



Sømna
kommune

Tertialrapport

2.tertial 2018



Innholdsfortegnelse

1. Tertialrapport - innledning	2
1.1 Rådmannen.....	3
1.2 Vik skole.....	5
1.3 Berg Skole	5
1.4 Barnehage.....	5
1.5 Kultur og velferd	5
1.6 Helse	5
1.7 Helgeland Rehabilitering	6
1.8 Pleie og Omsorg.....	6
1.9 Landbruk.....	6
1.10 Teknisk og eiendom.....	6
2. Konklusjon	6
3. Vedlegg	7
3.1 Vik skole.....	7
3.2 Berg skole	7
3.3 Barnehage.....	8
3.4 Kultur og velferd	8
3.5 Helse	10
3.6 Helgeland Rehabilitering	11
3.7 Pleie og omsorg	12
3.8 Landbruk.....	14
3.9 Teknisk og eiendom.....	15

1. Tertialrapport - innledning

Tertialrapporten viser regnskapet til og med august 2018. Rapporten er sendt ut til alle enhetene som er bedt om å gi tilbakemelding på avvik, og på nye aktiviteter/utfordringer som kan komme. Tilbakemeldingene er gitt skriftlig og gjennom presentasjon i styringsmøter gjennomført september 2018. Enhetenes tilbakemeldinger ligger vedlagt og kommenteres ytterligere under sammen med rådmannens område.

1.1 Rådmannen

Ansvar	Ansvar(T)	2. tertial 2018	2. tertial 2017	% regnskap 18/17	Vedtatt budsjett 2018	Revidert budsjett 2018	% 2. tertial/rev. bud	Regnskap 2017
110	RÅDMANNEN	16 199 486,67	10 973 394,40	147,63	23 213 000,00	23 213 000,00	69,79	18 985 880,79
111	RÅDMANN POLITIKK	2 094 024,59	2 422 684,18	86,43	3 393 000,00	3 393 000,00	61,72	3 575 809,56
112	RÅDMANN FINANS	-90 812 596,98	-87 094 986,48	104,27	- 143 453 000,00	- 143 453 000,00	63,3	-133 477 473,26
113	RÅDMANN BARNEVERN	2 843 618,00	2 404 857,05	118,24	4 543 000,00	4 543 000,00	62,59	5 444 143,56
138	LEDER FYSIOT.TJENESTEN	852 565,50	796 265,00	107,07	1 055 000,00	1 055 000,00	80,81	1 175 183,00
162	RÅDMANN IKT	1 794 587,07	1 423 613,10	126,06	2 066 000,00	2 066 000,00	86,86	2 122 067,96

Forbruket i 2.tertial ligger noe over 2017. Dette må i stor grad ses i sammenheng med endring i organisasjonskartet. Tallene er således ikke helt sammenlignbare.

Innenfor rådmannens område kommenteres følgende tall og kjente avvik:

Ansvar 110 - rådmannen

Under forutsetning av at inntekter og utgifter blir som forventet resten av året vil ansvar 110 komme ut med et mindreforbruk på ca 1.800.000,-.

Dette skyldes at stilling på næring innenfor rådmannens stab har stått ledig samt at refusjoner fra Brønnøy knyttet til gjestebarn i barnehage og gjesteelever i skole er høyere enn budsjettet.

Ansvar 111 – rådmann politikk

Under forutsetning av at inntekter og utgifter blir som forventet resten av år vil ansvar 111 komme ut med et merforbruk på ca 220.000,-.

Dette skyldes i hovedsak et merforbruk på godtgjørelse til folkevalgte, og vedtaket fra juni om styrking av frivilligsentralen som ikke er regulert inn i budsjettet.

Ansvar 112 – rådmann finans

Under forutsetning av at inntekter og utgifter blir som forventet resten av året vil ansvar 112 komme ut med et merforbruk på ca 350.000,-.

Under kommenteres noen nøkkelopplysninger:

Rammetilskudd / skatt

Siste prognose fra KS viser at rammetilskudd og inntekt på skatt og formue blir 1.147.000,- lavere enn budsjett.

Endringen skyldes at det i prognosen i høst lå inn 2037 innbyggere som ble lagt inn i budsjettet.

01.01.18 var innbyggertallet i Sømna 2020 og 01.07.18 var innbyggertallet 2015.

Lavere innbyggertall medfører lavere skatteinnngang.

Eiendomsskatt

Det er budsjettet med inntekt på 4.337.000,-.

Administrasjonskostnader er budsjettet med 91.000,-.

Til renter og avdrag på skolelån er det budsjettet med 4.784.000,-.

Promillen er 5,3 samme som foregående år. Siden formuesgrunnlaget økes noe hvert år kan det se ut til at vi får inn ca 300.000,- mer enn budsjettet på eiendomsskatt.

Det vil ikke være noe stort avvik mellom utgifter på renter og avdrag på skolelån og det vi tar inn i eiendomsskatt.

Skjønnsmidler

Ved 2.tilfeling av skjønnsmidler fra Fylkesmannen, fikk Sømna tildelt 1.250.000,- til Regional skolesatsing på Sør-Helgeland. Disse midlene skal deles mellom alle de fem kommunene i regionen.

Når vi får tildelt skjønnsmidler til prosjekt, er dette ikke å anse som frie midler. Vi må dokumentere at midlene brukes til prosjektet.

HelgelandKraft/Torghatten

Sømna kommune har budsjettert med et utbytte fra Helgeland Kraft AS pålydende 880.000,-.

Utbyttet ble på 1.149.120,-.

Sømna kommune har budsjettert med et utbytte fra Torghatten ASA pålydende 175.000,-.

Utbyttet ble på 204.600,-.

Sømna kommune har mottatt 298.720,- mer i utbytte enn budsjettert.

Pensjon

Siste prognose fra KLP viser betydelig lavere premie enn budsjettert. Dette veies opp med at premieavviket også blir lavere. Likviditetsmessig er det positivt at premien vi skal betale er lavere enn budsjettert, med det gir lite utslag på regnskapsresultatet pga premieavviket.

Hvis siste prognose holder vil premieavviket for 2018 bli en inntekt på 3.144' mot budsjettert 5.796'.

For de neste 7 årene betyr dette at vi ikke trenger å utgiftsføre mer enn 1/7 av 3.144' mot 5.796' for året 2018.

Renter

Det er i budsjettet budsjettert med innlånsrente på 2,30% på låneporteføljen.

Finansrapporten viser at vi har en gjennomsnittrente pr 31.08 på 1,86%.

Det er varslet en renteoppgang på 0,15% på de fleste av våre lån med virkning fra 17.10.

Det ventes ikke flere renteoppganger inneværende år.

Et anslag pr 31.08 tyder på at renteutgiftene blir ca 300.000,- lavere enn budsjettert.

Inntektsrenten vurderes å komme i noenlunde balanse.

Tap på fordringer

Det er stort fokus på innfordring og det har historisk sett vært lite tap på fordringer i sømna. Nå har det oppstått en spesiell situasjon som kan føre til et tap på anslagsvis 100'.

Ansvar 113 – rådmann barnevern

Det er et mønster at det er vanskelig å drive tradisjonell økonomistyring i Barnevernet.

Dette skyldes primært enkeltsaker utløser meget store kostnader. I tillegg har et vertskommunesamarbeid den egenskap at deltakerkommunene ikke har direkte kontroll over økonomistyringen.

Administrasjonen har hatt en gjennomgang av regnskapet for 2018 med vertskommunen.

Under forutsetning av at inntekter og utgifter blir som forventet resten av året melder de om et merforbruk på 723.000,-.

Ansvar 138 – fysio.tjenester

Sømna kommune betaler ut driftstilskudd til fysioterapeuter.

Driftstilskuddet ser ut til å være noe underbudsjettert, og det er beregnet at man her vil få et merforbruk på ca 82.000,-.

Ansvar 162- rådmann IKT

Det er noe usikkerhet knyttet til hva resultatet for IKT vil enda på. Vi har hatt noen uforutsette hendelser gjennom året som har dratt med seg ekstra kostnader. Noe av utstyret vårt begynner å bli gammelt, og det påløper store kostnader når komponenter må byttes ut.

Med det vi vet pr 31.08.18 ser det ut til at ansvar 162 kommer ut med et merforbruk på ca 200.000,-.

1.2 Vik skole

Ansvar	Ansvar(T)	2. tertial 2018	2. tertial 2017	% regnskap 18/17	Vedtatt budsjett 2018	Revidert budsjett 2018	% 2. tertial/rev. bud	Regnskap 2017
121	REKTOR VIK SKOLE	13 662 139,28	15 031 076,63	90,89	21 309 000,00	21 309 000,00	64,11	21 896 630,99

Vik skole melder om noe høyere forbruk på lønn enn budsjettet. Dette ventes å dekkes inn med større refusjoner enn budsjettet.

Forbruk utover lønn viser pr 30.08.18 ingen store avvik.

Driften ser pr 30.08.18 ut til å holde seg innenfor rammene av budsjettet.

1.3 Berg Skole

Ansvar	Ansvar(T)	2. tertial 2018	2. tertial 2017	% regnskap 18/17	Vedtatt budsjett 2018	Revidert budsjett 2018	% 2. tertial/rev. bud	Regnskap 2017
122	REKTOR BERG SKOLE	7 541 569,99	6 629 462,50	113,76	9 746 000,00	9 746 000,00	77,38	9 347 733,17

Berg skole melder om høyere forbruk enn budsjettet. Dette dreier seg om i størrelsesorden 1.000.000.-. I arbeidet med 2.tertial har man avdekket noen feil i budsjettet for 2018. I tillegg har man gjennom året vært nødt til å styrke 1.klasse samt SFO.

1.4 Barnehage

Ansvar	Ansvar(T)	2. tertial 2018	2. tertial 2017	% regnskap 18/17	Vedtatt budsjett 2018	Revidert budsjett 2018	% 2. tertial/rev. bud	Regnskap 2017
127	STYRER BARNEHAGE	5 076 628,68	5 228 811,95	97,09	8 122 000,00	8 122 000,00	62,5	7 835 688,42

Barnehagen melder om noe inntektssvikt i brukerbetaling. Dette skyldes lavere barnetall.

Inntektssvikten menes å kunne dekkes opp innenfor eksisterende rammer, og driften ser på 30.08.18 ut til å holde seg innenfor rammene av budsjett.

1.5 Kultur og velferd

Ansvar	Ansvar(T)	2. tertial 2018	2. tertial 2017	% regnskap 18/17	Vedtatt budsjett 2018	Revidert budsjett 2018	% 2. tertial/rev. bud	Regnskap 2017
131	LEDER KULTUR OG VELFERD	3 372 824,07	62 468,83	5399,21	5 452 000,00	5 452 000,00	61,86	2 247 744,22

Den store endringen fra 2017 til 2018 skyldes endringer i organisasjonskartet. Ansvarsområdet har fått tilført mange nye funksjoner, og tallet er således ikke sammenlignbart.

Kultur og velferd melder om økt behov for økonomisk sosialhjelp. Dette skyldes at flere deltakere i kommunens introduksjonsprogram har hatt permisjoner, og da hatt behov for sosialhjelp siden de ikke har krav på introduksjonsstønad eller andre økonomiske ytelser.

Videre er det mange variabler i regnskapet på flere områder, og det beror på uforutsigbarheten som ligger i de brukergruppene enheten skal følge opp.

Med regulering innenfor eksisterende rammer forventes kultur og velferd å holde seg innenfor rammene av budsjettet.

1.6 Helse

Ansvar	Ansvar(T)	2. tertial 2018	2. tertial 2017	% regnskap 18/17	Vedtatt budsjett 2018	Revidert budsjett 2018	% 2. tertial/rev. bud	Regnskap 2017
132	LEDER HELSESTASJON	1 111 964,05	1 210 368,25	91,87	1 520 000,00	1 520 000,00	73,16	1 305 358,08
133	LEDER LEGETJENESTE	3 550 488,47	2 997 769,06	118,44	4 647 000,00	4 647 000,00	76,4	4 330 753,96

Helse melder om et budsjett i balanse pr 31.08.18.

Det er noe usikkerhet knyttet til hvordan det blir ved årets slutt som følge av fødselspermisjon hos en lege samt en oppsigelse som gjør at det er behov for vikar.

En gjør så godt en kan for å unngå bruk av dyre vikarbyråer.

1.7 Helgeland Rehabilitering

Ansvar	Ansvar(T)	2. tertial 2018	2. tertial 2017	% regnskap 18/17	Vedtatt budsjett 2018	Revidert budsjett 2018	% 2. tertial/rev. bud	Regnskap 2017
134	LEDER HELGELAND REHABILITERING	305 882,92	1 837 712,51	16,64	-	-	0	10 812,00

Helgeland Rehabilitering viser til et regnskap pr 31.08.18 som er mye bedre enn fjoråret. Til tross for dette er de avhengige av tilleggs kjøp fra Helse Nord for å komme i balanse. Uten ytterligere tilleggs kjøp kan HRIS komme ut med et merforbruk på ca 850.000,-.

1.8 Pleie og Omsorg

Ansvar	Ansvar(T)	2. tertial 2018	2. tertial 2017	% regnskap 18/17	Vedtatt budsjett 2018	Revidert budsjett 2018	% 2. tertial/rev. bud	Regnskap 2017
135	LEDER PLEIE OG OMSORG	27 990 342,46	29 836 895,10	93,81	43 838 000,00	43 838 000,00	63,85	41 088 803,73

Pleie og omsorg melder om fortsatt høy aktivitet. Bilreparasjoner og forsikringer til bilpark forventes å gi en merkostnad i regnskap på ca 100.000,-. Det tilstrebes å holde driftene innenfor rammene av budsjettet.

1.9 Landbruk

Ansvar	Ansvar(T)	2. tertial 2018	2. tertial 2017	% regnskap 18/17	Vedtatt budsjett 2018	Revidert budsjett 2018	% 2. tertial/rev. bud	Regnskap 2017
141	LEDER LANDBRUK	1 461 054,33	3 478 526,84	42	2 402 000,00	2 402 000,00	60,83	4 509 689,61

Den store endringen fra 2017 skyldes omorganisering og flytting av funksjoner i forbindelse med omorganisering og er således ikke sammenlignbart. Prosjekter som går i pluss og redusert bemanning deler av året ser ut til å kunne gi et mindreforbruk på landbruk i størrelsesorden 300-350.000,-.

1.10 Teknisk og eiendom

Ansvar	Ansvar(T)	2. tertial 2018	2. tertial 2017	% regnskap 18/17	Vedtatt budsjett 2018	Revidert budsjett 2018	% 2. tertial/rev. bud	Regnskap 2017
160	KOMMUNALSJEF TEKNISK	3 524 627,08	2 924 948,98	120,5	6 239 000,00	6 239 000,00	56,49	5 626 953,60
161	KOMMUNALSJEF T. EIENDOM	3 651 818,10	2 947 036,99	123,91	5 908 000,00	5 908 000,00	61,81	5 920 032,83

På området for teknisk – 160 er man i balanse pr 31.08.18.

På området for eiendom - 161 har man et merforbruk på ca 130.000,- pr 31.08.18.

Med streng budsjett disiplin og håp om at man unngår de store overraskelsene på vedlikeholdssiden, håper teknisk og eiendom å kunne komme ut innenfor rammene av budsjett.

2. Konklusjon

Gjennom skriftlig rapportering og styringsmøter melder de fleste enheter at de vil klare å holde seg innenfor sine budsjetterte rammer, men det vil alltid være noe usikkerhet knyttet til deler av driften.

Med tanke på framtidige investeringer og reduksjon i inntekter som følge av folketall er det viktig at dagens drift holdes innenfor de inntektsrammene vi har.

Enhetene må iverksette nødvendige innsparingstiltak for å overholde sine budsjett-rammer.

Med bakgrunn i informasjonen ovenfor, har vi laget et grovt tall-overslag over hvordan resultatet vil bli ved årets slutt:

Mindreforbruk står oppført med negativt fortegn.

Ansvar:	Resultat:
110	- 1 800 000,00
111	220 000,00
112	350 000,00
113	723 000,00
122	1 000 000,00
134	850 000,00*
138	82 000,00
141	- 300 000,00
162	200 000,00
Merforbruk pr 2.tertial	1 325 000,00

*Man har her tatt høyde for at HRIS ikke får flere tilleggsbevilgninger i 2018.

Ved et eventuelt merforbruk skal følgende strykninger foretas for å komme i balanse:

Overskudd fra 2017	-5048
Ubunde fond avsatt i oppr.Budsjett	-3628
Overføring til investering	-300
	<u>-8976</u>

3. Vedlegg

3.1 Vik skole

2.tertialrapportering 2018, Vik skole

Oversikt:

Vik skole ligger litt over ønsket forbruk pr i dag. Lønn for august er med i regnskapet og økonomiansvarlig Ben Andre Graven sier at forbruk i % ikke burde være over 63.07 % etter lønnskjøring i august 18.

Vik skole ligger på 64,43 % på totalforbruk.

Dette er en god utvikling i forhold til 1.tertial.

Budsjett og regnskap følges nøye opp.

Samarbeid med økonomisjef og rådmann følges opp når det oppstår situasjoner som måtte kreve ekstra bevilgninger.

Det som kan kreve ekstra i skolen i løpet av budsjettåret er nye elever som har rettmessig krav på spesialundervisning eller elevassistent.

For elever som er i beredskap- eller fosterhjem følges vedtak opp og refusjonskrav til hjemkommunene sendes.

Konklusjon for 2.tertial

Vi fortsetter med en tett kommunikasjon opp mot kommunenivå.

Tove Buskerud
-rektor-

3.2 Berg skole

Regnskapsrapport 2.tertial 2018

Berg skole ser ut til å få et lønnsforbruk som er 10 % høyere enn budsjettet ved årets slutt.

Dette utgjør et merforbruk på i overkant av 1.000.000,-.

Det er i forbindelse med rapportering av 2.tertial avdekt flere feil i Berg skole sitt budsjett knyttet til lønn. En mulig forklaring på dette kan være knyttet til strukturvedtaket i fjor.

Vi forsøker å holde utgiftene så lave som mulig, men kravet til forsvarlighet veier tyngst. Vi har måttet styrke 1.trinnet (nå 2.trinn) og SFO.

I et forsøk på å få rettet opp noe av skjevheten som er blitt i regnskapet vil det bli tett dialog med økonomisjef og rådmann resten av året.

Ann Solli
Rektor

3.3 Barnehage

Tertialrapport 2.

Lønnsutgifter:

Gjennomgang av regnskapet viser at barnehagen ligger innenfor budsjett på lønn.

Brukerbetaling:

Enheten ligger under budsjett på brukerbetaling. Samlet har barnehagen en inntektssvikt på ca 75.000,-.

Dette skyldes lavere barnetall.

Svikt i inntekter ventes å kunne dekkes inn innenfor eksisterende ramme.

Andre driftsutgifter:

Ingen avvik.

Ingunn Iversen
Enhetsleder barnehage

3.4 Kultur og velferd

Tertialrapport 2/2018 Kultur og velferd

Funksjon 28100: Økonomisk sosialhjelp.

Det ligger an til et overforbruk på økonomisk sosialhjelp. Det er vanskelig å anslå hva det vil komme på. Det er flere deltakere i kommunens introduksjonsprogram som har hatt permisjoner, og da hatt behov for sosialhjelp siden de ikke har krav på introduksjonsstønad eller andre økonomiske ytelser.

Det største merforbruket vil bli på sosiale utlån. Der personer ikke har mulighet til å få lån i ordinære banker, men vil kunne komme over i jobb/komme over en vanskelig livssituasjon og kan starte en tilbakebetaling på lån umiddelbart eller innen rimelig tid, er vi pliktige til å bistå med sosialhjelp i form av lån til ulike formål. Dette kan for eksempel være lån til bil hvis de ikke får dette andre steder og har behov for bil av hensyn til arbeid, behandlinger eller andre aktiviteter i regi av NAV eller familiære årsaker. Det er til nå brukt kr. 147.000,- til utlån, og vi vurderer at det kommer til å bli lånt ut ca. 110.000,- til. Det er budsjettert med nedbetaling på sosiale utlån på kr. 90.000,-, og vi har allerede fått dette innbetalt, og vil tro at det vil komme ytterlige innbetalinger når en del mottar ytelser fra Statens lånekasse der vi har forskuttet utbetalinger med økonomisk sosialhjelp i form av lån i påvente.

Erfaring viser at det er økende antall personer som ikke får lån i bank, men som vil kunne ha betalingsevne til å betjene små lån og derfor blir nødt å søke NAV om lån til for eksempel bil, hvitevarer ved etablering og liknende. I tillegg ser vi at det hver høst er en utfordring for enkelte studenter at de ikke har penger til livsopphold i påvente av saksbehandling til Statens Lånekasse og heller ikke har foreldre/foresatte som kan hjelpe de i påvente av støtten. Disse har krav på og vil kunne motta sosialt lån fra NAV i påvente av utbetaling av stønaden.

Funksjon 27300: Kommunale sysselsettingstiltak, Grønn sektor

Prosjektmidler på kr. 400.000,- fra Bufdir er mottatt og brukt på styrket bemanning og økt inntak av ungdom i arbeid i 8 uker i sommer. Prosjektmidler og budsjett er brukt, når også egeninnsats i forbindelse med oppfølging av prosjektet er tatt høyde for.

Funksjon 38321: Sømna kommunale kulturskole.

Vi har vakanse på en lærerstilling på 30 % i kunst og håndverk. I tillegg har ikke Brønnøy klart å levere de tjenestene vi vanligvis kjøper fra de høstsemesteret, og vi vil da ikke bli fakturert for dette. Vi har fått tak i og engasjert egne lærere innen trommekurs og dansekurs. Dette vil likvel ikke utgjøre en kostnad tilsvarende det vi har vakant og ikke betaler til Brønnøy, og det ser ut til at vi ikke bruker i hht budsjett før året er omme. Kulturskolerektor har fått innvilget dekning av videreutdanning, men dette finansieres eksternt igjennom prosjektmidler fra fylkesmannen i Nordland til videreutvikling av sosiale tjenester i NAV.

Funksjon 3700: Biblioteket

Det er et lite overforbruk på biblioteket siden det er kjøpt inn ny pc og skjerm til skranke/kontoret samt makuleringsmaskin som er godkjent i hht GDPR. Videre er leder Kultur og velferd vært med på kurs og opplæring noe som har gitt høyere utgifter til reise og kurs enn budsjettert med. Utover dette vil biblioteket gå i balanse ved årsslutt.

Funksjon 23100: Aktivitetstilbud barn og unge, bassenget.

Alt av brukerbetalinger for 1. halvår er ikke kommet inn enda, og derfor er vi ikke ajour i forhold til brukerbetalinger. Faktura for 2. halvår vil sendes ut medio desember slik at inntekten kan føres på inneværende budsjettår.

Funksjon 85000: Generelt statstilskudd vedr. flyktninger.

Det er bosatt en person i 2018 som gir økt inntekt på området. Dette vil i noen grad brukes til etablering, ytelser til livsopphold og introduksjonsstønad. Det er budsjettert noe lavt på statstilskuddet for inneværende år, og kommunen vil motta ca. 700.000,- mer enn budsjettert. Det bør i desember før budsjettregulering vurderes hvorvidt det skal flyttes noe til økonomisk sosialhjelp dersom overforbruket viser seg å bli høyere enn antatt der. Dersom det ikke skjer bør det i sin helhet avsettes til fond.

Utover økonomisk sosialhjelp, og da spesielt sosiale utlån, ser det ut til alle områder i Kultur og velferd ved

årsslutt kommer ut i balanse eller med et mindreforbruk. Gjennom budsjettregulering vil vi, dersom det ikke kommer utfordringer av større karakter, forhåpentligvis også balansere økonomisk sosialhjelp. Samlet sett vil Kultur og velferd balansere budsjettet ved årsslutt.

Vi har to prosjekter, HåpLOS og Utvikling av sosiale tjenester i NAV kontoret, der vi ikke får brukt opp alle midler inneværende år. Dette må settes av på øremerkede fond ved budsjettregulering i desember.

Budsjettregulering for Kultur og velferd, oktober 2018.

På bakgrunn av at flere introdeltakere har hatt permisjoner fra introduksjonsprogrammet og dermed ikke krav på introduksjonsstønad har flere mottatt sosialhjelp i periodene. Dette medfører et underforbruk på introduksjonsstønad og merforbruk på sosialhjelp. Det er ønskelig å flytte 11 %, kr. 189.000,-, av budsjett på introduksjonsstønad funksjon 27500, til økonomisk sosialhjelp funksjon 28100.

Det må reguleres inn kr. 47.100,- på 127.000. på funksjon 24200. Skjenkekontrollen føres under 24200, men er aldri budsjettert inn. Regningene for termin 1 og 2 er belastet 112.000 til nå, men dette er feil i hht kostra. Siste termin forventes på slutten av året. Hver termin beløper seg til kr. 15700,-. Det som er belastet flyttes over til 127.000 og det bes om å få utgiften regulert inn i budsjettet for inneværende år.

Eline Monsen
Leder Kultur og velferd.

3.5 Helse

2.Tertialrapport 2018

Helse

Helse melder om et regnskap i balanse pr. 2.tertial.

Utfordringer : Vi har en lege som er ute i permisjon og en lege som har sagt opp. Dersom vi ikke får ansatt lege vil vi måtte bruke dyre vikarløsninger.

Dette vil i så fall kunne medføre ekstrakostnader for 2018.

Inntektene er som vanlig på 2. tertial.

Med vennlig hilsen
Laila Estensen
Enhetsleder Helse

3.6 Helgeland Rehabilitering

Tertialrapport 2 tertial 2018 - Helgeland Rehabilitering

Tertialrapporten viser disse tallene for 1 tertial 2018:

Utgifter: 9 306 460

Inntekter: 9 000 578

Underskudd: 305 882

Tertialrapport for 2.tertial gir nå ett bedre bilde av situasjonen ved HRIS.

Det er nå kommet tilleggsbevilgning fra Helse Nord på 1,5 mill.

Jeg beregner at vi i løpet av september måned vil være nær nullpunktet og at vi ved overgang til Oktober mnd. vil ha ett lite overskudd.

Usikkert om tilleggsbevilgning og omdisponering av midler fra CFS/ME til pasienter direkte fra sykehus kan dekke behovet til disse pasientene ut året.

Hvis det holder, får vi ingen flere tilleggskjøp i år. Hvis det ikke holder jobber vi fortløpende med ekstra tilleggskjøp som kan dekke behovet.

Beregnet underskudd 2018 ca. kr 850 000 hvis det ikke kommer flere tilleggskjøp.

Med vennlig hilsen

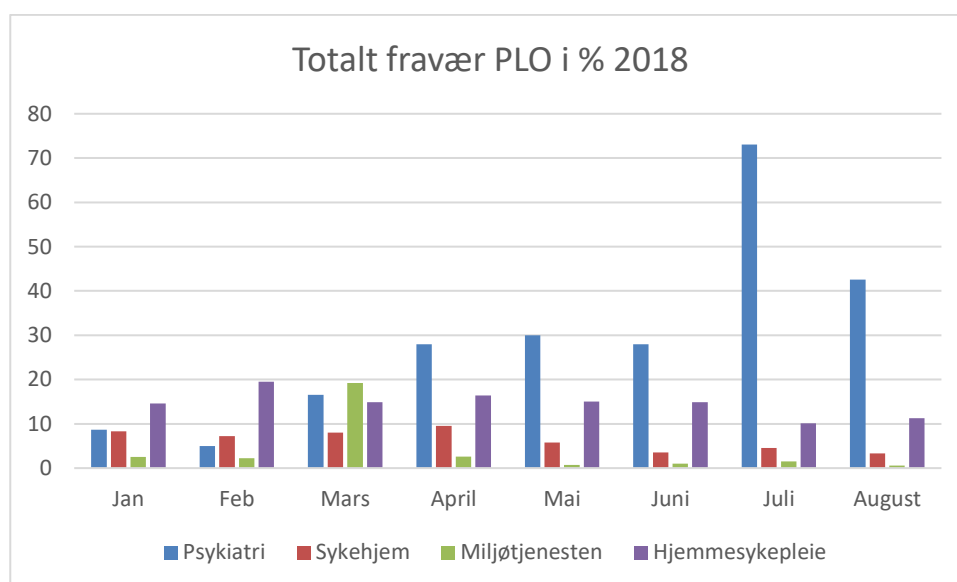
Aud Graven

Enhetsleder

2. Tertialrapport 2018 - Pleie og omsorg Sømna kommune

Totalt sykefravær PLO 2018

	Psykatri	Sykehjem	Miljøtjenesten	Hjemmesykepleie
Januar	8,7	8,33	2,5	14,58
Februar	5	7,24	2,21	19,52
Mars	16,57	8,03	19,2	14,88
April	27,98	9,54	2,58	16,37
Mai	30	5,74	0,71	15,01
Juni	27,94	3,57	1,016	14,9
Juli	73,08	4,52	1,54	10,11
August	42,59	3,33	0,6	11,29



Lavt fravær spesielt i Miljøtjenesten, men også sykehjemmet har de to siste månedene markert seg sterk med et svært lavt fravær.

Prognoser for totale utgifter regnskap 2018

- Lønn skal ikke ligge over 63,07 %
 - Lønn sykehjem: 65,53 %
 - Lønn Hjemmesykepleien: 68,62 %
 - Lønn kantine: 61,48 %
 - Lønn Miljøtjenesten: 56,32 %
 - Lønn psyk: 64,55 %

= Tot. Lønn PLO: 63,3 %

Sykelønnsrefusjoner ikke ajour.

- Status totalt forbruk i % pr. 28.08.18:
 - Aktivisering eldre og funksjonshemmede: 53,06 %

- Sos: 66,62 %
- Kantine: 70,64 %
- Lærlinger: 73,22 %
- Hjemmesykepleien: 69,64 %
- Miljøtjenesten: 50,33 %
- Psykiatri: 58,45 %

=Tot. Forbruk PLO: 63,13 %

Oppsummering

- Innsparing i budsjett 2018 kr. 1 456 000,- er bokført funksjon 25321 – sykehjem. For et mer riktig regnskapsbilde bør denne reduksjonen fordeles 2/3 sykehjem og 1/3 hjemmetjeneste. Grunnet Innsparing har om lag 1,5 årsverk vært ubesatt 1. og 2. tertial. Deler av stillingshjemler er fra september mnd. besatt.
- Lønnsutgifter til alle lærlinger i kommunen er utgiftsført PLOs område – funksjon 25323. Dersom alle 6 lærlingeplasser er besatt ut året vil regnskap komme ut i merforbruk på om lag kr. 250 000,-
- Funksjon 25420 – hjemmesykepleie. Bilreparasjoner og forsikringer til bilpark kommer på omlag 200 000,- for inneværende år. Tjenesten ser på løsninger for å ta deler av merkostnader inn i drift. Estimert merkostnad i regnskap kr. 100 000,-. Om lag kr. 218 000,- i lønnsutgifter til ressurskrevende tjenester er utgiftsført funksjon hjemmetjeneste 25420. Denne utgiften skal overføres funksjon 25421 – miljøtjeneste.
- Funksjon 25421 – miljøtjeneste. Med bakgrunn i redusert statlige tilskudd – ressurskrevende tjenester – får kommunen om lag kr. 600 000,- mindre i tilskudd enn budsjettet. Det er også økte kostnader vedrørende kjøp av tilrettelagte arbeidsplasser fra HIAS på om lag kr. 450 000,-. Kostnad er knyttet til enkeltvedtak og faktureres på slutten av året 2018.
- Fakturerte tjenester, brukerbetalte tjenester samt refusjoner er ikke ajour. Evnt budsjett avvik tilstrebes holdt innenfor gitt budsjetttramme.

Enhet Pleie og omsorg Sømna kommune
V/ enhetsleder Pleie og Omsorg Guro Knygh

3.8 Landbruk

Tertialrapport 2. kvartal 2018

Funksjon	Funksjon (T)	2. tertial	Justert budsjett	Forbruk
32921	Landbrukskontoret	1 458 884	2 068 000	70,5 %
32922	Liv i Bygda	406 553	-1 000	-----
32923	Skogbruk	23883	300 000	8,0 %
32925	Klinisk veterinæravakt	-220 269	0	---
36022	Jakt- og viltstell	65 868	35 000	188,2 %
140	Samlet	1 734 919	2 402 000	72,2 %

- Tallgrunnlag pr 26.09.2018

Landbrukskontoret:

Vi ligger an til overforbruk på noen få poster. En person har gått ned i 60% stilling. Medfører at oppgaver som er lovpålagt og som skaper utvikling i kommunen ikke utføres, men vi sparer penger. Vi avslutter et prosjekt med «kartlegging av fremmede arter» hvor vi kommer ut med et lite overskudd. Forventet overskudd ca kr 200.000,-

Skogbruk:

Det er avsatt kr 270.000,- til kjøp av skogkompetanse fra Brønnøy. Vi vet ikke beløpet enda. Vi avslutter i høst «prosjekt Klimaskog» som er finansiert fra departementet og hvor vi vil komme ut med et overskudd på ca kr 30.000,-. Forventer balanse/ et lite overskudd.

Liv i Bygda

Det treårige prosjektet avsluttes i høst. Forutsatt at tilskudd og refusjoner utbetales som forventet bør vi komme ut med et overskudd på ca kr 100.000,- pga stor egeninnsats.

Klinisk veterinæravakt:

Sømna kommune har fått overført ca kr 825.811,- fra staten som skal videre betales til veterinærene i henhold til utført vakt gjennom året. Forventer å komme ut i balanse.

Jakt og viltstell:

Har et overforbruk på regnskapet som skyldes bistand fra Prosjekt utmark til å beregne tellende areal for hjorteviltjakt samt rapport/statistikkhefte fra Naturdata AS. Begge tiltakene skal belastes Viltfondet, ikke drift. Forventer å komme ut i balanse

Konklusjonen:

Forventer å komme ut med et overskudd / underforbruk på ca kr 300 - 350.000,-

Sømna 26. september 2018

Med vennlig hilsen


Nils Nyborg
Jordbrukssjef


SØMNA KOMMUNE
LANDBRUKSKONTORET
VIK
6920 SØMNA

3.9 Teknisk og eiendom

Teknisk sektor

Budsjettrapport for perioden 01.01.2018 – 01.09.2018

Gjelder følgende tjenesteområde som enhetsleder for teknisk og eiendom har ansvaret for:

Ansvarsområde – 160 - Teknisk Drift

19001 - Felles maskinpark (Traktor, utstyr, teknisk lager)

30100 - Plansaksbehandling

30200 - Bygge-, delings og seksjonssaker

30300 - Kart og oppmåling

33001- Havneanlegg

33200 - Kommunale veier

33221 - Gatelys

33500 – Rekreasjon i tettsted

33800 - Forbyggende brann

33801 - Feiervesen

33900 - Beredskap brann

34000 - Produksjon av vann

34500 - Distribusjon av vann

35000 - Avløpsrensing

35300 - Avløpsnett/innsamling av avløpsnett

35400- Tømming av slam

35500- Innsamling av avfall

38123 - Sømna Stadion

Ansvarsområde – 161 – Teknisk eiendom

13000 - Administrasjonslokaler

22121 - Sund Barnehage

22122 - Vik Barnehage

22123 - Berg Barnehage

22225 – Vik Skole

22226 - Berg Skole

23421 - Doktorgården

23422 - Kommunalt Industribygg (Sømna Jord og Kompost)

26121 - Omsorgsheim

26501 – Kommunale boliger. (Utsikten, flyktningeboliger.).

26502- Trygde boliger/ Omsorgsboliger. Ekskl. 3 etg. omsorgssenter.

26521 - Innleide boliger (Leie til videre utleie)

26523 – Leilighet – Buskhammeren (Borettslag)

32525- Utleiebygg (Tannstad, ICA-bygg og Logopedisk senter)

38122 - Sømnahallen

Konklusjon:

Leder for teknisk og eiendom kan rapportere om følgende for driftsregnskapet perioden jan- august 2018

Ansvarsområde 160 – Teknisk Drift

Ansvarsområde 160 teknisk drift er regnskapet for 2 termin er i balanse for perioden jan-aug – 2018, samt at regnskapet for ansvarsområde 160 skal korrigeres med inntekter fra prosjekt 1652 Skade fra uvær.

Ansvarsområde 161 – Teknisk Eiendom

Etter å ha periodisert avskrivninger og interne overføringer samt tatt med strømutfgifter for august (ligger ikke inne i regnskap pr nå) , ligger eiendom med et overforbruk på kr. 130 000,- for 2 termin. Totalbudsjett for 161 eiendom er på kr.5 908 000,- , dette er en økning på kr. 85 000,- fra budsjett 2015 som var på kr. 5 823 000,- . Hvis vi trekker ut ekstraordinære driftstiltak for 2018 som ligger inne med tilsammen kr. 130 000,- , har vi et totalbudsjett for 2018 på kr. 5 778 000,- , som er kr. 45 000,- mindre en 2015 budsjett. Hvis vi samtidig ser på konsumprisindeksen fra juli 2015 til juli 2018 har den en økning med 9,2 % , noe som tilsier at vi for å følge indeksen skulle hatt en økning av budsjett for 2018 på kr. 450 000,- . Med meget streng budsjett disiplin og håp om at vi unngår de store overraskelsene på vedlikeholdssiden, vil vi jobbe mot et regnskap i balanse.

Sømna, den 04.09.2018

Nils-Ivar Sund

Enhetsleder teknisk og eiendom

Tlf. 75015031/ 95836562

E-post: nils-ivar.sund@somna.kommune.no