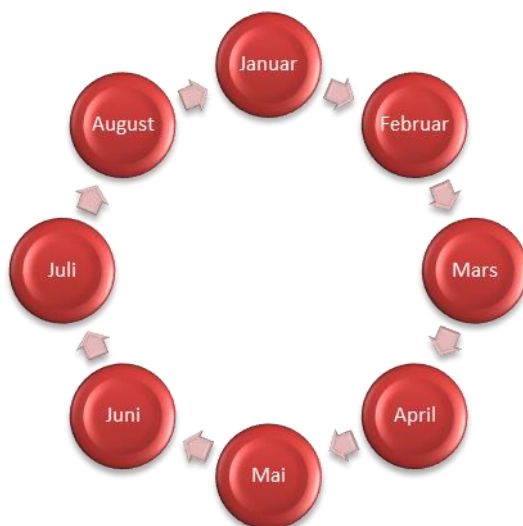




ÅL KOMMUNE

Tertialrapport – 2. tertial. 2019



Til: Formannskapet
Frå: Rådmannen
Dato: Til handsaming i formannskap 7. oktober. 2019



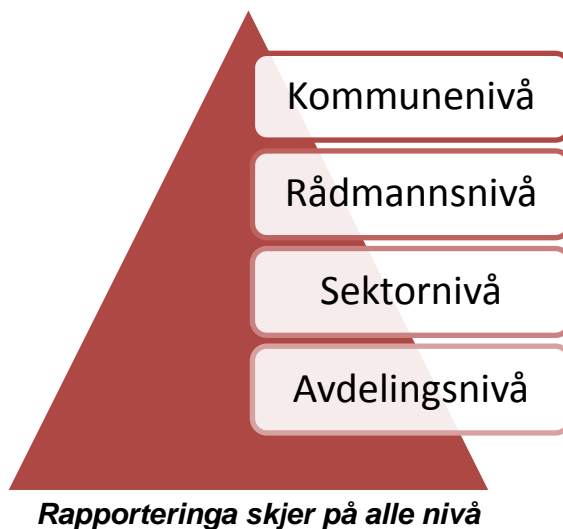


Innhald

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:

Nokre økonomiske nøkkeltal seier litt om korleis vi ligg an pr.2.tertial.

Samla lønsutgift er viktig å følge. Forbruk på løn ligg innanfor budsjetttramme.

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

Betalte avdrag på lån pr. 31.8.2019 utgjer kr 10,5 mill. Det er budsjettet kr.17,4 mill. for heile året.

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:

Sjuefråvær:

Legemeldt 2.tertial 2019 : 4,4 %

Legemeldt 2.tertial 2018 : 5,3 %

Leiarane gjer eit veldig godt arbeid, både når det gjeld oppfølging/ tilrettelegging og førebyggjande tiltak for dei tilsette. HAVA bedriftshelseteneste blir brukt i nærværarbeid, 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 gjennomgående 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 2.tertial.

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. Pr. 31.8.2019 har kommunestyret vedteke ekstrabruk av disposisjonsfond på kr. 4 776 000.

3. Budsjett vs. Rekneskap

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

	Regnskap	Per.b(end)	%-	Regnskap	Per.b(end)	%-	
	2019	2019	forbruk	2018	2018	forbruk	
10	Løn inkl sosiale utgifter	236 306 407	367 101 000	64	243 599 586	235 501 895	103
11	Kjøp av varer og tjen som inngår	66 375 819	77 540 000	86	65 780 205	50 488 880	130
13	Kjøp av vare og tjenester som erstatter	45 422 251	57 773 000	79	38 835 287	29 791 927	130
14	Overføringer	21 329 507	29 129 000	73	22 028 531	20 051 546	110
15	Finansutg	39 667 093	88 485 891	45	26 838 261	55 828 666	48
	Sum utgifter	409 101 077	620 028 891		397 081 870	391 662 914	101
16	Salgsinnt	-43 262 970	-69 532 000	62	-41 872 940	-44 114 333	95
17	Refusjoner	-65 209 129	-107 238 000	61	-73 913 298	-60 177 915	123
18	Overføringer	-215 285 214	-343 385 000	63	-213 848 085	-228 814 000	93
19	Finansinnt	-35 543 468	-99 873 891	36	-28 004 580	-58 556 667	48
	Sum inntekter	-359 300 781	-620 028 891	58	-369 427 631	-391 662 915	94
	TOTALT	49 800 297	0	0	27 654 239	-1	*****

- 10 Løn ligg som forventa forbruk for perioden (66%). Lønsoppgjjer for kapitel 4 er justert i august.
- 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. Andre termin for kommunale årsgebyr fakturerast i september.
- 17 Sjukepengerefusjonar kjem løypande 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 2.tertial.

18 Frie overføringar er som forventa.

19 Avviket på finansinntekta skuldast at bruk av fond, motpost for avskrivningar førast i desember.

4. Viktige inntekts- og utgiftspostar

Utgifts- og inntektsdrivarar	Pr. 2. tertial 2019	Budsjett pr.år	Pr. 2. tertial 2018	Merknad
Skatteinntekt	92 251 622	140 192 000	89 053 519	kr. 3,2 mill høgare enn 2018
Rammetilskot	118 579 847	151 000 000	114 404 572	kr. 4,1 mill høgare enn 2018
Eigedomsskatt næring (gamle verk og bruk)	12 142 586	23 200 000	10 869 008	2.termin.2019 er ikkje fakturert
Eigedomsskatt annan fast eigedom	5 801 625	12 100 000	6 432 316	2.termin.2019 er ikkje fakturert
Integreringstilskot	3 657 500	9 271 000	9 708 233	kr. 6 lågare enn 2018
Fast løn	160 646 272	250 459 000	156 105 386	
Sosiale ytingar	22 355 100	34 255 000	22 081 732	Arg.gj.avg.
Pensjonskostnad	24 751 915	42 832 000	24 722 040	
Kraftinntekt/overføring frå Ål kraftverk	10 000 000	27 000 000	2 659 130	kr. 17 mill. overførast seinare i 2019.

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	9,35
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	5,12
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	23 879 569	17	-497 334	-2,27
Juni	979 899	1 847 288	1 692 844	1 591 918	1 433 488	799 120	595 772	0	-203 348	-12,77
Sum 1. halv år	61 165 243	62 640 358	64 073 131	68 399 577	70 316 362	73 255 709	75 407 883	53,79	2 152 174	
Juli	11 697 613	11 844 894	12 837 345	13 175 124	13 741 966	14 442 326	15 361 390	11	919 064	6,98
August	1 116 365	1 262 127	1 308 425	2 067 181	2 588 278	1 355 484	1 482 349	1	126 865	6,14
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	16 843 739	12,01	1 045 929	
Totalt - år	112 283 806	112 935 046	119 963 167	129 346 569	138 426 860	141 581 389	92 251 622		3 198 103	
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.2.terial. 2019. Administrasjonen vil sjå nærare på bruken til dei som har brukt meir enn 66 % av budsjettet. Dei fleste større forbruk har ein naturleg forklaring som ikkje utan vidare medfører årleg budsjettsprek.

Budsjetteining	Merknad
Felles barnevern	Refusjonskrav for 2. tertial er ikkje med. Sjå eigen rapport
PPT	Refusjonskrav blir sendt i mai
Musikk og kulturskule	Faktura for 2. halvår blir sendt seinare.
Innvandartenesta	Manglar ein del refusjonar
Sektorleiar helse- og omsorg	Tilskot ressurskrevjande brukar kjem i slutten av året
Interkommunal legevakt	Refusjonskrav for 2. 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



Avdeling		Regnskap	Per.b(end)	%-	Regnskap
		2019	2019	forbruk	2018
1010	Rådmann	6 520 481	9 168 000	71	5 784 793
1011	Hallinghelse	2 058 669	0	0	-941 348
1020	Personalsjef	3 651 572	5 850 000	62	3 813 749
1050	Servicetenester	6 072 666	9 745 000	62	6 928 079
1060	EDB-konsulent	9 720 341	10 778 000	90	10 086 473
1090	Felles barnevern - Hallingdal	17 109 499	9 167 000	187	4 857 024
2000	Oppvekstleiar	3 875 785	6 401 787	61	4 198 352
2010	PPT for Ål og Hol	1 911 426	3 568 000	54	2 268 404
2020	Barnehagar - felles	61 018	1 141 000	5	-9 501
2021	Nordbygdane barnehage	2 126 216	3 504 000	61	2 148 522
2022	Skattebøl barnehage	2 621 057	3 667 000	71	2 485 333
2023	Sundre barnehage	7 922 562	12 873 000	62	6 625 492
2024	Torpo barnehage	2 309 873	3 756 000	62	2 094 806
2025	Sando kommunale barnehage	2 696 476	3 647 000	74	2 077 038
2030	Skular - felles	1 754 657	3 639 000	48	1 862 377
2031	Leveld skule	6 078 729	8 655 000	70	6 013 356
2032	Nedre-Ål skule	14 230 478	19 120 000	74	13 043 452
2034	Skattebøl skule	3 738 050	5 224 000	72	3 464 494
2035	Torpo skule	4 561 088	7 121 000	64	5 347 255
2037	Ål ungdomsskule	14 122 008	20 660 000	68	13 056 429
2050	Musikk- og kulturskule	1 826 744	2 579 000	71	1 710 879
2060	Leirskule	-14 838	0	0	-11 190
2080	Helsestasjon	2 454 780	3 570 000	69	2 229 875
2090	Innvandrartenesta	5 033 411	6 786 000	74	6 571 997
2999	Oppvekst øyremerka midlar	-4 007 015	0	0	-4 996 356
3000	Sektorleiar helse- og omsorg	-4 161 299	1 362 000	-306	-3 153 918
3010	Intermediær avdeling	4 388 980	4 641 000	95	2 750 687
3020	Legeteneste	6 297 980	9 281 000	68	6 186 578
3021	Interkommunal legevakt	2 241 023	3 138 000	71	2 257 488
3030	Ergo-/fysioterapi	4 652 705	7 898 000	59	3 275 662
3040	NAV	3 535 757	7 650 000	46	4 588 678
3050	Stugu	19 376 099	23 458 000	83	13 127 485
3060	Tunet/natt	6 284 759	11 159 000	56	5 725 695
3070	Tunet/natt	7 137 190	11 952 000	60	12 742 981
3080	Miljøterapiavdeling 2	13 736 607	18 857 000	73	10 130 334
3090	Miljøterapiavdeling 1	11 468 931	15 565 000	74	11 419 089
3100	Psykisk helse og rus	6 135 791	9 529 000	64	5 766 787
3120	Heimetenesta	17 339 466	26 925 000	64	15 703 991
3999	Øyremerka tilskot helse	-799 303	0	0	-4 444 457
5000	Kultur	2 334 886	3 196 000	73	2 201 601
5010	Kulturhus	3 219 296	32 185 638	10	3 198 020
5030	Bibliotek	1 573 158	2 771 000	57	1 494 066
6000	Drift og utvikling	5 321 295	7 602 000	70	5 036 864
6010	Veg og park	8 550 491	17 354 000	49	7 279 357
6020	Utvikling	3 840 879	14 257 000	27	2 980 547
6030	Reinhald	8 314 864	14 283 000	58	8 126 104
6040	Byggforvaltning	11 130 829	15 077 000	74	9 222 963
6050	Vedlikehald kommunale bygg	5 793 241	4 000 000	145	4 733 377
	TOTALT	266 149 355	422 760 425	63	231 059 760



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	Kloakkløysing 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 tryggingsalarmar	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	Utsifting maskiner renhald og nettbrett	0	200 000	200 000
124	Renovering av leilighetar Brattebakken	0	600 000	600 000
125	Utsifting 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 katebua	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 Bekkefare	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-legekantor/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: **2. tertial. 2019**

Oppsummering

Høgt press på tenestene. Den største utfordring er lønn. Vi har pr. dags dato store ekstrautgifter til enkeltbrukara i fleire tenester.

Det er framleis usikkert om sektoren skal klare 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 dei fleste utgifter pr. 30.8 er 71%.

H arts		Rekneskap 2019	Budsjett 2019	Budsjett inkl. endring	Forbruk% 2019	Rekneskap 2018	NOTE
10	Lønn inkl sosiale utg	86 171	142 171	142 171	60,61	56 000	1
11	Kjøp av varer og tenester som inngår	12 037	11 174	11 174	107,72	-863	2
13	Kjøp av varer og tenester som erstatter	25 178	26 882	26 882	93,66	1 704	2
14	Overføringer	3 558	4 469	4 469	79,61	911	3
15	Finansutgifter	31	655	655	4,76	624	
16	Salgsinnt	-7 255	-12 910	-12 910	56,20	-5 655	
17	Refusjonar	-22 558	-37 103	-37 103	60,80	-14 545	3/4
18	Overføringer	-2	0	0	0,00	2	
19	Finansinnt	-48	0	0	0,00	48	
	Totalt	97 112	135 338	135 338	71,76	38 226	

Noter til rekneskapet:

1. Vi har pr. dags dato store ekstrautgifter til enkeltbrukarar. Utgifter til BPA (brukarstyrt personleg assistent) og omsorgslønn ligg også høgt.
2. IMA utgiftene ligg stadig høgt. Svingande beleggsprosent kan skape problem for sektorens økonomi. Beleggsprosenten i denne perioda har imidlertid ligge høgare – med ein prosent på om lag 76 %. Ein del utgifter til prosjekt er ført, medan midlar frå i fjor ikkje er overført enda. Utgifter til vikarbyrå ligg utanfor lønn.
3. Overføringer 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. 2. tertial tilsvarar refusjonen ca. kr 12.000.000.

Avvik frå normal drift

- Sektoren ligg pr 2. tertial med eit forbruk på 71 % , - som tilsvarar eit overforbruk på 9.1 mill. Dette blir oppvegd av uteståande refusjonar i same periode med om lag 12.mill som vert bokført i desember. Med forbehold om uforutsett aktivitet ligg sektoren pr i dag innanfor ramma.

-Beleggsprosenten på IMA er foruroligande. Ein jobbar administrativt og politisk for å rette på dette.

-Helse og omsorgssektoren har konstant stor og voksande belastning i pleie og omsorg. Det blir brukt fleire ekstravakter for å halde forsvarleg drift.

-Fleire brukarar som har omfattande behov og må ha egen oppfølging. Det blir kjøpt tenester frå private aktørar utanfor kommunen.

Oppfølging av politiske vedtak

Alt er i rute.



Frå ansvarsområde: **Oppvekst 2000-2090**

Resultatansvarleg: Eldgrim Springgard

Tertial: **2. tertial. 2019**

Oppsummering

Drift og utviklingsarbeid i sektoren i samsvar med handlingsplanen Betre læring.

To økonomiske utfordringar:

- Talet på elevar med store og samansette hjelpebehov er svært høgt. Ekstraløyving i mars 2019 på kr. 2,6 mill. frå disposisjonsfondet, bergar lønsbudsjettet i 2019, men sektoren treng å vidareføre denne bemanningsauken i 2020.
- Talet på busette flyktingar går ned. Kommunen får mindre i integreringstilskot. Dersom kommunen ikkje får busetjing i 2020, vil det bli nødvendig å redusere VO ytterlegare frå august 2020.

Rekneskap i høve til budsjett:

H arts		Rekneskap 2019	Budsjett 2019	Avvik%	Regnskap 2018
10	Løn inkl sosiale utgifter	81 626	125 112	63,91	128 601
11	Kjøp av varer og tjen som inngår	5 818	7 436	78,24	10 228
13	Kjøp av vare og tjenester som erstatter	747	795	94,00	1 755
14	Overføringer	848	350	242,22	1 321
15	Finansutg	0	0	0,00	294
16	Salgsinnt	-5 192	-8 399	61,82	-8 941
17	Refusjoner	-8 348	-12 219	68,32	-17 593
18	Overføringer	0	0	0,00	-2 179
19	Finansinnt	0	0	0,00	-2 071
	Totalt	75 499	113 075	66,77	111 415

Rekneskap i høve til budsjett:

10 - Samla for sektoren er lønsbudsjettet i rimeleg god balanse.

11 – Store innkjøp ved oppstart av skuleåret vil jamne seg ut fram mot årsskiftet.

13 – Kommunen kjøper grunnskuleplass til fleire elevar ved læringscenteret på Gol enn budsjettet.

14 – Det meste er momskompensasjon med motpost art 17290.

16 – I hovudsak foreldrebetaling; barnehage, SFO og kulturskule. Kulturskule og barnehage.

17 – Refusjonar; sjukeløn, fødselspermisjon, norsktilskot i VO, jordmorvakt og for gjesteelevar.

Oppfølging av politiske vedtak

Skulefrukt: Ål ungdomsskule tilbyr frukt til alle elevane inneverande skuleår.



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

Resultatansvarleg: Reidun Aaker

Tertial: **2. tertial.2019**

Oppsummering

Utgiftene til løn som forventa i høve budsjett. Samla forbruk i fyrste tertial er på 70 % av budsjettet. Både inntekter og utgifter ligg noko høgare enn budsjett for andre tertial. 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	21 386	36 067	59	11 813
Utgifter	11	Kjøp av varer og tjen som inngår ¹⁾	20 851	22 261	93	11 576
Utgifter	13	Kjøp av varer og tjenester som erstatter ²⁾	4 876	4 813	101	4 065
Utgifter	14	Overføringer ³⁾	7 026	6 817	101	3 232
Utgifter	15	Finansutg	17	0		0
Sum utg.			54 156	69 958	77	30 664
Inntekter	10	Løn inkl sosiale utgifter				
Inntekter	16	Salgsinnt	-7 673	-10 159	76	-3 315
Inntekter	17	Refusjoner ⁴⁾	-5 988	-2 459	244	-3 832
Inntekter	18	Overføringer	-19	-17	0	-16
Inntekter	19	Finansinnt	0	0		0
Sum innt			-13 680	-12 633	108	-7 160
TOTALT			40 476	57 325	70	23 504

Merknadar til rekneskapen:

- 1) Forsikringar egne bygg er betalt for heile året. Straum, forsikring og kommunale avgifter har auka utan at budsjett er justert. 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, her er også mva-refusjonane ført som aldri blir budsjetterte.

Avvik frå normal drift.

Ein nyttilsette i avdeling byggforvaltning og ein i VAR. 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, med unnatak av byggforvaltning som strevar med å svare på alle spørsmål grunna høg sjukemeldings%.

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 buening 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: **2. tertial. 2019**

Oppsummering

Det mest omfattande arbeidet i sektoren er knytt til utbygginga på Ål kulturhus.

Dei første nye lokala er opna og teke i bruk; bibliotek, frivilligsentral og Nesmuseum.

STOR STAS- Både besøkande og tilsette er fornøgd!!

Ferdigstilling av Kulturplan for 2029-2025.

Rekneskap (i 1000 kr) i høve til budsjett:

HGrp	Ansvar: 5 Kultur	Regnskap 2019	Budsjett 2019	% brukt	Reknskap 2018	Budsjett 2018	% brukt
10	Løn inkl sosiale utgifter	5.504.811	9.556.000	58	5.180.234	5.743.333	90
11	Kjøp av varer og tjen som inngår	2.555.924	2.871.000	89	3.112.360	1.857.333	168
13	Kjøp av vare og tjenester som erstatter	12.147	24.000	51	0	16.000	0
14	Overføringer	1.566.974	1.597.000	98	1.541.293	1.593.000	97
15	Finansutg	0	0	0	0	596.000	0
16	Salgsinnt	-2.162.983	-2.989.000	72	-2.467.026	-1.992.667	124
17	Refusjoner	-421.277	-598.000	70	-458.663	-398.667	115
18	Overføringer	-1.323.500	0	0	-1.188.500	0	0
19	Finansinnt	0	0	0	-29.011	0	0
SUM	H Grp Ansvar: 5 Kultur	7.054.273	10.461.000	67	6.877.999	7.414.333	93

Avvik frå normal drift

Ingen.

Mål og resultat

Ål kulturhus driv butikk, så det vil alltid vera litt usikkert; så langt i 2019 ser rekneskapen ut til å gå i balanse.

Oppfølging av politiske vedtak

- Ferdigstilling og opning av dei første lokala på Nye Ål kulturhus. Alle avdelingane som skal vera på huset etter ombygginga jobbar målretta med samhandling og inkludering. Aktivitetar og arrangement på kulturhuset i haust vil syne nye samarbeid.
- Kulturplan for Ål- 2019-2025: Politisk handsama og vedteke i K-sak 25/19.
- Målbruksplan for Ål – planlegging av nye tiltak



Frå ansvarsområde: **1020 Personal**

Resultatansvarleg: Berit Albrecht

Tertial: **2. tertial.2019**

Oppsummering

I juni ble resultatet frå det sentrale oppgjøret etter Hovedtariffavtalen kap. 4 offentliggjort. Alle medarbeidare i kap. 4 fikk et kronetillegg og garantilønnen ble løftet for noe lønnsgrupper. Kommunen har valgt å holde tilleggene «rekruttere og behalde» og «kompetanse» (universitets- eller høyskuleutdanning) utanfor garantilønnsberekningen. Vidare har det vært drøftingar til førebuing av lokale lønnsforhandlingar etter Hovedtariffavtalen kap 3 og 4 som blir gjennomført i oktober.

Rekneskap i høve til budsjett:

		Regnskap	Per.b(end)	%-	Regnskap	Per.b(end)	%-
		2019	2019	forbruk	2018	2018	forbruk
Ansvar:	1020 Personalsjef						
10	Løn inkl sosiale utgifter	1 860 250	3 180 000	59	1 637 590	2 001 333	82
11	Kjøp av varer og tjen som inngår	1 913 057	2 920 000	66	2 514 472	1 848 000	136
14	Overføringer	44 517	0	0	42 791	0	0
17	Refusjoner	-172 599	-250 000	69	-372 104	-200 000	186
	Sum ansvar: 1020 Personalsjef	3 645 224	5 850 000	62	3 822 749	3 649 333	105

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: **2. tertial.2019**

Oppsummering

Avd. Servicetenester inkluderer sekretariat, servicetorg, økonomi og lønn. Grunna vakansar/sjukefråvær har vi hatt mange utfordringar med nok bemanning og stort arbeidspress, - har nytta oss av tilkallingsvikar.

Fokus etter medarbeiderundersøkinga er rolleklarheit, motivasjon og kompetanseutvikling. Rekneskapet som forventa.

Rekneskap i høve til budsjett:

Ansvar:	1050 Servicetenester						
10	Løn inkl sosiale utgifter	4 276 061	7 096 000	60	4 175 384	4 441 333	94
11	Kjøp av varer og tjen som inngår	710 917	1 243 000	57	789 501	688 667	115
13	Kjøp av vare og tjenester som erstatter	910 862	1 514 000	60	1 773 622	1 151 333	154
14	Overføringer	463 002	394 000	118	503 921	255 333	197
15	Finansutg	0	0	0	350	0	0
16	Salgsinnt	-111 524	-442 000	25	-105 909	-294 667	36
17	Refusjoner	-121 971	-60 000	203	-164 840	-40 000	412
19	Finansinnt	-86 139	0	0	-43 950	0	0
	Sum ansvar: 1050 Servicetenester	6 041 208	9 745 000	62	6 928 079	6 202 000	112

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. 31.08.2019



Hallingdal barnevernteneste

Resultatansvarlig: Helene Sagabråten

Hallingdal barnevernteneste har brukt 60,09 % av det totale budsjett pr. 31.08.2019. 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. 31.08.2019	Budsjett 2019	Forbruk hittil i år i %
Teneste 244 - Administrasjon / fellesutg.			
Lønn inkl. sosiale utg.	11 079 356	16 834 000	*) 63,25 %
Refusjonar NAV	-432 595	0	
Driftskostnadar	1 026 695	1 696 000	60,54 %
Inventar og utstyr	22 589	195 000	11,58 %
Leasing og kjøp av tenester	895 036	770 000	116,24 %
Advokat / psykolog	480 279	1 800 000	26,68 %
Renteutgifter o.l	10	1 000	1,00 %
Andre statstilskot	-504 000	-725 000	69,52 %
Sum teneste 244	12 567 370	20 571 000	61,09 %
Teneste 251 - Barneverntiltak i heimen			
Lønn inkl. sosiale utg. tiltakskonsulentar	1 978 323	3 573 000	*) 55,16 %
Refusjonar NAV	-7 621	0	
Andre statstilskot (tiltakskonsulentar)	-1 008 000	-2 358 000	42,75 %
Kjøp av tenester "Kjør for livet"	626 304	908 000	68,98 %
Lønn inkl. sosiale utg.	894 276	1 584 000	56,46 %
Driftskostnadar	148 436	280 700	52,88 %
Kjøp av tenester	196 106	630 100	31,12 %
Kjøp frå Bufetat	536 504		
Andre tiltak	564 582	605 200	93,29 %
Sum teneste 251	3 928 910	5 223 000	75,22 %
Teneste 252 – Barneverntiltak utanfor heimen			
Lønn inkl. sosiale utg.	9 727 408	12 133 100	80,17 %
Driftskostnadar	3 027 153	4 237 000	71,45 %
Kjøp av tenester	140 237	554 700	25,28 %
Kjøp frå Bufetat	4 769 093	11 389 200	41,87 %
Tilsyn og andre tiltak	792 261	3 586 200	22,09 %
Refusjonar Bufetat og tilsynskommunar	-1 386 146	-1 830 200	75,74 %
Sum teneste 252	17 070 006	30 070 000	56,77 %
TOTALT	33 566 286	55 864 000	60,09 %

*) *Kostnad lønn inkl. sosiale utgifter minus refusjoner fra NAV i prosent av totalt lønnsbudsjett*



Pr. 31.08.2019 har me brukt 60,09 % av budsjett - eit mindreforbruk på kr. 3.676.381,-

Kommentarar til teneste 244:

Me har brukt 61,09 % av det totale budsjett på teneste 244.

- I 2018 kom det føringar som innebar at Hallingdal barnevernteneste 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.
- Me har brukt mindre enn budsjettert på advokat

Kommentarar til teneste 251:

Me har brukt 75,22 % av det totale budsjett på teneste 251.

- Bufdir har gitt avslag på søknad om tilskot til «Køyr for Livet». Det er budsjettert med eit statstilskot på kr. 908.000,-
- Me har hatt plasseringar på foreldre/barn institusjon der me har betalt kommunal eigenandel til Bufetat. Dette var ikkje budsjettert.
- Me er inne med omfattande og kostbare hjelpetiltak i fleire familiar der dette er nødvendig for å unngå plassering.

Kommentarar til teneste 252:

Me har brukt 56,77 % 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 både på teneste 251 og 252. Slik det ser ut no vil me anslå eit mindreforbruk på ca. 2.000.000 (totalt teneste 251 og 252)

HOL KOMMUNE: Det blir truleg eit meirforbruk på teneste 251 grunna omfattande og kostbare hjelpetiltak i familiar der dette var nødvendig for å unngå plassering. Det vil truleg bli eit mindreforbruk på teneste 252. Slik det ser ut no vil me anslå eit mindreforbruk på ca. 850.000 (totalt teneste 251 og 252)

GOL KOMMUNE: Det vil truleg bli eit meirforbruk både på teneste 251 og 252 grunna plasseringar på foreldre/barn institusjon og nye saker som me ikkje kjente til når budsjettet vart lagt. Slik det ser ut no vil me anslå eit meirforbruk på ca. 800.000 (totalt teneste 251 og 252)

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

NES KOMMUNE: Det vil truleg bli eit mindreforbruk både på teneste 251 og 252. Slik det ser ut no vil me anslå eit mindreforbruk på ca. 1.100.000 (totalt teneste 251 og 252)

FLÅ KOMMUNE: Det vil truleg bli eit mindreforbruk på teneste 252. Slik det ser ut no vil me anslå eit mindreforbruk på ca. 1.100.000



Kommunetabell – Hallingdal barnevernteneste pr. 31.08.2019

	<i>Regnskap pr. 31.08.19</i>	<i>Budsjett 2/3 av totalt budsjett</i>	<i>Avvik</i>
401 - Ål kommune			
Tjeneste 244 - Fellesutgifter (adm. lønn osv.)	2 718 387	2 813 333	94 946
Tjeneste 244 - Advokat / Psykolog	53 977	200 000	146 023
Tjeneste 251 - Fellesutgifter (tiltakskonsulenter)	357 367	318 000	-39 367
Tjeneste 251 - Barneverntiltak i hjemmet	51 161	500 000	448 839
Tjeneste 252 - Barneverntiltak utenfor hjemmet	1 049 024	2 080 000	1 030 976
Totalt	4 229 916	5 911 333	1 681 417
402 -Hol kommune			
Tjeneste 244 - Fellesutgifter (adm. lønn osv.)	2 654 325	2 748 667	94 342
Tjeneste 244 - Advokat / Psykolog	185 799	333 333	147 534
Tjeneste 251 - Fellesutgifter (tiltakskonsulenter)	348 946	310 667	-38 279
Tjeneste 251 - Barneverntiltak i hjemmet	559 727	226 667	-333 060
Tjeneste 252 - Barneverntiltak utenfor hjemmet	3 966 393	4 986 667	1 020 274
Totalt	7 715 190	8 606 000	890 810
403 -Gol kommune			
Tjeneste 244 - Fellesutgifter (adm. lønn osv.)	2 682 125	2 776 667	94 542
Tjeneste 244 - Advokat / Psykolog	218 115	266 667	48 552
Tjeneste 251 - Fellesutgifter (tiltakskonsulenter)	352 600	314 000	-38 600
Tjeneste 251 - Barneverntiltak i hjemmet	1 103 618	526 667	-576 951
Tjeneste 252 - Barneverntiltak utenfor hjemmet	5 262 279	5 086 667	-175 612
Totalt	9 618 737	8 970 667	-648 070
404 -Hemsedal kommune			
Tjeneste 244 - Fellesutgifter (adm. lønn osv.)	1 443 199	1 494 000	50 801
Tjeneste 244 - Advokat / Psykolog	1 960	133 333	131 373
Tjeneste 251 - Fellesutgifter (tiltakskonsulenter)	189 727	169 333	-20 394
Tjeneste 251 - Barneverntiltak i hjemmet	94 989	166 667	71 678
Tjeneste 252 - Barneverntiltak utenfor hjemmet	2 997 042	2 733 333	-263 709
Totalt	4 726 917	4 696 667	-30 250
405 -Nes kommune			
Tjeneste 244 - Fellesutgifter (adm. lønn osv.)	1 961 735	2 031 333	69 598
Tjeneste 244 - Advokat / Psykolog	18 840	200 000	181 160
Tjeneste 251 - Fellesutgifter (tiltakskonsulenter)	257 896	230 000	-27 896
Tjeneste 251 - Barneverntiltak i hjemmet	402 681	580 000	177 319
Tjeneste 252 - Barneverntiltak utenfor hjemmet	3 124 840	3 666 667	541 827
Totalt	5 765 992	6 708 000	942 008
406 -Flå kommune			
Tjeneste 244 - Fellesutgifter (adm. lønn osv.)	627 320	650 000	22 680
Tjeneste 244 - Advokat / Psykolog	1 588	66 667	65 079
Tjeneste 251 - Fellesutgifter (tiltakskonsulenter)	82 470	73 333	-9 137
Tjeneste 251 - Barneverntiltak i hjemmet	127 728	66 667	-61 061
Tjeneste 252 - Barneverntiltak utenfor hjemmet	670 428	1 493 333	822 905
Totalt	1 509 534	2 350 000	840 466
Totalt Hallingdal barnevernteneste			
Tjeneste 244 - Fellesutgifter (adm. lønn osv.)	12 087 091	12 514 000	426 909
Tjeneste 244 - Advokat / Psykolog	480 279	1 200 000	719 721
Tjeneste 251 - Fellesutgifter (tiltakskonsulenter)	1 589 006	1 415 333	-173 673
Tjeneste 251 - Barneverntiltak i hjemmet	2 339 904	2 066 667	-273 237
Tjeneste 252 - Barneverntiltak utenfor hjemmet	17 070 006	20 046 667	2 976 661
Totalt	33 566 286	37 242 667	3 676 381

