

2. Tertial 2009

Innleiing

I rapporten for 2. tertial 2009 vert endringane for kvart rammeområde kommentert. Rammeområda samsvarer med rammeområda som vart vedteke i økonomireglementet for Kvam herad.

Det har i 2. tertial ikkje vore gjennomført full gjennomgang av alle rammeområda med tanke på avvik, men vi har prøvt å fanga opp mesteparten av dei avvik som er meldte, samt endringane i organisasjonen som påverkar rammeområda.

Rammeområda samla

Tabellen under viser hovudoversikt drift fordelt på vedteke KOSTRA – tema for Kvam herad:

Hovudoversikt drift 2009. Fordelt på Kostra-tema								
Tema (i 1000 kr)	2. tertial 2009		1. tertial 2009		Opphavleg budsjett 2009		Endring 2. tertial 2009	
	Br. utg. 2009	Netto utg 2009	Br. utg. 2009	Netto utg 2009	Br. utg. 2009	Netto utg 2009	Br. utg. 2009	Netto utg 2009
Politisk verksemd	4 435	4 224	4 426	4 215	4 426	4 215	9	9
Adm. og fellesutgifter	30 461	19 586	39 828	29 057	37 088	30 034	-9 366	-9 472
Barnehagar	58 083	15 694	51 708	14 540	49 332	14 401	6 375	1 154
Grunnskule	137 249	123 483	130 669	118 402	128 633	119 096	6 579	5 081
Kommunehelse	29 822	22 595	28 479	22 181	28 696	21 937	1 342	414
Pleie- og omsorgstenesta	176 503	143 128	169 064	138 636	165 961	138 433	7 439	4 492
Sosialteneste og NAV	28 500	21 643	28 044	21 272	21 898	21 044	456	371
Barnevern	11 622	11 205	11 413	11 160	11 237	10 983	209	45
Bustader	14 233	-3 524	10 220	-5 203	11 271	-4 762	4 013	1 679
Plan	15 001	8 667	13 393	7 435	13 529	7 565	1 607	1 231
Næringsstøtte og komm. forretningsdrift	16 125	-14 561	16 112	-13 153	15 982	-33 588	13	-1 408
Brann og ulykkesvern	7 608	5 992	7 178	5 784	7 160	5 766	430	208
Samferdsle og grøntanlegg	14 304	12 126	13 964	12 456	12 387	10 562	340	-330
Vatn avløp og renovasjon/avfall	17 419	0	17 127	0	17 857	-108	292	0
Kultur	22 271	16 241	21 530	16 500	21 281	16 364	741	-259
Kyrkje	5 587	5 073	5 587	5 074	5 087	5 074	0	0
Skatt og rammetilskot	0	-362 042	0	-362 042	0	-359 694	0	0
Finans	-650	3 488	-650	6 049	-650	25 698	0	-2 561
Løn til fordeling	0	0	717	655	0	0	-717	-655
Motpost avskrivningar	0	-33 019	0	-33 019	0	-33 019	0	0
Sum	588 572	0	568 809	0	551 175	0	19 763	0

2. tertial 2009 viser nytt budsjett etter endringar i perioden mai – august, samt endringar som ikkje kom med i 1. tertialrapport. Opphavleg budsjett viser vedteke budsjett i HST - sak 173/08. Kollonna til høgre viser endringane i netto utgift i 2. tertial 2009 for kvart rammeområde. Samla endring i perioden medfører at netto utgifter aukar med 0,9 mill. kr. der 0,1 mill. kr. er finansiert med disposisjonsfond.

Hovudårsakene til endringane er bl.a. tilbakeføring av innsparingskrav frå opphavleg budsjett 2009 som ikkje let seg realisera, vedtekte tiltak som ikkje er finansierte tidlegare og naudsynte justeringar i samband med auka brukarbehov.

1.1 Politisk verksemd

Politisk verksemd							
Funksjon og rammer	Rek 08 (netto)	Forbruk 2. tertial 2009	Just bud 2. tertial 2009	Just bud 1. tertial 2009	Opphav. Bud 2009	Forbruk t.o.m. 2. tertial %	Endring ramme 2. tertial 09
100 Politisk styring og kontrollorgan	3 020	1 668	3 612	3 604	3 604	46,2 %	9
110 Kontroll og revisjon	358	165	612	612	612	27,0 %	0
Politisk verksemd	4 846	1 833	4 224	4 215	4 215	43,4 %	9

Forklaring til endringer i budsjett 2. tertial:

- Budsjettet er justert for mindre endringer i løn til folkevalde.

Andre opplysninger:

- Det har vore Stortingsval i 2009. I samband med dette har det vore stilt krav til universell utforming av vallokale. Det har til no kosta om lag 0,1 mill. kr. Kvam herad har ikkje motteke klagar etter valet med omsyn til tilgang til vallokala.
- Det er kjøpt inn utstyr til elektronisk teljing i 2009.
- Samla forbruk pr. 2. tertial utgjer 43,4 %. Normalforbruket vil vera 63-67 % avhengig av kor stor del av budsjett som gjeld fast løn. Dette rammeområdet har ikkje fast løn, men inneheld kompensasjon til dei folkevalde. Årsaka til det låge forbruket så langt, er at innmelde krav frå dei folkevalde kjem seint i året.

1.2 Administrasjon, styring og fellesutgifter

Adm. og fellesutgifter							
Funksjon og rammer	Rek 08 (netto)	Forbruk 2. tertia 2009	Just bud 2. tertia 2009	Just bud 1. tertia 2009	Opphav. Bud 2009	Forbruk t.o.m. 2. tertia %	Endring ramme 2. tertia 09
120 Administrasjon	28 665	20 926	28 021	28 178	27 547	74,7 %	-157
121 Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen	3	-2	0	0	0	#DIV/0!	0
130 Administrasjonslokale	1 539	574	1 639	1 640	1 640	35,0 %	-1
170 Premieavvik	-14 965	0	-11 476	-11 476	-11 476	0,0 %	0
180 Diverse fellesutgifter	236	251	1 408	11 013	12 331	17,8 %	-9 605
190 Interne serviceeiningar	0	1 049	-7	-298	-8	-14333,5 %	291
Adm. og fellesutgifter	15 479	22 798	19 586	29 057	30 034	116,4 %	-9 472

Forklaring til endringar i budsjett 2. tertial (reduksjon med 9,5 mill. kr.):

- *Funksjon 120 Administrasjon* er samla sett redusert med 0,16 mill. kr. som følgje av bl.a.:
 - Reduksjon av lønskostnader med 0,3 mill. kr., bl.a. av følgjande endringar:
 - 1 kommunalsjef er utleigd i 80 % stilling til Ålvik Vekst Kvam KF frå mai 2009 – utleigd gjennom funksjon 325 Næring.
 - Det er oppretta ein ny stabsfunksjon "Kraft og innkjøp" som har fått tilført løns- og driftsmidlar.
 - Økonomikontoret fått 1 stilling i engasjement frå august t.o.m. desember 2009.
 - HMS – konsulenten er frå juni 2009 overført til ledig stilling som leiar for Sals – skjenkekontrollen.
 - Lønsutgiftene til informasjonssjefen som er utleigd til Kvam bustad - og tomteselskap AS (KBTS), er flytta til funksjon 315 Bustader. Der vert også inntektene for utleige av stillinga ført.
 - Utgiftene til kjøp av varer og tenester aukar med 0,3 mill. kr., hovudsakleg pga auka portoutgifter. Årsaka til dette er at budsjettet vart skore ned meir enn forbruket i 2008, samt prisauke, auke i brev og servicepakkar.
 - Avsetningar, refusjonar, fødselspengar mm medførte reduksjonar for 0,13 mill. kr.
- *Funksjon 180 Diverse fellesutgifter* vart redusert med 9,6 mill. kr. som følgje av bruk av lønsjusteringspotten i samband med årets lønsjusteringar. Desse midlane er fordelte på mange andre funksjonar (og rammeområde).
- *Funksjon 190 Interne serviceeiningar* har ein auke på 0,3 mill. kr. Dette er berre ei retting som følgje av ein feil i 1. tertial i samband med overføring av ei stilling til prosjektet P19091 E-takst 2010.

Andre opplysningar:

- Forbruket er samla sett på 116,4 %, men korrigerer vi for premieavviket som vert ført i samband med årsavslutninga, vert forbruket 73,6 %. Normalforbruket pr. 2. tertial er 63 - 67 % avhengig av kor mykje fastløn utgjer av totalen. Årsak til overforbruket er bl.a. utgiftene til funksjon 190 som vert fordelt ved årsskiftet. Inntektene frå regjeringa sin tiltakspakken (knappe 2,0 mill. kr. til funksjon 130 – oppussing av rådhuset), er mottekne, men ikkje overført rett funksjon i rekneskapen. Korrigerer vi for dette, er forbruket på ca 63,8 %.
- Endringar i organisasjonen som **ikkje** er justert i denne tertialen:
 - Kultursjef ikkje overført P50021 Regionalt kulturhus frå august 2009 som planlagt fordi det er utsett som følgje av oppseiingar på avdelinga.

1.3 Barnehagar

Barnehagar							
Funksjon og rammer	Rek 08 (netto)	Forbruk 2. tertial 2009	Just bud 2. tertial 2009	Just bud 1. tertial 2009	Opphav. Bud 2009	Forbruk t.o.m. 2. tertial %	Endring ramme 2. tertial 09
201 Føorskule	9 483	5 348	9 855	8 695	8 733	54,3 %	1 160
211 Styrka tilbod til føorskuleborn	2 097	1 881	1 825	1 874	1 874	103,1 %	-49
221 Føorskulelokale og skyss	3 772	2 541	4 015	3 972	3 794	63,3 %	43
Barnehagar	15 352	9 770	15 694	14 540	14 401	62,3 %	1 154

Forklaring til endringar i budsjett for 2. tertial (netto auke på 1,2 mill. kr.):

- *Funksjon 201 Føorskule* har ein auke på 1,2 mill. kr. som følgje av bl.a.:
 - Lønskostnadane auka med 4,0 mill. kr. som følgje av lønsjusteringar i 2009, korrigeringskrav (1,9 mill. kr.), oppretta nye avdelingar i Ålvik og Øystese, sjukeløn og fødselspermisjonar.
 - Kjøp av varer og tenester auka med 0,2 mill. kr. fordelt på mange ulike postar, bl.a. inventar til nye avdelingar.
 - Kommunale driftstilskot aukar med 0,3 mill. kr. og gjeld overføring til private barnehagar.
 - Overføring av statstilskot til private aukar med 1,7 mill. kr. – her er ei tilsvarande auke på inntektsida.
 - Inntektene aukar med til saman 5,1 mill. kr. som følgje av auka inntekter frå staten, sjukelønsrefusjonar og refusjon for fødselspengar.
 - Oppstarten av den private barnehagen Sandven FUS barnehage er det teke omsyn til ved auke utgifter med 0,8 mill. kr. i 2. tertial, dvs. vel 70 % av den samla auken.
- *Funksjon 221 Styrka tilbod til føorskuleborn* - reduksjon med 0,05 mill. kr. som er mindre justeringar i lønskostnadane.
- *Funksjon 221 Føorskulelokale og skyss* - har ein auke på knappe 0,05 mill. kr. Blant årsakene finn vi:
 - Erstatningskrav frå Steinsdalen Samfunnshus i samband med nedlegging av barnehagen i Steinsdalen.
 - Leigeinntekter frå Sandven FUS barnehage for Norheimsund ungdomsskule.
 - Tilskot til Strandebarm barnehage frå Enova.

Andre opplysningar:

- Steinsdalen barnehage og avdelinga Midtimellom ved Norheimsund barnehage vart nedlagt frå sommaren 2009. Innsparingane derifrå er delvis overført til støtte til Sandven FUS barnehage som starta opp i august 2009.
- Fleire barnehagar har bede om auke budsjett til inventar, brev i arkivsak 09/389. Samla sett er inventarbudsjettet auka med knappe 0,2 mill. kr. i 2. tertial og fordelt på den enkelte barnehage.
- Forbruket viser 62,3 % ved utgangen av 2. tertial. Normalforbruket ligg mellom 63 – 67 % avhengig av kor mykje som er fastløn.

1.4 Grunnskuleopplæring

Grunnskule							
Funksjon og rammer	Rek 08 (netto)	Forbruk 2. tertial 2009	Just bud 2. tertial 2009	Just bud 1. tertial 2009	Opphav. Bud 2009	Forbruk t.o.m. 2. tertial %	Endring ramme 2. tertial 09
202 Grunnskule	79 368	52 237	88 799	84 553	83 872	58,8 %	4 246
213 Vaksenopplæring	2 800	1 927	3 912	3 843	3 822	49,2 %	69
214 Spesielskular	0	3	0	0	0	#DIV/0!	0
215 Skulefritidstilbod	1 431	965	2 029	1 709	1 700	47,6 %	320
222 Skulelokaler	15 948	6 599	21 063	20 784	22 189	31,3 %	279
223 Skuleskyss	1 588	1 121	2 159	2 150	2 150	51,9 %	9
383 Musikk- og kulturskular	4 219	3 320	5 521	5 363	5 363	60,1 %	158
Grunnskule	105 354	66 171	123 483	118 402	119 096	53,6 %	5 081

Forklaring til endringar i budsjett 2. tertial (netto auke på 5,1 mill. kr.):

- *Funksjon 202 Grunnskule* - auka netto med 4,2 mill. kr. som følgje av bl.a.:
 - Lønskostnader med 4,2 mill. kr. pga lønsjusteringar, korrigerer for innsparingskrav i opphavg budsjett (1,85 mill. kr.), auka vikarutgifter, spesialundervisning og pensjon.
 - Kjøp av varer og tenester med 0,3 mill. kr. som hovudsakleg gjeld kursavgifter med delvis ekstern finansiering, bl.a. 0,25 mill. kr. frå Fylkesmannen til etterutdanning av lærarar.
 - Auke i kommunalt driftstilskot til Kvam kristne skule (KKS) med 0,5 mill. kr. som gjeld rest 1. halvår og heile 2. halvår 2009. Midlane skal dekkja norskopplæring for framandspråklege, morsmålsundervisning, spesialundervisning og assistentarbeid.
 - Inntektene auka med 0,8 mill. kr. og kjem frå øymerka tilskot frå staten, refusjonar for sjukeløn, fødselspengar og bruk av bundne fond (avsette øymerka midlar).
- *Funksjon 213 Vaksenopplæringa* - auka netto med 0,1 mill. kr. i 2. tertial. Årsakene til dette var:
 - Lønskostnadane auka med 0,3 mill. kr. som følgje av lønsjusteringar og auke i ei stilling pga fleire framandspråklege kurs. Stillinga er finansiert med bruk av bundne driftsfond og anna ekstern finansiering.
 - Inntektene auka med 0,2 mill. kr. som kjem frå øymerka tilskot frå staten og bundne driftsfond (øymerka inntekter frå tidlegare år).
- *Funksjon 215 Skulefritidstilbod (SFO)* - auka netto med 0,3 mill. kr. Dette kjem bl.a. av:
 - Auka lønskostnader med 0,3 mill. kr. pga lønsjusteringar og oppretting av ny SFO i Steinsdalen.
- *Funksjon 222 Skulelokale* – auka netto med 0,3 mill. kr. som følgje av bl.a.:
 - Auke i lønskostnader med 0,5 mill. kr. pga lønsoppgjere, auka sjukevikarar og pensjon.
 - Driftsutgiftene til vedlikehald er justert ned med 0,1 mill. kr.
 - Inntektene aukar med 0,1 mill. kr. og gjeld refusjon av sjukeløn.
- *Funksjon 223 Skuleskyss* er tilnærma uendra i 2. tertial.
- *Funksjon 383 Musikk- og kulturskular* har auka med netto 0,2 mill. kr. i 2. tertial. Dette kjem av bl.a.
 - 0,43 mill. kr. i auka lønskostnader til lønsoppgjere og auka aktivitet.
 - Andre driftsutgifter auka med 0,04 og gjeld kursutgifter.
 - Inntektene (brukarbetaling) auka med 0,3 mill. kr. som følgje av auka aktivitet.

Andre opplysningar:

- Det er etter at talmaterialet for 2. tertial var ferdig, meldt om akutte behov for assistentstillingar pga åtferdsvanskar ved fleire skular. Dette er ikkje teke omsyn til i 2. tertial, men kan medføra auka forbruk.
- Forbruket pr. 2. tertial er 53,6 % og ligg såleis under normalforbruket på 63-67 %. Tek vi høgde for avskrivningar som ikkje er periodisert, vert forbruket ca 6,0 mill. høgare, dvs. 58,5 %, men likevel innanfor normalforbruket då fastløn utgjer ein stor del av utgiftene til dette området.

1.5 Kommnehelse

Kommnehelse								
Funksjon og rammer	Rek 08 (netto)	Forbruk 2. tertial 2009	Just bud 2. tertial 2009	Just bud 1. tertial 2009	Opphav. Bud 2009	Forbruk t.o.m. 2. tertial %	Endring ramme 2. tertial 09	
232 Førebyggjing - skule og helsestasjonsteneste	4 924	3 252	5 405	5 352	5 337	60,2 %	53	
233 Anna førebyggjande helsearbeid	2 974	2 663	3 314	3 161	3 066	80,3 %	153	
241 Diagnose, behandling, rehabilitering	12 459	8 167	13 876	13 668	13 534	58,9 %	208	
290 Interkommunalt samarbeid	8	0	0	0	0	#DIV/0!	0	
Kommnehelse	20 366	14 082	22 595	22 181	21 937	62,3 %	414	

Forklaring til endringar i budsjett 2. tertial (auke med 0,4 mill. kr.):

- *Funksjon 232 Førebyggjing – skule- og helsestasjonsteneste* - auka med knappe 0,05 mill. kr. som følge av lønsoppgjret.
- *Funksjon 233 Anna førebyggjande helsearbeid* - auka med 0,15 mill. kr. Dette har samanheng med bl.a.:
 - Lønsoppgjret 2009.
 - Stillinga som folkehelsekoordinator er auka med 30 % til 80 % frå juni 2009.
 - Endra stillingsbrøkar ved Sals – og skjenkekontrollen i samband med leiarskifte.
- *Funksjon 241 Diagnose, behandling, rehabilitering* - aukar med 0,2 mill. kr. som følge bl.a.:
 - 0,14 mill. kr. i lønsjusteringar og justeringar i helge – og høgtidstillegg, sjukevikar og pensjon
 - 0,06 mill. kr. i justering av kommunale driftstilskot pga årets lønsjustering.

Andre opplysningar:

Forbruket pr. 2. tertial er 62,3 % og ligg såleis under normalforbruket på 63-67 %.

1.6 Pleie- og omsorg

Pleie- og omsorgstenesta							
Funksjon og rammer	Rek 08 (netto)	Forbruk 2. tertial 2009	Just bud 2. tertial 2009	Just bud 1. tertial 2009	Opphav. Bud 2009	Forbruk t.o.m. 2. tertial %	Endring ramme 2. tertial 09
234 Aktivisering eldre og funksjonshemma	8 703	6 201	9 740	8 830	8 710	63,7 %	911
253 Pleie, omsorg, hjelp i institusjon	55 402	34 761	52 146	50 182	50 162	66,7 %	1 963
254 Pleie, omsorg, hjelp i heimen	62 612	44 060	73 348	71 726	71 656	60,1 %	1 622
261 Institusjonslokaler	8 044	2 849	7 894	7 898	7 906	36,1 %	-4
Pleie- og omsorgstenesta	134 761	87 871	143 128	138 636	138 433	61,4 %	4 492

Forklaring til endringer i budsjett 2. tertial (auke med 4,5 mill. kr.):

- *Funksjon 234 Aktivisering eldre og funksjonshemma* - har auka med 0,9 mill. kr. som følgje av bl.a.:
 - Lønsoppgjeret 2009 med 0,4 mill. kr.
 - Auke med 0,4 mill. kr. til støttekontaktar.
- *Funksjon 253 Pleie, omsorg, hjelp i institusjon* - har auka med 2,0 mill. kr. Dette kjem av følgjande endringar:
 - Reduksjon i fast løn med 1,1 mill. kr. trass i lønsjustering. Dette pga nedlegging av 6 sengeplassar i Øystese frå august/september 2009 og ledige stillingar som er erstatta med bruk av vikarbyrå.
 - Auke i helg – og høgtidstillegg, ferievikarar, sjukevikarar, ekstrahjelp, lærlingar og pensjonar med 3,8 mill. kr. Dette har vore budsjettert for lågt når ein samanliknar med forbruket i 2008.
 - Auke i andre driftsutgifter utgjorde om lag 0,3 mill. kr. netto og vert bl.a. nytta til vikarbyrå.
 - Auke i inntekter som gjeld øyremerka tilskot frå staten, refusjon av sjukeløn og fødselspengar med 1,0 mill. kr.
- *Funksjon 254 Pleie, omsorg, hjelp i heimen* – har auka med 1,6 mill. kr. Endringa kan forklarast slik:
 - Fast løn har auka med 0,6 mill. kr. pga lønsjustering og styrking etter nedlegging av institusjonssenger.
 - Auke i helg – og høgtidstillegg, ferievikarar, sjukevikarar, ekstrahjelp, pensjonar etc. med 2,6 mill. kr. Mange av desse postane har vore for lågt budsjettert når ein samanliknar forbruk i 2008 og hittil i år.
 - Auke i andre driftspostar utgjorde 0,4 mill. kr.
 - Auke i inntekter med 1,9 mill. kr. som gjeld refusjonar frå staten for ressurskrevjande brukarar og refusjon av sjukeløn.
- *Funksjon 261 Institusjonslokale* – marginal reduksjon.

Andre opplysningar:

- Investering i solskjerming på Toloheimen – det har sidan ombygginga av Toloheimen vore ønskje om å få solskjerming pga sterk varme på dagar med mykje sol. Det er innhenta prisar frå 1 leverandør som oppgjev investeringa til å verta om lag 0,2 mill. kr. ferdig montert. Dette vil verta føreslege lagt inn i budsjettet for 2010.
- Forbruket er 61,4 % og såleis under normalforbruket pr. 31.08 som er mellom 63 – 67 %. Noko av dette kan forklarast med at avskrivingar førebels ikkje er belasta rekneskapen. Dette utgjer ca 2,1 mill. kr. pr. 2. tertial. Korrigerer vi for avskrivingar, vert forbruket 62,8 % og framleis i underkant av normalforbruket.

1.7 Sosialteneste og NAV

Sosialteneste og NAV							
Funksjon og rammer	Rek 08 (netto)	Forbruk 2. tertial 2009	Just bud 2. tertial 2009	Just bud 1. tertial 2009	Opphav. Bud 2009	Forbruk t.o.m. 2. tertial %	Endring ramme 2. tertial 09
242 Rådgjeving, rettleiing og sosialt føreb. arbeid	5 190	3 372	5 327	4 995	4 766	63,3 %	332
243 Tilbod til personar med rusproblem	34	318	79	70	70	404,0 %	9
273 Kommunale syssesetjingstiltak	3 510	2 259	3 768	3 758	3 758	59,9 %	10
275 Introduksjonsordning	4 144	3 019	6 064	6 048	6 048	49,8 %	16
276 Kvalifiseringsordning	15	465	0	0	0	#DIV/0!	0
281 Økonomisk sosialhjelp	6 782	4 538	6 053	6 053	6 053	75,0 %	0
282 Økonomisk hjelp til pensjonistar m.v.	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0
285 Tenester utanfor kommunalt ansvarsområde	457	125	354	349	349	35,4 %	4
Sosialteneste og NAV	20 132	14 095	21 643	21 272	21 044	65,1 %	371

Forklaring til endringar i budsjett 2. tertial (auka utgift med 0,4 mill. kr.):

- Funksjon 242 Rådgjeving, rettleiing og sosialt førebyggjande arbeid – har auka med 0,3 mill. kr. som følgje av lønsoppgjeret i 2009.
- Auken i dei andre funksjonane skuldast også lønsoppgjeret i 2009.

Andre opplysningar:

- Forbruket er samla sett innan for normalforbruket på 63 – 67 % pr. 2. tertial. Tabellen viser at funksjon 276 har eit forbruk på 0,5 mill. kr. men ikkje budsjett. Her skal inntekter og utgifter verta lik 0, men inntektene er ikkje mottekne enno. Funksjon 281 Økonomisk sosialhjelp ligg noko høgt i høve til normalforbruket. Budsjettet for 2009 ligg om lag 0,7 mill. kr. lågare enn forbruket i 2008.

1.8 Barnevern

Barnevern							
Funksjon og rammer	Rek 08 (netto)	Forbruk 2. tertial 2009	Just bud 2. tertial 2009	Just bud 1. tertial 2009	Opphav. Bud 2009	Forbruk t.o.m. 2. tertial %	Endring ramme 2. tertial 09
244 Barnevernteneste	4 036	2 597	4 027	3 991	4 014	64,5 %	36
251 Barneverntiltak i familien	2 957	1 813	3 102	3 101	2 901	58,5 %	2
252 Barneverntiltak utanfor familien	3 749	2 442	4 075	4 068	4 068	59,9 %	7
Barnevern	10 742	6 853	11 205	11 160	10 983	61,2 %	45

Forklaring til endringer i budsjett 2. tertial (auka utgift med 0,05 mill. kr.):

- *Funksjon 244 Barnevernteneste* – har auka med 0,04 mill. kr. som følgje av lønsoppgjeret i 2009.
- *Funksjon 251 Barneverntiltak i familien* – har auka marginalt pga lønsoppgjeret for 2009.
- *Funksjon 252 Barneverntiltak utanfor familien* - også her er auken marginal og med same forklaring som over.

Andre opplysningar:

- Forbruket er samla sett under normalforbruket på 63 - 67 % pr. 2. tertial.

1.9 Bustader

Bustader							
Funksjon og rammer	Rek 08 (netto)	Forbruk 2. tertial 2009	Just bud 2. tertial 2009	Just bud 1. tertial 2009	Opphav. Bud 2009	Forbruk t.o.m. 2. tertial %	Endring ramme 2. tertial 09
265 <i>Kommunalt disponerte bustader</i>	-3 598	-3 990	-4 647	-4 977	-5 287	85,9 %	330
283 <i>Bistand til etabl. av eigen bustad</i>	1 159	847	1 075	325	475	78,8 %	750
315 <i>Bustadbygging og fysiske bumiljøtiltak</i>	302	425	49	-551	50	874,0 %	599
Bustader	-2 136	-2 718	-3 524	-5 203	-4 762	77,1 %	1 679

Forklaring til endringar i budsjett 2. tertial (reduisert inntekt med 1,7 mill. kr.):

- *Funksjon 265 Kommunalt disponerte bustader* - har ein netto reduksjon i inntektene som følgje av at nokre bustader hadde feil tenestefunksjon på avskrivningar. Dette vart retta i 2. tertial.
- *Funksjon 283 Bistand til etablering av eigen bustad* – har fått ein netto utgiftsauke på 0,75 mill. kr. Dette kjem av flytting av funksjonen for renteinntekter frå formidlingslån (etablerings- og startlån) til funksjon 870 Finans med 0,9 mill. kr. Renteutgifter som gjeld formidlingslån i Husbanken er redusert med 0,15 mill. kr. pga den generelle rentenedgangen i marknaden.
- *Funksjon 315 Bustadbygging og fysiske bumiljøtiltak* – auka netto utgifter med 0,6 mill. kr. som følgje av at informasjonssjefen er flytta frå funksjon 120 Administrasjon og fellesutgifter til denne funksjonen. Inntektene frå utleige av stillinga til dagleg leiar i Kvam bustad – og tomteselskap AS ligg i funksjonen frå tidlegare (1. tertial).

1.10 Fysisk planlegging, kulturminne, natur og nærmiljø

Plan							
Funksjon og rammer	Rek 08 (netto)	Forbruk 2. tertial 2009	Just bud 2. tertial 2009	Just bud 1. tertial 2009	Opphav. Bud 2009	Forbruk t.o.m. 2. tertial %	Endring ramme 2. tertial 09
301 Plansaksbehandling	4 038	3 261	5 232	4 944	4 845	62,3 %	288
302 Byggje-, delings- og seksjoneringsaker	1 389	915	1 139	543	771	80,3 %	596
303 Kart og oppmåling	1 940	1 200	2 296	1 949	1 949	52,3 %	347
Plan	7 367	5 376	8 667	7 435	7 565	62,0 %	1 231

Forklaring til endringer i budsjett 2. tertial (netto auke med 1,3 mill. kr.):

- *Funksjon 301 Plansaksbehandling* – har auka netto med 0,3 mill. kr. som følge av bl.a.:
 - Kjøp av programvare med 0,1 mill. kr. til planregister som er lovpålagt frå 01.01.2010.
 - Auka bruk av konsulentar med 0,5 mill. kr., bl.a. til kjøp av kartdata, reguleringsplan på Kåskjer og korrigering for innsparingskrav.
 - Inntektene aukar med 0,3 mill. kr. pga auke i gebyrinntekter og refusjon for reguleringsplan på Kåskjer (betalt av Ålvik Vekst Kvam KF).
- *Funksjon 302 Byggje-, delings- og seksjoneringsaker* – har auka netto med 0,6 mill. kr. Årsakene til dette er bl.a.:
 - Lønsumtgiftene, som aukar med 0,9 mill. kr. pga flytting av ei stilling frå funksjon 320 Kommunale føretak til denne funksjonen, tilbakeført innsparingskrav (1 stilling overført investeringsprosjekt i opphavleg budsjett) og lønsoppgjjer.
 - Gebyrinntektene aukar med 0,3 mill. kr. i høve til opphavleg budsjett.
- *Funksjon 303 Kart og oppmåling* – har auka netto med 0,35 mill. kr. fordi:
 - Gebyrinntektene sviktar når det gjeld kart og delingsforretningar og er justert ned med 0,4 mill. kr.
 - Konsulentonorar er redusert med 0,1 mill. kr.
 - Diverse andre postar inkl. lønsoppgjjer har auka med 0,05 mill. kr.

Andre opplysningar:

- Det vart i 1. tertial etterlyst erstatning for tap av leikeplass i Mundheim sentrum etter sal av Mundheim skule. HST – sak 085/07 har gjort vedtak om at Kvam herad ved sal av skulen skal halda att leike-/ballplass alternativt opparbeida ny tilsvarande plass. Det er også gjort vedtak om at inntekta frå salet skal setjast av til oppgradering av Mundheim sentrum. Det er no oppretta eige prosjekt P71093 Oppgradering Mundheim sentrum og tilført prosjektet 0,6 mill. kr. tilsvarande salssummen for skulen. Det vert vist til prosjektsidene i denne tertialen.
- Forbruket her ligg litt under eit normalforbruk (63-67 %).

1.11 Næringsstøtte og kommunal forretningsdrift

Næringsstøtte og komm. forretningsdrift							
Funksjon og rammer	Rek 08 (netto)	Forbruk 2. tertial 2009	Just bud 2. tertial 2009	Just bud 1. tertial 2009	Opphav. Bud 2009	Forbruk t.o.m. 2. tertial %	Endring ramme 2. tertial 09
320 Kommunal næringsverksemd	-16 158	-11 794	-18 903	-17 572	-37 902	62,4 %	-1 331
325 Tilrettelegging og stønad for næringslivet	3 995	-1 112	2 981	2 983	2 722	-37,3 %	-2
329 Landbruksforvaltning og landbruksbasert næringsu	2 171	2	735	797	1 148	0,3 %	-62
360 Naturforvaltning og friluftsliv	941	126	626	639	444	20,2 %	-13
Næringsstøtte og komm. forretningsdrift	-9 051	-12 778	-14 561	-13 153	-33 588	87,8 %	-1 408

Forklaring til endringer i budsjett 2. tertial (auka inntekt 1,3 mill. kr.):

- *Funksjon 320 Kommunal næringsverksemd* – har auka inntektene med 1,3 mill. kr. som følgje av bl.a.:
 - auka inntekter frå heimfall med 0,2 mill. kr.
 - ny prognose for konsesjonskraft for perioden september – desember, samt utbetalt hittil i 2009, gjev grunnlag for ein auke på 0,8 mill. kr.
 - reduksjon i lønsutgifter med 0,3 mill. kr. i samband med stilling som er flytta til teneste 30200 Byggje-, delings- og seksjoneringssaker.
- *Funksjon 325 Tilrettelegging og stønad for næringslivet* – marginal endring.
 - Kommunalsjef (80 %) overført frå funksjon 120 Administrasjon og fellesutgifter og utleigd til Ålvik Vekst Kvam KF – ingen endring.
 - Tidlegare sekretær for Ålvik Vekst Kvam KF er overført til auka stilling som folkehelsekoordinator – ingen endring for denne funksjonen.
- *Funksjon 329 Landbruksforvaltning og landbruksbasert næringsutvikling* – har ein liten reduksjon på 0,06 mill. kr. som følgje av retting av teneste og permisjonar.
- *Funksjon 360 Naturforvaltning og friluftsliv* - har ein liten reduksjon som følgje av at viltkonsulenten sluttar i jobben 1. november 2009.

Andre opplysningar:

- Det er oppretta ein ny stabsfunksjon under rådmannen ”Kraft og innkjøp”. Mesteparten av tenestene under funksjon 320 høyrer til her og gjeld inntekter frå heimfall og konsesjonskraft.
- Landbrukssjefen i Kvam har sidan mars delvis vore tilknytt P19091 E-takst 2010, men har frå august fått permisjon i 1 år. Næringsjefen har overteke resten av hans arbeid.
- Det er liten kapasitet att til å arbeida mot næringslivet etter at både landbrukssjef, vilt- og turismekonsulenten no er teke bort.

1.12 Brann og ulykkesvern

Brann og ulykkesvern							
Funksjon og rammer	Rek 08 (netto)	Forbruk 2. tertial 2009	Just bud 2. tertial 2009	Just bud 1. tertial 2009	Opphav. Bud 2009	Forbruk t.o.m. 2. tertial %	Endring ramme 2. tertial 09
338 Førebygging av brannar og andre ulykker	124	343	163	237	237	210,0 %	-73
339 Beredskap mot brannar og andre ulykker	5 806	3 616	5 314	5 032	5 014	68,0 %	282
Brann og ulykkesvern	5 930	3 959	5 478	5 269	5 250	72,3 %	209

Forklaring til endringar i budsjett 2. tertial (auka utgift med 0,2 mill. kr.):

- *Funksjon 338 Førebygging av brannar og andre ulykker* – har ein netto reduksjon i utgiftene pga 0,1 mill. kr. pga auka inntekter frå feiing etter prisjustering i 2009.
- *Funksjon 339 Beredskap mot brannar og andre ulykker* – har ein netto auke i utgiftene pga 0,3 mill. kr. pga:
 - Auka innkjøp med 0,35 mill. kr. pga erstatning av øydelagt utstyr, supplering av sambandutstyr til røykdykkarar og justering av leigeavtalar med 110 – alarmsentral og Elkem Bjølvefossen AS.
 - Inntektene er netto justert ned med 0,05 mill. kr. som følge av innsparingskrav på 0,25 mill. kr. i opphavleg budsjett (vaktamarbeid med Kvam kraftverk) og auka inntekter frå staten med 0,2 mill. kr.

Andre opplysningar:

- Forbruket pr. 2. tertial kan synast noko høgt, men dette kjem bl.a. av at 50 % av gebyrinntektene vert fakturert i september.

1.13 Samferdsle og grøntanlegg

Samferdsle og grøntanlegg							
Funksjon og rammer	Rek 08 (netto)	Forbruk 2. tertial 2009	Just bud 2. tertial 2009	Just bud 1. tertial 2009	Opphav. Bud 2009	Forbruk t.o.m. 2. tertial %	Endring ramme 2. tertial 09
333 Kommunale vegar	6 778	4 960	10 045	10 391	8 354	49,4 %	-345
334 Kommunale vegar, miljø og trafikksikringstiltak	314	784	531	531	678	147,7 %	0
335 Rekreasjon i tettstad	1 125	670	1 550	1 534	1 530	43,3 %	15
Samferdsle og grøntanlegg	8 217	6 414	12 126	12 456	10 562	52,9 %	-330

Forklaring til endringar i budsjett 2. tertial (reduksjon i netto utgifter med 0,3 mill. kr.):

- *Funksjon 333 Kommunale vegar* – har redusert sine netto utgifter med knappe 0,3 mill. kr. Blant årsakene til endringa er:
 - Auke med 0,2 mill. kr. til Vavollen i Øystese – akutt problem med gjennomrusta ”Svalbard – røyr” der grunnen er vaska ut pga forvitra røyr fleire stader. Det må gjennomførast utbetring for å sikra at massar ikkje skal forsvinna med tilhøyrande rasfare for bustader. Stipulert kostnad er 0,5 mill. kr. Budsjett justert med 0,18 mill. kr., resten dekkja innanfor opphavleg budsjett.
 - Lønsjusteringar i samband med lønsoppgjeret utgjorde om lag 0,1 mill. kr.
 - Mva ført med feil forteikn i 1. tertial medførte reduserte kostnader med 0,6 mill. kr.
- *Funksjon 335 Rekreasjon i tettstad* – har auka sine netto utgifter med knappe 0,02 mill. kr. som kjem av lønsjusteringar etter lønsoppgjeret for 2009.

Andre opplysningar:

- *Skredsikring av Klyvevegen.* Det har vore nokre skredhendingar langs Klyvevegen det siste året. Multiconsult AS har utarbeidt rapport. Oppgåver som lyt gjennomførast er reinsking, bolting, nedtaking av stor blokk og sikring av blokker. Samla kostnader er stipulert til 2,5 mill. kr. Det er usikkert om heradet har ansvar for all sikring, men i følgje rapporten kan blokkene nå fjorden om dei dett ut og dermed trua både kommunal veg og bygg på nedsida av vegen. Arbeidet med reinsking er sett i gang og kan gjennomførast i 2009 innanfor vedteke budsjett. Stipulert kostnad er 0,15 mill. kr. Når det gjeld dei største tiltaka, må ansvarstilhøve og evt. kostnadsfordeling avklarast så snart som mogleg og heradet sin del må det takast høgde for i budsjett for 2010.
- *Forbruk pr. 2. tertial* viser eit samla forbruk på 52,9 % mot eit normalforbruk på 63-67 %. Dette kan blant anna ha samanheng med at alle sesongutgiftene i parkvesenet ikkje er ført enno.

1.14 Vatn, avløp og renovasjon/avfall

Vatn avløp og renovasjon/avfall (eks. kalk. Renter)							
Funksjon og rammer	Rek 08 (netto)	Forbruk 2. tertiar 2009	Just bud 2. tertiar 2009	Just bud 1. tertiar 2009	Opphav. Bud 2009	Forbruk t.o.m. 2. tertiar %	Endring ramme 2. tertiar 09
340 Produksjon av vatn	0	139	0	0	-1	#DIV/0!	0
345 Distribusjon av vatn	-1 655	-3 178	0	0	-7	#DIV/0!	0
350 Avlaupsreinsing	0	295	0	0	-58	#DIV/0!	0
353 Avlaupsnett / innsamling av avlaupsvatn	-1 772	-2 473	0	0	-5	#DIV/0!	0
354 Tømming av slamavskillere	0	323	0	0	0	#DIV/0!	0
355 Innsamling av avfall	0	-452	0	0	0	#DIV/0!	0
357 Attvinning og slutthandsaming av avfall	-322	98	0	0	-6	#DIV/0!	0
Vatn avløp og renovasjon/avfall (eks. kalk. Renter)	-3 749	-5 249	0	0	-77	#DIV/0!	0

Forklaring til endringar i budsjett 2. tertial:

- Ingen endringar i justert budsjett.

Andre opplysningar:

- I samband med budsjettet vart det lova å slutføra ein gjennomgang av sjølvkostområdet 1. halvår 2009 for å sikra rett pris på tenestene. Dette let seg ikkje gjennomføra i 2009 pga at det ikkje er nok ressursar/kapasitet til dette arbeidet.

1.15 Kultur

Kultur							
Funksjon og rammer	Rek 08 (netto)	Forbruk 2. tertial 2009	Just bud 2. tertial 2009	Just bud 1. tertial 2009	Opphav. Bud 2009	Forbruk t.o.m. 2. tertial %	Endring ramme 2. tertial 09
231 Aktivitetstilbud born og unge	1 182	439	847	847	847	51,8 %	0
365 Kulturminnevern	364	0	0	333	333	#DIV/0!	-333
370 Bibliotek	3 201	1 999	3 233	3 207	3 205	61,8 %	25
373 Kino	216	264	182	182	182	144,9 %	0
375 Museèum	666	471	809	810	785	58,2 %	-1
377 Kunstformidling	529	471	711	706	706	66,3 %	4
380 Idrett og tilskot til andres idrettsanlegg	1 600	-12	5 314	6 388	6 388	-0,2 %	-1 074
381 Kommunale idrettsbygg og idrettsanlegg	3 622	450	2 427	1 629	1 629	18,5 %	798
385 Andre kulturaktivitetar, tilskot andres kulturbygg	3 715	2 410	2 787	2 466	2 358	86,5 %	321
386 Kommunale kulturbygg	197	20	-89	-89	-89	-22,5 %	0
Kultur	15 292	6 510	16 221	16 480	16 344	40,1 %	-259

Forklaring til endringar i budsjett 2. tertial (reduksjon med 0,26 mill. kr.):

- *Funksjon 365 Kulturminnevern* – reduksjon med 0,3 mill. kr. som gjeld avskrivningar flytta til funksjon 265 Kommunalt disponerte bustader pga feil funksjon.
- *Funksjon 370 Bibliotek* – auka med 0,03 mill. kr. pga årets lønsoppgjjer.
- *Funksjon 380 Idrett og tilskot til andres idrettslag* – auka inntekt med 1,1 mill. kr. som følge av 1. utbetaling av spelemidlar til det nye symjebassenget i Strandebarm med 1,0 mill. kr. og retting av lønspostar med 0,1 mill. kr.
- *Funksjon 381 Kommunale idrettsbygg og idrettsanlegg* – auka utgift med 0,8 mill. kr. som gjeld tilbakeføring av innsparingskrav i opphavleg budsjett om ikkje å opna det nye bassenget i Strandebarm.
- *Funksjon 385 Andre kulturaktivitetar, tilskot andres kulturbygg* – auke med 0,3 mill. kr. Dette skuldast:
 - 0,1 mill. kr. til Jon Fosse – jubileet. Denne summen vart ved ein feil fjerna i budsjettet for 2009.
 - 0,24 mill. kr. til regionhistorie for Hardanger. I hht vedtak i HST – sak 017/07 skal det budsjetterast med 0,12 mill. kr. i tilskot pr. år i 5 år frå 2008 til Hardanger Historielag til utarbeiding av regionhistorie for Hardanger. Dette var ikkje gjennomført. Endringa no skal dekkja 2008 og 2009 som det er bedt om utbetaling av.

Andre opplysningar:

- Kultursjefen skal overførast til prosjekt P50021 Regionalt kulturhus. Dette er mellombels utsett til kulturkontoret har tilfredsstillande bemanning.
- Norheimsund Friidrettsklubb har søkt om støtte til kjøp av høgdeutstyr til idrettsplassen i Norheimsund. Beløpet det er søkt om, er ikkje kjent, og det er heller ikkje ledige midlar på årets budsjett. Klubben vil verta oppfordra til å søkja på nytt i februar 2010.

1.16 Kyrkje

Kyrkje							
Funksjon og rammer	Rek 08 (netto)	Forbruk 2. tertial 2009	Just bud 2. tertial 2009	Just bud 1. tertial 2009	Opphav. Bud 2009	Forbruk t.o.m. 2. tertial %	Endring ramme 2. tertial 09
390 Den norske kyrkja	3 501	3 013	3 900	3 900	3 900	77,3 %	0
392 Andre religiøse føremål	94	0	60	60	60	0,0 %	0
393 Kyrkjegardar, gravlundar, krematorium	924	638	1 113	1 114	1 114	57,3 %	0
Kyrkje	4 519	3 651	5 073	5 074	5 074	72,0 %	0

Forklaring til endringar i budsjett 2. tertial:

- Det er ikkje gjort endringar i 2. tertial.

Andre opplysningar:

- Soknepresten i Vikøy sokn har søkt om 0,5 mill. kr. til å gjera ferdig kyrkjeparken i Norheimsund. Rådmannen har svara at det ikkje er budsjettmidlar til dette og det må i så fall verta ei ekstraløyving ved handsaming av 2. tertial 2009 (Arkiv 9300002-31).
- Forbruket pr. 2. tertial kan synast noko høgt, men kan forklarast med at fellestrådet fekk utbetalt tilleggsøyvinga (til delvis dekning av underskot) på 0,4 mill. kr. i 1. tertial. Resten av tilskotet vert betalt med 2/13 i januar og resten likt kvar av dei andre månadane.

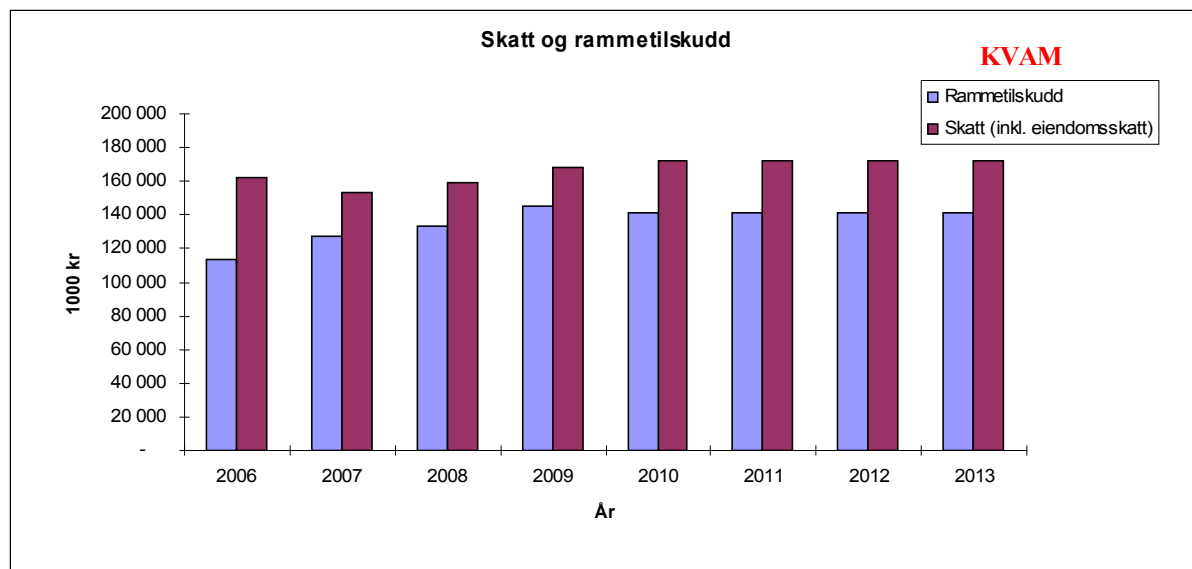
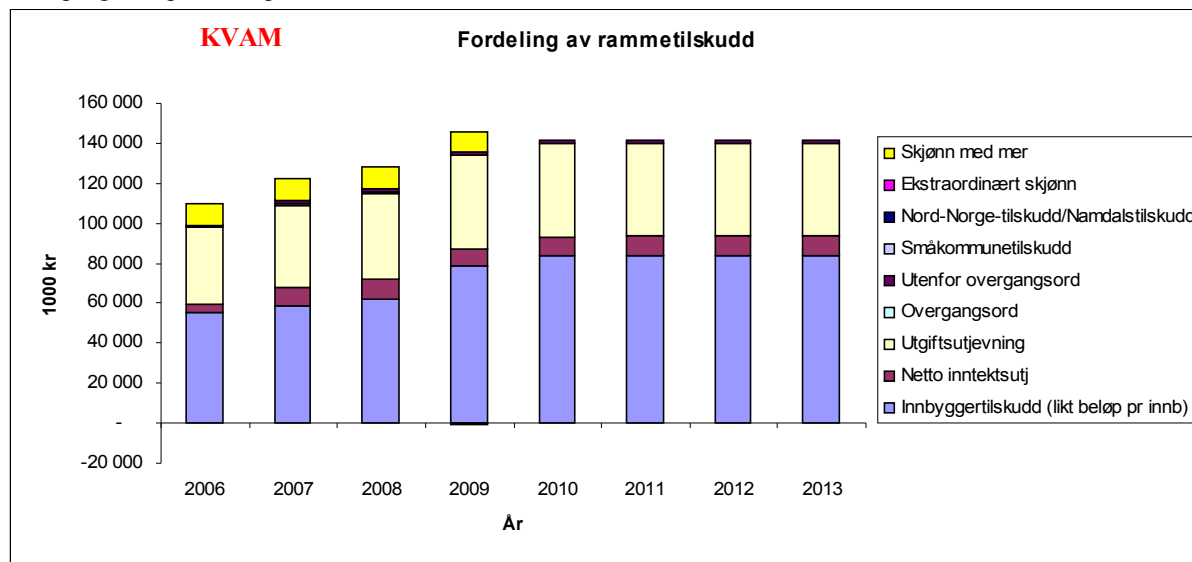
1.17 Skatt og rammetilskot

Skatt og rammetilskot							
Funksjon og rammer	Rek 08 (netto)	Forbruk 2. tertial 2009	Just bud 2. tertial 2009	Just bud 1. tertial 2009	Opphav. Bud 2009	Forbruk t.o.m. 2. tertial %	Endring ramme 2. tertial 09
80000 Skatt på eiga og inntekt	-171 063	-117 873	-180 554	-180 554	-184 445	65,3 %	0
800 Skatt på inntekt og formue	-171 063	-117 873	-180 554	-180 554	-184 445	65,3 %	0
84000 Statlege rammetilskot og andre gen. statstilskot	-143 594	-119 258	-169 688	-169 688	-163 449	70,3 %	0
840 Statlege rammetilskot og øvrige generelle statsti	-143 594	-119 258	-169 688	-169 688	-163 449	70,3 %	0
85000 Generelle statstilskot vedrørende flyktingar	-8 754	-5 864	-11 800	-11 800	-11 800	49,7 %	0
850 Generelt statstilskot vedk. flyktingar m.v.	-8 754	-5 864	-11 800	-11 800	-11 800	49,7 %	0
Skatt og rammetilskot	-323 411	-242 995	-362 042	-362 042	-359 694	67,1 %	0

Forklaring til endringar i budsjett 2. tertial (ingen endring):

- Skatteinntangen pr. 31.08.2009 viser 112,4 mill. kr. og utgjør 65,3 % av årets budsjett. Dette er 10,3 mill. kr. meir enn på same tid i 2008. Såleis ser det ut til at skatteinntangen er i rute.

KS – prognose pr. 10. september 2009:



Utvida eigedomsskatt frå 2010 er ikkje teke med i denne figuren.

1.18 Finans

Finans							
Funksjon og rammer	Rek 08 (netto)	Forbruk 2. tertial 2009	Just bud 2. tertial 2009	Just bud 1. tertial 2009	Opphav. Bud 2009	Forbruk t.o.m. 2. tertial %	Endring ramme 2. tertial 09
870 Renter / utbyte og lån	18 126	2 811	17 917	20 367	37 893	15,7 %	-2 450
880 Interne finansieringstransaksjonar	-24 598	0	-14 429	-14 318	-12 194	0,0 %	-111
Finans	-6 472	2 811	3 488	6 049	25 698	80,6 %	-2 561

Forklaring til endringar i budsjett 1. tertial:

- *Funksjon 870 Renter/utbyte og lån* har følgjande endringar:
 - 0,55 mill. kr. i rentereduksjon på lån basert på prognose frå Bergen Capital Management AS
 - 0,5 mill. kr. i auka avkastning på renteberande obligasjonar basert på prognose frå Bergen Capital Management AS
 - 0,5 mill. kr. i kursgevinst ved sal av obligasjonar
 - 0,9 mill. kr. i renteinntekter frå etablerings- og startlån som er overført frå funksjon 283 Bistand til etablering av eigen bustad.
- *Funksjon 880 Interne finansieringstransaksjonar* viser endringa i bruk av fond til å saldera budsjettet. Opphavleg budsjett nytta 11,5 mill. kr. av disposisjonsfondet til å saldera driftunderskotet. Dette har i 2. tertial auka med 0,1 mill. kr. til 13,8. kr. (0,65 mill. kr. av den totale summen gjeld kommunale forsikringar). Endringa i 1. tertial var såleis 2,1 mill. kr.

2 Økonomisk oversikt

2.1 Budsjett 2009 – justert 2. tertial

Tabellen nedanfor viser budsjett 2009 justert for endringer i 2. tertial.

A. ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT, INKL. PROSJEKT					
DRIFTSINNEKTER		Budsjett	Budsjett	Oppr.bud	Endring
		2. tertial 2009	1. tertial 2009	2009	2T
LN03	Brukarbetalingar	21 077	20 942	20 942	134
LN04	Andre sals- og leigeinntekter	44 145	43 947	43 947	198
LN05	Overføringar med krav til motyting	105 138	89 532	74 998	15 606
LN06	Rammetilskot frå staten	156 716	156 716	150 519	0
LN07	Andre statlege overføringar	36 957	36 585	36 543	372
LN08	Andre overføringar	17 781	16 948	19 948	833
LN09	Skatt på inntekt og formue	168 054	168 054	170 945	0
LN10	Eigendomsskatt	12 500	12 500	13 500	0
LN11	Andre direkte og indirekte skattar	3 200	3 200	3 200	0
LN12	Sum driftsinntekter	B	565 566	548 424	17 142
DRIFTSUTGIFTER					
LN14	Lønsutgifter	318 343	306 781	304 427	11 563
LN15	Sosiale utgifter	79 480	79 927	79 757	-447
LN16	Kjøp av varer og tenester som inngår i kommunal tenesteproduksjon	79 496	75 143	65 776	4 353
LN17	Kjøp av tenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	22 425	20 567	19 987	1 858
LN18	Overføringar	57 495	55 356	50 193	2 139
LN19	Avskrivningar	33 019	33 019	33 019	0
LN20	Fordelte utgifter	-1 686	-1 984	-1 984	298
LN21	Sum driftsutgifter	C	588 572	568 809	19 763
LN23	BRUTTO DRIFTSRESULTAT	D=B-C	-23 006	-20 385	-2 621
EKSTERNE FINANSTRANSAKSJONER					
LN25	Renteinntekter, utbytte og eigaruttak	30 698	29 698	28 459	1 000
LN26	Mottekne avdrag på lån	532	532	532	0
LN27	Sum eksterne finansinntekter	E	31 230	30 230	1 000
LN29	Renteutgifter, provisjon og andre finansutgifter	25 125	25 825	30 131	-700
LN30	Avdragsutgifter	24 300	24 300	19 100	0
LN31	Utlån	10	10	10	0
LN32	Sum eksterne finansutgifter	F	49 435	49 241	-700
LN34	Resultat eksterne finansieringstransaksjoner	G=E-F	-18 205	-19 905	1 700
LN35	Motpost avskrivningar	33 019	33 019	33 019	0
LN36	NETTO DRIFTSRESULTAT	I	-8 192	-7 271	-921
AVSETNINGAR					
LN39	Bruk av disposisjonsfond	19 921	18 952	12 144	968
LN40	Bruk av bundne fond	19 794	19 165	20 851	628
LN42	Sum bruk av avsetningar	J	39 714	32 995	1 597
LN44	Overført til investeringsrekneskapet	10	10	10	0
LN46	Avsetningar disposisjonsfond	6 336	5 660	5 150	676
LN47	Avsetningar til bundne fond	25 177	25 177	23 971	0
LN49	Sum avsetningar	K	31 523	30 847	676
LN51	Regnskapsmessig meirforbruk/mindreforbruk	L=I+J-K	0	0	0

Kommentar til tabell: I = L23 (D) + L34 (G) + L35 (motpost avskrivningar)

Driftsinntektene viser ein auke på 17,1 mill. kr.

LN03 Brukarbetalingar aukar med 0,1 mill. kr. som følgje av meirinntekter frå Kvam kulturskule og mindreinntekter ved nedlegging av Steinsdalen barnehage.

LN04 Andre sals – og leigeinntekter aukar med 0,2 mill. kr. som følgje av auke i sal av mat, husleige, feieavgift og reduksjon for sal av tenester til Kvam kraftverk (vaksamarbeid).

Den største auken finn vi på *LN05 Overføringar med krav til motyting* med 15,6 mill. kr. Desse midlane fordeler seg slik:

- 5,5 mill. kr. i øyremerka tilskot (til kurs, spelemidlar, kvalifiseringsstønad, mm)
- 1,2 mill. kr. i statstilskot til fordeling (barnehage)
- 1,8 mill. kr. i andre refusjonar frå staten (ressurskrevjande brukarar, kurs)
- 1,9 mill. kr. sjukelønsrefusjon frå folketrygda
- 0,9 mill. kr. refusjon for fødselspengar
- 0,7 mill. kr. momskompensasjonsinntekt på investeringar
- 0,7 mill. kr. momskompensasjonsinntekt på drift
- 2,3 mill. kr. refusjonar frå private (NVE og private grunneigarar på Gartveit)
- 0,6 mill. kr. refusjonar frå eigne verksemdar (Ålvik Vekst Kvam KF)

LN07 Andre statlege overføringar aukar med 0,4 mill. kr. som følgje av auka konsesjonsavgift, skjønstilskot og tilskot frå Enova.

LN08 Andre overføringar aukar med 0,8 mill. kr. og gjeld auka inntekter for sal av konsesjonskraft

Driftsutgiftene aukar med 19,8 mill. kr.

LN14 Lønsutgifter aukar med 11,6 mill. kr. Denne auken fordeler seg slik:

- 5,2 mill. kr. til løn i faste stillingar, deltidstillingar, helg – og høgtidstillegg og andre tillegg
- 3,7 mill. kr. til ferievikarar, sjukevikarar og løn ved fødselspermisjonar
- 1,1 mill. kr. til opplæringsvakter, engasjement og overtid
- 0,6 mill. kr. til honorar, faste tillegg, lærlingar, fosterheimsgodtgjering mm
- 1,0 mill. kr. til kvalifiseringsstønad, godtgjering folkevalde mm

Av auken over, gjeld 1,35 mill. kr. tilbakeføring av innsparingskrav i opphavleg budsjett som ikkje har vorte realisert. Dette gjeld stilling frå planfeltet som var planlagt overført prosjektstilling investering og innsparing løn ved ikkje å opna bassenget i Strandebarm.

LN15 Sosiale utgifter vart redusert med 0,4 mill. kr. som følgje av korrigeringar på pensjon og arbeidsgjevaravgift.

LN16 Kjøp av varer og tenester som inngår i kommunal tenesteproduksjon auka med 4,4 mill. kr. Av dette gjeld 2,9 mill. kr. skredsikringstiltak på Gartveit i Øystese. Resten av auken fordeler seg på mange mindre postar som t.d. porto, kurs, inventar, verktøy og reiskap, konsulenthonorar og juridisk bistand.

I summen over inngår også tilbakeføring av innsparingsvedtak til konsulenthonorar med 0,2 mill. kr.

LN17 Kjøp av varer og tenester som erstattar kommunal tenesteproduksjon aukar med 1,9 mill. kr. Desse utgiftene fordeler seg slik:

- 1,0 mill. kr. til driftsavtale med kommunar og private (110 – alarm, vikarbyrå, feieavtale, Elkem Bjølvefossen – brannvern).
- 0,9 mill. kr. til kommunale tilskot (Kvam kristne skule, private barnehagar)

LN18 Overføringar aukar med 2,1 mill. kr. fordelt slik:

- 0,1 mill. kr. momskompensasjonsutgift drift
- 0,1 mill. kr. til Jon Fosse – jubileum pga feil i opphavleg budsjett
- 0,24 mill. kr. til Hardanger historielag til regionhistorie for Hardanger i samsvar med HST – sak 017/07.
- 1,7 mill. kr. som gjeld overføring av statstilskot til private (barnehagar).

Brutto driftsresultat vert etter ovannemnde endringar negativt med 23,0 mill. kr., ei negativ endring med 2,6 mill. kr. i høve til 1. tertial.

Netto finansutgifter vert redusert med 1,7 mill. kr. som følgje av auka renteinntekter og reduserte renteutgifter.

Netto driftsresultat vert forverra med 0,9 mill. kr. i høve til 1. tertial og er no negativt med 8,2 mill. kr.

Rekneskapen er gjort opp i balanse etter bruk av disposisjonsfond. Det er grunn til å nemna at det pr. 31.08.2009 ikkje er tilstrekkelege midlar på disposisjonsfonda slik at det er eit reelt underskot på 9,4 mill. kr., jfr. tabellen under.

Konto	Konto (T)	Beløp
25600007	IT-prosjekt (politikar, skule, PLO)	-694 394,08
25600011	Kulturbasert næring	-185 000,00
25600100	Mva.komp. frå investeringsprosjekt	-5 551 850,57
25612100	Næringsfond utlån flyktningar	-101 275,40
25615001	Kulturhusfond	-4 000 000,00
Sum disposisjonsfond pr. 31.08.2009		-10 532 520,05
Vedteken bruk av disposisjonsfond pr. 31.08.2009:		
P19091	E-takst 2010	-4 604 100,00
	Premie AMU - undersøkjing	-7 510,00
P19061	NAV - for- og etableringsprosjekt	-80 000,00
P71094	Skredsikringstiltak Gartveit (HST-070/09)	-850 000,00
K109	Kulturbasert næring	-300 000,00
K113	Hardangerlokk (HST-083/08)	-300 000,00
	Dekking underskot 2009	-13 778 928,00
Sum bruk av disposisjonsfond		-19 920 538,00
Reelt meirforbruk pr. 2. tertial 2009		9 388 017,95

Det vert også gjort merksam på at mange investeringsprosjekt er vedtekne finansierte med disposisjonsfond, dvs. at det manglar finansiering. Dette vert teke opp i samband med budsjett for 2010.

Investeringar Kvam herad 2009

Økonomisk hovudoversikt – investeringsbudsjett 2009

B. ØKONOMISK OVERSIKT - INVESTERING							
INVESTERINGSINNEKTER	Bud 09 etter 2T	Bud 09 etter 1T	Bud 09 Oppr.	Endring 2T	Herav prosjekt B2009	Herav prosjekt-endring 2T	
LN03 Sal av driftsmidler og fast eiendom	2 000	2 000	0	0	0	0	
LN05 Refusjonar	400	0	0	400	400	400	
LN07 Andre overføringar	400	0	0	400	400	400	
LN09 Sum inntekter	L 2 800	2 000	0	800	800	800	
INVESTERINGSUTGIFTER							
LN11 Lønsutgifter	831	831	500	0	831	0	
LN12 Sosiale utgifter	199	199	100	0	199	0	
LN13 Varer og tenester i kommunal eigenproduksjon	43 644	46 065	43 975	-2 421	43 594	-2 421	
LN15 Overføringar	7 436	8 298	7 638	-862	7 286	-862	
LN16 Renteutgifter og omkostningar	600	800	800	-200	600	-200	
LN18 Sum utgifter	M 52 710	56 193	53 013	-3 483	52 510	-3 483	
FINANSUTGIFTER							
LN19 Avdragsutgifter	1 356	1 356	0	0	0	0	
LN20 Utlån	10 000	10 000	0	0	0	0	
LN22 Avsetningar til ubundne investeringsfond	2 000	2 000	0	0	0	0	
LN23 Avsetningar til bundne fond	10	10	0	0	0	0	
LN25 Sum finanstransaksjonar	N 13 366	13 366	0	0	0	0	
LN26 Finanseringsbehov	O=M+N-L 63 275	67 558	53 013	-4 283	51 710	-4 283	
FINANSIERING							
LN28 Bruk av lån	57 393	62 793	50 813	-5 400	47 393	-5 400	
LN29 Motteke avdrag på utlån	1 356	1 356	0	0	0	0	
LN31 Overføringar frå driftsrekneskapet	10	10	0	0	0	0	
LN32 Bruk av disposisjonsfond	1 300	1 300	1 300	0	1 300	0	
LN33 Bruk av ubundne investeringsfond	3 067	1 950	900	1 117	3 017	1 117	
LN34 Bruk av bundne fond	150	150	0	0	0	0	
LN36 Sum finansiering	R 63 275	67 558	53 013	-4 283	51 710	-4 283	
LN38 Udekket/udisponert	0	0	0	0	0	0	

Kommentar til investeringsrekneskapen:

Tabellen over viser endring i investeringsinntekter med 0,8 mill. kr. som kjem frå refusjon frå private og tilskot frå fylkesmannen. Vidare viser tabellen at investeringsutgiftene er justert ned med 3,5 mill. kr. Dette på grunn av endringar i prosjekt, jfr. omtale under prosjekt 2009.

Finansieringsbehovet er redusert med 4,3 mill. kr. i 2. tertial. Dette dekka ved reduksjon i bruk av lån med 5,4 mill. kr. og auka bruk av ubundne investeringsfond.

Prosjekt 2009

I dette avsnittet om prosjekt omtalar vi berre nye prosjekt (1), oppdaterer prosjekt som var vedtekne i samband med 1. tertial (2) og endring i vedtekne prosjekt (3). Overskridingar vert omtalt, men ikkje føreslege finansierte.

I budsjettmøte i desember vil rådmannen leggja fram ei fullstendig og oppdatert liste over alle vedtekne prosjekt, med finansiering. Samtidig vil det verta lagt fram balansen og vedteke bruk av lån, fond og anna finansiering (tilskot, sal m.m.). Som ein konsekvens av gjennomgangen kan rådmannen måtte føreslå reduksjon i prosjekt eller utsetjing i tid.

Prosjektendringar 2. tertial 2009

1. Nye prosjekt

Kjøp av ICA – tomta

Kjøp av ICA – tomta frå Kvam Holding AS, jfr. vedtak i HST – sak 087/06. Overtakingsdato er sett til 31.01.2010. Det er varsla skjønn i samsvar med underskriven avtale. Beløpet må bakast inn i budsjett 2010.

P71093 Oppgradering Mundheim sentrum

Prosjektet erstattar leikeplass/ballplass etter sal av skule. Det er sett av kr. 577.000, som tilsvarer netto sal av skulen på Mundheim. Prosjektet er ikkje påbegynt. Det må skaffast tomt og det må gjennomførast regulering og opparbeiding. Tiltaket er finansierte ved sal av Mundheim skule. Midlane er sett av på *Bustadfeltfond kto. 2.536.0003* og vert finansierte av dette.

P71094 Skredsikringstiltak Gartveit

Prosjektet vart vedteke i sak HST-070/09, 16. juni 2009. Kvam herad skal forskottera samla 5,83 mill kr. NVE skal dekkja 3,8 mill kr., grunneigarar 0,33 mill kr og Kvam heradet 1,7 mill kr.

Tiltaket er vedteke finansierte frå disp.fond 2.560.0000. Då det ikkje lengre er midlar på dette fondet, må prosjektet ha ny finansiering. Dette er eit driftsprosjekt og må finansierast direkte over drift eller med eit driftsfond. Rådmannen vil føreslå at kommunen sin del av prosjektet vert finansierte over fondet *Mva.komp. frå investeringsprosjekt, kto. 2.560.0100.*, resten vert mellomfinansierte over *Bustadfeltfond kto. 2.536.0003*

Prosjekt som var kommenterte i 1. tertial, men ikkje vart teke med i vedtakstabellen.

P13092 Oppgradering Agresso økonomisystem

Prosjektet vart omtalt og finansierte i 1. tertial, men ikkje teke med i vedtakstabellane. Rådmannen føreslår at prosjektet vert lagt inn i vedtakstabellen for 2. tertial 2009.

Kostnader og finansiering

Kostnadsoverslag (prisar frå september 2008):	Prisar ekskl. mva.
Oppgraderingslisensar noverande modular (eingongsbeløp)	75.000
Installasjon inkl. opplæring	450.000
Lisens månadsrapportering (eingongsbeløp)	54.000
Installasjon inkl. opplæring	81.000
Sum kostnad ekskl. mva.	660.000
Mva	165.000
Sum kostnad inkl. mva.	825.000
Finansiering:	
Kapitalfond, konto 2530 0001	825.000

P13093 KomTek - forvaltningssystem – teknisk

Prosjektet vart omtalt og finansierte i 1. tertial, men ikkje teke med i vedtakstabellane. Rådmannen føreslår at prosjektet vert lagt inn i vedtakstabellen for 2. tertial 2009.

Investeringa vil verta om lag 0,3 mill. kr. fordelt på 2/3 programvare og 1/3 opplæring.
Investeringa vert føreslege finansiert med sølvfinansierande lån då dette gjeld VAR – området.

P13094 Oppgradering Websak - sakshandsamarsystem

Prosjektet vart omtalt og finansiert i 1. tertial, men ikkje teke med i vedtakstabellane. Rådmannen føreslår at prosjektet vert lagt inn i vedtakstabellen for 2. tertial 2009.

Kostnaden er ca 0,3 mill. kr. fordelt 50/50 på kjøp og opplæring. Investeringa vert føreslege finansiert ved bruk av Kapitalfond, konto 2530 0001.

P71092 Strandvegen

I HST-sak 048/09, 11.05.2009, vart det løyvd 1,0 mill. kr. til gangveg mellom Norheimsund sentrum og Fartyvernsenteret. Tiltaket er finansiert over Kapitalfond kto.2530 0001.

Prosjektet vart omtalt og finansiert i 1. tertial, men ikkje teke med i vedtakstabellane. Rådmannen føreslår at prosjektet vert lagt inn i vedtakstabellen for 2. tertial 2009.

P31091 Tilbygg/ombygging Toloheimen (HST-sak 057/09)

Kvam heradstyre vedtok 16. juni 2009 i HST-sak 057/09 å oppretta eige prosjekt for tilbygg/ombygging av Toloheimen. Kostnad er sett 17,45 mill kr

I tillegg har Kvam herad motteke ekstraordinært skjønstilskot, kr. 400.000 frå Fylkesmannen til forprosjektarbeidet for den nye samhandlingsreforma. Samla kostnader for prosjektet vert dermed 17,85 mill kr. Prosjektet vert finansiert ved bruk av ordinære lånemidlar 17,45 mill kr. og tilskot frå fylkesmannen 0,4 mill kr..

P61093 VA Grustaket Vik

Prosjektet vart omtalt og finansiert i 1. tertial, men ikkje teke med i vedtakstabellane. Rådmannen føreslår at prosjektet vert lagt inn i vedtakstabellen for 2. tertial 2009.

Samla kostnad er 1,025 mill kr og skal fordelast med 0,625 mill kr. på Kvam herad og 0,4 mill kr på GBS. Finansiering over sjølvfinansierande lån.

2. Endringar på prosjekt

P60056 Ny barnehage i Øystese (Busdalen)

I vedtakstabellen for 1. tertial 2009 var prosjektet "Ny barnehage i Øystese" budsjettert med 16,025 mill kr. I samband med planlegging av Busdalen m.m. vart det brukt ca 1,5 mill kr. Rådmannen føreslår at prosjektet vert avslutta og midlane overført til prosjekt **P60091 Ny barnehage – Bjørketeigen**.

P60091 Ny barnehage - Bjørketeigen

Rådmannen føreslår at det vert oppretta ei nytt prosjekt **P60091 Ny barnehage- Bjørketeigen**

Ved behandling av 1. tertial vart det lag fram eit kostnadsverslag på 14,0 mill kr for bygging av barnehagen på Bjørketeigen. Heradsstyret vedtok ei ny prosjektramme på 10,0 mill kr. Prosjektkostnad basert på anbod vert lagt for heradsstyret i budsjettmøte i desember.

P80090-80099 Vedlikehaldspakken

Heradsstyret vedtok i juni bruk av vedlikehaldspakken. Den statlege delen av finansieringa er på 5,55 mill kr. Brutto kostnader for prosjektet inkl. mva er 6,759 mill kr. Differansen vert finansiert ved bruk av Mva-komp.fondet.

P90073 Strandebarm nærings- og idrettspark

I samband med Strandebarm Nærings- og Idrettspark og Strandebarm skule finst det tre prosjekt. Status for prosjekta pr. 31.08.2009 er:

	Tekst	Forbruk (rekneskap)	Totalramme (inkl. fondsavsetning)	Rest på totalramme
P90072	Strandebarm skule	52 088	49 108	-2 980
P90073	Strandebarm nærings- og idrettspark	58 352	46 408	-11 945
Totalt – må tilleggsfinansierast				-14 925

Anlegget manglar utstyr som; skiljevegg idrettshall, knaggar garderober, romdeling utstyrslager, opparbeiding av plass for leikeutstyr, skilting m.m., totalt ca. kr. 650.000,-. Dette kjem evt. i tillegg til overskridinga vist i tabellen over.

Rådmannen vil leggja fram ei eiga sak om søknad om midlar til utstyr.

Status aktive prosjekt		Bevilga budsjett					Rekne- skap	Finansiering					
Tekst		Ramme t.o.m. 2008	Bud 2009	Endr 1T 2009	Endr. 2T 2009	Budsjett 2010- 2013	Ramme	Forbruk (rek.) 31.08.09	Innt./Tilskot/Ovf.	Lån	Sjølvfin. Lån	Fonds- disp.	Ovf. frå drift
P11010	Næringsutvikling i Ålvik	4 591					4 591	3 414	-2 591			-2 000	
P11041	Me vil jobba i Hardanger	137					137					-137	
P15061	Utgreiing sjøkabel	500					500	360				-500	
P15062	Turistveg Hardanger, ny oppstart	2 400	900				3 300	2 114				-3 300	
P15063	KU og plan for Hansvågen	1 800					1 800	1 496				-1 800	
P15071	Hauge/Tveitt-jubileum	388					388	2 507				-388	
P15081	Økoløft	504	967	100			1 571	88	-1 300			-271	
P19061	NAV - for- og etableringsprosjekt	1 500		80			1 580	1 843				-1 580	
P19071	Jondalstunnelen	19 000					19 000		-18 000			-1 000	
P19081	Oppussing rådhus	2 750	750				3 500	2 384				-3 500	
P19091	E-takst 2010			4 804		196	5 000	2 797				-5 000	
P60074	Vegplan	250					250	78				-250	
P60093	Kompensasjonsmidlar veg			5 000			5 000	36	-5 000				
P71091	Tettstadplan for Ålvik		1 875				1 875	375	-1 500			-375	
P71101	Straumen - Båthamna Nhs. aust (HST-173/08)					1 875	1 875		-1 500			-375	
P80090	Tiltakspakken - kyrkeleg fellestråd				500		500		-500				
P80091	Tiltakspakken - Ålvik pensjonistheim				619		619		-500			-119	
P80092	Tiltakspakken - Ålvik skule				307		307		-250			-57	
P80093	Tiltakspakken - Øystese barneskule				852		852		-696			-156	
P80094	Titakspakken - Dagsenter Øystese				869		869		-700			-169	
P80095	Tiltakspakken - Div. utleigehus				310		310		-250			-60	
P80096	Tiltakspakken - Kvam rådhus				2 474		2 474	50	-1 989			-485	
P80097	Tiltakspakken - Gamleskolen i Nhs.				110		110		-90			-20	
P80098	Tiltakspakken - Strandebarmheimen				622		622		-500			-122	
P80099	Tiltakspakken - Strandebarm barnehage				97		97		-80			-17	
Sum aktive driftsprosjekt		33 819	4 492	9 984	6 759	2 071	57 124	17 542	-35 446			-21 678	

Status aktive prosjekt	Bevilga budsjett					Ramme	Rekneskap	Finansiering					
	Tekst	Ramme t.o.m. 2008	Bud 2009	Endr 1T 2009	Endr. 2T 2009			Budsjet t 2010-2013	Forbruk (rek.) 31.08.09	Innt./Tilskot/Ovf.	Lån	Sjølvfin. Lån	Fondsdisp.
K37071 Kjøp sykesignal Strandebarm	120					120						-120	
P13052 IT-prosjekt PLO	1 075		430			1 505	1 177		-430			-1 075	
P13062 Breiband, fase 2	1 100	300			300	1 700	1 098		-1 700				
P13091 IT-investeringar 2009		1 500				1 500	579		-1 500				
P13092 Agresso økonomisystem - oppgradering				165	660	825						-825	
P13093 KomTek - forvaltningssystem - teknisk					375	375				-375			
P13094 Web-sak - sakshandsamarsystem - oppgradering					375	375						-375	
P13101 IT-investeringar 2010					1 500	1 500			-1 440			-60	
P13111 IT-investeringar 2011					1 875	1 875			-1 725			-150	
P13121 IT-investeringar 2012					1 875	1 875			-1 650			-225	
P15082 Gangveg Norheimsund sentrum til Fartøyvernseret	150					150	150					-150	
P19092 Øystese Kraft AS			300			300			-300				
P31091 Tilbygg/ombygging Toloheimen (HST 057/09)				400	17 450	17 850	71	-400	-17 450				
P50021 Regionalt kulturhus	1 450					1 450	950	-50	-1 400				
P60011 Trafikksikring - tiltak	1 580					1 580	1 670		-1 050			-230	-300
P60022 Bustadfelt Norheimsund	92	1 160			4 640	5 892	259	-500	-5 021			-371	
P60051 Skytebane Norheimsund / Øystese	3 700					3 700	274		-3 700				
P60055 Bårehus Øystese					1 500	1 500			-1 500				
P60056 Ny barnehage i Øystese	2 138	7 888		-7 025		3 000	1 703	-1 500	-1 500				
P60057 Strandebarm idrettspark	11 530					11 530	10 040	-9 530				-2 000	
P60061 Kunstgras og utendørsanlegg i Øystese	3 563					3 563	3 972	-2 530				-1 033	
P60064 Kryss Vikøy/Hegrehaugen	1 400					1 400	1 259		-1 000			-400	
P60071 Tørvikbygd barnehage, utviding		500			8 500	9 000	326	-1 550	-6 000			-1 450	
P60072 Holmsund - sanitæranlegg og utforming	750	150				900	639	-150				-750	
P60073 Utbetring vegar	400					400	329		-400				
P60075 Utbetring Torpevegen	3 150					3 150	3 389	-200	-1 100			-1 850	
P60081 Investeringar i Trafikksikringsplan	400	400			400	1 200	54		-1 200				

Status aktive prosjekt	Bevilga budsjett						Rekne- skap	Finansiering					
	Tekst	Ramme t.o.m. 2008	Bud 2009	Endr 1T 2009	Endr. 2T 2009	Budsjet t 2010- 2013		Ramme	Forbruk (rek.) 31.08.09	Innt./Tilskot/ Ovf.	Lån	Sjølvin. Lån	Fonds- disp.
P60082 Norheimsund barnehage, utviding								33					
P60091 Ny barnehage Bjørketeigen				1 000		9 000	10 000			-10 000			
P60092 Fornyingsplan bilar/utstyr Tenisk 2009-11		1 175				1 450	2 625			-2 625			
P60101 Ålvik barnehage, tilbygg			1 250			4 750	6 000	16		-6 000			
P61031 Asfaltering av vegar	8 297						8 297	9 490	-297	-5 800		-2 200	
P61065 Asfaltering av vegar, rest	6 000						6 000	5 004		-6 000			
P62081 Tiltak Sandven lagerbygg	500						500	99		-250	-250		
P71092 Strandvegen (HST 048/09)			1 000				1 000					-1 000	
P71093 Oppgradering Mundheim sentrum					577		577					-577	
Sum aktive investeringsprosjekt	47 394	13 073	2 980	-4 508	54 275	113 213	42 582		-16 707	-80 741	-625	-14 841	-300

Status aktive prosjekt		Bevilga budsjett					Rekne- skap	Finansiering					
Tekst		Ramme t.o.m. 2008	Bud 2009	Endr 1T 2009	Endr . 2T 2009	Budsjet t 2010- 2013	Ramme	Forbruk (rek.) 31.08.09	Innt./Tilskot/ Ovf.	Lån	Sjølvfin. Lån	Fonds- disp.	Ovf. Frå drift
P90056	Kvammaskulen 2007 – Ny struktur ungdomstrinnet	1 500					1 500	1 373		-500		-1 000	
P90070	Kvammaskulen – Forprosjekt	4 000					4 000	3 986		-4 000			
P90071	Kvam ungdomsskule	86 600					86 600	86 966		-69 400		-17 200	
P90072	Strandebarm skule	49 108					49 108	52 088		-29 326		-19 782	
P90073	Strandebarm nærings- og idrettspark	45 808	600				46 408	58 352		-26 210		-20 198	
P90074	Norheimsund barneskule		20 000		30 000		50 000	1 492		-35 000		-15 000	
P90075	Tørvikbygd skule	10 580					10 580	11 546		-8 500		-2 080	
P90076	Øystese barneskule	930			12 000		12 930	614				-12 930	
P90077	Ålvik skule				6 070		6 070			-1 880		-4 190	
P90078	Kvammaskulen – reserve	3 725	2 100		1 475		7 300	228		-4 468		-2 832	
Sum aktive skuleprosjekt		202 251	22 700		49 545		274 496	216 648		-179 284		-95 212	

Status aktive prosjekt	Bevilga budsjett					Ramme	Rekneskap	Finansiering				
	Tekst	Ramme t.o.m. 2008	Bud 2009	Endr 1T 2009	Endr .2T 2009			Budsjet t 2010-2013	Forbruk (rek.) 31.08.09	Innt./Tilskot/Ovf.	Lån	Sjølvin. Lån
P60062 Veg og VA Norheimsund sentrum/vest	7 500	5 400				12 900	8 727		-11 400	-1 500		
P61011 Kloakkledning Lid	400					400	107			-400		
P61012 VA-utbygging i Kvam	13 105					13 105	12 210			-13 105		
P61061 Vassverk Oma	8 000					8 000	8 844	-1 250		-6 750		
P61063 Avløp Vikøy og sanitæranlegg	3 900					3 900	4 651			-3 800	-100	
P61071 Reservevassforsyning	1 000					1 000	629			-1 000		
P61072 Vassledning Torpe	3 150					3 150	4 032			-3 150		
P61073 Ny pumpestasjon P5, Tolo		670			670	1 340	182			-1 340		
P61074 Separering og vatn Sundsvik og Norheim	600	1 300			1 300	3 200	199			-3 200		
P61075 Digitale teikn VA	300					300				-300		
P61076 Overvåkingsanlegg	600	200			200	1 000	1 513			-1 000		
P61081 Utsleppsanering Evjo, Øystese		1 320				1 320	33			-1 320		
P61082 VA-anlegg mot Eikedalen		3 000			17 000	20 000	41			-20 000		
P61083 Oppgradering vassverk Kvamskogen		2 000			6 000	8 000	28			-8 000		
P61091 Felles slamavskiljar Vikøy		700				700				-700		
P61092 Sanering VA NHS sentrum		1 900			1 900	3 800	1 098			-3 800		
P61101 Kloakksanering Kvam					2 900	2 900				-2 900		
P61102 Vassledning Torpe, vidareføring					4 000	4 000				-4 000		
Sum aktive VAR - prosjekt	38 555	16 490			33 970	89 015	42 293	-1 250	-11 400	-76 265	-100	
Sum aktive prosjekt	322 018	56 754	12 964	2 251	139 861	533 848	319 065	-53 403	-271 425	-76 890	-131 831	-300