



**TERTIALMELDING - 1. TERTIALRAPPORT 2018**

Saksbehandler: Erling Hanssen  
Arkivsaksnr.: 18/142

Arkiv: 212

Saksnr.: Utvalg  
48/18 Formannskap

Møtedato  
04.06.2018

**Sakens dokumenter:**

**TERTIALMELDING - 1. TERTIALRAPPORT 2018**

**Sakens dokumenter:**

Tertialrapport for politisk ledelse, sentraladministrasjonen, rammetilskudd og skatt  
Tertialrapport for oppvekstetaten  
Tertialrapport for kultur  
Tertialrapport for helse- og sosialetaten  
Tertialrapport for teknisk etat

**Sakens fakta:**

Budsjettsituasjonen innenfor den enkelte sektor er kort oppsummert nedenfor:

**Politiske styrings-og kontrollorgan 1.0**

Det er et underforbruk på totalt kr. 55 645,- i forhold til periodisert budsjett.

Formannskapets tilleggsbevilgningspost er så langt belastet med følgende:

Saksnr.	Sak	Beløp
10/18	Økning av antall ansatte fra 16 – 18 Lavangen brann og redning	Kr. 107 000,-
11/18	Uskifting av lysarmaturer Tennevoll	Kr. 60 000,-
23/18	Tilskudd til markedsføring Spanstind Rundt	Kr. 11.000,-
24/18	Driftsstøtte Lavangen Fjellvandrerglag	Kr. 5 000,-
Sum forbruk		Kr. 187 000,-

Formannskapets tilleggsbevilgningspost er på totalt kr. 250 000,- for budsjettåret 2018. En periodisering av beløpet gir kr. 83 333,- per tertial.

Det er vedtatt bruk av totalt kr. 187 000,- i løpet av 1. tertial 2018. Forbruket er kr. 106 667,- over periodisert beløp.

**Sentraladministrasjonen 1.1:**

I f.h.t. til det oppsatte budsjett kan det se ut til at forbruket ved utgangen av 1. tertial er betydelig under det som er budsjettet. Av rapporten fra økonomisjefen fremgår det som om det er stort positivt avvik mellom forbruk og budsjett. En viktig årsak til dette er at utgifter til Lavangen kommune sin deltakelse i K4 samarbeidende ikke er tatt med.

Det er i tillegg viktig å være oppmerksom på at anken til lagmannsretten i brøytesaken skal behandles innen utgangen av 1 halvår 2018. Eventuelle utgifter som en følge av denne er ikke budsjettet.

Det er ikke ved utgangen av 1. tertial store avvik mellom inntekter og utgifter på dette kapittelområdet.

**Astafjord Kart- og Oppmåling:**

Forbruket er ved utgangen av 1. tertial i tråd med det som er budsjettet.

**Astafjord Skatt- og Innfordring:**

Forbruket er ved utgangen av 1. tertial i tråd med det som er budsjettet.

**Astafjord IKT drift:**

Forbruket er ved utgangen av 1. tertial i tråd med det som er budsjettet.

**Astafjord Lønn og Regnskap :**

Forbruket er ved utgangen av 1. tertial i tråd med det som er budsjettet.

**Oppvekstetaten 1.2:**

Forbruket er ved utgangen av 1. tertial over det som er planlagt. Overforbruket er på

kr. 165 468,-. Forbruket innenfor kapittelområde 1.2 er ved utgangen på 102 % i forhold til periodisert budsjett.

Det ble i forbindelse med budsjetteringen for 2018 lagt inn en forventet besparelse på driften av Lauvmakken barnehage med totalt kr. 419 950,-. Det er av ulike årsaker ikke mulig å gjennomføre denne innsparingen som planlagt. En tertialeffekt av denne innsparingen utgjør kr. 139 983,-. Dette beløpet må ta med i beregningen av differansen mellom inntekter og utgifter på kap 1.2. Kapittel 1.2 har ved utgangen av 1. tertial et overforbruk på kr. 305 451,-.

Det vises for øvrig til vedlagte økonomimelding fra leder for oppvekstetaten.

**Helse- og sosialetaten 1.3:**

**Hjemmetjenesten:**

Forbruket er for 1. tertial 390 813,- under det som er budsjettet. Beløpet avviker betydelig i forhold til det som fremgår av rapporten fra PRO leder. Årsaken til dette er at den beregnede inntekter på post 1 7 000 – refusjon i fra staten ikke er tatt med.

**Lavangsheimen:**

Forbruket er for 1. tertial under det som er budsjettet. Underforbruket er på kr. 194 950,-.

**Rus og psykiatri:**

Forbruket er for 1. tertial kr. 62 466,- under det som er budsjettet.

**Astafjord Barneverntjeneste:**

**Administrasjon:**

Forbruket synes ved utgangen av 1. tertial å være i tråd med det som er budsjettet.

**Barnevernstiltak:**

Utgiften er i tråd med det som er budsjettet. Det er imidlertid viktig å presisere at situasjonen fort kan endre seg. Vi har i lignende saker sett at mindre justeringer av tiltak rettet mot barn under omsorg kan føre til forholdsvis store utgiftsøkninger.

**Nav/sosialtjenesten**

**Administrasjon**

Forbruket er ved utgangen av 1. tertial over det som er budsjettet. Overforbruket er på kr.61 470 ,-.

Årsaken til overforbruket er i hovedsak investeringer i nytt datasystem i form av lisenser og utstyr. Fordelingen av utgifter til drift av bygningen er endret i disfavør av Lavangen kommune.

**Sosialhjelp**

Forbruket totalt er ved utgangen av 1. tertial betydelig over budsjett. Overforbruket er totalt på kr.59 563,-. Vi ser at antall brukere med behov for bistand i form av sosialhjelp er økende.

**Flyktningetjenesten:**

Forbruket er ved utgangen av 1. tertial

Lavangen kommune har fått en tilbakemelding fra IMDI datert 22. mai 2018 med melding om at det vil bli etterbetalt totalt kr. 1 781 500,- som integreringstilskudd for perioden fra 2016 – 2018. Denne utbetalingen har sammenheng med en barnevernssak. Periodisert merinntekt utgjør kr. 593 833,-.

**Legetjenesten:**

Forbruket er for 1. tertial i tråd med det som er budsjettert.

**Helsestasjonstjenesten:**

Forbruket er for 1. tertial er i tråd med det som er budsjettert.

**Fysioterapi:**

Forbruket er for 1 tertial i tråd med det som er budsjettert.

**Kulturetaten 1.5:**

Forbruket ved utgangen av 1. tertial i tråd med det som er budsjettert. Av rapporten fra Anne Strømmesen framgår det utgifter som er større enn det som er budsjettert. Årsaken til dette er refusjoner som ikke er tatt med.

Det vises for øvrig til vedlagte økonomimelding.

**Teknisk etat 1.6 og 1.7:**

**Teknisk etat kap. 1.6**

Forbruket er for 1. tertial under det som er budsjettert. Mindreforbruket er ved utgangen av 1. tertial på kr. 51 198,-.

Vinteren 2017/2018 vært spesiell med store utfordringer med frost som har bidratt til merutgifter og merarbeid på ledningsnettet. Vi fikk i tillegg en større skade på ledningsnettet i forbindelse med stormen Ylva. Pumpestasjonen som lager trykk til Skavmodalen og øvre deler av Sneverbakkan boligfelt ble revet løs fra fundamentet og også betydelig skadet. Denne utgiften er dekket over drift og utgjør kr. 100.000,- Denne utgiften vil bli dekket via et fremtidig forsikringsoppgjør. Disse utgiftene er beregnet til ca. kr. 250.000,-.

**Teknisk etat kap. 1.7**

Forbruket er for 1. tertial over det som er budsjettert. Merforbruket er ved utgangen av 1. tertial på kr. 525 207,-.

Utgiftene til drift av bygninger er høyere enn det som er budsjettert. Den viktigste årsaken til dette er at utgiftene til oppvarming av våre bygg har øket betydelig og er langt over det som er budsjettert. Overforbruket på Lavangen skole alene er på kr. 326 172,-.

**Inntektssiden 1.8 :**

Inntekter i form av rammetilskudd og skatt ser ut til å bli ca. kr. 620 000,- under det som er budsjettert. Dette utgjør kr. 207 000,- i lavere inntekter for første tertial enn det som er budsjettert.

Reduksjonen i inntekter i forhold til det som er lagt i budsjettet har sammenheng med en reduksjon i folketallet.

**Utgifter til renter og avdrag 1.9:**

Forbruket er ved utgangen av 1. tertial i tråd med det som er budsjettert.

Følgende Kapitler/ansvarsområder viser ved utgangen av 1. tertial et avvik i forhold til budsjetterte inntekter og utgifter.

Kapittel/ansvarsområde	Besparelse/mer innt.	Merutgift/mindre innt.
1.0 Politiske styringsorganer	0	55 646
1.2 Oppvekst	0	305 451
1.3 Hjemmetjenesten	495 079	0
1.3 Lavangsheimen	194 950	0
1.3 Rustjenesten	62 466	0
1.3 Barneverntjenesten	0	0
1.3 Integreringstjenesten	593 833	0
1.3 NAV sosialtjeneste/sosialhjelp	0	120 000
1..3 Legetjenesten	0	0
1.6 Teknisk etat	51 198	0
1.7 Teknisk etat	0	525 207
1.8 Statlig rammetilskudd	0	207 000
Sum	1 397 526	1 213 304
Totalt overforbruk/mindreforbruk	184 222	

Total besparelse/mer inntekt tilsvarer ved utgangen av 1 tertial kr. 184 222,-

#### Sykefravær:

**Sykefravær tertial 2018:** Sykefraværet i 1. kvartal 2018 er fortsatt høyt, selv om det viser en nedgang fra 10,6 % i 4. kvartal 2017 til 9,5 % i 1. kvartal 2018. Dette er en nedgang på 1,1 % -poeng. Nedgangen er relatert til langtidsfraværet, som er redusert med 2,1 % -poeng. Korttidsfraværet er økt med 1,0%-poeng. Tilsvarende var fraværstallet for første kvartal i 2017 på 11,2 %, dvs. 1,7 % -poeng høyere enn i 2018.

Sykefraværstallene for 1. kvartal viser at fraværet var på h.h.v. 9,1 % i januar måned, 8,4 % i februar måned og 10,8% i mars måned.

Som forventet er det en nedgang i sykefraværet i 1. kvartal 2018, men sykefraværstallene ligger fortsatt høyt. Sykefraværstallene for april måned viser imidlertid en positiv tendens med 7,7%. Dette er en nedgang på 3,1%-poeng fra mars måned. Nedgangen er relatert til både kort- og langtidsfraværet.

Det er også verdt å merke seg at den største avdelingen, PRO-avd. (med ca. 30 årsverk/45 ansatte som inngår i statistikkgrunnlaget) i det siste året har hatt en positiv utvikling. Fraværet for denne avd. har totalt sett vært på 8,35% i 1. kvartal som inkl. både hjemmebasert tjeneste og Lavangsheimen. I april måned er sykefraværet i PRO-avd. redusert til ca. 5,25%. Tallene inkl. også egenmeldt fravær. En stor del av nedgangen i sykefraværet over tid kan tilskrives aktiv jobbing innen sykefraværarbeidet, både av HMS-gruppen og ledelse, og etablerte rutiner for oppfølging av sykmeldte.

Fraværstallene for de øvrige etatene er nærmere omtalt i etatenes egne tertialrapporter.

### **Rådmannens vurderinger:**

Lavangen kommune har ved utgangen av 1. tertial 2018 et forbruk som er lavere enn budsjett. Årsaken til dette er at flere etater og avdelinger har et lavere forbruk enn det som er budsjettet. Det er imidlertid viktig å påpeke at uten den etterbetalingen av integreringstilskudd for perioden fra 2016 – 2018 på kr. 1 781 500,- så ville utgiftene til drift vært kr. 409 000,- høyere enn det som er budsjettet for 1. kvartal.

Det er derfor viktig at alle etater og avdelinger forholder seg strengt til sine budsjetttrammer for resten av 2018. Administrasjonen ser at det vil være nødvendig å følge opp etatene på forbruk oftere enn ved utgangen av hvert tertial.

De etatene som har et overforbruk ved utgangen av 1. tertial vil få beskjed om å iverksette tiltak for å komme i balanse. Administrasjonen ser på det nåværende tidspunkt ikke behov for å regulere budsjettet for 2018. Det vil være naturlig å gjennomføre en slik regulering ved utgangen av 2 tertial etter at tiltak er iverksatt for å komme i balanse.

29.05.2018

Erling Hanssen  
rådmann

### **Rådmannens innstilling:**

1.Økonomirapport for 1. tertial 2018 tas til orientering.



Rådm.

**ØK. MELDING 1. TERTIAL 2018 KAP. 1.0 1.1 1.4 1.8 OG 1.9**

U.Kap		Regnskap 2018 pr. 30.04.18	Budsjett 2018 pr. 30.04.18	Forbruk i %
<b>1.0</b>	<b>POLITISKE STYRINGS-/KONT</b>	<b>1 061 665</b>	<b>1 006 019</b>	<b>106</b>
1.001	ORDFØRER - VARAORDFØRER	380 060	438 742	87
1.002	VALGUTGIFTER	0	0	0
1.003	STØTTE TIL POLITISKE PARTIER	0	15 000	0
1.010	RÅD OG UTVALG	35 910	83 182	43
1.013	ELDRERÅD	0	5 836	0
1.014	SAMEPOLITISK UTVALG	4 467	7 068	63
1.015	BARN OG UNGES KOMMUNESTYRE	0	2 804	0
1.021	REVISJON	154 850	108 332	143
1.022	KONTROLLUTVALG	29 408	47 768	62
1.030	TILTAKSARBEID	0	63 492	0
1.031	KOMMUNALT UTVIKLINGSFOND	172 200	0	0
1.081	FORMANNSKAPETS TILLEGGSP.	0	83 332	0
1.082	KOMMUNESTYRETS TILLEGGSP.	-259	0	0
1.092	NÆRINGSARBEIDER - PLANLEGGER	282 260	150 463	188
1.095	REISEMÅLSUTVIKLING	2 769	0	0

**Kommentarer til områder med avvik (over 100 % i forbruk) :**

**1.021 Revisjon.**

Utgifter pr. 1. halvår er allerede belastet.

**1.031 Kommunalt utviklingsfond.**

Tilskudd 2018 er ikke kommet på bankkonto pr. 1. tertial. Ansvarer føres i balanse ved års slutt.

**1.092 Næringsarbeider – planlegger.**

Bruk av disposisjonsfond er ikke ført pr. 1. tertial. Ingen avvik på utgiftspostene.

U.Kap		Regnskap 2018 pr. 30.04.18	Budsjett 2018 pr. 30.04.18	Forbruk i %
<b>1.1</b>	<b>SENTRALADMINISTRASJONEN</b>	<b>1 373 564</b>	<b>2 686 031</b>	<b>51</b>
1.100	RÅDMANNSKONTORET	1 168 635	1 254 310	93
1.102	TOSPRÅKLIG ADMINISTRASJON	-788 854	28 297	-2 788
1.103	SAMISK UTVIKLING	-625 000	-4	15 625 000
1.110	KRISEHÅNDTERING - BEREDSKAP	7 404	0	0
1.111	FELLESUTGIFTER	1 079 526	447 204	241
1.112	SENTRALBORD	8 470	50 360	17
1.113	DATADRIFT	274 062	682 656	40
1.121	KOMMUNALT SYSSELSETTING	0	29 876	0
1.122	ARB.SAMVIRKE I OFFENTL.	200 847	193 332	104
1.190	POLARSKY - PROSJEKT	48 474	0	0

**Kommentarer til områder med avvik (over 100 % i forbruk) :**

**1.102 Tospråklig administrasjon.**

Her er allerede 1. halvår av tilskuddet fra sametinget utbetalt.

**1.103 Samisk utvikling.**

Her er allerede 1. halvår av tilskuddet fra sametinget utbetalt.

**1.111 Fellesutgifter.**

Avvik kommer av flg.; Årets premieavvik KLP (inntekter) er ikke ført pr. 1. tertial, og div. årskontingenter (bedriftshelsetj., personalforsikringer, lkat og lignende) er belastet i sin helhet pr. 1. tertial.

U.Kap		Regnskap 2018 pr. 30.04.18	Budsjett 2018 pr. 30.04.18	Forbruk i %
<b>1.4</b>	<b>SÆRREGNSKAPER</b>	<b>1 473 476</b>	<b>188 852</b>	<b>780</b>
1.400	K4 - LØNN OG REGNSKAP	1 612 771	137 069	1 177
1.410	ASTÅVOUNA GIELLOGOATHIE	-225 649	51 783	-436
1.411	SÁMI ALLASKUVLAKURSA	56 354	0	0
1.417	SPRÅKARENA FOR BARN OG UNGD.	0	0	0
1.420	FIBERBREDBÅND	30 000	0	0
1.440	VELFERD FOR LAVANGSH. BEB.	0	0	0
1.470	LEGAT FOR KIRKEGÅRD	0	0	0
1.471	LEGAT FOR SKOLEUNGDOM	0	0	0
1.472	LEGAT ALFRED OTTESEN	0	0	0
1.480	KOMPETANSE NORD	0	0	0



**Kommentarer til områder med avvik (over 100 % i forbruk) :**

**1.400 K4 – Lønn og regnskap.**

I følge oversikten kan det se ut som om område har kraftige overskridelser. Dette skyldes at inntekter (refusjoner) fra deltakerkommunene ikke er inntektsført pr. 1. tertial. Hensyntar en dette viser området forbruk i.h.h.t. budsjett. Det er ingen overskridelser på utgiftspostene.

**1.410 Astàvouna Giellogoathie.**

Tilskudd fra Sametinget for halve 2018 er kommet på bankkonto pr. 1. tertial. Ingen avvik på utgiftspostene.

**Ansvar 1.411 – 1.472.**

Områdene balanseres ved års slutt ved bruk av bundne fond/avsetning til bundne fond.

U.Kap		Regnskap 2018 pr. 30.04.18	Budsjett 2018 pr. 30.04.18	Forbruk i %
1.8	SKATTER OG RAMMETILSKUDD	-31 986 000	-31 051 656	103
1.800	SKATT PÅ INNTEKT OG FOR	-6 278 272	-7 161 664	88
1.840	STATL.RAMMETILSK./GEN.S	-25 707 728	-23 696 664	108
1.845	GENERELLE STATSTILSKUDD	0	-193 328	0

**Kommentarer til områder med avvik (over 100 % i forbruk) :**

**1.800 Skatt på inntekt og formue.**

Måten regnskapssystemet fordeler budsjettet på pr. 1. tertial er misvisende, i og med at totalt budsjett for året fordeles med likt beløp pr. mnd. (1/12 pr. måned).

Den riktige måten å sammenligne regnskap med budsjett på er å se på skatteinngangen fra tidligere års måneder og sette opp budsjettet etter disse.

Pr. april er skatteinngangen ca. kr. 883.000,- lavere enn budsjettet. Dette kan imidlertid utjevnes senere i året ved sterkere skatteinntektsmåneder enn budsjettet. Skatteinngangen følges opp månedlig og en regulering av budsjettet er nødvendig senere utpå året hvis en ser at utviklingen fortsetter.

**1.840 Statlig rammetilskudd.**

Området viser en merinntekt på ca. kr. 2.011.000,- pr. 1. tertial. Dette er nok i høyeste laget når en tar i betraktning at kommunene ikke får rammetilskudd i august og desember (totalt rammetilskudd betales ut i 10 av årets 12 måneder).

Ved ny simulering av rammetilskudd og skatteinntekt 2018 viser KS' prognosemodell at Lavangen kommune vil komme ut med til sammen kr. 91.255.000,- i totale frie inntekter.

**Dette er kr. 620.000,- lavere enn det som er lagt inn i budsjettet pr. d.d. (årseffekt).**

**Årsaken til den negative differansen kan se ut som fall i antall innbyggere pr. 1.1.2018 ifht. budsjettet (beregnet). Tertialeffekten er kr. 207.000,-.**

Utviklingen i rammetilskuddsposten følges nøye med til enhver tid, og posten må budsjettreguleres.

**RNB (fremlagt i mai 18) er hensyn tatt i denne beregningen (LK fikk ingen økning her).**

Folketallet ser foreløpig ut til å falle i 2018. I budsjettet for 2018 ble det lagt til grunn et folketall på 1069. Folketallet pr. 31. mars/1. kvartal 2018 er 1062 jfr. SSB.

#### **1.845 Generelle statstilskudd.**

Tilskuddene utbetales først mot slutten av året.

U.Kap		Regnskap 2018 pr. 30.04.18	Budsjett 2018 pr. 30.04.18	Forbruk i %
1.9	RENTER / AVDRAG / ANV AV OVE	2 326 476	2 482 276	94
1.900	RENTER	336 106	678 112	50
1.910	AVDRAG PÅ LÅN	1 990 370	1 794 164	111
1.940	DISPOSISJONSFOND	0	0	0
1.950	BUNDNE DRIFTSFOND	0	10 000	0
1.980	OVERFØRING TIL KAPITALREGN.	0	0	0

#### **Kommentarer til områder med avvik (over 100 % i forbruk) :**

##### **1.900 Renter og 1.910 Avdrag på lån.**

Vanskelig å sammenligne regnskap og budsjett tertialvis. Lånene forfaller til ulike tider i løpet av året med hovedvekt i juni – august.

##### **1.940 – 1.980.**

Disse konti gjøres opp ved årsslutt.

Med hilsen

Bjørn-Helge Aune  
økonomisjef



Rådmannen  
her

## ØKONOMIMELDING 1.TERTIAL 2018 - OPPVEKSTETATEN

Det er tatt utgangspunkt i regnskapstall pr. 30.04.18 . Periodisert forbruk ved utgangen av 1. tertial skal være 100 % av budsjettmidlene.

U.kap.	Regnskap pr. 30.04.18	Budsjett pr. 30.04.18	Forbruk i %
1.2 Hele kapitlet	9 806 186	9 640 718	102
1.200 Administrasjon	651 451	590 523	110
1.210 Grunnskolen	5 778 120	5 695 561	102
1.220 Lauvmakken barnehage	2 198 420	2 132 471	103
1.295 Ástáv. mánáidgárdni	444 842	378 456	117
1.230 SFO	156 237	213 640	73
1.240 Musikk- og kulturskolen	404 366	399 735	101
1.250 PPT	172 750	230 332	75

### U.kap. 1.200 Administrasjon oppvekst

Forbruk av budsjettmidlene er på 110 %. Større utgifter enn budsjettet, skyldes ikke-posterte inntektsposter.

### U.kap. 1.210 Grunnskolen

Forbruk 102 %. Lønnsutgiftene er på 101%. Vikarutgifter annet fravær i tråd med budsjett. Det er beregnet ikke-posterte inntekter og utgifter pr. 1. tertial i hovedsak.

### U.kap. 1.220 Lauvmakken barnehage

Forbruket er på 103 %. Lønnsutgifter 108 %. Dette skyldes helårsvirkning nedtrekk hovedlønnsposten ved budsjettbehandlingen for 2018. Her må det reguleres inn 414 950,- .Se nærmere forklarer under. Noe høyere inntekter i forbindelse med foreldrebetaling for opphold enn forventet.

### Organisering fra barnehageåret 2018:

Etter at hovedopptaket for barnehageåret 2018/19 er gjort, viser det seg at Lauvmakken barnehage får 37 barn/ 53 plasser. I forbindelse med budsjettbehandlingen høsten 2017 var det kalkulert med 30 barn. Økningen av barnetallet skyldes blant annet at vi har fått søknader om overflytting av barn fra den samiske barnehagen, samt andre nye søknader som det ikke var tatt høyde for.

Det er blitt avdekket uforutsette behov for spesialpedagogiske tiltak som fordrer økte personellressurser, tilrettelegging både i form av det fysiske miljøet i barnehagen samt at barnegruppen organiseres i mindre grupper

Med bakgrunn i dette må Lauvmakken i kommende barnehageår fortsatt må bestå med tre avdelinger slik at barnegruppen kan deles i mindre grupper, samt tilføres ressurser utover eksisterende bemanning.

Barnehagen har forøvrig etablert samarbeid med faginstanser som PPT, Barneabiliteten og StatpedNord i forbindelse med behov for spesialpedagogiske tiltak.

Her vil det føre til økte utgifter tilsvarende kr. 250 000,- ut 2018 som må reguleres inn i budsjettet.

Barnehagen er med i to nasjonale satsninger ( realfag og inkluderende barnehagemiljø ) som uløser en ressurs på 40 % til sammen som er statlig finansiert .

Følgende budsjettregulering er derfor nødvendig:

Redusert bemanning 1,6 stillinger Lauvmakken barnehage inkl driftsutgifter oppvarming og renhold kr 38 000,- Til sammen kr 414 950 ,- i innsparing i 2018 settes til kr 0  
Økte utgifter på kr. 414 950,- reguleres inn i budsjettet for 2018.

#### **U.kap. 1.295 Ástávuona mánáidgárdni**

Forbruket er på 117 %. Det er beregnet ikke-posterte inntekter pr. 1. tertial. Høyere utgifter til vikar sykefravær enn refusjon fra NAV. Høyere utgifter til husleie og strøm enn budsjettet. Ellers ingen merknader.

#### **U.kap. 1.230 Skolefritidsordningen**

Forbruk ligger på 73 %. Høyere inntekter i forbindelse med foreldrebetaling for opphold enn forventet. Ellers ingen merknader.

#### **U.kap. 1.240 Kulturskolen**

Forbruk er på 101 %. Det er beregnet ikke-postert foreldrebetaling for 1.tertial 2018 som intern overføring tilsvarende 10 % stilling fra kultur. Ellers ingen merknader.

#### **U.kap. 1.250 PPT**

Forbruk 75 % . Det er postert utgifter for 3 måneder. Ingen merknader.

For alle avdelinger innen oppvekst vil innkjøp av forbruksmateriell til undervisningen/barnehagedrift være preget av større halvårlige innkjøp. En del gjøres i 1.tertial og resten gjøres etter skolestart på høsten. Dette har med årets syklus å gjøre.

#### **Sykefravær**

Sykefraværet er fortsatt høyt innen noen av avdelingene i oppvekst. Dette skyldes få ansatte og langtidsfravær og sykefravær i forbindelse med overgang til pensjon, som gjør store utslag på prosentsatsen for fravær. Lederne har fortsatt sterkt fokus på fravær og oppfølging av sykemeldte. Det er få tilfeller der det kan relateres til arbeidssituasjonen.

Det rapporteres til NAV i tråd med retningslinjene. Det avholdes dialogmøte 1 på arbeidsplassen, og vi deltar på dialogmøte 2 i regi av NAV i tilfeller der sykefraværet er

langvarig. Vi prøver å tilrettelegge på arbeidsplassene i den grad det er mulig. Vi samarbeider også med Bedriftshelse Nord for å få sykefraværet ned.

Fra 1. tertial 2017 til sammenligning med 1.tertial 2018 er situasjonen som følgende:

Sykefraværet for Lavangen skole er økt fra 11,3% til 12,1 %

Lauvmakken barnehage er redusert fra 14,5 % til 10,3 %

Skolefritidsordningen er redusert fra 29,1% til 2,5 %

Samisk barnehage har økt sykefraværet fra 30,2 % til 35,3 %

Med hilsen



Tove Hansen  
oppvekstsjef



---

# Økonomirapport 1. tertial 2018

---

U. Kap		Regnskap 2018 pr. 30.04.18	Budsjett 2018 pr. 30.04.18	Forbruk i %
332	LAVANGSHEIMEN	5 224 093	5 419 043	96

### 17100 Ref sykepenger.

Refusjon må ses i sammenheng med vikarutgifter sykefravær og fødselspenger. Det er en negativ differanse på refusjon og vikarinntak ved sykefravær med kr 72 808.-

Vikar ved sykefravær tas inn iht bemanningsbehovet i avdelingen.

### 10100 Lønn fast stilling

Forbruk 95 %.

### 10210. Ferie

31 % forbruk. Forbruket vil øke hovedsakelig i 3. og 4. kvartal.

### 10220. Vikar utgifter annet fravær

Forbruk på 125 % . Posten brukes for dekning av vikarer i forbindelse med permisjoner jmf permisjonsreglementet og vil derfor variere.

**10520. Lønn Lærlinger** har ikke vært i bruk. Det er et mål at avdelingen får lærling fra høsten.

### 10300 Ekstrahjelp

94% forbruk. Pga overbelegg på avdelingen hele perioden er det tatt inn opptil 3 ekstravakter pr. dag. Det har vært mulig å omdisponere noen av personalet for å redusere ekstravakter men i mindre utstrekning enn tidligere.

**Forbruksposter** har overforbruk på 104 000.- som det er usikkert om vi jevne seg ut over året. Matbudsjettet med kr 50 098.-

Dette er en konsekvens av overbelegg på Lavangsheimen og prisstigning på varer.

### 11315 Linjeleie

272% forbruk. Dette vil jevne seg ut over året.

**11400 Annonsering** har et forbruk på 761% som tilsvarer kr22 031.-. Dette skyldes behovet for annonsering etter sykepleiere.

**12600 Kjøp av vaskeritjeneste.**

Forbruk 158 % tilsvarer 56 000.-. Denne tjenesten har hatt mer kostnad de siste årene som det ikke ser ut som at vi klarer å få redusert på tross av at det er forsøkt med flere tiltak.

**12700 Kjøp av konsulent tjenester** har overforbruk med kr 326 807.- som skyldes bruk av vikarbyrå for å dekke opp ubesatte sykepleier stillinger.

**16.0600 Vederlag opphold i institusjon.**

82 %. Mer inntekt med kr 166 791.- pga flere pasienter på institusjon enn beregnet.

**16230 salg av mat -åpen omsorg**

Pga økt behov for matombringing i hjemmetjenesten har salg av middag ført til mer inntekt med kr 15 202.-. Dette må også ses i sammenheng med overforbruk på matbudsjettet på Lavangsheimen.

**19900 Fordelte utgifter**

15 000 i forbruk uten at det er budsjettet.

**Sykefraværet på Lavangsheimen**

Sykefraværet i avdelingen er 8,9 % i første kvartal 2018 mot 11,5 % i 1. kvartal 2017.

Sykefraværet har høy prioritet både hos ledelse og ansatte. Det rapporteres til NAV i tråd med retningslinjene. Oversikten over tilretteleggingsmuligheter i avdelingen brukes i oppfølgingsarbeidet slik at det skal være enklere for arbeidstaker og arbeidsgiver å vurdere muligheter for tilrettelegging. Rutiner og arbeidsmiljø er i fokus for å ha et sunt arbeidsmiljø som forebygger fravær.

U. Kap		Regnskap 2017	Budsjett 2018	Forbruk i %
		pr. 30.04.18	pr. 30.04.18	
331	PLEIE ÅPEN OMSORG	4 022 356	2 646 505	152

**17000 refusjon stat.**

Budsjettet refusjon fra stat på 1 766 664.- kommer til utbetaling i 3 eller 4. kvartal.

**17100 Ref sykepenger og 17005 ref fra NAV.**

Refusjoner på kr 81127.- må ses i sammenheng med vikarutgifter sykefravær og fast lønn.

**10100 Lønn fast lønn**

99 % forbruk.

**10210. Ferie**

22 % forbruk. Det har vært avvirket lite ferie første tertial. Forbruket vil øke hovedsakelig i 3. og 4. kvartal.

**10220. Vikar utgifter annet fravær**

Forbruk på 220 % . Posten brukes for dekning av vikarer i forbindelse med permisjoner jmf permisjonsreglementet og vil derfor variere.

**10300 Ekstrahjelp**

61 % forbruk. Kan ses i sammenheng med overforbruk på annet fravær pga mulig feil posteringer.

#### **10400 Overtid**

228 % forbruk. Behov for ekstra ressurser i spesielle situasjoner, manglende vikartilgang og behov for sykepleier i tjenesten har medført økt behov for overtid.

**10520. Lønn Lærlinger** har ikke vært i bruk. Det er et mål at avdelingen får lærling fra høsten.

#### **10560 Støttekontakt**

Forbruk 24 %. Forbruk vil variere.

#### **10590 Omsorgslønn**

Forbruk 128 %. Forbruk vil variere.

**Forbruksposter** har varierende forbruk som vil trolig jevne seg ut gjennom året.

#### **Sykefraværet i hjemmetjenesten**

I hjemmetjenesten er sykefraværet 7,8 % i 1. kvartal mot 10.5 % i 1. kvartal 2017. Det er flere som har vært sykemeldt over lengre tid, men som nå er tilbake i full jobb.

Sykefraværet har høy prioritet både hos ledelse og ansatte. Det rapporteres til NAV i tråd med retningslinjene. Det er utarbeidet en oversikt over tilretteleggingsmuligheter i avdelingen slik at det skal være enklere for arbeidstaker og arbeidsgiver å vurdere muligheter. Rutiner og arbeidsmiljø er i fokus for å ha et sunt arbeidsmiljø som forebygger fravær. Dette arbeidet gjøres i samarbeid med HMS gruppen og arbeidslivssenteret.

U. Kap		Regnskap 2018	Budsjett 2018	Forbruk i %
		pr. 30.04.18	pr. 30.04.18	
322	PSYK/RUS	317 016	379 842	83

#### **10100 Lønn fast lønn**

101 % . forbruk.

#### **17100 Ref sykepenger.**

Det har ikke vært nødvendig å ta inn vikar i sykefraværet hittil i år.

**Forbruksposter** har varierende forbruk som vil jevne seg ut over året.

#### **Sykefraværet i psyk/rus tjenesten**

Sykefravær i 1. kvartal 2018 kommenteres ikke i detalj pga få ansatte.

Sykefraværet har høy prioritet både hos ledelse og ansatte. Det rapporteres til NAV i tråd med retningslinjene. Det er utarbeidet en oversikt over tilretteleggingsmuligheter i avdelingen slik at det skal være enklere for arbeidstaker og arbeidsgiver å vurdere muligheter. Dette arbeidet er gjort i samarbeid med HMS gruppen og arbeidslivssenteret.





Rådmann Erling Hanssen  
her

### 1. TERTIALRAPPORT 2018 - KAP. 1.5

	Budsjett pr. 30.04.18	Regnskap pr. 30.04.18	Forbruk i %
<b>1.5 Kultur - totalt</b>	<b>657 327,00</b>	<b>685 558,55</b>	<b>104</b>
1.500 Kulturformål	96 699,00	94 995,66	98
1.511 Bibliotek	151 557,00	214 042,69	141
1.520 Kulturvern/museer	33 332,00	38 442,50	115
1.540 Idretts- og friluftaktiviteter	41 955,00	42 881,98	102
1.550 Allment kulturarbeid	17 560,00	4 337,01	25
1.551 Lavangsvekka	10 936,00	0,00	0
1.560 Ungdomsrådet	8 060,00	38 219,63	474
1.571 Kirke drift	295 896,00	252 639,08	85
1.572 Andre kirkelige formål, drift	1 332,00	0,00	0

Kommentarer til merforbruk:

**1.511: Bibliotek**

Lønnsrefusjon fra NAV er ikke godskrevet.

**1.520: Kulturvern, museer**

Halvårssum til Sør-Troms Museum er belastet 1. tertial og gir merforbruk:

**1.540: Idrett – og friluftaktivitet**

Mulig feilføring gir et lite overforbruk.

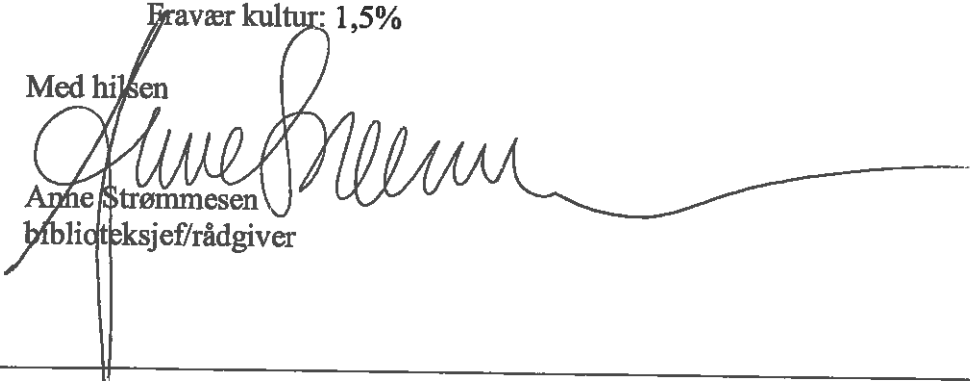
**1.560: Ungdomsrådet**

Ungdomsbasen har startet opp etter 2 års stillstand, og det har medført mye innkjøp. Vedtatt budsjettregulering - ved bruk av fond - til innkjøpene er ikke inntektsført.

1. tertial: Fravær bibliotek: 2,3%

Fravær kultur: 1,5%

Med hilsen

  
Anne Strømmesen  
biblioteksjef/rådgiver



rådmannen

## ØKONOMIMELDING 1 TERTIAL 2018 - TEKNISK ETAT, KAP 1.6 OG 1.7

Meldingen omfatter etatens ansvarsområde kap. 1.6 og 1.7.

U.kap.	Regnskap 2018 pr. 30.04.18	Budsjett 2018 pr. 30.04.18	Forbruk i %
<b>1.6 Hele kapitlet</b>	<b>1 820 713</b>	<b>1 871 911</b>	<b>97</b>
1.600 Administrasjon	804 000	750 000	107
1.610 Oppmåling/reg.bygn	131 900	154 592	85
1.621 Vannbehandlingsanlegg	88 000	143 936	61
1.622 Ledningsnett vann	- 193 000	- 143 032	135
1.631 Avløp og rensing	10 000	16 664	60
1.632 Slamtømming	6 500	- 13 340	49
1.633 Ledningsnett kloakk	- 15 000	- 3 244	462
1.641 Renovasjon innsamling	- 179 000	- 148 668	120
1.643 Innsamling grovavfall	60 000	148 724	40
1.651 Kom vei vintervedl.	329 118	268 392	123
1.652 Kom vei sommervedl.	0	64 128	0
1.653 Vei og gatelys	235 175	88 664	265
1.661 Brannvesen	497 000	519 267	96
1.662 Feietjeneste	0	0	0
1.663 Oljevernberedskap	3 000	3 332	90
1.670 Landbr.kontoret	0	- 12 000	0
1.671 Skogbruk	0	664	0
1.673 Fiske, jakt, vilt	10 020	500	2004
1.674 Distr.veterinær	33 000	33 332	99

Kommentarer til områder med avvik i kap 1.6:

### 1.622/632/633/641

Kommunale gebyrer 1. halvår er ikke innkrevd og følgelig ikke regnskapsført. Korrigeret for i tabell.

Langvarig frost/tele, med bortfall av vann som resultat, har påført teknisk etat betydelige merutgifter for å opprettholde vannforsyningen til abonnenter tilknyttet vannverket.

Utgiftene fremkommer i form av innkjøpt materiell, overtid og kjøp av tjenester. Utgiftene ca. kr 250.000,- tatt ut, belastes fond. Utgifter til rep av pumpestasjon som følge av skader etter stormene Ylva/Aina ca kr 100.000,- tatt ut, refunderes av forsikringen.

### 1.651

Utbetalingen for brøytesesongen 2018 er avsluttet. Neste utbetaling blir i september.

### 1.653

Strømudgifter forskutteres, økte strømpriser. I tillegg foretatt utskifting av en del lysarmaturer rundt kommunale bygg, samt tatt etterslep fra 2017(innkjøpsstopp) på utskifting av lyspærer.

### 1.610/663/674

Samarbeidende kommuner har ikke krevd inn Lavangen kommunes andeler.

For øvrig ingen spesielle merknader til kap. 1.6.

U.kap.	Regnskap 2018 pr. 30.04.18	Budsjett 2018 pr. 30.04.18	Forbruk i %
<b>1.7 Hele kapitlet</b>	<b>1 380 588</b>	<b>855 381</b>	<b>161</b>
1.700 Fellesutgifter	32 736	40 809	80
1.711 Servicebygget	137 129	32 569	421
1.712 Helsesenteret	86 000	79 324	108
1.713 Drifts- og vedl. havd.	- 2 000	1 249	160
1.720 Lauvmakken barnehage	221 000	152 068	145
1.721 Lavangen skole	1 351 000	1 024 828	132
1.724 Spansdalen barnehage	0	54 401	0
1.731 Lavangsheimen	311 000	148 352	209
1.733 Soløy legesenter	29 251	7 480	391
1.741 Ornessenteret	- 114 000	- 135 004	84
1.742 Kommunale boliger	- 218 000	- 121 991	178
1.743 Kom. omsorgsboliger	- 358 000	- 368 416	97
1.746 PU-bolig II	- 96 000	- 88 072	109
1.752 Grøntanlegg	472	26 456	2
1.761 Brannstasjon	0	1 328	0

Kommentarer til områder med avvik i kap 1.7:

### 1.700/713

linternfordeling på posten 6901 og 7900 foretatt.

### 1.711

Husleie K4 og kirkeverge ikke bokført, kreves inn siste kvartal. Beregnet og korrigert for. Kostnader i forbindelse med innkjøp av nytt kjøkken er belastet vedlikeholdsposten, budsjettreguleres, korrigert for.

**1.712**

Husleie samisk avdeling ikke bokført, kreves inn siste kvartal. Beregnet og korrigert for.

**1.720/1.721**

Kostnader til lys/varme er betydelige.

**1.724**

Lønnsutgifter renhold må omposteres, da renholdet løses ved bruk av fast ansatt med lønnsmidler knyttet til andre bygg.

Generelt for alle bygg er at strømforbruket/kostnadene er betydelig høyere enn budsjettet. Kostnadsøkningen tilskrives i hovedsak økte strømpriser, samt overovergang til "smarte" målere.

For øvrig ingen spesiell merknader til kap. 1.7.

Med hilsen

  
Albert Pedersen  
teknisk sjef