt fordelt gjennom året.
	1002	Val	Berre ei rekning som kom for seint, skulle kome i fjor.
	1200	Administrasjon	Lite reiseverksemd gjer at enkelte postar har lågt forbruk. Utgifter til kontingentar er noko overforbruk. Det er også ført inn kr 526 430,- i næringsfond som ei inntekt. Dette går ut igjen når midlane er fordelt.
	1201	Personalavd	Samla kostnad ligg noko lågt, pga. ein del sjukefråvær utan at det har vore mogleg å skaffe kvalifisert vikar.
	1202	Økonomiavdeling	Noko lågt forbruk grunna feilføring av utgifter vedr. kjøp av skatteoppkrevarer
	1203	Fellestenester	Samla forbruk 52%, relativt lågt fordi: - Lønnsforbruk noko høgt (67%), men etter refusjonar godt innafør budsjett. Ein del sjukefråvær utan at det har vore mogleg å skaffe kvalifisert vikar. - Mindre utgifter til porto/telefon enn budsjettet (justert i budsjettframlegget 2021) Felleskontingentar er feilført på teneste 1200, vil verte tilbakeført hit (ca. 150 000 kr)
	1204	Oppfølging personalplan	Ok. Utgifter ujamnt fordelt gjennom året, m.a. julebord
	1205	IKT	Ligg litt høgt men utgiftene er ujamnt fordelt gjennom året.
	1700	Årets premieavvik	Ca. 2,5 mill lågare enn først budsjettet. Vert noko kompensert av lågare innbetaling – ca. 1 mill. Dette er årsaka til at prognosen er merka rødt.
	1710	Amortisering av premieavvik	Vert først ført ved årsslutt
	1802	Eldreråd	Lite aktivitet og utgifter pga. korona
	2311	Ungdomsråd	Lite aktivitet og utgifter pga. korona
	2331	Bedriftshelseteneste	Ok
	3250	Tilrettelegging og bistand for næringslivet	Ligg godt under budsjett men utgiftene er ugjevnt fordelt ut over året.
	3255	Reiseliv	Eit lite overforbruk her. Mellom anna annonser i lokalavisene ligg her.

	3900	Dens norske kyrkja	Prognose for 2020: Balanse
	3920	Tilskot tru- og livssynssamfunn	Ok. Vert utbetalt 1 g/år

1100 Kulturtenester	Tertialrekneskap	Budsjett 2020	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	467	775	60 %	
Driftsramme	698	1 447	48 %	

Ansvar	Teneste	Tenesteområde	Kommentar
1100 Kulturtenester	Oppsummering:		Ligg an til å halde budsjettet, kanskje noko mindreforbruk. Mindreforbruk vil i så fall henge saman med permisjonar og koronastenging.
	3700	Bibliotek	Noko lågt forbruk hittil (52%) no pga. - Biblioteket var ein periode utan bemanning - Koronastenging - Utgifter/innkjøp er ikkje jamt fordelt gjennom året Med ny biblioteksjef på plass er det ikkje grunnlag for å forvente mindreforbruk verken i 2020 eller 2021. Kan faktisk vere fare for noko meirforbruk på lønn, sidan vikar kulturskulerektor tener noko meir enn den fast tilsette (tariffbestemt).
	3730	Kino	Søknad er sendt til Bygdekinoen i fjor, men enno ikkje fått svar. Dei svarte at dei skulle vurdere søknaden hausten 20.
	3750	Museum	Ok. Vår del i stillingar i museumssamarbeidet i Hordaland som hjelper privatpersonar å få støtte til å ta vare på kulturminne, samt fagleg hjelp til restaurering mm. Evt. oppseiing må skje innan 1.10 eit år, for opphøyr 31.12 påfølgjande år.
	3812	Fleirbrukshall	Lite aktivitet pga. koronastenging? Ingen innkjøp av utstyr så langt i år.
	3830	Kulturskule	Lågt forbruk. 2020 ikkje eit typisk år: * Undervisninga var koronastengt heile våren. *Inntektene frå enkeltelevane for haust 2019 vart først fakturert og betalt vår 2020 pga. sjukefråvær. *Inntektene frå korpset for dirigentteneste haust 2019 vart fakturert vår 2020. *Kulturskulerektor gjekk ut i permisjon i september. Me jobbar med å få på plass vikar og tilbod hausten 20. Oppsummert: Me kjem til å halde budsjettet for 2020, men seier lite om behov/moglegheiter i 2021.

	3850	Andre kult.akt.	Lågt forbruk. 2020 ikkje eit typisk år: - Korona har halde aktiviteten nede - Me har ikkje hatt tilsette på området første halvår pga. permisjon. Me kjem til å halde budsjettet for 2020, men seier lite om behov/moglegheiter i 2021.
	3854	Kult.spaserstokk	Ikkje aktivitet, truleg pga. korona.

2000 Levekår	Tertialrekneskap	Budsjett 2020	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	790	1 190	66 %	
Driftsramme	1 250	1 954	64 %	

Ansvar	Teneste	Tenesteområde	Kommentar
2000 Levekår	Oppsummering:		
	1200	Administrasjon	Prognose for 2020: Balanse
	2320	Førebygging-helsestasjon og skulehelseteneste	Prognose for 2020: Balanse
	2321	Jordmorteneste	Prognose for 2020: Balanse
	2333	Teknisk hygiene ingeniør	Prognose for 2020: Balanse
	2334	Anna førebyggjande helsearbeid	Prognose for 2020: Balanse
	2341	Psykisk helse	Kostnader her skal først på ansvar 2300, teneste 2341 – der budsjettet ligg.
	2411	Fysioterapi	Prognose for 2020: Balanse Kursposten vart nesten brukt opp i 1.tertial grunna eit kurs i barnefysioterapi. Det manglar brukarbetalingar pr 2 tertial 2020. Men likevel ligg ein godt innanfor budsjett då ein har hatt svært god pasienttilgang i sommar. Samstundes manglar refusjon frå staten i form av fastlønstilskot for 1.halvår noko som vil liggje mellom 105000,- og 111000,-. Årets sats skal fastsetjast i desse tider. Grunna korona manglar det inntekt på eigenandeler i perioden 13.mars til 24.april som estimerast til 13.500,-kr – noko som kan vere ein del av koronarekneskapen.
	2413	Ergoterapi	Ergoterapeut har stått vakant hele 2020. Her er det tilsett ergoterapeut hadde oppstart 01.juni.2020. Det vil verte eit mindreforbruk i 2020 på ergoterapeut.
	2530	Helse og omsorgstenester i institusjon	Prognose for 2020: Balanse

2100 Skule	Tertialrekneskap	Budsjett 2020	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	6 777	10 805	60 %	
Driftsramme	7 633	12 672	60 %	

Ansvar	Teneste	Tenesteområde	Kommentar
2100 Fedje skule	Oppsummering:		Vi ligg godt an til å halde budsjettet for 2020.
	2020	Grunnskule	Lønsutgiftene ligg samla sett innafor budsjettet, og dersom det ikkje skjer noko som gjer at vikarutgiftene skyt i veret, så skal vi klare å halde budsjettet. Note til 10101 Fastløn lærar: 69%. Noko høgare enn reelt då vi har fått sjukelønsrefusjon, tilskot til studie og uttak av permisjon. 10103 Avtalefesta tillegg: 69% nokre feilutbetalingar for kontaktlærartilskot som gjer at tala ikkje stemmer heilt. Dette vil bli ordna opp i. Kan være feilbudsjettering grunna ekstra tilskot som kontaktlærar for grupper over meir enn eit årstrinn. 11050, 11051 og 11052 Innkjøp til skulen: desse midlane er ikkje nytta i stor grad enno. Vi ventar på at nye læreverk vert tilgjengeleg. Samstundes som vi gjer eit arbeid i høve til å få oversikt over kva vi treng til praktisk- estetiske fag i høve fagfornyng. 11301 telefon 427% er rett og slett feilbudsjett. Mobiltelefon til skuleadministrasjonen 11950 Avgifter, gebyr og lisensar: 93% Dette er stort sett utgifter som betalast årleg, og ein reknar ikkje med overforbruk på desse postane. 12000/12001/12200 Kjøp/leasing av inventar og utstyr. Ingen innsparingar då utgiftene er ujamt fordelt gjennom skuleåret. 13500 Tenestekjøp andre kommunar. 128% Rekning frå Læringssenteret kom i juli 20, skulle komme des. 2019, og hamna difor på feil budsjett. Samla har me kontroll på utgiftene der 63% av budsjettet er brukt.

			Inntekter for grunnskulen vert noko høgare enn budsjettert. Dette grunna at vi har fått rydda opp i manglande refusjonskrav til Utdanningsforbundet tidlegare skuleår. Rapporten viser at 78% er kome inn. Vi ventar framleis på refusjonar frå: • Bjørnafjorden kommune 270' • Refusjon iMDI om lag 720' • Frikjøp tillitsvalte 110' Sum: om lag 1 100 000,- I tillegg har skulen fått bekrefte deltaking i utviklingsarbeidet «Inkluderande barnehage og skolemiljø», pulje 5, og pengane er venta hausten 2020. Løyvingane til dette er 520' som vert fordelt mellom barnehage og skule. Desse vert sett på fond, og skal rapporterast for. Budsjetterte inntekter er noko høgare enn budsjettert.
	2021	Kulturelle skulesekk	Ingen aktivitet
	2130	Vaksen-opplæring	Lønsutgiftene vert noko høgare både vår- og hausthalvåret pga. utdanningsnivå lærar. Tilskotet frå staten var svært mykje høgare enn venta, så forbruk av budsjettet ligg på -1 Utgifter til undervisningsmateriell var sett unormalt lågt, og er rett og slett lite gjennomtenkt. Vi har og fått tilskot VOKSKOMP via NKR. Dette vert nytta i samarbeid med Alver, Austrheim og Osterøy til planleggingsdag for lærar ved vaksenopplæringa.
	2150	Skulefritidsordninga	Sfo ligg innafor budsjettet, og vi har god kontroll. 10100 Fastløn 24% er låg grunna feilføring løn. Dette vil bli ordna opp i. Sjølv med mange veker med bortfall av inntekter grunna korona har vi klart å halde budsjettet. Vi har sett oss nøydte til å auke bemanninga tysdagar og torsdagar grunna monge born. Men, vi reknar med å ikkje bruke meir enn budsjettert.

2200 Barnehage	Tertialrekneskap	Budsjett 2020	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	1 839	2 952	62 %	
Driftsramme	2 216	3 729	59 %	

Ansvar	Teneste	Tenesteområde	Kommentar
2200 Barnehage	Oppsummering:		Ligg an til å halde budsjettet for 2020.
	2010	Barnehage	Ved 1.tertialrapport kunne det sjå ut til at barnehagen ville få høgare lønnsutgifter enn budsjettet. Framleis er barnehagen innafor sette rammer, men <u>kan</u> få eit overforbruk ved neste tertial. Barnehagen har klart å halde seg innan målet for forbruk ved at tilsette har vore vikar på skulen og SFO etter behov. Sommaropen barnehage vart gjennomført utan bruk av vikar og det er elles ikkje tatt inn vikarar ved anna fråvær i personalet. Barnehagen har heller ikkje hatt ekstraavgifter på vikarar for å klare å gjennomføre korona – tiltak. Barnehagen har ei høgare bemanning enn budsjettet, og er no i ein prosess for bemanningstilpassing. Me vil halda fram med tiltaka me har hatt, for å halde lønnsutgiftene så låge som mogleg. Barnehagen manglar framleis refusjon for tapt brukarbetaling på 5 veker i samband med korona – tiltak.

2300 Pleie og omsorg	Tertialrekneskap	Budsjett 2020	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	9 756	14 935	65 %	
Driftsramme	11 837	18 575	64 %	

Ansvar	Teneste	Tenesteområde	Kommentar
2300 Pleie og omsorg	Oppsummering:		Det ser ut at lønsvekst ikkje er fullt tatt med i budsjettarbeid i alle underliggjande avdelingar. Covid-19 har gitt noko lågare brukarbetalingar enn det som er budsjettert for. I tillegg er det nokon uteståande brukarbetalingar på sjukeheimen da det manglar uttale frå NAV om korleis saken skal handsamast korrekt. Det manglar nokon statlege tilskot, som er særleg merkbar i PU-tenesta. Covid-19 har ført til meirforbruk i innkjøp av forbruksvarer og til meirforbruk i løn for vikarar grunna karanteneordninga. Manglande bemanning og fråvær saman med krav om rett kompetanse førte til meirforbruk i overtid. Det er noko høgt budsjettert sjukelønsrefusjon. Dette er i seg sjølv bra, noko som betyr at personell er friske og på jobb.
	2341	Psykisk helse	Prognose for 2020: Balanse Kan verta noko mindreforbruk, men òg mindre inntekter grunna covid-19. Manglar kostnader på psykolog og FACT-team. Faktura FACT-team kjem i haust 2020
	2530	Helse og omsorgstenester i institusjon	Prognose for 2020: Balanse Feriepengar er ikkje budsjettert for under løn. Grunna fleire avvik på telefonsystem måtte det kjøpast inn nye telefoner som fungerer mykje betre enn dei gamle. Feilføring på straum som ikkje burde ligge her på kr.16000. Meirforbruk på medisin grunna dyrare medisin og innkjøp grunna covid-19.
	2531	Pleie og omsorg i institusjon	Prognose for 2020: Balanse, men kan fort endre seg ved vedvarande høge lønskostnader. Dårleg budsjettert heilagdagstillegg. Lønskostnader er litt høgare enn forventa grunna stillingar som ikkje kunne bemannast med ein gong og som førte til ein del overtid og covid-19 og auke i eigenmeldingar. Overforbruk i medisinsk forbruksmaterial som kan delvis førast til covid-19, men òg til ein uerfaren ansvarleg for innkjøp. Her vert det aktiv jobba med at kostnadane går ned igjen. Trådlaust internett forårsakar kostnader som ikkje var budsjettert da linjene til sjukeheimen er kommunal eigd og ikkje eigd av IKT. Avgifter/gebyr/lisensar er feilbudsjettert. Høg sjukelønsrefusjon der det ikkje var satt inn vikar. Mindre forbruk i delar av budsjettet grunna covid-19.

	2533	Kompetanseløftet	Prognose for 2020: Balanse Tilskot og forbruk ført under 2531.
	2534	Dagsenter	Prognose for 2020: Balanse Budsjettert tilskot er avvika og er feil. Oppstart planlagt i april, måtte skjøvast til september grunna covid-19. Derfor låge brukskostnader.
	2541	Heimesjukepleie	Prognose for 2020: Balanse Heimesjukepleie må sjåast i samanheng med pleie og omsorg i institusjon 2531. Difor kjem forklaringa på teneste 2531.
	2542	Praktisk bistand	Prognose for 2020: Balanse Lågare inntekter enn forventa.
	2543	Tilskot. Psykisk utviklingshemma	Meirforbruk på lønn grunna høgare sjukefråvær og lågare tilskot enn budsjettert for.
	2544	Tryggleiksalarm	Tryggleiksalarm er feilbudsjettert. Her ligg vi tydeleg i raudt område. Det er høgare driftskostnader enn antatt grunna skrivefeil i utsendt pristilbod. Her er det eit meirforbruk på kr.20000. I tillegg ligger det to store poster på kr.90000 kvar som er ein gamal faktura frå 2019 som kom i 2020 og innkjøpskostnader for utstyrt som kanskje burde ha lagt i investeringsbudsjett.

2500 Legetenester	Tertialrekneskap	Budsjett 2020	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	1 471	2 303	64 %	
Driftsramme	2 926	4 784	61 %	

Ansvar	Teneste	Tenesteområde	Kommentar
2500 Legetenesta	Oppsummering:		Det er knytt noko usikkerheit til legetenesta.
	2330	Miljøretta helsevern	Prognose for 2020: Balanse
	2410	Diagnose, behandling , rehabilitering	Prognose for 2020: Balanse

2600 Sosialtenester	Tertialrekneskap	Budsjett 2020	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	255	602	42 %	
Driftsramme	1 466	2 314	63 %	

Ansvar	Teneste	Tenesteområde	Kommentar
2600 Sosiale tenester	Oppsummering:		
	2332	Edruskapsvern	Her har det ikkje vore ført lønnskostnader i år, men bør nok først på slutten av året. Utgifter til saksbehandling, som vert dekkja av avgifter.
	2340	Aktivisering og servicetenester til eldre og personar med nedsett funksjon	Prognose for 2020: Balanse
	2420	Råd, rettleiing og sosialt førebyggjande arbeid	Prognose for 2020: Balanse
	2440	Barnevernteneste	Prognose for 2020: Balanse. Vi inngår no i Alver barnevernteneste. Difor må ein avventa kva kostnader som kjem. Dette vil vi innhente for 4 kvartal 2020.
	2510	Barnevernstiltak når barnet ikkje er plassert av barneverntenesta	Det er komen signal frå barneverntenesta at det vert eit meirforbruk på 2510 med ca kr 20-30 tusen.
	2520	Barnevernstiltak når barnet er plassert av barneverntenesta	Me har lågt budsjett her, så ein kvar aktivitetssauke her vil føre til eit meirforbruk.
	2540	Helse og omsorgstenester til heimebuande	Prognose for 2020: Balanse
	2750	Introduksjonsordninga	Prognose for 2020: Balanse
	2760	Kvalifiseringsordninga	Prognose for 2020: Balanse
	2810	Ytingar til livsopphald	Per september 2020 er det utbetalt kr 862 083,- i sosial stønad. Budsjettet for 2020 er på kr 750 000,- Utbetalinger for sosialbistand er noko høgare samanlikna med same periode i fjor. Når det gjeldt prognosen for resten av året, kjem dette an på ein rekke faktorar. Mellom anna kor vidt eksisterande mottakarar kjem seg over på andre ytingar eller kor vidt dei kjem til nye brukarar. Kva som skjer vidare mht Corona er og ein avgjerande faktor. Da ein derimot kan leggja til grunn at det har vore saker i sommar, der brukarar har flytta frå øya til andre kommunar. Dette har medført store eingongskostnader i samband med sjølve flyttinga, men vil og medføre ein reduksjon av kostnader på sikt.

3000 Teknisk kontor	Tertialrekneskap	Budsjett 2020	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	1 172	2 105	56 %	
Driftsramme	934	2 453	38 %	

3100 Kommunale bygg	Tertialrekneskap	Budsjett 2020	Forbruk	Prognose
Løn m/refusjon	809	1 289	63 %	
Driftsramme	654	5 303	12 %	

Ansvar	Teneste	Tenesteområde	Kommentar
3000 Teknisk kontor 3100 Kommunale bygg	Oppsummering:		Tilhøve som gjer det vanskeleg å tolka tala direkte : Ansvar 3000 har avskrivningar på 363'. Ansvar 3100 har avskrivningar på 3405'. Avskrivningane er ikkje førte. Løn til tilsette er fordelt på begge ansvar.
	Løn:		Årsbudsjett løn (10100 eller fast løn for dei som ikkje vaskar) for ansvar 3000 og 3100 er 1922'. Det er nytta 1280' eller 67 %. Reknar med at det vert nytta 1972 i 2020, Estimerte utgifter løn reinhald er underbudsjettert med 30' på årsbasis.
3000: Teknisk kontor	Kjøp av varer og tenester som inngår i tenesteproduksjonen		Der er nytta 67 % av budsjettet om ser bort frå utgiftene til løn, avskrivningar og inntekter.
	3400 og 3450 Produksjon og distribusjon av vatn		Teneste 3400 og 3450 har nytta 74% av budsjettet. Dette er inkl. avskrivningar. Eksklusiv inntekter.
3100: Kommunale bygg	Kjøp av varer og tenester som inngår i tenesteproduksjonen		Det er nytta 62 % av budsjettet
	Inntekter byggesak og oppmåling		I budsjettet er inntektene på byggesak og oppmåling lik 240'. Pr 2. tertial er inntektene lik 167'. Inntektsmålet vil bli nådd.
	Husleige kommunale bustader		Vi har 26 utleigebustader og reknar i budsjettet med at 3 stk. står tomme heile året. I år vil inntektene likevel bli 100' mindre enn i budsjett

4000 Finansiering	Tertialrekneskap	Budsjett 2020	Andel	Prognose
Skatteinntekter	12 156	19 499	62 %	
Rammetilskot	31 883	41 833	76 %	
Driftsramme	43 616	59 096	74 %	

Ansvar	Teneste	Tenesteområde	Kommentar
4000 Finasiering	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	Eigedomskatt er ført for heile 2020. Betre enn forventa – situasjonen tatt i betraking.
	8400	Statleg rammetilskot og generelle statstilskot	Fordelt på 10 terminar, så me ligg akkurat som forventa
	8500	Generelle statstilskot vedr. flykningar mv.	50 % av inntektene er ført
	8700	Renter/utbytte og lån	Lågare renteinntekter og utbytte enn budsjettert