

TERTIALRAPPORT

1. Tertial 2019

Økonomisjef: Ørjan Dahl



Innholdsfortegnelse

1 Indre Fosen	3
1.1 Vurdering av tertialrapporten	3
1.1.1 Generell betraktning	3
1.1.2 Utfordringer å få daglig drift i balanse	3
1.1.3 Positive inntektsposter.....	3
1.1.4 Finans.....	4
1.1.5 Investeringsbudsjettet.....	4
1.1.6 Gjeld.....	4
1.1.7 Sykefravær.....	4
1.1.8 Bemanningssituasjon.....	5
1.2 Økonomistatus hele kommunen	6
2 Investeringsbudsjettet.....	8
3 Rådmann	12
Økonomistatus	12
4 Oppvekst.....	13
Økonomistatus	13
5 Helse og Omsorg	15
Økonomistatus	15
6 Areal	19
Økonomistatus	19
7 Kultur	20
Økonomistatus	20
8 Finans	21
Økonomistatus	21

1 Indre Fosen

1.1 Vurdering av tertialrapporten

1.1.1 Generell betraktning

Økonomistatus pr 1. tertial 2019 viser et merforbruk i enhetene i forhold til budsjett med **kr 2,8 mill.** Prognose ved årets slutt er et mindreforbruk i kommunen på **kr 5,1 mill.**

Skatteinntekten så langt har vært over kr 4 mill. høyere enn budsjett.

Fondene har hatt en meget positiv start på året og det har ført til at de så langt har en avkastning på over 4 %. Siden fondsavkastning er usikker, settes prognosen fortsatt til budsjett.

Svært høyt utbytte fra TrønderEnergi og NTE gir en god ekstra inntekt for året.

- TrønderEnergis utbytte ble på kr 10,2 mill.
- NTEs utbytte ble på kr 2,6 mill.

Dette er totalt ca. kr 5 mill. høyere enn budsjettet.

Avviket mellom budsjett og prognose for året ligger på driften, i hovedsak på følgende områder:

- Skolene: kr 2,1 mill.
 - Vanvikan skole har et prognosert merforbruk på over kr 1,6 mill. Merforbruket ligger på for høye lønnskostnader.
- Areal: kr 2,3 mill.
 - Eiendom har fortsatt for høye lønnskostnader i forhold til budsjett.
- VI (voksenopplæring og innvandringstjeneste): kr 1,8 mill. i mindreforbruk
 - Flere elever/flyktninger fører til større tilskudd enn budsjettet
- BOA (bo- og aktivitetstjenesten): kr 1,1 mill. i mindreforbruk
 - Det er vesentlig høyere lønnsutgifter i Boa Leksvik pga. flere brukere, men økte refusjoner fra stat pga. flere brukere i begge virksomhetene gir et forventet mindreforbruk.

1.1.2 Utfordringer å få daglig drift i balanse

2018 endte med et stort merforbruk i enhetene. Dette er en situasjon kommunen ikke kan gjenta i årene som kommer. Det er derfor brukt mye tid med enhetslederne med å holde driften til budsjett. Kommunen har benyttet nye styringsverktøy og første tertial viser at dette har lønnet seg. Likevel har driften (uten finansinntekter) et prognostisert merforbruk på kr 3,5 mill. Sektorene må derfor fortsette med det gode arbeidet, så det ikke blir noen ytterligere negative endringer i løpet av neste tertial.

1.1.3 Positive inntektsposter

1. Utbytte TrønderEnergi AS: Takket være et meget godt år for TrønderEnergi AS, ble utbytte for 2018 kr 3,7 mill. høyere enn budsjettet.
2. Utbytte NTE: NTE leverte også et godt resultat for 2018 og utbyttet ble kr 1,35 mill. høyere enn budsjett.
3. Skatteinntekten er så langt kr 4 mill. høyere enn budsjettet.

1.1.4 Finans

Etter splittingen av porteføljen i 2016 har Indre Fosen kommune nå kr 82,5 mill. i Grieg Investor og kr 55,1 mill. i Sparebank 1 Markets.

Begge fondene har i år gjort det meget bra i et godt aksjemarked. Alle månedene så langt har gitt en høy avkastning og etter 1. tertial er avkastningen allerede høyere enn budsjett. Siden dette kan svinge, gjøres det ingen endringer på budsjettet.

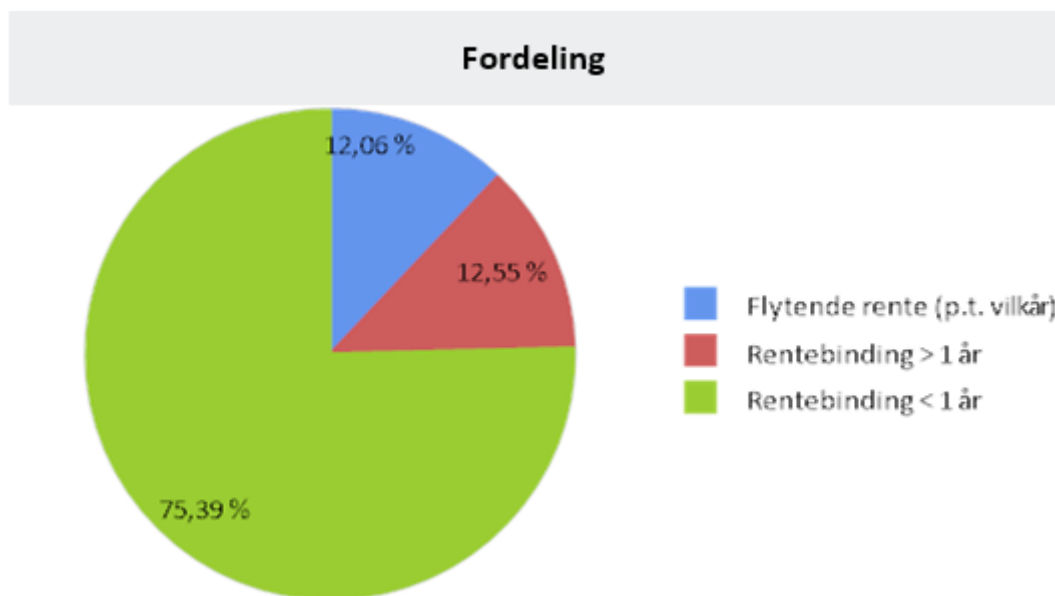
Grieg har i de første 4 månedene hatt en avkastning på 4,87% (0,75% høyere enn indeks) og SB 1 Markets (tidligere Allegro) har hatt en avkastning på 4,27% (0,15% høyere enn indeks) i samme periode.

1.1.5 Investeringsbudsjettet

Det er brukt kr 45,3 mill. av investeringsbudsjettet på totalt kr 371 mill. (hvorav kr 81,9 mill. er overført fra 2017). Dette viser at det er ca. kr 325,7 mill. som er «ubrukt».

1.1.6 Gjeld

Etter opptak av lån til å dekke årets investeringer så har Indre Fosen kommune nå en total gjeld på kr 1 659 mill. med en gjennomsnittlig rente på 1,65%. Kr 120 mill. av dette er startlån der kommunen får dekket rente og avdrag. Indre Fosen kommune har fortsatt flyttingen av p.t. lån over til sertifikatlån og har nå 66% av sine lån i sertifikatmarkedet. P.t rente i Kommunalbanken er 2,15% og en endring tilbake til dette vil utgjøre over kr 8 mill. i årlig økte rentekostnader. Det jobbes likevel med en noe mer langsiktig strategi for å hindre større svingninger i rentekostnadene.



1.1.7 Sykefravær

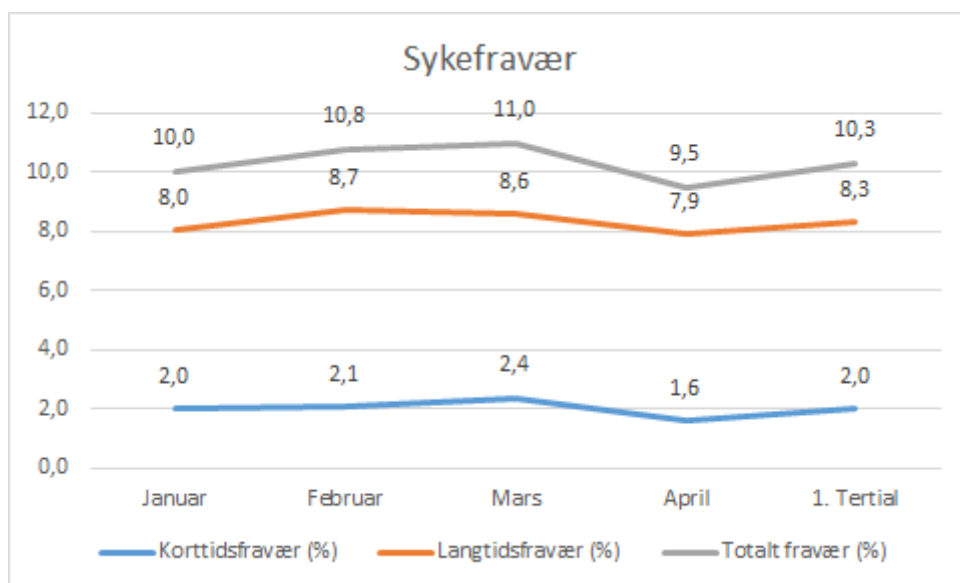
Sykefraværdata for januar – april for Indre Fosen kommune totalt:

1. tertial 2018: 8,7%

1. tertial 2019: 10,3%

Tallene viser at det er et noe økende sykefravær i Indre Fosen kommune i forhold til 1. tertial

2018. Det har over tid blitt jobbet godt med sykefravær, men tallene for i år viser at fokuset må fortsatt holdes oppe.



1.1.8 Bemanningssituasjon

Indre Fosen kommune har nå 761 årsverk. Det er noe ned fra 1. tertial (782) i 2018. Tallet er basert på månedlig utbetaling av fastlønn og kan derfor være noe unøyaktig. Det gir likevel et godt bilde av utviklingen i antall årsverk over tid.

1.2 Økonomistatus hele kommunen

Lønnsutgifter

Måned 1-4 (B) = budsjett de fire første månedene, Måned 1-4 (R) = regnskap de fire første månedene

Måned 1-4 (A) = avvik de fire første månedene, Måned 1-4 (A%) = avvik i prosent de fire første månedene

Beskrivelse	Måned 1 - 4 (B)	Måned 1 - 4 (R)	Måned 1 - 4 (A)	Måned 1 - 4 (A%)
Indre Fosen				
Fast lønn	139 166 609	140 120 966	954 357	1
Vikarlønn	10 147 887	13 890 489	3 742 602	37
Ekstrahjelp	1 009 056	2 093 591	1 084 535	107
Overtid	617 788	1 236 751	618 963	100
Annen lønn	4 868 776	5 606 578	737 802	15
Vedlikeh og nybygg	553 296	528 444	-24 852	-4
Lønn renhold	4 615 896	5 409 813	793 917	17
Folkevalgte	663 658	675 122	11 464	2
Kvalifisering og introduk stønad	840 332	1 854 707	1 014 375	121
Skyss og kost	1 717 672	1 451 499	-266 173	-15
SUM LØNNSUTG	164 200 970	172 867 960	8 666 990	5
Pensjon og aga	49 883 448	50 218 294	334 846	1
SUM BRT LØNNSUTG	214 084 418	223 086 254	9 001 836	4
Lønnsrefusjoner	-5 030 332	-11 620 126	-6 589 794	131
SUM NTO LØNNSUTG	209 054 086	211 466 128	2 412 042	1

2018 endte med et merforbruk på lønn på over kr 13 mill. Etter de fire første månedene så har vi nå et merforbruk på kr 2,4 mill. Det jobbes hardt i enhetene med å holde lønnskostnadene lave, det er likevel bekymringsfullt hvor høy overtidsbetalingen er. Ekstrahjelp og vikarlønn er også over budsjett, og det kommer av det høye sykefraværet. Mesteparten av dette dekkes av lønnsrefusjonene, men et lavere sykefravær vil spare kommunen for mye penger.

Driftsrapport

Manuell endring prognose: Legges inn av enhetslederne for å ta inn inntekter/utgifter som er bekreftet, men ikke regnskapsført.

Beskrivelse	Budsjett 2019	Regn. 2019 April	Manuell endring prognose	Avvik April	Prognose 2019	Avvik prognose
Indre Fosen	-972	41 281	-3 176	2 818	-6 047	-5 075
Politisk	25 476	4 693	0	-273	25 093	-383
Rådmann	2 676	-967	3 375	-2 686	2 739	63
Kemnerkontoret	1	1 308	0	366	-375	-376
Kommunereform	0	100	0	100	100	100
Økonomi	8 164	1 710	143	-809	8 053	-111
Personal og kommunikasjon	13 044	7 500	0	1 029	13 904	861
IKT	0	5 498	-4 969	5 950	548	548
Kirken og andre trosamfunn	8 251	0	4 017	-4 089	8 178	-73
Næringsavdelingen	4 630	854	683	-921	4 270	-361
Oppvekstsjef	53 636	12 789	2 586	-2 757	53 321	-315
Skoler	113 728	45 305	-1 315	4 441	115 877	2 149
Barnehager	38 744	17 383	-659	1 299	39 561	816
PPT	4 633	1 684	0	23	4 808	175
VI	0	568	0	-1 696	-1 833	-1 833
Helse og omsorgssjef	7 414	3 874	-134	-327	7 158	-256
Koordinerende enhet	8 135	3 284	0	418	8 861	726
Hjemmetjenesten	68 412	25 584	-552	1 762	68 358	-54
Sykehjem	75 074	27 664	2 798	166	74 515	-559
Helse og velferdstjenester	54 827	24 763	-2 290	4 284	55 800	973
Bo- og aktivitetstjenester	42 249	20 627	-2 000	-329	41 088	-1 161
Barnevern	17 527	10 513	-1 863	1 474	18 496	969
Areal	45 607	23 003	-3 068	4 233	47 492	1 885
Kultur	15 610	5 182	-100	-167	15 252	-358
Finans	-608 809	-201 636	172	-8 674	-617 311	-8 502

2 Investeringsbudsjettet

Konto	Konto(T)	Regnskap hittil i år	Budsjett 2018	Til disp.	Kommentar
10018001	Stamfibernet	0,00	800 000,00	800 000,00	
10018795	Investeringer Fosen IKT	0,00	0,00	0,00	
12017950	Andel Fosen-samarbeidet	0,00	1 154 000,00	1 154 000,00	
12018001	Startlån/formidlingslån	-7 412 680,00	0,00	7 412 680,00	
13017142	Digitalisering av arkivet	0,00	0,00	0,00	
13017148	Fra servicetorg til møteplass	472 752,30	0,00	-472 752,30	Etter 2018 skulle det være kr 242707 i rest på dette prosjektet. Disse midlene skulle dekke ombygging og flytting av møterom Vålheia.
13017726	IKT felles	19 100,00	0,00	-19 100,00	Innkjøpet av nytt utstyr er i gang
13018002	IKT skolene - elever	74 290,75	500 000,00	425 709,25	Hele potten vil bli brukt i 2019.
13018003	IKT Infrastruktur skole, servere og nettverk	0,00	100 000,00	100 000,00	Styrking av trådløst nett i kommunale bygg er planlagt.
13018004	IKT felles	66 972,50	400 000,00	333 027,50	Investeringer som kommer er slutføring av overgang til mobilt bedriftsnett, oppgradering av møterom og system for krypterte videomøter.
13018006	Digitalisering av arkiv	0,00	600 000,00	600 000,00	Arbeid pågår og kostnader blir belastet mot slutten av året.
19017209	Stranda kirke, nytt anlegg oppvarming	0,00	0,00	0,00	
19018002	Urnelund Leksvik Kirke	0,00	0,00	0,00	
19018003	STADSBYGD KIRKEGÅRD, RESTERENDE	0,00	0,00	0,00	
19019001	Rissa kirke - skifte av oljefyr	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	Brukes i 2019
19019002	Minnelund	0,00	550 000,00	550 000,00	Brukes i 2019
20518001	Telefoni og PC-er barnehagene	0,00	0,00	0,00	
20518002	Oppgradering av Pcer, Smartboard og digitale hjelpemidler fra Rissas ØHP 2017-2020	0,00	0,00	0,00	
20518003	Oppgradering av IKT- infrastruktur, PC-er, Smartboard og digitale hjelpemidler for Leksvik-skolene	384 000,00	1 200 000,00	816 000,00	Hele potten vil bli brukt i 2019.
21418001	Fevåg/Hasselvika møbler	0,00	0,00	0,00	
22619001	Leksvik barnehage uteområder	0,00	100 000,00	100 000,00	Tiltak planlagt i 2019: utebenker, solskjerming, lekeapparater, skilting. Ikke gjennomført ennå.
23019001	Indre Fosen PPT - nytt fagprogram	0,00	200 000,00	200 000,00	Investering i nytt fagprogram utsettes, erstattes av en avtale med Documaster om fullelektronisk lagring og tilleggsfunksjoner i det eksisterende programmet HK oppvekst (KS Fiks (SvarUt og SvarInn) og folkeregisteroppslag)
30019001	Velferdsteknologi	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	Er med i felles anskaffelse av utstyr sammen med Værnesregionen. Er nå i mai valgt leverandører, og er i dialog med anskaffelse av pava på sykehjem og boligkomplekser i både hjemmetjeneste og bo- og aktivitetstjenester. Prismodellen medfører noe investering, men det meste vil gå på driftsutgifter. Brukernært utstyr er neste vurdering opp mot leasing dagens trygghetsalarmer. Dette vil da medføre noe større andel av

					investering. Forventer innkjøp i siste kvartal av 2019.
30919001	Hjemmetjenesten møbler	0,00	200 000,00	200 000,00	Utskiftning til mer funksjonelle møbler til dagsenter for demente. Ikke forbruk pr i dag, men forventer noe utskiftning i løpet av 2019.
30919002	Hjemmetjenesten mobil - omsorg	0,00	200 000,00	200 000,00	Mobil omsorg har vært mindre bruk i det siste. Planlegger bruk av digitale arbeidslister til høsten, og trenger da oppgradering av brukerutstyr. Er noe testet og funnet ut at Ipad er det beste valget pr i dag. Grunnet behov for mer uttesting og deltagelse i Helseplattformen, kan anskaffelse bli utsatt til 2020.
31017052	Helsetjenesten - oppgradering av utstyr	0,00	0,00	0,00	
31017359	Rissa helsetun - sansehage	0,00	0,00	0,00	Sansehagen er tilnærmet ferdigstilt. Noen innkjøp er enda ikke fakturert. Brukes stort sett av gavemidler gitt til omsorgstjenestene.
31018001	Senger helsetunet	0,00	0,00	0,00	Oppbrukt i 2018
31019001	Sykehjem felles - pålegg TBRT og HMS utstyr	0,00	500 000,00	500 000,00	Pålegg om fjerning av skap som ikke er brannsikre i korridorer, samt div HMS utstyr. Blir tatt i bruk i løpet av 2019.
32018001	Helsetjenesten, legekantor og aktivitetsrom ph	0,00	120 000,00	120 000,00	Eldre investeringsprosjekt som er stoppet opp pga andre oppgaver. Videreføring av planmessig oppgradering på legekantor og aktivitetsrom. Er planlagt oppstart av oppgradering på to legekantorer i 2019.
40918001	Kart og geodata	199 122,50	100 000,00	-99 122,50	Ny GPS. Gjennomføres i 2019.
40918002	Nykartlegging. GeoVekstprosjekt AR5. Indre Fosens andel	0,00	330 000,00	330 000,00	"Avdrag" 2 av 3. siste betaling i 2020.
40918003	Skiltplan kommunale vegger, overført fra Leksviks ØHP 17-20	0,00	0,00	0,00	Ikke startet
40918004	Stedsutvikling	0,00	300 000,00	300 000,00	Pågår
40918005	Planlegging GSV fv 717 Reinsallen-Sund	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	Foreslås omdisponert til andre planoppgaver (bl.a. Rissa sentrum og kommuneplanens arealdel).
40918006	Stadsbygd områderegulering	0,00	500 000,00	500 000,00	Ikke startet, vurderes i samarbeid med kommuneplanens arealdel.
40918008	Reguleringsarbeid - prioriterte planer	0,00	0,00	0,00	Igang satt.
40918009	Tomt VGS Vanvikan	1 106 163,04	18 000 000,00	16 893 836,96	Igang satt.
40919001	Planlegging GSV fv 718/720 Leira - Rissa krk	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	Ikke startet.
41017125	Hasselvika Sentrum - infrastruktur iflg vedtatt plan	67 294,72	0,00	-67 294,72	Prosjektering igangsatt.
41017126	Malenaauet - planlegging	79 985,00	0,00	-79 985,00	Del av områderegulering Rissa sentrum
41017401	Kvithyll kai	0,00	0,00	0,00	Ferdig
41017408	Stedsutvikling	5 603,00	0,00	-5 603,00	Pågående
41017411	Kommunalplan arealdel	2 366,20	0,00	-2 366,20	Pågående
41017416	Råkvåg sentrumsplan, fysiske tiltak	5 032,50	0,00	-5 032,50	Ikke startet.
41017417	Prestelva, sikringsarbeider	10 434,38	0,00	-10 434,38	Pågår
41017476	Kommunale veier	0,00	0,00	0,00	Pågår
41017480	Kommunale bruer	0,00	0,00	0,00	Pågår
41018001	Kommunale veier	0,00	500 000,00	500 000,00	Pågår
41018002	Asfaltering kommunale vegger	0,00	0,00	0,00	Gjennomføres 2019

41018006	Tiltak TS-plan	26 810,10	2 000 000,00	1 973 189,90	Delvis igangsatt
41018901	Feltutbygginger, infrastruktur, utbyggings/næringsareal	0,00	500 000,00	500 000,00	Ikke startet
41018904	Vinnajordet	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	Ikke startet
41018905	Rissa sentrum, tiltak	309 851,58	3 600 000,00	3 290 148,42	Pågå
41019001	Havn Vanvikan - forprosjekt	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	Delvis startet ifm reguleringsplan tomt vgs i Vanvikan
41019002	Utvidelse Fevåg havn	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	Utsatt til 2020 jf vedtak i kst
41117053	Øyan vannbeh.anlegg, renovering	197 666,35	0,00	-197 666,35	Pågå
41117063	Langsand - Skauga, sanering avløp	0,00	0,00	0,00	Pågå
41117064	Kvithyll kloakksanering	1 239 422,11	0,00	-1 239 422,11	Pågå/ferdig. Regnskap legges fram i kst august 2019
41117070	Markabygda vannforsyning	0,00	0,00	0,00	Ikke startet.
41117080	Jungerbukta(Hysnes), utslippsledning	0,00	0,00	0,00	Igangsatt.
41117091	Grunnlagsinv. feltutbygging kloakk	0,00	0,00	0,00	Igangsatt
41118001	Råkvåg/Fevåg/Hasselvika, renovering ledningsnett	0,00	500 000,00	500 000,00	Igangsatt.
41118002	Øyan Vannbeh anlegg, renovering	4 325 983,28	0,00	-4 325 983,28	Pågå
41118003	Forprosjekt kommunalt vann Markabygda	0,00	0,00	0,00	Startet
41118501	Renovering ledningsnett	0,00	400 000,00	400 000,00	Igangsatt.
41118502	Offentlige avløpsanlegg i sentrumsområder	0,00	400 000,00	400 000,00	Igangsatt.
41118503	Kloakksanering Føll - Rokseth	0,00	0,00	0,00	Ferdig
41118504	Grunnlagsinv. feltutbygging kloakk	0,00	200 000,00	200 000,00	Ikke startet.
41118505	Bytte av overvannsrør ved Vanvikhallen	112 854,63	0,00	-112 854,63	Pågående
41118506	Utbedring avløp Vinnalia	1 177 078,80	0,00	-1 177 078,80	Pågående
41118510	Innkjøp av vannmålere	310 532,00	0,00	-310 532,00	Pågående
41118520	Installasjon av vannmålere	836 154,40	0,00	-836 154,40	Pågående
41119001	Renseanlegg Stadsbygd - Grønning	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	Ikke startet.
41417114	Stadsbygd Eldresenter - fuktilpassing	0,00	0,00	0,00	
41417126	Stadsbygd, Mælan og F/H skoler - må-tiltak	0,00	0,00	0,00	
41417133	Åsly - ny skole	20 000,00	0,00	-20 000,00	budsjett 250000,- overført
41417137	Energitiltak	37 063,00	0,00	-37 063,00	budsjett overført
41417139	Adgangskontroller helsetun og rådhus	0,00	0,00	0,00	
41417165	Stadsbygd Omsorgssone - prosjektering nye boliger	691 614,58	0,00	-691 614,58	overført til 41418002
41417168	Stadsbygd skole - utredning for renovering	0,00	0,00	0,00	
41417187	Råkvåg aldershjem - carport hjemmesykepleien	0,00	0,00	0,00	
41417218	Mælan skole - renovering	4 921 170,45	0,00	-4 921 170,45	avsluttes 2019
41417351	Helsetunet - vannbehandling	0,00	0,00	0,00	
41417352	Rissa helsetun - carport, eluttak	0,00	0,00	0,00	
41417357	Helsetunet - heis, søppelrom	0,00	0,00	0,00	
41417358	Hysnes Helsetun - omgjøring bad	0,00	0,00	0,00	
41417359	Rissa helsetun - videre tilpasninger	0,00	0,00	0,00	
41417360	Utbedring Hysnes Helsefort	23 426,30	0,00	-23 426,30	avsluttes 2019
41417409	Stadsbygd Brannstasjon - oljeutskiller og bygningsmessig tiltak	-27 383,15	0,00	27 383,15	drift
41417411	Stadsbygd/Stjørna brannstasjoner - HMS tiltak	-9 320,89	0,00	9 320,89	drift
41417412	TBRT - hms Stadsbygd/Stjørna	36 867,86	0,00	-36 867,86	drift
41417414	Ambulanse og brannstasjon (Blålysbygg)	0,00	0,00	0,00	
41417602	Rissa rådhus - bibliotekareal, kulturvegg	0,00	0,00	0,00	

41417613	Fembøringen barnehage - teknisk	66 592,06	0,00	-66 592,06	overføres til 41417137
41418001	Indre Fosen V.I., opprusting av kontor- og undervisningslokaler	0,00	300 000,00	300 000,00	avsluttes 2019
41418002	Stadsbygd omsorgssenter	57 567 140,00	105 000 000,00	47 432 860,00	
41418003	Svømmehall og flerbrukshus Leksvik	29 525 413,28	80 000 000,00	50 474 586,72	
41418004	TBRT Tilsyn/lovpålagt Tillegg Leikvang)	613 612,31	400 000,00	-213 612,31	salderes mot 41418005
41418005	Årlig rehabilitering	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
41418006	ENØK-tiltak	0,00	100 000,00	100 000,00	
41418007	Vanvikan barnehage, nybygg, overført fra Leksviks ØHP 2017-2020	51 074,66	0,00	-51 074,66	budsjettert 18 millioner
41418009	Mælan skole, renovering/nybygg (uteområde, buss)	45 153,99	40 000 000,00	39 954 846,01	pnr 41417126
41418010	Høgåsmyra tilleggstomt	0,00	0,00	0,00	
41418011	Planlagt vedlikehold barnehager	112 470,50	0,00	-112 470,50	overført kr 569917.-
41418014	Oppgradering Sentral Driftskontroll	0,00	0,00	0,00	
41418015	Oppgradering kommunale boliger	34 662,50	0,00	-34 662,50	salderes mot 41418005
41418016	Oppgradering toalett Rådhus	248 062,55	0,00	-248 062,55	budsjett kr 194315.-
41418017	NAV "Apotek"-areal	0,00	0,00	0,00	
41418020	Utbedring Varmeanlegg Strandheim	0,00	0,00	0,00	
41418025	Brannvarsling Sjølyst	0,00	0,00	0,00	
41418027	SD-anlegg Leksvik barnehage	0,00	0,00	0,00	
41418029	Låssystem TMS	0,00	0,00	0,00	
41418031	Havna omsorgsboliger, Nordvegg og altaner	0,00	0,00	0,00	
41418034	Hjemmetjeneste oppvaskmaskiner	0,00	100 000,00	100 000,00	salderes mot 41418005
41418036	Renholdsmaskin Leksvikhallen	0,00	0,00	0,00	
41418037	Tilpasninger NAV-areal Rissa rådhus utredes og tilleggsbevilges...	374 216,66	0,00	-374 216,66	merforbruk på 13 000.-
41418038	Enøk tiltak komm bygg	0,00	100 000,00	100 000,00	
41418039	Stadsbygd skole, uteområde	34 987,46	0,00	-34 987,46	budsjett overføres fra 2018
41418040	Friidrettsbane Stadsbygd	0,00	0,00	0,00	
41418041	Leksvik helsetun, flytting dialyse og helsestasjon, ombygging legekantor	8 393,13	5 050 000,00	5 041 606,87	budsjett overføres fra 2018
41418042	Oppussing av bibliotek, apotek - til skolelokaler	13 273,41	0,00	-13 273,41	avsluttet
41418044	Rissa Rådhus - Vinduer	152 550,00	0,00	-152 550,00	omposteres 41418001
41418045	Renholdsutstyr	0,00	0,00	0,00	
41418046	Nødbolig oppfølgingstjeneste	0,00	0,00	0,00	
41418047	Nytt inngangsparti	13 012,36	0,00	-13 012,36	avsluttet
41418601	Salgsinntekter fast eiendom	100 000,00	0,00	-100 000,00	
	Totalt	98 270 843,16	286 504 000,01	188 233 156,85	

3 Rådmann

Økonomistatus

Lønnsutgifter

Beskrivelse	Måned 1 - 4 (B)	Måned 1 - 4 (R)	Måned 1 - 4 (A)	Måned 1 - 4 (A%)
Rådmann				
Fast lønn	9 565 440	10 009 527	444 087	5
Ekstrahjelp	128 396	46 876	-81 520	-63
Overtid	93 332	30 836	-62 496	-67
Annen lønn	1 553 788	1 680 861	127 073	8
Folkevalgte	658 658	670 752	12 094	2
Skyss og kost	244 168	178 697	-65 471	-27
SUM LØNNSUTG	12 243 782	12 617 549	373 767	3
Pensjon og aga	3 714 568	3 691 582	-22 986	-1
SUM BRT LØNNSUTG	15 958 350	16 309 131	350 781	2
Lønnsrefusjoner	-1 668	-435 183	-433 515	25 990
SUM NTO LØNNSUTG	15 956 682	15 873 948	-82 734	-1

Det er god kontroll på lønnskostnadene på Rådmannsområdet.

Driftsrapport

Beskrivelse	Budsjett 2019	Regn. 2019 April	Manuell endring prognose	Avvik April	Progno se 2019	Avvik prognose
010 Politisk	4 079	1 148	0	-43	3 926	-153
011 Politisk rådmann felles	21 397	3 545	0	-230	21 167	-230
100 Rådmann	2 544	658	0	-142	2 390	-154
108 Omstillingsprogrammet	132	-1 625	3 375	-2 544	349	218
110 Kemnerkontoret	1	1 308	0	366	-375	-376
118 Kommunereformen	0	100	0	100	100	100
120 Økonomi	8 164	1 710	143	-809	8 053	-111
111 Læringer	2 130	1 436	0	539	2 769	639
130 Personal og kommunikasjon	10 914	6 064	0	490	11 136	222
132 IKT	0	5 498	-4 969	5 950	548	548
190 Kirken og andre trosamfunn	8 251	0	4 017	-4 089	8 178	-73
140 Næringsavdelingen	4 630	854	683	-921	4 270	-361

Læringer

- Ligger an til et merforbruk på kr 639 000,- Det er budsjettert færre læringer høsten 2019, og dette skal redusere merforbruket ned til 0.

Resten av enhetene ligger an til et lite mindreforbruk. Fosen IKT har et lite merforbruk, men de ligger etter med noe fakturering.

4 Oppvekst

Økonomistatus

Lønnsutgifter

Beskrivelse	Måned 1 - 4 (B)	Måned 1 - 4 (R)	Måned 1 - 4 (A)	Måned 1 - 4 (A%)
Oppvekst				
Fast lønn	51 472 924	54 143 400	2 670 476	5
Vikarlønn	2 159 064	3 871 109	1 712 045	79
Ekstrahjelp	84 664	68 792	-15 872	-19
Overtid	101 128	93 719	-7 409	-7
Annen lønn	129 528	157 478	27 950	22
Vedlikeh og nybygg	3 332	0	-3 332	-100
Kvalifisering og introduk stønad	840 332	789 940	-50 392	-6
Skyss og kost	118 236	59 875	-58 361	-49
SUM LØNNSUTG	54 909 208	59 184 313	4 275 105	8
Pensjon og aga	15 371 532	16 384 877	1 013 345	7
SUM BRT LØNNSUTG	70 280 740	75 569 190	5 288 450	8
Lønnsrefusjoner	-1 357 996	-3 115 262	-1 757 266	129
SUM NTO LØNNSUTG	68 922 744	72 453 928	3 531 184	5

Høy fastlønn er hovedgrunnen til merforbruket. Flere barn i barnehagen gir flere faste ansettelser, samt Vanvikan skole har for mange ansatte i forhold til budsjett.

Driftsrapport

Beskrivelse	Budsjett 2019	Regn. 2019 April	Manuell endring prognose	Avvik April	Prognose 2019	Avvik prognose
200 Oppvekstsjef	3 962	992	0	-406	3 356	-606
205 Fellesutgifter oppvekst	49 674	11 797	2 586	-2 351	49 966	292
210 Åsly skole	33 674	12 792	-779	1 038	33 752	78
211 Stadsbygd skole	24 413	9 685	-210	1 237	24 664	251
212 Mælan skole	8 651	3 125	-26	32	8 706	56
213 Testmann minne	24 818	10 213	0	817	25 004	186
214 Fevåg/Hasselvika skole	4 617	1 914	0	243	4 681	63
215 Vanvikan skole	17 554	7 575	-300	1 074	19 070	1 516
220 Høgåsmyra barnehage	9 174	4 517	-100	520	9 432	258
221 Skogly friluftsbarnhage	2 443	1 349	0	283	2 191	-252
222 Fevåg barnehage	3 440	1 323	-60	96	4 053	613
223 Fembøringen barnehage	6 446	3 007	141	268	6 644	197
224 Vanvikan barnehage	7 327	3 469	-500	264	7 236	-91
225 Fagerbakken barnehage	2 657	907	-60	-37	2 725	69

226 Leksvik barnehage	7 257	2 812	-80	-94	7 279	23
230 Pedagogisk-psykologisk tjeneste	4 633	1 684	0	23	4 808	175
240 Voksenopplæring og innvandringstjeneste	0	568	0	-1 696	-1 833	-1 833

Skolene:

Alle skoler med unntak av en ser ut til å gå i balanse i 2019. Avvikene ved Stadsbygd, Testmann og Mælan skyldes feilkontering på utgifter som skal belastes ansvar 414 og 205.

Ved Vanvikan skole, ligger man fortsatt en god del over budsjett. Det er i gang et arbeide i forhold til fordelingsnøkkel og omorganisering som skal bedre dette noe.

Barnehagene:

Ut fra tertialrapportering gjort av de enkelte barnehagene, ser det ut til at de samlet sett vil gå med et underskudd ved årets slutt på omkring 800 000 kr. Dette skyldes økt antall barn som krever flere ansatte.

PPT:

Ligger an til et merforbruk på kr 175 000. Dette skyldes ansatte med mastergrad og etterhvert lang ansiennitet, og har derfor høye lønnsutgifter.

Det vil også komme på ekstra kostnader i forbindelse med overgang til fullelektronisk lagring på sikker sone, og KS Fiks (SvarUt, SvarInn og Folkeregisteroppslag) - dette er noe som vil spare både oss og ansatte i servicetorget for manuelt arbeid.

V.I.:

Budsjett for 2019 er lagt uten å regne med nybosettinger. Kommune har vedtatt å bosette 14 nye flyktninger, og det vil føre til ca. kr 2 mill. i overskudd til bruk i 2020.

5 Helse og Omsorg

Økonomistatus

Lønnsutgifter

Beskrivelse	Måned 1 - 4 (B)	Måned 1 - 4 (R)	Måned 1 - 4 (A)	Måned 1 - 4 (A%)
Fast lønn	69 326 541	66 910 318	-2 416 223	-3
Vikarlønn	7 973 155	9 989 815	2 016 660	25
Ekstrahjelp	775 996	1 974 900	1 198 904	154
Overtid	414 996	1 023 996	609 000	147
Annen lønn	2 937 744	3 706 024	768 280	26
Løn renhold	154 684	206 632	51 948	34
Følgevalgte	5 000	4 370	-630	-13
Kvalifisering og introduksjon	0	1 064 767	1 064 767	0
Skyss og kost	1 236 428	1 124 069	-112 359	-9
SUM LØNNSUTG	82 824 544	86 004 891	3 180 347	4
Pensjon og aga	26 420 696	25 389 098	-1 031 598	-4
SUM BRT LØNNSUTG	109 245 240	111 393 989	2 148 749	2
Lønnsrefusjoner	-3 604 000	-7 149 274	-3 545 274	98
SUM NTO LØNNSUTG	105 641 240	104 244 715	-1 396 525	-1

Driftsrapport

Beskrivelse	Budsjett 2019	Regn. 2019 April	Manuell endring prognose	Avvik April	Prognose 2019	Avvik prognose
Helse og omsorgssjef	7 414	3 874	-134	-327	7 158	-256
Koordinerende enhet	8 135	3 282	0	416	8 859	724
Hjemmetjenesten	68 412	25 641	-552	1 818	68 415	3
Sykehjem	75 074	27 759	2 798	260	74 609	-465
Helse og velferdstjenester	54 827	24 962	-2 290	4 483	55 999	1 172
Bo- og aktivitetstjenester	42 249	21 085	-2 000	130	41 547	-702
Barnevern	17 527	10 649	-1 863	1 610	18 632	1 105

Gjennomgang av tertialtall viser en prognose på ca. kr 1,6 mill. i overforbruk på sektoren. Prognosetall fra mars til april har gitt tildels store endringer. Dette skyldes nok i stor grad utfordringer med å få godt nok helhetsbilde på starten av året. Det tar en del tid før inntekter kommer inn i regnskapet, og påvirker derav helhetsbildet når disse er klare.

Koordinerende enhet melder fra om økt saksmengde og tiltak på avlastning og omsorgsstønad, som medfører et klart overforbruk.

Hjemmetjenesten har en utfordring med å få klarhet i overforbruk i lønn på en virksomhet. Settes inn ressurser for å se på dette nærmere før sommeren.

Helse- og velferd rapporterer med et prognosert overforbruk på ca. kr 1,1 mill. -

Hovedårsaken til dette er kostnader til Kvalifiseringsprogrammet (KVP) og Økonomisk sosialhjelp.

Barnevern melder om flere usikkerhetselementer, samt tiltak i hjemmet som vil skape

overforbruk.

Beskrivelse	Budsjett 2019	Regn. 2019 April	Manuell endring prognose	Avvik April	Prognose 2019	Avvik prognose
300 Helse- og omsorgssjef	5 134	3 035	-202	-397	4 743	-391
301 Folkehelse	2 280	839	68	70	2 415	135
302 Koordinerende enhet	8 135	3 282	0	416	8 859	724
305 Hjemmetjenesten Leksvik	17 601	5 586	0	-153	17 106	-496
306 Hjemmetjenesten Stjørna ute	14 621	5 477	0	311	14 022	-599
308 Hjemmetjenesten Vanvikan/Stadsbygd	18 232	6 891	0	366	17 668	-563
309 Hjemmetjenesten Rissa	17 958	7 687	-552	1 294	19 618	1 661
310 Rissa Sykehjem	44 967	16 133	3 446	-273	44 898	-69
315 Leksvik Sykehjem	30 107	11 625	-648	534	29 711	-396
320 Helse	0	449	-2 400	449	-627	-627
321 Legetjenesten	19 583	9 284	-1 764	2 195	19 574	-9
322 Helsestasjon	6 715	2 314	524	-278	6 479	-236
323 Psykisk helse og rus	9 544	4 559	404	956	9 460	-83
324 Fysio Ergo	7 782	3 015	-50	199	8 054	272
340 Nav	11 203	5 341	997	961	13 058	1 855
330 Rissa bo- og aktivitetstjenester	25 619	11 324	-1 000	-222	24 681	-938
331 Leksvik bo- og aktivitetstjenester	16 630	9 761	-1 000	351	16 866	236
350 Barnevernstjenesten	17 527	10 649	-1 863	1 610	18 632	1 105

Helse- og omsorgssjef:

Refusjon av lønn til ass.helse- og omsorgssjef pga av salg av tjenester til Fosen Regionråd, er hovedårsak til prognosert underforbruk. På overforbruk er det underbudsjettering på tjenester fra Fosen Helse IKS. Disse utgiftene skal fordeles mellom flere enheter, men blir gjennomført mot høsten når en har bedre oversikt. Det har kommet utgifter i mai som føres på ansvar 300. Dette er det tatt høyde for i denne rapporten.

Koordinerende enhet:

Negativt avvik på avlastning og omsorgsstønad. Dette vil vedvare ut året. På grunn av flere nye søknader vil det negative avviket øke. Forventer et negativt avvik på rundt 700 000 for 2019.

Det er et negativt avvik pga diverse lisenser og gebyrer og på dataverktøy. Bruk av dette for hele helse og omsorg belastes koordinerende enhet.

Positivt avvik på støttekontakt. Usikker på hvordan dette vil være ved årets slutt da mange ikke leverer timeliste hver måned, samler opp for flere måneder og leverer. Har et positivt avvik på sykelønnsrefusjon på grunn av høyt fravær i starten av året. Dette vil ikke fortsette i samme takt som hittil i år.

Overforbruk på ekstrahjelp. Dette må sees i sammenheng med sykelønnsrefusjon. Innleie her vil avta. Mye av dette er benyttet til opprydding i fagprogram etter overgangen fra Leksvik og

Rissa. Og ferdigstillelse av demensplan.

Hjemmetjenester:

Hjemmetjenesten er stort sett ok 1 tertial. Utfordringer fastlønn ansvar 309 følges opp. Det er ikke muligheter for reduksjon i ansattegruppe her pr i dag, men innleie overvåkes nøye i alle soner og det er ikke innleie der det er mulig. Forventer å holde budsjett frem mot 2 tertial.

Sykehjemstjenester:

Sykehjemmene ser ut til å gå i balanse. Det dras med et overforbruk på kjøkken inn i 2019, men annet mindreforbruk gjør at det går i balanse.

Helse- og velferdstjenester:

For den enkelte virksomhet er det god kontroll.

Det mangler mye inntekter til legetjenesten, og Fosen regnskap bekrefter at de ligger etter på registrering. Det betyr at den faktiske situasjonen er noe usikker, men man mener at det styres mot balanse. Helsestasjon har vakanse på stillinger, og selv om man er i en rekrutteringsperiode, ser det ut til at det blir et mindreforbruk i år. Innenfor psykisk helse og rus er det knyttet noe usikkerhet til bosetting av bruker med spesielle behov og hvor mye refusjon det blir for å dekke de ekstra ressursene som trengs. Det kan gå mot et lite mindreforbruk, men noe usikker på årseffekten. Fysio- og ergotjenesten styrer i balanse. NAV har fortsatt utfordringer knyttet til kostnader på KVP og økonomisk sosialhjelp. Regnskapet viser et overforbruk på ca 560' i 1-terial. Ut fra tidligere erfaringer forventes et merforbruk til NAV på kr 1,5 mill. Men dersom prognosene for de andre virksomhetene innenfor enheten helse- og velferdstjenester viser seg å holde, kan bunnlinjen for enheten ligge med et merforbruk på ca kr 0,5 mill.

Bo- og aktivitetstjenester:

Det er økning i utgifter til fastlønn i Leksvik som skyldes økt behov hos to brukere som har særlig ressurskrevende tjenester. Det vil bli en oppbemanning i forhold til dette, store deler av økt utgift vil dekkes inn i form av økt inntekt i form av refusjoner. Det vil komme ekstra utgifter til konsulentbistand i Leksvik som ikke ligger i budsjett.

Det har vært utfordringer i driften i forhold til høyt sykefravær, særlig i Leksvik. Det er utfordringer i forhold til nærledelse. Det må settes inn ressurser til lederstøtte som ikke ligger i budsjettet.

Behovet i Rissa har økt, og dette er belastet "ekstrahjelp". Det er spesielt i forhold til flere antall døgn i avlastningsbolig som gir avvik i forhold til budsjett. Fast ansettelse er tiltaket for å dekke opp behovet.

Avlastning gir økte utgifter ikke bare på grunn av lønn, men også i forhold til taxi og matbudsjett m.m.

Barnevern:

Mange usikre momenter ennå. Ser ut for at budsjettet på tiltak i hjemmene er for stramt i forhold til nødvendige tiltak. Noe som var en utfordring også i 2018. Skal følge dette tett fremover.

Øvrig informasjon:

Ny barnevernreform fra 2022. Finansieringen til barneverntjenestene endres og kommunene får mye større ansvar for forebygging og tiltak. I fosterhjem med frikjøp dekker nå staten kostnader over egenandel på 34.000 kr pr måned. Denne refusjonsordningen skal bort og kommunene skal dekke hele kostnaden selv. Kommunene må ruste tiltakskjeder og samarbeidsordninger som sikrer at innbyggerne får den bistanden de har krav på.

Arbeidstilsynet har pålagt kartlegging og risikovurdering av barnevernets kontorer på Fosen med tanke på ansattes sikkerhet. Noen tiltak er gjennomført i Indre Fosen, men dette må utredes nærmere.

Det er høyt sykefravær i tjenesten, 8,5% ved utgangen av april. Periodevist stort arbeidspress på ansatte er noe av årsaken til dette.

Antall bekymringsmeldinger Indre Fosen: 2017: 115 meldinger, 2018: 114 meldinger, 1. tertial 2019: 68 meldinger

6 Areal

Økonomistatus

Lønnsutgifter

Beskrivelse	Måned 1 - 4 (B)	Måned 1 - 4 (R)	Måned 1 - 4 (A)	Måned 1 - 4 (A%)
Areal				
Fast lønn	5 816 384	6 079 377	262 993	5
Vikarlønn	0	25 133	25 133	0
Ekstrahjelp	20 000	3 023	-16 977	-85
Overtid	8 332	88 200	79 868	959
Annen lønn	237 884	45 477	-192 407	-81
Vedlikeh og nybygg	549 964	528 444	-21 520	-4
Lønn renhold	4 461 212	5 203 181	741 969	17
Skyss og kost	67 508	52 686	-14 822	-22
SUM LØNNSUTG	11 161 284	12 025 521	864 237	8
Pensjon og aga	3 509 064	3 887 626	378 562	11
SUM BRT LØNNSUTG	14 670 348	15 913 147	1 242 799	8
Lønnsrefusjoner	-50 000	-908 423	-858 423	1 717
SUM NTO LØNNSUTG	14 620 348	15 004 724	384 376	3

Sektoren har fortsatt for høye kostnader på renhold. Kostratall for kommunen i 2018 viser at renhold koster mer per m² enn tilsvarende kommuner. Det er derfor satt i gang en prosess for å se nærmere på hva dette skyldes.

Driftsrapport

Beskrivelse	Budsjett 2019	Regn. 2019 April	Manuell endring prognose	Avvik April	Prognose 2019	Avvik prognose
400 Arealsjef	1 366	524	0	15	1 371	4
409 Plan-Kart-Miljø	4 121	2 579	-912	487	4 419	298
410 Kommunalteknikk	8 519	4 732	0	105	8 568	49
411 VAR sektor	146	-667	-995	1 039	301	155
412 Brann,redning og feiertjenesten	9 855	3 165	-437	645	10 063	209
414 Bygg og eiendom	21 600	12 666	-725	1 938	22 766	1 166

Bygg og Eiendom

Merforbruket skyldes lønnskostnader på renhold.

7 Kultur

Økonomistatus

Lønnsutgifter

Beskrivelse	Måned 1 - 4 (B)	Måned 1 - 4 (R)	Måned 1 - 4 (A)	Måned 1 - 4 (A%)
Kultur				
Fast lønn	2 985 320	2 978 344	-6 976	0
Vikarlønn	15 668	4 432	-11 236	-72
Annen lønn	9 832	16 738	6 906	70
Skyss og kost	51 332	36 172	-15 160	-30
SUM LØNNSUTG	3 062 152	3 035 686	-26 466	-1
Pensjon og aga	867 588	865 111	-2 477	0
SUM BRT LØNNSUTG	3 929 740	3 900 797	-28 943	-1
Lønnsrefusjoner	-16 668	-11 984	4 684	-28
SUM NTO LØNNSUTG	3 913 072	3 888 813	-24 259	-1

Det er god kontroll på lønnskostnadene.

Driftsrapport

Beskrivelse	Budsjett 2019	Regn. 2019 April	Manuell endring prognose	Avvik April	Prognose 2019	Avvik prognose
Kultur	15 610	5 182	-100	-167	15 252	-358

Enheten ligger noe under budsjett.

8 Finans

Økonomistatus

Driftsrapport

Beskrivelse	Budsjett 2019	Regn. 2019 April	Manuell endring prognose	Avvik April	Prognose 2019	Avvik prognose
700 Renter	10 210	8 074	0	747	10 957	747
710 Avdrag	45 000	8 051	1 398	-1 313	45 084	84
720 Finans	-652 849	-217 761	-1 226	-8 108	-662 184	-9 334
721 Avskrivninger	-7 443	0	0	0	-7 443	0
722 Kalkulatoriske renter	-3 727	0	0	0	-3 727	0

Skatteinntekten så langt er over kr 4 mill. høyere enn budsjettet. Prognosen for året settes lik denne summen. Da beregninger fra KS ikke ligger noe høyere.

Fondene har hatt en meget positiv start på året og det har ført til at de så langt har en avkastning på over 4 %. Siden fondsavkastning er usikker, gjør vi ingen endring på budsjettet så langt.

Svært høyt utbytte fra TrønderEnergi og NTE gir en god ekstra inntekt for året.

- TrønderEnergis utbytte ble på kr 10,2 mill.
- NTEs utbytte ble på kr 2,6 mill.

Utbyttet er totalt ca. kr 5 mill. høyere enn budsjettet.