

Tertialrapport nr 2 -2019:

Saksopplysningar

Bakgrunn

Tertialrapport nr 2 er den andre rapporten frå rådmannen til kommunestyret om økonomistoda i 2019. Minimum 2 gonger i året skal det fremjast eigne saker til kommunestyret om kommunen sin økonomiske situasjon (tertialrapportar).

Denne rapporten tek for seg økonomien i drifta, status og utfordringar for avdelingane, sjukefråvær, status for småinvesteringar og investeringar, samt status for finansområdet.

Vurdering

Drift:

I budsjettprosessen var det utfordrande å saldere budsjettet innanfor inntektsføresetnadene. Eigedomsskatteinntekta har heldigvis nådd botnen, og vert høgare i 2019 enn 2018, og vil truleg stige vidare i åra som kjem. På den andre sida har me utfordringar knytt til inntekt for ressurskrevjande brukarar samt nedgang i flyktningetilskot. Resultatet for 2018 synte negativt driftsresultat, og situasjonen er generelt stram.

I tertialrapport nr 1 var konklusjonen at økonomistatus syntes tilfredsstillande, men at det var behov for grundig oppfølging vidare i året.

I denne rapporten vil me syne oppdatert status og utfordringar i dei ulike tenesteområda og samla.

Økonomisk oversikt drift pr 31.08.2019:

Økonomisk oversikt - drift	31.08.2019	Heilår 2019	31.08.2018	31.12.2018
	Regnskap	Reg. budsjett	Regnskap i fjor	Rekneskap
Driftsinntekter				
Brukerbetalingar	1 396 105	2 072 300	1 202 858	2 064 024
Andre salgs- og leieinntekter	4 659 267	4 439 500	2 082 091	4 206 324
Overføringer med krav til motytelse	7 371 694	10 629 717	7 756 998	12 560 476
Rammetilskudd	11 997 812	21 800 000	10 510 260	20 708 810
Andre statlige overføringer	442 000	1 650 000	1 076 000	2 186 960
Andre overføringer	14 734	595 400	36 552	480 596
Skatt på inntekt og formue	21 823 620	9 200 000	22 502 230	8 850 258
Eiendomsskatt	9 064 200	17 526 000	8 124 781	16 249 558
Andre direkte og indirekte skatter	-	20 700 000	-	21 191 595
Sum driftsinntekter	56 769 432	88 612 917	53 291 770	88 498 600

Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	27 805 488	40 944 013	25 808 350	41 315 492
Sosiale utgifter	8 193 716	10 679 437	7 756 784	10 621 490
Kjøp av varer/tenes. som inngår i tenesteprod	12 366 572	16 491 896	11 794 270	19 943 878
Kjøp av tenester som erstatter tenesteprod.	7 026 062	10 632 720	5 502 083	10 082 568
Overføringer	4 234 722	6 999 851	5 244 915	7 166 459
Avskrivninger	-	6 625 600	-	6 837 361
Fordelte utgifter	-1 040	-404 000	-	-24 000
Sum driftsutgifter	59 625 520	91 969 517	56 106 402	95 943 249
Brutto driftsresultat	-2 856 809	-3 356 600	-2 814 633	-7 444 649

Økonomisk oversikt drift syner utgift og inntekt for heile kommunen, utan å splitte på ulike avdelingar, ansvarsområde eller tenestekområde. Rapporten syner såleis korleis rekneskapen er for kommunen samla på rapporteringstidspunktet for den aktuelle perioden: januar - august. Rapporten høver godt til å gje eit samla oversyn, samt situasjonen for dei aktuelle gruppene av inntekt og utgift.

Brutto driftsresultat pr 31.08 er minus kr 2,86 millionar som er svært likt same tidspunkt i fjor, då det var minus kr 2,81 millionar.

Samla driftsinntekt på kr 59,6 millionar er 3,48 millionar høgare enn same tidspunkt i 2018, det utgjer ein auke på 6,5 %. Når driftsresultatet vert om lag uendra med så stor inntektsauke, må det bety at utgiftsauken òg har vore stor. Og det ser me på samla driftsutgifter. Auken har vore 3,5 millionar, og utgjer 6,3 %.

Netto forbruk pr rammeområde 2. tertial:

	31.08.2019	2019		31.08.2018
Regnskapsskjema 1A - drift	Rekneskap	Justert budsj		Rekneskap
Skatt på inntekt og formue	21 823 620	9 200 000		22 502 230
Ordinært rammetilskudd	11 997 812	21 800 000		10 510 260
Skatt på eiendom	9 064 200	17 526 000		8 124 781
Andre direkte eller indirekte skatter	0	20 700 000		0
Andre generelle statstilskudd	442 000	1 650 000		1 076 000
Sum frie disponible inntekter	43 327 632	70 876 000		42 213 271
Renteinntekter og utbytte	91 296	246 300		96 272
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	200 000		54 992
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	223 915	420 000		185 690
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0		0
Avdrag på lån	443 810	1 000 000		446 930
Netto finansinnt./utg.	-576 429	-973 700		-481 355
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	0	0		0
Til ubundne avsetninger	0	6 327 100		0
Til bundne avsetninger	42 664	619 800		32 552
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk	0	0		0

Bruk av ubundne avsetninger	1 115 244	4 000 000		0
Bruk av bundne avsetninger	306 425	926 600		36 048
Netto avsetninger	1 379 005	-2 020 300		3 496
Overført til investeringsregnskapet	0	0		0
Til fordeling drift	44 130 208	67 882 000		41 735 411
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	45 758 584	67 882 000		45 360 864
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	-1 628 376	0		-3 625 453
RÅDMANNEN/SENTRALADM	8 315 168	14 641 782	56,8 %	10 593 989
KULTUR	1 471 018	1 970 509	74,7 %	1 948 171
NÆRING	1 765 725	2 536 683	69,6 %	2 126 755
SOSIAL OG BARNEVERN	459 666	1 173 000	39,2 %	868 050
SKULE	6 763 873	11 436 018	59,1 %	6 990 909
BARNEHAGE	2 748 334	5 013 192	54,8 %	2 622 479
PLEIE OG OMSORG	12 935 532	15 929 566	81,2 %	11 026 354
KOMMUNELEGE	3 226 307	5 200 565	62,0 %	3 060 416
TEKNISK	9 994 462	14 093 111	70,9 %	7 828 186
SENTRALE POSTAR	-1 921 501	-4 112 426		-1 704 445
	45 758 584	67 882 000		45 360 864

Budsjett-/rammeområda:

Forbruk for eit rammeområde vil ligge omkring 64 %, **dersom** ein har jamn fordeling på inntekt og utgift gjennom året. Dersom utgifta aukar utover året, t.d. på grunn av lønsvekst, bør forbruket etter dei 4 fyrste månadane ligga noko under 64 %. Dersom inntekt kjem på etterskot i høve utgift, vil normalt forbruk ligge over 64 %. Dette vil vera typisk for refusjonsinntekt og liknande. Det er normalt med ulik fordeling på inntekt og utgift i løpet av året. Det er føremålstenleg å samanlikna med situasjonen året før. I vurderinga ser ein då korleis forbruket er i høve til same tidspunkt i fjor, og kan vurdere i høve til samla resultatet for fjoråret. Ein må sjølvstendig justere i størst mogleg grad for kjente endringar.

Rådmannen/sentraladministrasjon

Forbruk pr 31.08.19 er 58 %.

Ansvar 1000 driv i tråd med budsjettet på utgiftssida pr 31.08. På inntektssida ligg ein godt over budsjett på grunn av høgare inntekter frå sal av konsesjonskraft enn budsjettet (jf 5 årig avtale med Hordaland fylkeskommune), sjølv om ein har reduserte inntekter på flyktningeområdet i forhold til budsjett.

Ansvar 1200 (kommunekasserar) ligg på rapporteringstidspunktet noko høgt i forbruk mellom anna knytta til forsikringsutgifter som er om lag kr 130 000 over budsjett. Dette vert korrigert mot slutten av året, og er forventa å gå i om lag balanse.

Ansvar 1400 (IKT drift) ligg litt over budsjettert nivå pr 31.08, grunna noko høgare kostnader på lisensar og kontigentar.

Ansvar 1800 (Kundetorget) har eit forbruk under budsjettert nivå på noverande tidspunkt.

Samla sett ser budsjettområdet rådmannen/sentraladministrasjonen ut til å gå mot eit mindreforbruk/overskot på om lag 2 millionar kr i 2019.

Sjuefråvær samla på alle ansvarsområda under rådmannen/sentraladministrasjonen er 5,3 % pr 3. kvartal i 2019.

Kultur

Forbruk pr 31.08.19 er 75%.

Ansvar 1100 kultur: På utgiftsida ligg ein godt under budsjettert nivå på noverande tidspunkt. På inntektsida manglar ein førebels inntekter som vil koma på slutten av året.

Ansvar 1300 bibliotek ligg noko høgt i forbruk mellom anna knytta til bokkjøp. Det er lite inntekt knytt til dette ansvarsområde.

Ansvar 1700 Bryggjeslottet ligg litt over budsjettert nivå pr 31.08. Her er gjort ein del korigeringar mellom Kultur og Bryggjeslottet for å få ein betre oversikt. Inntektene pr. 31.08.19 er låge, men vil koma inn på slutten av året.

Samla sett ser budsjettområdet Kultur ut til å gå i balanse ved årsslutt.

Sjuefråver samla på alle ansvarsområda under kultur er 4,3 % pr 3. kvartal i 2019.

Sosial og barnevern

Samla forbruk pr 31.08.19 er 32,1 %.

Status drift:

Sosial: Eit overgangså frå NAV Modalen til NAV Fensfjorden. Året må nyttast til å samle erfaringar/oversikt. Det har blitt forseinkingar i overgang til felles NAV-kontor. Det inneber at Modalen framleis har lønsansvar for tilsett i 60 % stilling. Dette vert endra i løpet av året. Øvrige kostnader til drift av NAV-tenesta vert handsama av NAV Masfjorden (NAV Fensfjorden). Dette vert betalt ved akontobeløp pr. 30/4 og 31/8, samt årsavrekning innan utgangen av januar påfølgande år.

Barnevern: I rute.

Utfordringar:

Sosial: Komme i hamn med overdraging av tilsett frå Modalen kommune til NAV Fensfjorden.

Uvisst kva nivå sosialkostnadar utover løn vert etter at tenesta vart samla under NAV Fensfjorden. Må avvente avrekning/rapport.

Samla vurdering er at ein ikkje har grunnlag for å vente negative avvik og tek sikte på balanse i høve til gjeldande løyving.

Skule

Forbruk pr 31.08.19 er 59 %.

Drifta ved Mo skule er bra i rute for 2019. Skuleåret har kome godt i gang utan dei heilt store utfordringane. Det er gjennomført nasjonale prøvar i lesing, rekning og engelsk for 5., 8. og 9. årsteg. Førebelse resultat viser at elevane ved Mo skule er svært gjennomsnittlege.

Det var 65 elevar ved Mo skule ved skulestart. Dette er ein liten nedgang frå førre skuleår. Det er fatta 11 enkeltvedtak om spesialundervisning, og to vedtak om særskild norskopplæring.

Hausten 2019 starta Mo skule opp med vaksenopplæring (introduksjonsordninga) for to elevar som tidlegare har fått denne undervisninga i Masfjorden. Vedtak om denne undervisninga gjeld fram til nyttår, men vert truleg vidareført fram til sommaren 2020.

I august lukkast det å få tilsett ny medarbeidar i kulturskulen i Modalen. I alt er det no 9 elevar som mottek tilbod i kulturskulen dette skuleåret.

Utfordringar framover vert implementering av nye fagplanar gjeldande frå skuleåret 2020-2021. Det vil verta fokus på opplæring/kursing i personalet, og truleg ein del ekstra kostnader med nye læreverk.

Økonomien ved skulen er godt i balanse samanlikna med tidlegare år. I budsjettet for 2020 vert det teke høgde for ekstra kostnader med innføring av ny læreplan. Auka kostnader vert i hovudsak knytt til kurs/opplæring og innkjøp av materiell/utstyr.

Samla sett ser budsjettområdet ut til å gå i balanse eller mindreforbruk ved årsslutt.

Sjukefråværet ved Mo skule var noko høgt fyrste del av 2019. Samla i perioden 01.01.19-30.09.19 har eininga no 5,4 %. Svært lågt sjukefråvær siste del av perioden har gjort positivt utslag her.

Barnehage

Forbruk pr 31.08.19 er 55 %.

Det er venta ei meirutgift i høve til løn, grunna inntak av fleire born og spesialpedagogisk hjelp. Løn til vikar sjukdom er gløymt lagt inn i budsjettet og gjev ei venta ei meirutgift på om lag kr 200 000.

Barnehagen har fått kr 99.000 i REKOMP midlar. Prosjektet vert utsatt til 2020 og ein treng at midlane vert overført til budsjettet 2020.

Det er venta meirinntekt i brukarbetalinga grunna inntak av nye born.

Det er forventa meirinntekt i sjukelønrefusjon, personar som er sjukemeldte vert fulgt opp.

Det er òg venta meirinntekt på refusjon frå kommunar. Me får no refusjon i tråd med nasjonale satsar. Dette gjev meirinntekt i tillegg til at ein har tatt inn fleire born frå andre kommunar i løpet av barnehageåret og at heimkommunen må refundera utgifter til spesialpedagogisk hjelp som er komme vedtak på i løpet av året.

Samla sett er det venta at barnehagen vil mot eit mindreforbruk på om lag kr 350.000 i høve til gjeldande løyving.

Sjukefråværet er 8,1 % pr 30.09.19.

Pleie og omsorg

Forbruk pr. 31.08.2019 er 81 %.

Resultat på avslag på søknad om medlevarturnus datert 04.03.2019 hjå NSF sentralt med påverknad budsjett 2019:

Auke i fastlønnsutgifter i høve ledige stillingar, om lag kr 500 000.

Auke i avtalefesta tillegg omlag kr 200 000.

Tenestekjøp frå private ser samla sett ut til å gå i balanse i høve til budsjettet.

Det vert arbeidd med ny turnus og utlysing av ledige stillingar for å få avklart driftsutgiftene, i høve budsjett 2020.

Ein ser auke i kostnader til grønne bilen (9 seter), som er 10 år. Det er behov for investering av ny bil som vert nytta til lovpålagt tilbod til heimebuande demente. Det gjev utsetjing i behov for institusjonsplass, der ein kan redusere kostnadar med institusjonsplass (ca 1 mill. pr. plass årleg).

Sjukefråværet er høgt. Det har vore behov for innleige av sjukepleiar frå privat byrå (ferieavvikling inkludert) og sjukepleiar frå vikarbyrå gjennom rammeavtale. Dette fører til auke i utgifter på omlag kr 1 000 000. Rammeavtaleleverandør har ikkje kunna levere sjukepleiar/hjelpepleiar siste år til drifta.

Me har inngått ½ års leigeavtale med Meland kommune om kjøp av ein gjesteplass. (08.04 – 08.10.19), kr. 432 000,- . Erfaring tilseier at behov for leigeplass vil auke framover.

Sjukefråværsprosenten er 11 % (i 2018 var den 12,4 %). Det er langtidsfråvær sjukepleiarar og helsefagarbeidar. Me har vanskar med å rekruttere vikarar og frå byrå me har rammeavtale med. Sjukefråværet vert fulgt opp med rapportar og tiltak.

Oppsummert Pleie og omsorg:

Utgiftsbudsjettet for 2019 vil ha meirforbruk på om lag kr 1 700 000 , då det er budsjettert for medlevarturnus når det gjeld lønsutgifter. Innleige av sjukepleiar frå privat byrå, og sjukepleiar frå byrå me har rammeavtale med, aukar òg utgiftene.

Leigeinntekter på leigeplass gjev inntekt på omlag kr 700 000 for 9 månader, som ikkje er budsjettert. Ved å få denne inntekta vert samla netto meirutgift rekna til om lag kr 1 000 000.

Kommunelege

Forbruk pr 31.08.19 er 62 %

Inntekter så langt er på 59 %, desse kjem alltid litt på etterskot, så her ventar me balanse.

Drifta er som den har vore siste året, med same tal tilsette og folk i stillingane.

Ein ser no framover at det kan kome ekstra utgifter i form av påkopling på «Digital dialog», kursutgifter og nokre digitale investeringar, totalt rundt kr 40 000.

Samla sett er det såleis venta at Kommunelege kan få eit mindre meirforbruk ved årsslutt.

Sjukefråværet er 3,7 %. Dette er relativt lågt, akseptabelt og innafor det me kan vente. I ei så lita eining vil dette talet kunne variere mykje, då ei enkelt sjukmelding gir store utslag i prosent.

Teknisk

Samla forbruk pr 31.08.19: 73 %

Forbruket er noko høgt i høve til kva det burde liggje på ved jamn fordeling i løpet av året. Noko av årsaka til høgt forbruk er auka driftskostnader på Bryggjeslottet. Bygget er frå 2007 og det er behov for auka vedlikehald. Ein delar og utstyr må byttast ut. Tilsvarande gjeld òg for ein del andre bygg med auka kostnad, knytt til alder.

Teknisk etat har òg auka straumforbruk, då etaten har overteke drifta på Bryggjeslottet og såleis overteke straumutgiftene på bygget som er relativt høge.

Innanfor brannområdet er kostnad for heile året til Nordhordland brann og redning betalt og utgiftsført.

Utfordringar:

Klimautfordringar knytt til ras/flaum, med auka kostnader. Kapasitetsutfordringar med større fokus på få investeringsprosjekt pr år, grunna kun to tilsette på teknisk i administrasjonen. Auka kostnader innan vegdrift. Auka kostnader knytt til uforesette hendingar på eldre offentlege bygg

Samla legg ein til grunn at ein prøver å nå balanse i høve til gjeldande løyving, men situasjonen er svært stram og utfallet er usikkert.

Sjukefråværsprosent: 3,9 %.

Sentrale postar

Ein gjennomgang av dei sentralt førte postane syner at det er venta netto meirinntekt på om lag kr 600 000.

Dei viktigaste postane knytt til dette er:

Rammetilskot	Meirinntekt kr 25 000
Skatt	Meirinntekt kr 250 000
E-skatt	Meirinntekt kr 600 000
Rente/avkastning	Meirinntekt kr 0
Premieavvik	Mindreinntekt kr 300 000
Renteutgift	Mindreutgift kr 150 000
Mva-kompensasjon	Mindreinntekt kr 100 00

Status småinvesteringar i drift:

	Regnskap	Buds(end)	
	2019	2019	Status/kommentar:
VA-plan 2019 (småinv)	0	450 000	Oppstart desember 2019
Utstyr/maskiner reinhald 2019 (småinv)	38 676	120 000	Pågår

Utgiftene til VA-plan vil i hovudsak påløpe etter årsskiftet, og løyvinga er lagt inn igjen i framlegg til budsjett for 2020

Investeringar:

Sjå oversynet under med kort kommentar over påløpt utgift og budsjettløyving for investeringsprosjekta i 2019.

	Rekneskap	Budsjett	
	2019	2019	Status/kommentar:
Tilrettelegging for bustadareal	0	600 000	Under arbeid – Kart og oppmåling pågår - ferdig utgang 2019.
Asfaltering	35 110	250 000	Under arbeid – knytt til ny bustad på Helland. Ferdig oktober 2019.
Forprosjekt kommunehus/servicebygg	706 005	10 000 000	Under arbeid – Framdrift etter planen
Oppgradering fellesareal Modalstunet	1 810 404	1 700 000	Ferdig i veke 21.
Oppgradering brannstasjon	213 845	500 000	Pågår.
Oppgradering flytebryggja, Mobryggja	0	500 000	Under arbeid. Delvis overføring til 2020.
Rassikring	274 913	150 000	Avsluttet. Rensket fjellet med helikopter.
IKT-investering Mo skule - Chromebook	139 760	150 000	Ferdig.
Ny bil til uteseksjonen	330 000	350 000	Ferdig.
Oppgradering komm.bustader 2019	211 010	500 000	Under arbeid.
Nytt dekke tennisbana Øvre Helland 2019	0	150 000	Motteke pristilbud langt over budsjett. Utsett til budsjett/øk.plan 2020-2023.
Nytt dekke ballbingen Mo skule	0	150 000	Motteke pristilbud langt over budsjett. Utsett til budsjett/øk.plan 2020-2023.
Sand- og saltspreiar	0	170 000	Innkjøp pågår.
VA-tiltak av investeringsm. karakter 2019	65 458	400 000	Ferdig prosjekt på Øvre Helland.
Flaumførebygging Modalselva	0	250 000	Prosjekt står på vent, søknad til fylkesmannen pågår.
Sjølvåande grasklippar	82 500	150 000	Ferdig.
Uføresette investeringar	0	300 000	Unytta til no.
T O T A L T	3 869 005	16 270 000	

Finans:

Likviditet:				
Bankinnskot:	Rente:	31.08.2019	30.04.2019	31.12.18
Gjerstad sparebank	1,75 %	1 997 413	1 997 413	1 997 413
Stadsbygd sparebank	1,20 %	1 853 882	1 853 882	1 853 882
Soknedal sparebank	1,45 %	2 281 334	2 281 334	2 281 334
Modum sparebank	1,40 %	2 014 972	2 014 972	2 014 972
Arendal og omegns sparekasse	1,60 %	2 474 847	2 474 847	2 474 847
Kragerø sparebank	1,65 %	2 021 442	2 021 442	2 021 442
DnB	0,10 %	171 812	828 830	829 230
Sp 1 SMN	1,20 %	1 848 952	1 848 952	1 848 952
Sp Vest (fleire konti)	0,60 %	3 019 907	15 456 270	10 194 897
Kasse		109 807	68 096	63 532
Skattetrekkskonto	1,00 %	2 133 604	2 010 021	1 558 002
Legatkonto	0,60 %	248 890	248 890	248 890
Sum kasse, bankinnskot		20 176 862	33 104 950	27 387 394

Pengemarknadsfond:	Avkastning:			
Pluss pengemarked	1,78%	10 271 195	10 338 283	1 546 406
		30 448 057	43 443 233	31 450 648

Kommentar:

Driftskontoen til kommunen er i Sparebanken Vest. Reglementet avgrensar kor mykje ein kan ha inneståande i ein bank til kr 15 millionar.

Likviditeten er god.

Rentevilkåra er for tida låge, grunna lågt generelt rentenivå, men har vore noko stigande siste tida.

Me ventar framleis lågt rentenivå framover.

<u>Gjeld:</u>				
		31.08.19	30.04.2019	31.12.2018
Kommunalbanken		15 434 100	15 434 100	15 862 820
Flytande lånerente		2,15 %	1,95 %	1,85 %
Kommunalbanken		497 810	512 900	512 900
Flytande lånerente		2,15 %	1,95 %	1,85 %
Husbanken - formidlingslån		7 994 111	7 054 701	7 220 873
Lånerente		1,61 %	1,55 %	1,41 %
Husbanken - oppføringslån			0	0
Lånerente				
3 M Nibor :		1,64 %	1,40 %	1,27 %

Kommentar:

Det er teke opp nytt formidlingslån, kr 1 000 000, i 2019.

Gjelda til Modalen kommune er ikkje høg i høve til kommunen sin evne til å betale renter og avdrag

Ein ventar framleis lågt rentenivå i 2019, men kan stige noko..

Modalen kommune betalar avdrag godt over minimumskrava som Kommunelova set.

Det er ingen avvik mellom faktisk forvaltning og risikorammene i finansreglementet.

Langsiktige finansielle aktiva:

Kommunen har ingen midlar pr dato som er definert som langsiktige finansielle aktiva.

Fråvær pr 30.09.2019

	Mølege dagsverk	Fråvær	Prosent	Prosent	Prosent	Prosent
			30.09.2019	30.03.2019	30.09.2018	30.04.2018
RÅDMANNEN/SENTRALADM inkl Kultur og Næring	1750,3	92,2	5,27 %	9,60 %	5,30 %	7,40 %
MO SKULE	2836	153,5	5,41 %	9,10 %	5,90 %	9,10 %
BARNEHAGE	1764	143,3	8,12 %	9,00 %	4,90 %	8,40 %
PLEIE- OG OMSORG	2972,7	326	10,97 %	13,70 %	7,40 %	11,40 %
KOMMUNELEGE	809,4	29,6	3,66 %	4,80 %	2,00 %	1,00 %
TEKNISK	2243,4	88,2	3,93 %	10,80 %	7,30 %	5,90 %
Sum utvalg	12 376	832,8	6,73 %	10,30 %	6,00 %	8,20 %

Forklaring til tabellen:

Innan området Rådmannen inngår sentraladministrasjonen, kulturavdelinga m/Bryggjeslottet og NAV-sosial. Innan området Teknisk inngår vaktmestertenesta og reinhaldartenesta.

Det vert jobba godt med oppfølginga av dei sjukmeldte på dei ulike avdelingane i kommunen, og det er eit kontinuerleg fokus på oppfølging og førebyggjande sjukefråværsarbeid. Samla fråvær er svært nær målsetjinga på 6,5 %.

Konklusjon

Rådmannen er i hovudsak nøgd med status pr 2. tertial, men gjennomgangen har vist at det er einskilde område med utfordringar knytt til å halde budsjettløyvingane.

- Pleie og omsorg vil få meirforbruk i høve til budsjettet.
- Rådmannen og barnehage vil få mindreforbruk i høve til budsjettet.
- Rådmannen tilrår at Pleie og omsorg får auka løyvinga si med kr 1 000 000 finansiert med tilsvarande reduksjon i netteløyvinga til Rådmannen/sentraladministrasjon.

For dei andre områda tilrår rådmannen ingen justeringar. Generelt legg ein til grunn at alle avdelingar/budsjettområda tilstreber ein forsiktig pengebruk resten av året for å bidra til best mogleg resultat ved årsslutt 2019. Det gjeld både dei som ligg an til mindreforbruk og dei som ligg an til meirforbruk.

Framlegg til justering:**Auka løyving til Pleie og omsorg finansiert med redusert løyving til Rådmannen:**

	Budsjett	Endring	Justert budsj
	2019	2019	2019
Rådmannen/sentraladm	14 641 782	-1 000 000	13 641 782
Pleie og omsorg	15 929 566	1 000 000	16 929 566

Justering av utgifter til Ung jobb på dei ulike einingane.

Løyvinga til Ung jobb ligg i utgangspunktet samla på Teknisk sitt budsjett. Løyvinga vert omfordelt til aktuelle budsjettområde i tråd med tabellen under, med tilsvarende reduksjon i løyvinga til Teknisk. Fordelinga er gjort i høve til talet på veker Ung jobb-deltakarane har hatt på dei ulike budsjettområda.

	Veker	Fordeling
Teknisk	13	86 667
Rådmannen/sentraladm (Bryggjeslottet)	20	133 333
Pleie og omsorg (Modalstunet)	6	40 000
Barnehage	21	140 000
Reduksjon i løyving til Teknisk	60	-400 000