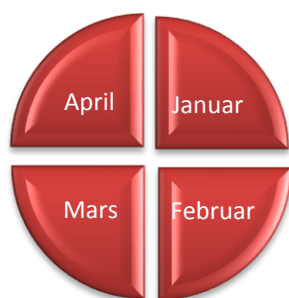




ÅL KOMMUNE

Tertialrapport – 1. tertial. 2019



Til: Formannskapet

Frå: Rådmannen

Dato: Til handsaming i formannskap 3. juni. 2019



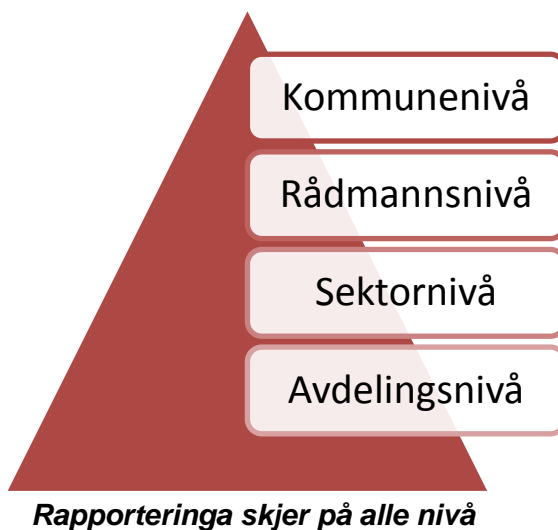


Innhald

1. Rådmannen si oppsummering og prognose for året
2. Status på fokusområda
3. Budsjett vs. rekneskap på ulike nivå i ulike rapportar
4. Viktige inntekts- og utgiftsposter
5. Investeringsprosjekt
6. Oppfølging politiske vedtak
7. Sektorleiar sine tertialsrapportar (inkl. Hallingdal Barnevern)



1. Rådmannen si oppsummering



Bakgrunn:

Rapportering på dei ulike nivå er viktig for å ha styring på økonomien. Fokus er på avvik, målsetjing og prognose for balanse både tertialvis og årleg.

Oppsummering:

I fyrste kvartal er det sjølvsagt vanskeleg å stadfeste eit årleg meir/mindreforbruk. Nokre økonomiske nøkkeltal seier litt om korleis vi ligg an pr.1.tertial. 2019

Samla lønsutgift er viktig å følge. Kommunen har gått attende til å legge inn heile budsjettet 2019 i januar, dvs. ikkje periodisering på 12 måneder. Løn og sosialeutgifter synar eit forbruk på 35% pr. fyrste kvarta, noko som er under «normalen» i høve til eit jamt årsforbruk som budsjettet (36%).

Avvik på andre utgifter og inntekter skuldast i hovudsak periodisering og vil jamne seg ut til neste tertial.

Det er betalt inn omlag kr.4,2 mill. i avdrag på lån.

Inntektene til kommunen er stort sett i rute i høve til budsjett, avvik er forklart under punkt 3. og 4.

2. Status på fokusområda

Medarbeidar og organisasjon:

Sjukefråvær:

Legemeldt 1.tertial 2019 : 6,0 %

Legemeldt 1.tertial 2018 : 5,9 %

Leiarane gjer eit veldig godt arbeid, både når det gjeld oppfølging/ tilrettelegging og førebyggjande tiltak for dei tilsette. HAVA bedriftshelseteneste blir brukt i nærvararbeid, og vi har hatt spesielt fokus på nokre store avdelingar. Vi har sett at det har gjeve resultat.



Internopplæringa som gjennomførast i kommunen gjev også leiarane meir bevisste og fokuserte på faktorane som er viktige i arbeidet med nærvær.

Økonomi: Mål på økonomi er gjennomgåande på alle nivå og alle einingar i kommunen.

Mål 1

Budsjettramma pr. tertial og pr. år blir halde

Løna ligg i tråd med budsjettet for 1.terial.

Mål 2.

Avdelingane rapporterer i samsvar med årshjulet

Rapporteringa er presis og grei. KOSTRA er rapportert innan fristen.

Mål 3.

Økonomirutinane er effektive og rasjonelle

Det blir jobba kontinuerleg med effektivisering av arbeid og mogleg innsparingstiltak.

Mål 4.

Fondsavsetningane er større ved neste årsskifte

Overskotet frå 2018 på kr. 24,1 mill., styrker disposisjonsfondet i 2019.

3. Budsjett vs. Rekneskap

Tabellen under visar utgifter og inntekter for heile kommunen for perioden januar til april.2019.

	Regnskap	Per.b(end)	%-	Regnskap	Per.b(end)	%-
	2019	2019	forbruk	2018	2018	forbruk
10 Løn inkl sosiale utgifter	130 258 542	367 101 000	35	128 598 089	117 673 447	109
11 Kjøp av varer og tjen som inngår	33 423 232	76 980 000	43	36 129 572	25 386 440	142
13 Kjøp av vare og tjenester som erstatter	26 180 268	57 773 000	45	20 238 039	14 895 963	136
14 Overføringer	11 984 561	29 029 000	41	11 468 767	10 920 273	105
15 Finansutg	6 140 295	64 356 000	10	6 136 530	22 174 333	28
sum utgifter	207 986 898	595 239 000		202 570 997	191 050 456	
16 Salgsinnt	-28 462 461	-69 532 000	41	-28 424 453	-22 057 167	129
17 Refusjoner	-19 577 724	-107 238 000	18	-11 593 243	-30 088 957	39
18 Overføringer	-121 874 804	-343 385 000	35	-120 528 505	-114 407 000	105
19 Finansinnt	-559 947	-75 084 000	1	-418 570	-24 497 333	2
sum inntekter	-170 474 936	-595 239 000		-160 964 771	-191 050 457	
TOTALT	37 511 962	0	0	41 606 226	0	

- 10 Løn ligg noko høgare enn i fjor, men innan for forventta forbruk for perioden (36%). I juni utbetalast ikkje vanlege løn, men feriepengane og variabelt løn. Difor blir et positivt avvik frå junimånad. Resultatet frå lønsoppgjjer og føringar i kommuneproposisjonen vil bety mykje for korleis den økonomiske utviklinga blir resten av året.
- 11 Ein del lisensar og forsikringar er betalt tidleg på året.
- 13 Nokon overføringer for 2. halvår kjem på seinare.
- 14 Avviket skuldast momsutgifter som ikkje er budsjettert. Har ein inntektssida også.



- 15 Avviket skuldast avskrivningar. Desse bokførast i desember.
- 16 Inntektene ligg som normalt.
- 17 Sjukepengerefusjonar kjem løpende og kan ta opp til to månader å få dei på den respektive perioden. Refusjon for ressurskrevjande brukar kommer seinare. Fleire refusjonar frå andre kommunar vedr. samarbeid er sendt ut seinare samanlikna med fjoråret. Hallinghelse, PPT, interkommunal legevakt m.a. er ikkje med i 1.tertial.
- 18 Frie overføringer er som forventa.
- 19 Avviket på finansinntekta skuldast at bruk av fond, motpost for avskrivningar førast i periode

4. Viktige inntekts- og utgiftspostar

Utgifts- og inntektsdrivarar	Pr. 1. tertial 2019	Budsjett pr.år	Pr. 1. tertial 2018	Merknad
Skatteinntekt	50 932 542	140 192 000	48 079 685	kr. 2,8 mill høgare enn 2018
Rammetilskot	57 723 625	151 000 000	56 000 869	kr. 1,7 mill høgare enn 2018
Eigedomsskatt næring (gamle verk og bruk)	12 142 586	23 200 000	10 869 008	
Eigedomsskatt annan fast eigedom	5 801 625	12 100 000	5 677 894	
Integreringstilskot	2 233 750	9 271 000	5 825 383	kr. 3,6 lågare enn 2018
Fast løn	91 598 612	250 459 000	90 943 854	
Sosiale ytingar	12 314 214	34 255 000	12 367 107	Arg.gj.avg.
Pensjonskostnad	12 198 108	42 832 000	12 267 350	
Kraftinntekt/overføring frå Ål kraftverk		27 000 000		kr. 23 350 000 i 2018

SKATTEOPPGJØR 2019 - ÅL KOMMUNE										
	INNGANG	INNGANG	INNGANG	INNGANG	INNGANG	INNGANG	INNGANG	%BUDSJ.	DIFF.	DIFF.
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2019	FORRIGE ÅR	%
Januar	12 381 447	12 556 787	12 616 719	13 529 625	14 575 198	15 466 543	15 866 039	11,32	399 496	2,58
Februar	5 818 099	6 321 098	6 288 053	6 335 503	5 818 453	6 027 774	6 964 301	4,97	936 527	16,10
Mars	16 629 390	16 921 784	17 769 066	18 991 913	20 252 468	20 588 699	21 132 821	15,07	544 122	2,87
April	5 985 098	6 214 159	6 401 618	6 035 253	5 771 528	5 996 670	6 969 381	4,97	972 711	16,12
Mai	19 371 310	18 779 242	19 304 831	21 915 365	22 465 227	24 376 903				0,00
Juni	979 899	1 847 288	1 692 844	1 591 918	1 433 488	799 120				0,00
Sum 1. halv år	61 165 243	62 640 358	64 073 131	68 399 577	70 316 362	73 255 709	50 932 542	36,33	2 852 856	
Juli	11 697 613	11 844 894	12 837 345	13 175 124	13 741 966	14 442 326				0,00
August	1 116 365	1 262 127	1 308 425	2 067 181	2 588 278	1 355 484				0,00
September	17 952 962	17 587 659	19 162 172	21 089 355	22 298 868	22 902 560				0,00
Oktober	-1 628 167	508 307	-1 053 451	1 505 893	-340 192	2 382 413				0,00
November	21 299 601	18 497 032	21 935 032	22 182 416	28 752 322	26 286 760				0,00
Desember	680 189	594 669	1 700 513	927 023	1 069 256	956 137				0,00
Sum 2. halv år	51 118 563	50 294 688	55 890 036	60 946 992	68 110 498	68 325 680				
Totalt - år	112 283 806	112 935 046	119 963 167	129 346 569	138 426 860	141 581 389			2 852 856	
Budsjett	114 000 000	118 000 000	117 000 000	123 000 000	127 600 000	131 027 000	140 192 000			

Tabellen under visar sum bruk på avdelingane pr.1.terial. 2019. Administrasjonen vil sjå nærare på bruken til dei som har brukt meir enn 33 % av budsjettet etter fyrste Dei fleste større forbruk har ein naturleg forklaring som ikkje utan vidare medfører årleg budsjettsprek.



Avdeling		Regnskap	Per.b(end)	%-	Regnskap
		2019	2019	forbruk	2018
1010	Rådmann	2 370 491	8 358 000	28	2 301 222
1011	Hallinghelse	1 698 815	0	0	1 375 456
1020	Personalsjef	2 092 508	5 850 000	36	2 119 169
1050	Servicetenester	3 279 233	9 645 000	34	3 426 034
1060	EDB-konsulent	3 626 657	10 778 000	34	4 220 609
1090	Felles barnevern - Hallingdal	18 688 156	8 867 000	211	19 390 630
2000	Oppvekstleiar	2 318 547	6 401 787	36	1 629 051
2010	PPT for Ål og Hol	416 584	3 568 000	12	2 445 512
2020	Barnehagar - felles	15 416	1 141 000	1	-9 501
2021	Nordbygdane barnehage	1 174 821	3 504 000	34	1 155 878
2022	Skattebøl barnehage	1 428 084	3 667 000	39	1 420 144
2023	Sundre barnehage	4 378 200	12 873 000	34	3 815 716
2024	Torpo barnehage	1 259 273	3 756 000	34	1 176 645
2025	Sando kommunale barnehage	1 448 183	3 647 000	40	1 117 339
2030	Skular - felles	478 025	3 639 000	13	1 580 911
2031	Leveld skule	3 577 213	8 655 000	41	3 541 193
2032	Nedre-Ål skule	8 408 037	19 120 000	44	7 897 044
2034	Skattebøl skule	2 032 576	5 224 000	39	2 015 780
2035	Torpo skule	2 863 431	7 121 000	40	3 516 346
2037	Ål ungdomsskule	9 020 340	20 660 000	44	8 211 340
2050	Musikk- og kulturskule	1 297 701	2 579 000	50	1 450 434
2060	Leirskule	404	0	0	1 608
2080	Helsestasjon	1 561 254	3 570 000	44	1 465 144
2090	Innvandrartenesta	2 931 364	6 786 000	43	3 651 609
2999	Oppvekst øymerka midlar	-1 374 441	0	0	-717 288
3000	Sektorleiar helse- og omsorg	735 998	1 362 000	54	3 264 836
3010	Intermediær avdeling	3 535 969	4 641 000	76	2 111 039
3020	Legeteneste	3 296 862	9 281 000	36	3 356 511
3021	Interkommunal legevakt	2 651 933	3 138 000	85	2 544 895
3030	Ergo-/fysioterapi	2 577 853	7 898 000	33	1 909 476
3040	NAV	375 049	7 650 000	5	2 760 455
3050	Stugu	9 862 914	23 458 000	42	7 146 041
3060	Tunet/natt	3 090 838	11 159 000	28	3 004 998
3070	Tunet/natt	3 700 184	11 952 000	31	6 716 492
3080	Miljøterapiavdeling 2	6 841 678	18 857 000	36	5 147 670
3090	Miljøterapiavdeling 1	6 174 148	15 565 000	40	6 451 178
3100	Psykisk helse og rus	3 199 162	9 529 000	34	2 030 434
3120	Heimetenesta	9 093 710	26 925 000	34	8 314 993
3999	Øymerka tilskot helse	-29 303	0	0	0
5000	Kultur	1 769 057	3 196 000	55	1 743 848
5010	Kulturhus	1 476 370	32 185 638	5	1 589 917
5030	Bibliotek	891 902	2 771 000	32	823 643
6000	Drift og utvikling	4 622 454	7 602 000	61	4 645 024
6010	Veg og park	4 840 889	17 354 000	28	4 353 288
6020	Utvikling	1 593 390	14 057 000	11	2 908 342
6030	Reinhald	4 594 588	14 283 000	32	4 548 472
6040	Byggforvaltning	8 040 791	15 077 000	53	5 912 527
6050	Vedlikehald kommunale bygg	1 987 458	4 000 000	50	2 952 414
	TOTALT	159 914 766	421 350 425	38	162 434 519

Budsjetteining	Merknad
Felles barnevern	Refusjonskrav for 1. tertial er ikkje med
PPT	Refusjonskrav blir sendt i mai
Musikk og kulturskule	Faktura for 1. halvår blir sendt i mai
Innvandrartenesta	Manglar ein del refusjonar
Sektorleiar helse- og omsorg	Tilskot ressurskrevjande brukar kjem i slutten av året
Interkommunal legevakt	Refusjonskrav for 1. tertial er ikkje med
Kultur	Dei fleste tilskot er utbetalt for heile året
Drift og utvikling	Ål sin del til Hallingdal brann og redningsteneste for heile året er utgiftsført
Byggforvaltning	Nokon store utgifter som forsikringar, kommunale avgifter blir belasta rekneskapen 1. tertial.



5. Bruk på investeringsprosjekt – rekneskap vs. budsjett

Nr	Prosjekt	Regnskap	Buds(end)	Avvik(per.)
		2019	2019	0
66	Trafikksikring/Trafikk	132 667	1 500 000	1 367 333
72	Leikeapparat skule/barnehage	0	318 000	318 000
77	Gangveg - ferieparken	0	339 000	339 000
78	Nødnett	0	250 000	250 000
85	Bustad-/næringstomt	29 500	950 000	920 500
87	IKT-utstyr oppvekst	929 206	2 518 787	1 589 581
92	Renovasjonspunkt	0	576 000	576 000
95	Velferdsteknologi	117 654	834 000	716 346
96	Bilar helse/sosial	268 296	2 070 000	1 801 704
100	Ål kulturhus ungdomsavdeling	0	900 000	900 000
102	Kloakkløsning for Leveld	2 511 462	9 880 000	7 368 538
103	Ål kulturhus utbygging	7 858 081	27 026 638	19 168 557
106	Fysikalsk avdeling - utstyr	0	48 000	48 000
108	Nedre Ål skule ombygging diverse rom	43 975	0	-43 975
111	Etableringslån/startlån	749 429	0	-749 429
115	Bru Trillhus	111 250	2 700 000	2 588 750
116	Stugu1 tilrettelegging	0	700 000	700 000
117	Digitale tryggingsalarmer	0	700 000	700 000
118	Skattebøl skule oppussing	0	300 000	300 000
119	Fyrkjele for pellets ved Idrettshallen	18 828	0	-18 828
121	Overføringsledning Votndalen	8 205 889	43 046 000	34 840 111
123	Utskifting maskiner renhald og nettbrett	0	200 000	200 000
124	Renovering av leiligheter Brattebakken	0	600 000	600 000
125	Utskifting av maskiner veg og park	0	1 000 000	1 000 000
126	Gateljos	0	300 000	300 000
127	Turveg Oppsjø	0	750 000	750 000
128	Restaurering av kastebua	0	250 000	250 000
129	Tilrettelegging Stugu ventilasjon	41 624	4 000 000	3 958 377
130	Tilrettelegging budstad ein brukar	0	3 500 000	3 500 000
132	Prestegardsjordet- avd.miljøterapi	0	1 000 000	1 000 000
133	Sentrumsutvikling	89 125	757 000	667 875
134	Brannforsikring rømningsveg av Stugu	0	600 000	600 000
135	Lydutstyr	0	750 000	750 000
136	Lydanlegg til dansesalen	0	3 125 000	3 125 000
137	Oppussing av Leveld skule og ventilasjon	38 472	3 600 000	3 561 528
138	Varmeutveksling Ål ungdomsskule	0	750 000	750 000
139	Avløp Sando barnehage	0	300 000	300 000
140	Rehabilitering hovudledning Bekkefaret	0	3 000 000	3 000 000
141	Fellespott utstyr/inventar	0	450 000	450 000
171	Asfaltering/vegvedlikehald	94 703	1 800 000	1 705 297
172	Rehabilitering vatn/kloakk	0	2 400 000	2 400 000
174	Grunnkjøp	411 900	596 000	184 100
176	IKT Helse og sosial	64 668	325 000	260 332
192	Ål bo-og behandlingssenter-legekontor/helsehus	625 000	750 000	125 000
195	Skilting/sikring	11 031	100 000	88 969
	TOTALT	22 352 760	125 559 425	103 206 665

Kommentar til investeringar:

Eiga sluttmelding kjem til politisk handsaming der prosjekta går over fleire budsjettperiodar.

6. Oppfølging politiske vedtak

Sjå rapportane frå sektorane



7. Sektorane sine tertialrapportar

Frå ansvarsområde: **Helse og omsorg, 3000-3120**

Resultatansvarleg: Borghild Ulshagen

Tertial: **1. tertial. 2019**

Oppsummering

Høgt press på tenestene. Den største utfordring er lønn.

Vi har pr dags dato store ekstrautgifter til enkeltbrukara i fleire tenester.

Kommunalsjefen er bekymra for om sektoren klarar å halde seg innan tildelt ramme i 2019.

Rekneskap i høve til budsjett:

Budsjettpostar med vesentlege avvik i høve til budsjett vert kommenterte under.

(Matematisk forbruks% på lønn (dei fleste utgifter) pr. 30.04 er 36,75%)

H arts		Rekneska p 2019	Budsjett 2019	Budsjett inkl. endring	Forbruk% 2019	Rekneskap 2018	NOTE
10	Lønn inkl sosiale utg	46 015	142 171	142 171	32,37	135 065	1
11	Kjøp av varer og tenester som inngår	5 666	11 174	11 174	50,71	17 504	2
13	Kjøp av varer og tenester som erstatter	12 831	26 882	26 882	47,73	29 104	2
14	Overføringar	2 066	4 469	4 469	46,22	5 356	3
15	Finansutgifter	0	655	655	0,00	8 252	
16	Salgsinnt	-3 506	-12 910	-12 910	27,16	-13 610	
17	Refusjonar	-8 775	-37 103	-37 103	23,65	-46 778	3/4
18	Overføringar	0	0	0	0,00	-3	
19	Finansinnt	-25	0	0	0,00	-7 414	
	Totalt	54 272	135 338	135 338	40,10	127 477	

Noter til rekneskapet:

1. Ein bør ligge litt lågt i % for å klare ferieavviklinga. Vi har pr dags dato store ekstrautgifter til enkeltbrukarar. Utgifter til BPA (brukarstyrt personleg assistent) og omsorgslønn ligg også høgt.
2. IMA utgiftene ligg veldig høgt. Låg beleggprosent skapar problem for sektorens økonomi. Ein del utgifter til prosjekt er ført, medan midlar frå i fjor ikkje er overført enda. Utgifter til vikarbyrå ligg utanfor lønn
3. Overføringar er ikkje jamt fordelt, men periodisert. MVA utgifter budsjetterast ikkje, utgiftene førast på 14 og inntektene på 17.
4. Refusjon kostnadskrevjande brukara førast fyst i desember. Pr. fyste tertial tilsvarar refusjonen ca. kr 6.000.000.

Avvik frå normal drift

Beleggsprosenten på IMA er foruroligende. Ein jobbar administrativt og politisk for å rette på dette. Konstant stor – og voksende - belastning i pleie og omsorg. Der blir brukt fleire ekstravakter for å halde forsvarleg drift. Fleire brukara som har omfattande behov og må ha egen oppfølging.

Oppfølging av politiske vedtak

Alt er i rute.

.....



Oppsummering

Barnehagane arbeider framleis med implementering av ny rammeplan i tillegg til dagleg drift.

Barnehagar, skular og hjelpetenester er med på prosjektet «Inkluderande barnehage- og skulemiljø.

Skulane er i sluttfasen med innføring 1:1 læringsbrett på barnetrinnet og pc på ungdomstrinnet.

PPT har heller ikkje denne perioden vore fullt bemanna og har per dato ein vakanse på 200 %. Det er svært vanskeleg å rekruttere fagkompetanse ved sjukefråvær.

Helsestasjonen har også i år fått prosjektmidlar til jordmor og helsesyster for tettare oppfølging av barn, unge og familiar som treng det.

Innvandrartenesta har prøva ut eit tilbod med arbeidsretta norsk. Stort sett alle elevane i denne klassen har fått tilbod om jobb.

Ål kulturskule har per dato 356 elevplassar på dans, musikk, yoga, teater og visuell kunst.

I tilsetjingsarbeidet denne våren opplever sektoren at det blir stadig tyngre å rekruttere fagfolk, særleg til pedagogiske stillingar og leirstillingar.

Rekneskap i høve til budsjett:

		Rekneskap 2019	Budsjett med endring	Avvik%	Regnskap 2018
10	Løn inkl sosiale utgifter	46 069	127 712	36,07	128 601
11	Kjøp av varer og tjen som inngår	2 001	7 436	26,91	10 228
13	Kjøp av vare og tjenester som erstatter	0	795	0,00	1 755
14	Overføringer	334	350	95,39	1 321
15	Finansutg	0	0	0,00	294
16	Salgsinnt	-2 720	-8 399	32,38	-8 941
17	Refusjoner	-2 521	-12 219	20,63	-17 593
18	Overføringer	0	0	0,00	-2 179
19	Finansinnt	0	-2 600	0,00	-2 071
	Totalt	43 163	113 075	38,17	111 415

Kommentar til rekneskapet

Etter 1. kvartal bør lønsbudsjettet vere på om lag 36 %, og totalt forbruk på 33 %. Forbruk løn er for sektoren nær budsjett, men totalforbruket er for høgt. Årsaka er store refusjonsbeløp som manglar, m.a. sjukelønsrefusjon, gjesteelevar og norskopplæring. Sektoren er av kommunestyret tilført 2,6 millionar ekstra (finnansinnt) til oppfølging av elevar med store hjelpebehov

Oppfølging av politiske vedtak

Prosjektleiar og prosjektgruppe følgjer opp vedtak om 1:1 innføring av læringsbrett og pc. Framdrift i samsvar med prosjektplan.

Sektoren er tilført ei ekstra løyving på 2,6 millionar til oppfølging av elevar med store hjelpebehov.

Administrasjonen i samarbeid med rektorar er per dato i ein tilsetjingsprosess.

.....



Frå ansvarsområde: **Drift og utvikling unnateke sjølvkosttenestene VAR**

Resultatansvarleg: Reidun Aaker

Tertial: **1. tertial.2019**

Oppsummering

Utgiftene til løn som forventa i høve budsjett. Samla forbruk i fyrste tertial er på 57% av budsjettet. Både inntekter og utgifter ligg høgare enn budsjett for fyrste tertial. Hovudgrunnen til det er at det er betalt ein del tilskot/utgifter som gjeld heile året.

Sjå kommentarane under.

Rekneskap (i 1000 kr) i høve til budsjett:

Inntekter /Utgifter	H arts		Rekneskap 2019	Budsjett 2019	Avvik%	Regnskap 2018
Utgifter	10	Løn inkl sosiale utgifter	11 945	36 067	33	11 813
Utgifter	11	Kjøp av varer og tjen som inngår ¹⁾	13 679	22 261	61	11 576
Utgifter	13	Kjøp av varer og tjenester som erstatte ²⁾	4 812	4 813	100	4 065
Utgifter	14	Overføringer ³⁾	3 825	6 817	56	3 232
Utgifter	15	Finansutg	0	0		0
SUMUTGIFTER			34 261	69 958	49	30 664

Inntekter	10	Løn inkl sosiale utgifter				
Inntekter	16	Salgsinnt	-3 273	-10 159	32	-3 315
Inntekter	17	Refusjoner ⁴⁾	-4 270	-2 459	174	-3 832
Inntekter	18	Overføringer	0	-17	0	-16
Inntekter	19	Finansinnt	0	0		0
Sum innt			-7 541	-12 633	60	-7 160
TOTALT			26 720	57 325	57	23 504

Merknadar til rekneskapen:

- 1) Forsikringar eigne bygg er betalt for heile året. Indeksregulering på brøyteavtalene utgjorde 8,3 % tilsvarande ei ekstra utgift på kr 300 000. Dette er det ikkje budsjettdekking for.
- 2) Ål kommune sin del av utgiftene til Hallingdal Brann og redning er utbetalt for heile året.
- 3) Ål kommune sitt tilskot Ål utvikling er betalt ut for fyrste halvår.
- 4) Innbetaling statstilskotet til veterinæravtordninga er kome for heile året.

Avvik frå normal drift.

To nyttilsette i avdeling byggforvaltning (frå 1.4 og 1.8 i år). Ny næringsforvaltar tilsett frå 1.5. Langtidssjukemeldte både i byggforvaltning, utvikling, reinhald og veg og park. Framleis krevjande oppfølging av nybygg Ål helsetun. Utfordring med prisstigning utan at budsjett vert auka tilsvarande (gjeld særleg veg og park og byggforvaltning).

Mål og resultat

Ingen vesentlege avvik.

Oppfølging av politiske vedtak

Følgjande politiske vedtak er ikkje/berre delvis følgt opp: Kommunale bustader - plan for sal og bygging av nye i samarbeid med private utbyggjarar (K-styrevedtak 46/14) – delvis følgt opp, 5 bustader solgt, avtale inngått med to private utbyggjarar men dei private har ikkje bygd ut nye bustader og trongen for kommunale utleigebustader er framleis stor. Vi har kjøpt ei ny bueining i Sundrevegen 81 og eit hus i skuleområdet. Har inngått opsjonsavtale om kjøp av leilegheiter i evt nybygg «Gartneritomta»



Frå ansvarsområde: **5000-5030 Kultursektoren**

Resultatansvarleg: Hilde L Bjørnsvik

Tertial: **1. tertial. 2019**

Oppsummering

Det mest omfattande arbeidet i sektoren er knytt til utbygginga på Ål kulturhus. Utover noko støy grunna byggearbeid, er det no ein del logistikk knytt til ombygging- dette lever tilsette og besøkande med, i stor glede over det nye som skal koma!! Tilsette utviser optimisme, arbeidslyst og pågangsmot. Alle avdelingane som skal vera på huset etter ombygginga jobbar målretta med samhandling; arrangementa Sommarfest i juni og FN-dag i oktober er gode døme på nyskapingar. Framlegg til Kulturplan for 2019-2025 er ferdigstilt og har vore ute på høyring

Rekneskap (i 1000 kr) i høve til budsjett:

Ansvar 5000- 5030 Kultur	Regnskap	Budsjett	%-	Regnskap	Budsjett	%-
	2019	2019	forbr	2018	2018	forbr
10 Løn inkl sosiale utgifter	3.066.862	9.556.000	32	2.876.529	2.871.667	100
11 Kjøp av varer og tjen som inngår	1.183.567	2.871.000	41	1.687.741	928.667	182
13 Kjøp av vare og tjenester som erstatter	0	24.000	0		8.000	0
14 Overføringer	1.357.555 ¹⁾	1.597.000	85	1.368.295	1.094.000	125
15 Finansutg	0	0	0		596.000	0
16 Salgsinnt	-1.361.848 ²⁾	-2.989.000	46	-1.583.635	-996.333	159
17 Refusjoner	-108.808	-598.000	18	-207.209	-199.333	104
Ansvar: 5000 Kultur	4.137.328³⁾	10.461.000	40	4.141.721	4.302.666	96

Avvik frå normal drift

- 1) Utbetaling av årlege tilskot til lag og organisasjonar trekker opp rekneskapet i 1. tertial.
- 2) Ål kulturhus nyttar store summer på innleige av teknisk utstyr grunna utdatert teknisk utstyr, artisthonorara aukar, medan billettprisane ikkje kan aukast tilsvarande. I samband med budsjettarbeidet for 2020 kjem det ei sak til politikarane som set fokus på generelle utfordringar ved drifta på Ål kulturhus.
- 3) Desse to postane gjer at sektoren ligg litt høgt på samla bruk av pengar så langt i år: 40%, mot 33% som er tilrådd budsjettbruk i 1. tertial.

Mål og resultat

Kulturkontoret:

- 39 søknadar om årlege kulturtilskot til lag og organisasjonar er behandla, dette er ein oppgang frå tidlegare år. Overføringane er gjort i 1. kvartal og er årsaken til at store delar av årsbudsjettet er brukt. Samla utbetalningar: 1 148 000 kr (inkl Buskerudmusea 290 000 kr).
- Gjennomført telling av timar lagt ned i det frie kulturlivet; 44,5 årsverk. I Ål går *ikkje* frivillig innsats ned!!
- Gjennomført årleg dialogmøte med frivillig kulturliv og SUKO; om lag 20 lag var representert.
- Samarbeid med karane på Veg og park om meir vedlikehald på Stavkyrkjetomta: felling av sembrafuru og fjerning av djupe røter,
- Ansvar for at alle avdelingane som skal vera på huset etter ombygginga jobbar målretta med tiltak og løysingar, som skal gjera den nye kvardagen meir praktisk, tidseffektiv og brukarvennleg.



Ål kulturhus:

- Utbyggingsprosjektet for Nye Ål kulturhus er i full gang. Forventa ferdigstilling 1. desember 2019. Kulturhuset driftar som vanleg, men må i periodar stenge skranke og kontorar grunna støy og støv.

-Generelt overforbruk på innkjøp må sjåast opp mot auka inntekt. *Høge besøksatal på scenearrangement og noe låge tal på kino. Grunna at kulturhuset startar året med forventa årleg overforbruk innan drift og tap av leigeinntekter (ref årsmelding 2018) som utgjer ca kr 700 000,-, auka behov for datatenester som utgjør ca kr 170 000,- og innleige av teknisk utstyr som utgjør ca kr 150 000, så har det vore gjort nokre endringar i booking for vårparten 2019. Dans og smalare scenearrangement i regi av kulturhuset er ikkje dekka i program.*

Naudsynt investering: Kulturhuset vil få ein ekstra utgift på bytte av brannvarslarar i Storesal i 1. halvår grunna at dagens system ikkje er godkjent. Dette vil gi ein utgift på om lag kr 75 000 eks mva.

Ål bibliotek:

-Rydding og planlegging av nytt bibliotek har hovudprioritet denne våren. 4200 gamle tidsskrift, bøker o.a. er kassert i 1. tertial.

-Forbruket i 1. tertial er på 32 prosent av årsbudsjettet, og økonomien er under kontroll.

-Ål bibliotek har for tredje gong arrangert «Vinterles», ein lesekampanje for vaksne, saman med dei andre Hallingdalsbiblioteka. Helga Flatland vart bokbada av Bergljot Kaslegard som ein del av kampanjen. Elles har det vore lagt opp til færre arrangement enn vanleg denne våren, då ein treng tida til å førebu flytting til nytt bibliotek. Opplegg for skular og barnehagar vert gjennomført som normalt, og tala for vårsemesteret 2019 vil bli rapporterte etter 2. tertial.

-Ein søke- og utlånsautomat for publikum vart teken i bruk i april, etter eit langvarig arbeid med feilretting. Denne fungerer no bra.

-Biblioteket har no slutta med innkjøp og utlån av musikk, med unnatak av lokale utgjevingar. Utlånet og besøket i biblioteket i 1. tertial 2019 er littegrann høgare enn på same tid i fjor.

Oppfølging av politiske vedtak

- Utbyggingsprosjektet for Nye Ål kulturhus er i rute og i samsvar med budsjett. I april vart tilbygget tett og det er no opna opp mellom gammalt og nytt bygg.
- Slutføring av arbeidet med Kulturplan for Ål; Planen låg ute på høyring i mars månad.



Frå ansvarsområde: **1020 Personal**

Resultatansvarleg: Unni Sørensen

Tertial: **1. tertial.2019**

Oppsummering

Det har vore aktive månader.

Gjennomført medarbeidarundersøking, 10 faktor i heile kommunen. Ein del arbeid rundt dette for å få det gjennomført.

Fortsatt Tett på prosjekt i avd. Miljøverntenestar og Hallingdal barnevern i samarbeid med HAVA BHT.

Det har vore drøftingar og særskilte forhandlingar med ulike organisasjonar.

Tilsetting av kommunalsjef helse-sosial og HR-sjef.

Litt involvert i virksomhetsoverdragelsen i NAV.

Skrevet årsmelding. Opplæring i KS-læring.

Gjennomført ulike interne opplæringsdagar i kommunen.. Hatt møter med verneomboda. Oppfølging av personalsakar. Oppfølgingsarbeid i.f.t sjukmeldte og pensjonssamtalar.

Rekneskap i høve til budsjett:

Ansvar:	1020 Personalsjef						
10	Løn inkl sosiale utgifter	985 391	3 180 000	31	926 789	1 000 667	93
11	Kjøp av varer og tjen som inngår	1 170 660	2 920 000	40	1 455 722	924 000	158
14	Overføringer	42 124	0	0	39 941	0	0
17	Refusjoner	-105 666	-250 000	42	-303 283	-100 000	303
	Sum ansvar: 1020 Personalsjef	2 092 508	5 850 000	36	2 119 169	1 824 667	116

Kommentar til rekneskapet

Ingen

Avvik frå normal drift

Ingen spesielle avvik

Mål og resultat på dei fire fokusområda

Har eget skriv på overordna fokusområder



Frå ansvarsområde: **1050 Servicetenester**
Resultatansvarleg: Turid Hilde Gåsbakk
Tertial: **1. tertial.2019**

Oppsummering

Avd. Servicetenester inkluderer sekretariat, servicetorg, økonomi og lønn. Ny rekneskapssjef frå 1.1.2019. Grunna vakansar/sjukefråvær på økonomi/lønn har vi hatt store utfordringar med nok bemanning og stort arbeidspress, - ny tilkallingsvikar starta opp. Har hatt 8 veker sjukefråvær på servicetorget med redusert bemanning. Fokus etter medarbeiderundersøkinga er rolleklarheit, motivasjon og kompetanseutvikling. Alle i avd delteke på foredrag med Wilhelmsen «sjef i eget liv». Har brukt 34 % forbruk. Rekneskapet som forventa.

Rekneskap i høve til budsjett:

Ansvar:	1050 Servicetenester						
10	Løn inkl sosiale utgifter	2 425 871	7 096 000	34	2 378 453	2 220 667	107
11	Kjøp av varer og tjen som inngår	373 150	1 143 000	33	488 382	344 333	142
13	Kjøp av vare og tjenester som erstatter	250 000	1 514 000	17	250 000	575 667	43
14	Overføringer	414 715	394 000	105	443 992	127 667	348
15	Finansutg	0	0	0	350	0	0
16	Salgsinnt	-72 378	-442 000	16	-21 338	-147 333	14
17	Refusjoner	-73 684	-60 000	123	-102 031	-20 000	510
19	Finansinnt	-41 214	0	0	-11 775	0	0
	Sum ansvar: 1050 Servicetenester	3 276 460	9 645 000	34	3 426 034	3 101 000	110

Kommentar til rekneskapet

13 Kjøp av varer og tjenester – revisjonen: betalt halvparten av kostnadene til kommunerevisjonen
14 Overføringer: overføringer litt høgt på grunn av årsleie IKA Kongsberg er betalt i jan.

Avvik frå normal drift

Ingen spesielle avvik

Mål og resultat på dei fire fokusområda

Teneste: 24-timars døgnopent

Økonomi: halde budsjettet

Medarbeidarar: kompetanseutvikling og godt arbeidsmiljø

Samfunn: tilgjenge telefon, skranke og e-post.

Oppfølging av politiske vedtak

Ingen.

.....



Økonomirapport pr. 30.04.2019



Hallingdal barnevernteneste

Resultatansvarlig: Helene Sagabråten

Hallingdal barnevernteneste har brukt 33,63 % av det totale budsjett pr. 30.04.2019.

Kostnader på teneste 251 og 252 som heng saman med barna, vert ført direkte på den einskilde kommune.

Lønn til tiltakskonsulentane på 251 vert belasta kommunane etter same fordelingsnøkkel som på teneste 244.

Avvik kjem fram i kommunetabell.

Rekneskap samanlikna med budsjett - Hallingdal Barnevernteneste

	Regnskap pr. 30.04.2019	Budsjett 2019	Forbruk hittil i år i %
Teneste 244 - Administrasjon / fellesutg.			
Lønn inkl. sosiale utg.	5 779 796	16 834 000	*) 33,08 %
Refusjonar NAV	-211 350	0	
Driftskostnadar	607 350	1 696 000	35,81 %
Inventar og utstyr	11 954	195 000	6,13 %
Leasing og kjøp av tenester	476 733	770 000	61,91 %
Advokat / psykolog	282 427	1 800 000	15,69 %
Renteutgifter o.l	10	1 000	1,00 %
Andre statstilskot	0	-725 000	0,00 %
Sum teneste 244	6 946 920	20 571 000	33,77 %
Teneste 251 - Barneverntiltak i heimen			
Lønn inkl. sosiale utg. tiltakskonsulentar	1 051 079	3 573 000	*) 29,42 %
Refusjonar NAV	0	0	
Andre statstilskot (tiltakskonsulentar)	0	-2 358 000	0,00 %
Kjøp av tenester "Kjør for livet"	313 152	908 000	34,49 %
Lønn inkl. sosiale utg.	377 035	1 584 000	23,80 %
Driftskostnadar	64 095	280 700	22,83 %
Kjøp av tenester	138 495	630 100	21,98 %
Kjøp frå Bufetat	536 504	0	
Andre tiltak	249 014	605 200	41,15 %
Sum teneste 2511	2 729 374	5 223 000	52,26 %
<i>*) Kostnad lønn inkl. sosiale utgifter minus refusjoner fra NAV i prosent av totalt lønnsbudsjett</i>			
Teneste 252 – Barneverntiltak utanfor heimen			
Lønn inkl. sosiale utg.	5 023 395	12 133 100	41,40 %
Driftskostnadar	1 569 710	4 237 000	37,05 %
Kjøp av tenester	28 367	554 700	5,11 %
Kjøp frå Bufetat	2 773 673	11 389 200	24,35 %
Tilsyn og andre tiltak	378 533	3 586 200	10,56 %
Refusjonar Bufetat og tilsynskommunar	-662 891	-1 830 200	36,22 %
Sum teneste 2521	9 110 787	30 070 000	30,30 %
TOTALT	18 787 080	55 864 000	33,63 %



Pr. 30.04.2019 har me brukt 33,63 % av budsjett - eit meirforbruk på kr. 166.000,-

Kommentarar til teneste 244:

Me har brukt 33,77 % av det totale budsjett på teneste 244.

- I 2018 kom det føringar som innebar at Hallingdal måtte gjera endringar i vaktordninga frå 01.01.2019. Dette er omtala i årsmeldinga for 2018. Endringane fører til auka lønnskostnader.
- Grunna sjukefråvær og vakanse har me kjøpt konsulenttenester for å unngå avvik. Så langt i år er desse kostnadene dekt inn av ledige lønnsmidlar.

Kommentarar til teneste 251:

- Me har brukt 52,26 % av det totale budsjett på teneste 251.
- Me har ikkje mottatt statstilskot.
- Me har hatt plasseringar på foreldre/barn institusjon der me har betalt kommunal eigenandel til Bufetat.

Kommentarar til teneste 252:

Me har brukt 30,30 % av det totale budsjett på teneste 252.

Budsjettet vart utarbeida i juni 2018. Det er umogeleg å seie så lenge føreåt kor mange nye plasseringar og hastesaker som kjem, og kor mange saker som blir avslutta fordi barn flytter attende til biologiske foreldre.

Forventa avvik:

ÅL KOMMUNE: Det vil truleg bli eit mindreforbruk på teneste 252. Slik det ser ut no vil me anslå eit mindreforbruk på ca. 1.000.000

HOL KOMMUNE: Det vil truleg bli eit mindreforbruk på teneste 252. Slik det ser ut no vil me anslå eit mindreforbruk på ca. 1.400.000

GOL KOMMUNE: Det vil truleg bli eit meirforbruk både på teneste 251 og 252 grunna plasseringar på foreldre/barn institusjon (teneste 251) og nye saker som me ikkje kjente til når budsjettet vart lagt. Slik det ser ut no vil me anslå eit meirforbruk på ca. 1.350.000

HEMSEDAL KOMMUNE: Det vil truleg bli eit meirforbruk på teneste 252 grunna kommunal eigenandel på institusjonsplass som me ikkje kjente til når budsjettet vart lagt. Slik det ser ut no vil me anslå eit meirforbruk på ca. 900.000

FLÅ KOMMUNE: Det vil truleg bli eit mindreforbruk på teneste 252. Slik det ser ut no vil me anslå eit mindreforbruk på ca. 750.000



Pr. 30.04.2019 har me brukt 33,63 % av budsjett - eit meirforbruk på kr. 166.000,-

Kommentarar til teneste 244:

Me har brukt 33,77 % av det totale budsjett på teneste 244.

- I 2018 kom det føringar som innebar at Hallingdal måtte gjera endringar i vaktordninga frå 01.01.2019. Dette er omtala i årsmeldinga for 2018. Endringane fører til auka lønnskostnader.
- Grunna sjukefråvær og vakanse har me kjøpt konsulenttenester for å unngå avvik.

Så langt i år er desse kostnadene dekt inn av ledige lønnsmidlar.

Kommentarar til teneste 251:

Me har brukt 52,26 % av det totale budsjett på teneste 251.

- Me har ikkje mottatt statstilskot.
- Me har hatt plasseringar på foreldre/barn institusjon der me har betalt kommunal eigenandel til Bufetat.

Kommentarar til teneste 252:

Me har brukt 30,30 % av det totale budsjett på teneste 252.

Budsjettet vart utarbeida i juni 2018. Det er umogeleg å seie så lenge føreåt kor mange nye plasseringar og hastesaker som kjem, og kor mange saker som blir avslutta fordi barn flytter attende til biologiske foreldre.

Forventa avvik:

ÅL KOMMUNE: Det vil truleg bli eit mindreforbruk på teneste 252. Slik det ser ut no vil me anslå eit mindreforbruk på ca. 1.000.000

HOL KOMMUNE: Det vil truleg bli eit mindreforbruk på teneste 252. Slik det ser ut no vil me anslå eit mindreforbruk på ca. 1.400.000

GOL KOMMUNE: Det vil truleg bli eit meirforbruk både på teneste 251 og 252 grunna plasseringar på foreldre/barn institusjon (teneste 251) og nye saker som me ikkje kjente til når budsjettet vart lagt. Slik det ser ut no vil me anslå eit meirforbruk på ca. 1.350.000

HEMSEDAL KOMMUNE: Det vil truleg bli eit meirforbruk på teneste 252 grunna kommunal eigenandel på institusjonsplass som me ikkje kjente til når budsjettet vart lagt. Slik det ser ut no vil me anslå eit meirforbruk på ca. 900.000

FLÅ KOMMUNE: Det vil truleg bli eit mindreforbruk på teneste 252. Slik det ser ut no vil me anslå eit mindreforbruk på ca. 750.000



Kommunetabell – Hallingdal barnevernteneste pr. 30.04.2019

	<i>Regnskap pr. 30.04.19</i>	<i>Budsjett 1/3 av totalt budsjett</i>	<i>Avvik</i>
401 - Ål kommune			
Tjeneste 244 - Fellesutgifter (adm. lønn osv.)	1 498 844	1 406 667	-92 177
Tjeneste 244 - Advokat / Psykolog	8 530	100 000	91 470
Tjeneste 251 - Fellesutgifter (tiltaks konsulenter)	306 816	159 000	-147 816
Tjeneste 251 - Barneverntiltak i hjemmet	21 037	250 000	228 963
Tjeneste 252 - Barneverntiltak utenfor hjemmet	575 501	1 040 000	464 499
Totalt	2 410 728	2 955 667	544 939
402 -Hol kommune			
Tjeneste 244 - Fellesutgifter (adm. lønn osv.)	1 463 524	1 374 333	-89 191
Tjeneste 244 - Advokat / Psykolog	91 152	166 667	75 515
Tjeneste 251 - Fellesutgifter (tiltaks konsulenter)	299 585	155 333	-144 252
Tjeneste 251 - Barneverntiltak i hjemmet	213 895	113 333	-100 562
Tjeneste 252 - Barneverntiltak utenfor hjemmet	1 744 999	2 493 333	748 334
Totalt	3 813 155	4 303 000	489 845
403 -Gol kommune			
Tjeneste 244 - Fellesutgifter (adm. lønn osv.)	1 478 851	1 388 333	-90 518
Tjeneste 244 - Advokat / Psykolog	182 417	133 333	-49 084
Tjeneste 251 - Fellesutgifter (tiltaks konsulenter)	302 723	157 000	-145 723
Tjeneste 251 - Barneverntiltak i hjemmet	797 106	263 333	-533 773
Tjeneste 252 - Barneverntiltak utenfor hjemmet	2 951 506	2 543 333	-408 173
Totalt	5 712 603	4 485 333	-1 227 270
404 -Hemsedal kommune			
Tjeneste 244 - Fellesutgifter (adm. lønn osv.)	795 740	747 000	-48 740
Tjeneste 244 - Advokat / Psykolog	0	66 667	66 667
Tjeneste 251 - Fellesutgifter (tiltaks konsulenter)	162 889	84 667	-78 222
Tjeneste 251 - Barneverntiltak i hjemmet	53 147	83 333	30 186
Tjeneste 252 - Barneverntiltak utenfor hjemmet	1 767 266	1 366 667	-400 599
Totalt	2 779 042	2 348 333	-430 709
405 -Nes kommune			
Tjeneste 244 - Fellesutgifter (adm. lønn osv.)	1 081 647	1 015 667	-65 980
Tjeneste 244 - Advokat / Psykolog	328	100 000	99 672
Tjeneste 251 - Fellesutgifter (tiltaks konsulenter)	221 415	115 000	-106 415
Tjeneste 251 - Barneverntiltak i hjemmet	198 114	290 000	91 886
Tjeneste 252 - Barneverntiltak utenfor hjemmet	1 652 196	1 833 333	181 137
Totalt	3 153 700	3 354 000	200 300
406 -Flå kommune			
Tjeneste 244 - Fellesutgifter (adm. lønn osv.)	345 887	325 000	-20 887
Tjeneste 244 - Advokat / Psykolog	0	33 333	33 333
Tjeneste 251 - Fellesutgifter (tiltaks konsulenter)	70 803	36 667	-34 136
Tjeneste 251 - Barneverntiltak i hjemmet	81 844	33 333	-48 511
Tjeneste 252 - Barneverntiltak utenfor hjemmet	419 319	746 667	327 348
Totalt	917 853	1 175 000	257 147
Totalt Hallingdal barnevernteneste			
Tjeneste 244 - Fellesutgifter (adm. lønn osv.)	6 664 493	6 257 000	-407 493
Tjeneste 244 - Advokat / Psykolog	282 427	600 000	317 573
Tjeneste 251 - Fellesutgifter (tiltaks konsulenter)	1 364 231	707 667	-656 564
Tjeneste 251 - Barneverntiltak i hjemmet	1 365 143	1 033 333	-331 810
Tjeneste 252 - Barneverntiltak utenfor hjemmet	9 110 787	10 023 333	912 546
Totalt	18 787 080	18 621 333	-165 747

