

SYKKYLVEN

Rådmannens årsmelding

År 2019

INNHALD

Om årsmeldinga:	5
Om rekneskapen:	5
Punkt i årsmeldinga i samsvar med kommunelova § 48 nr 5:	5
Tilhøve som er viktige for å vurdere den økonomiske stillinga:	5
Netto driftsresultat dei seinare åra:.....	5
Akkumulert under-/overskot:	6
Likviditet:	7
Utvikling i lånegjeld i høve driftsinntekter:	7
Netto lånegjeld:.....	8
Likestilling og diskriminering:	9
Iverksette tiltak for å sikre betryggande kontroll og høg etisk standard:	10
Eigedomsskatt.....	10
Hendingar etter balansedagen med betinga utfall:	10
Plassering i kommunebarometeret	11
Vesentlege avvik mellom budsjett og rekneskap	12
Budsjett- og rekneskapsskjema 1A:	13
Budsjett- og rekneskapsskjema 1 B.....	15
Budsjett og rekneskapsskjema 2 A.....	20
Budsjett- og rekneskapsskjema 2B.....	21
Internbudsjett og –rekneskap.....	23

Om årsmeldinga:

Etter kommunelova § 48 skal rådmannen legge fram årsmelding.

Årsmeldinga skal etter Forskrift om årsrekneskap og årsmelding (for kommunar og fylkeskommunar) § 10 3. ledd fremjast utan utgrunna opphald og innan 31. mars.

I § 48 nr 5 er det lista opp nokre punkt som årsmeldinga skal omtale.

I tillegg har Institutt for god kommunal rekneskapskikk 22. januar 2018 fastsett standard for notar og årsmelding.

Denne årsmeldinga er meint å stette krava både i kommunelova og i standarden.

Om rekneskapen:

Kommunen fører rekneskapen sin etter eit finansielt orientert rekneskapsystem i tråd med forskrifter nedfelt i medhald av kommunelova.

Kommunerekneskapen er arbeidskapitalorientert ettersom drifts- og investeringsrekneskapane viser all tilgang på og all bruk av midlar.

Arbeidskapitalen er lik differansen mellom omløpsmidlar og kortsiktig gjeld. Dette medfører at kommunerekneskapen seier noko om kommunen si evne til å dekke betalingsforpliktelsane på kort og lang sikt. Eit meirforbruk i ein kommunerekneskap fortel dermed at kommunen har fått ein ikkje tilsikta reduksjon i arbeidskapitalens kortsiktige del. Eit mindreforbruk fortel dermed at kommunen har fått ein ikkje tilsikta auke i arbeidskapitalens kortsiktige del.

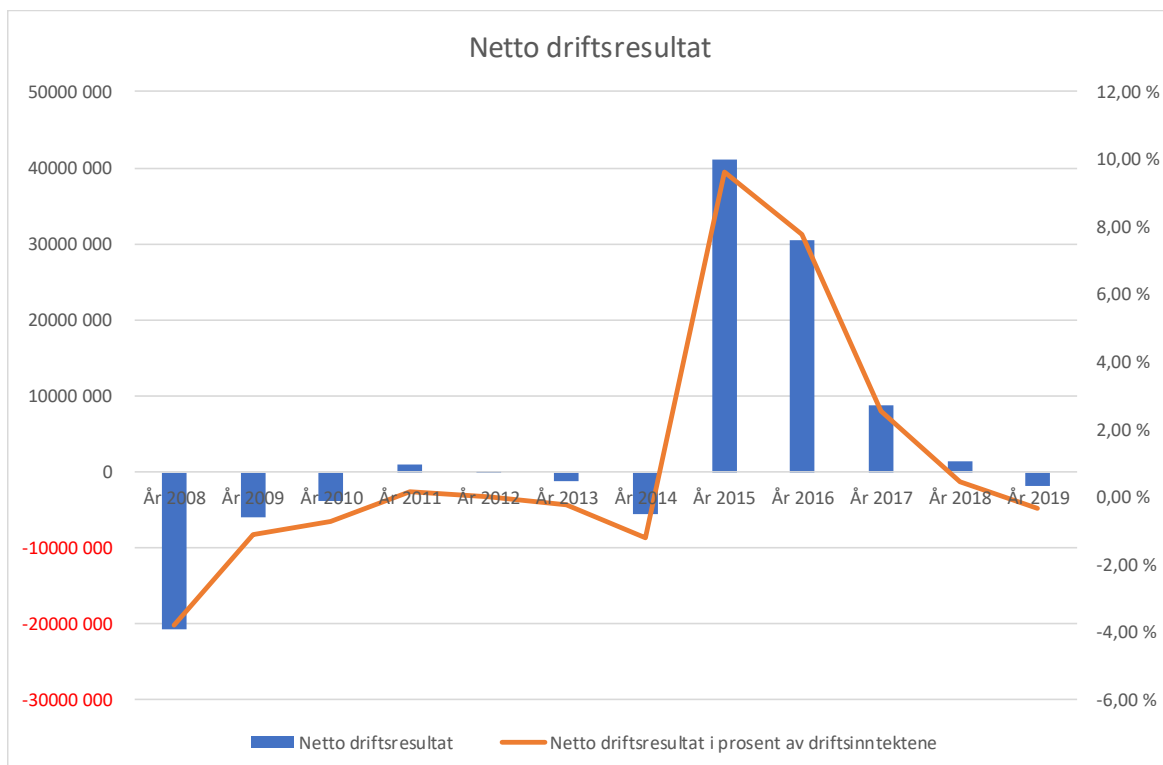
Det er i ein kommunerekneskap ikkje noko målsetting å bokføre store mindreforbruk. Ein kommune skal yte tenester til innbygarane og ta sikte på ein sunn kommuneøkonomi. Fokus må heile tida vere på å produsere dei rette tenestene til innbygarane på ein mest mogleg rasjonell måte.

Punkt i årsmeldinga i samsvar med kommunelova § 48 nr 5:

Tilhøve som er viktige for å vurdere den økonomiske stillinga:

Netto driftsresultat dei seinare åra:

ÅR	NETTO DRIFTSRESULTAT
År 2007	452 433
År 2008	-20 789 800
År 2009	-6 022 905
År 2010	-3 782 061
År 2011	869 770
År 2012	7 026
År 2013	-1 107 771
År 2014	-5 524 852
År 2015	41 045 359
År 2016	30 387 054
År 2017	8 865 840
År 2018	1 465 685
År 2019	-1 860 807



Ofte når det er tale om over- eller underskot i ei verksemd som fører rekneskapen etter Norsk Standard, talar ein om Ordinært resultat.

Omgrepet Netto driftsresultat er det resultatomgrepet etter kommunal rekneskapsstandard som ligg nærast opp til Ordinært resultat (Over-/underskot) i ei verksemd som fører rekneskapen i samsvar med Norsk Standard (Resultatorientert rekneskap).

TBU (Teknisk berekningsutval for kommunal økonomi) har rekna ut at ettersom alt kapitalslit ikkje vert ført som utgift i eit finansielt orientert rekneskap, treng kommunane over tid eit netto driftsresultat på 1,75 prosent av driftsinntektene.

For år 2019 utgjorde netto driftsresultat -0,34 prosent av driftsinntektene, 2,1 prosentpoeng dårlegare enn kravet.

Dei siste tre åra har netto driftsresultat i snitt vore 0,88 prosent av driftsinntektene. 0,88 prosentpoeng dårlegare enn kravet.

Akkumulert under-/overskot:

Tabellen syner ikkje årsresultat men akkumulert (Oppsamla) underskot ved årsslutt kvart år

AKKUMULERT UNDERSKOT	RSK 2014	RSK 2015	RSK 2016	RSK 2017	RSK 2018	RSK 2019
Sum akkumulert underskot	50 260	19 579	0	0	0	0

Hovudårsaker til økonomiske utfordringar:

Rådmannen ser tre hovudårsaker til Sykkylven kommunes økonomiske problem:

- Låge inntekter
Iflg KMD, Kommuneøkonomiproposisjonen for året 2018, var korrigerte frie inntekter per innbyggjar (Inntekter korrigert for variasjonar i utgiftsbehovet i kommunane) inkl. eigedomsskatt

og konsesjonskraft/heimfallsinntekter berre 92 prosent av landssnitt.

- Finansielle instrument
Kommunens eksponering i finansielle instrument har fått ein effekt stikk motsett av det som var årsaka til at ein tok instrumenta i bruk.
- Endring i rammevilkåra. Sykkylven kommune får store kutt i rammeoverføringane grunna:
 - Sykkylven kommune er ein «friviljug» liten kommune
 - Negativ demografiutvikling

Likviditet:

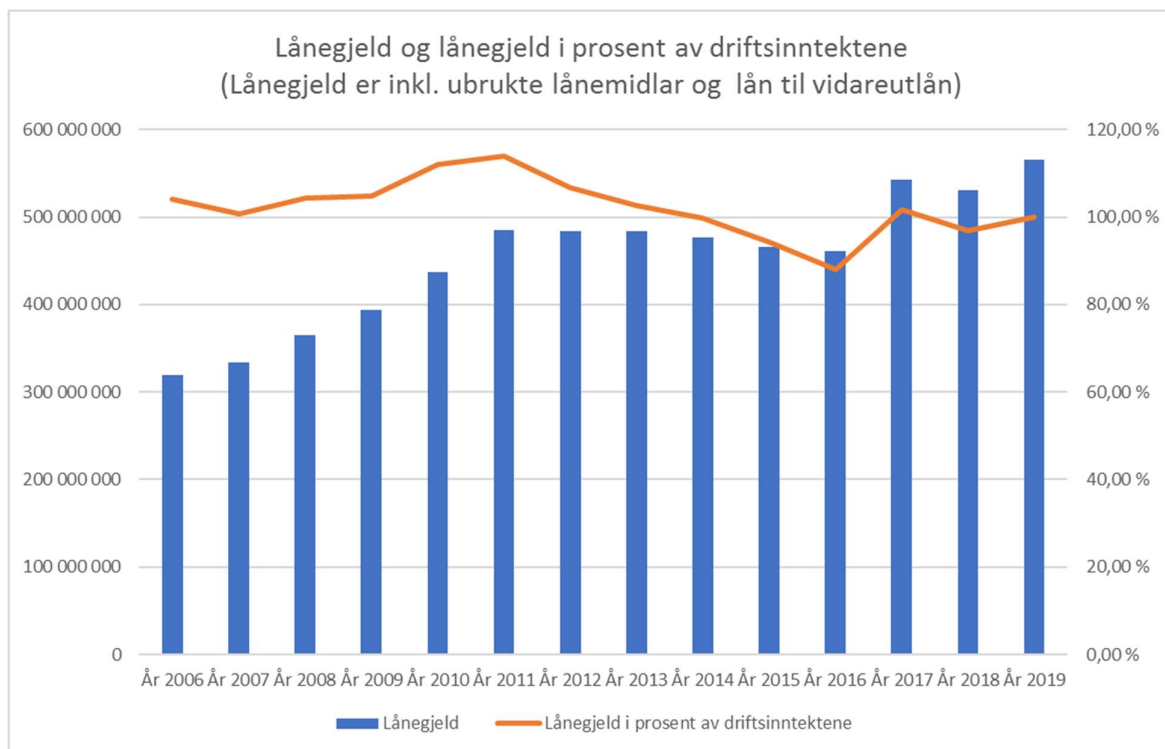
Akkumulert premieavvik som enno ikkje er belasta driftsrekneskapen legg eit stort press på likviditeten.

ÅR	FONDSMIDLAR	AKKUMULERT PREMIEAVVIK INKL ARBEIDSGIVARAVG	AKKUMULERT UNDERSKOT	SUM FOND, PREMIEAVVIK OG AKK. UNDERSKOT
År 2000	9 351 558	0	-3 978 353	5 373 206
År 2001	59 516 030	0	-2 652 353	56 863 677
År 2002	51 589 506	0	-13 413 421	38 176 085
År 2003	52 019 965	-7 372 614	-19 570 177	25 077 174
År 2004	60 700 444	-8 751 707	-20 479 057	31 469 680
År 2005	51 910 441	-10 571 723	-16 154 573	25 184 145
År 2006	47 711 432	-12 237 165	-7 065 635	28 408 632
År 2007	26 551 744	-18 304 082	0	8 247 662
År 2008	26 044 453	-30 548 998	-21 253 838	- 25 758 383
År 2009	21 218 349	- 26 885 443	-25 376 400	- 31 043 494
År 2010	22 446 537	- 34 759 912	- 31 674 206	- 43 987 581
År 2011	18 833 197	-46 156 381	-37 580 234	-64 903 418
År 2012	14 909 969	-41 159 827	-37 591 178	-63 841 036
År 2013	17 255 823	-34 471 068	-43 430 108	-60 645 353
År 2014	13 907 970	-40 353 844	-50 259 701	-76 705 575
År 2015	9 915 201	-41 538 544	-19 578 601	-51 201 944
År 2016	14 088 260	-44 162 287	0	-30 074 027
År 2017	30 895 690	-45 820 212	0	-14 924 522
År 2018	36 134 915	-47 460 975	0	-11 326 060
År 2019	33 343 082	-52 723 085	0	-19 388 003

Utvikling i lånegjeld i høve driftsinntekter:

År	Driftsinntekter	Lånegjeld	Lånegj i % av driftsinnt
År 2006	306 497 893	318 879 299	104,04 %
År 2007	332 231 610	334 247 608	100,61 %
År 2008	349 969 716	365 134 255	104,33 %
År 2009	375 707 388	393 903 268	104,84 %
År 2010	390 290 338	437 485 810	112,09 %
År 2011	425 384 633	484 431 861	113,88 %

År	Driftsinntekter	Lånegjeld	Lånegj i % av driftsinnt
År 2012	453 740 147	484 064 417	106,68 %
År 2013	471 521 229	484 267 433	102,70 %
År 2014	477 358 733	476 322 491	99,78 %
År 2015	493 812 052	465 804 979	94,33 %
År 2016	523 714 465	461 241 121	88,07 %
År 2017	533 761 611	542 532 527	101,64 %
År 2018	547 475 266	530 118 577	96,83 %
År 2019	564 609 532	564 982 928	100,07 %



Netto lånegjeld:

Det mest brukte tallet for å fortelle noko om kommunens gjeldsnivå. Består av langsiktig gjeld (utanom pensjonsforpliktelsar) minus ubrukte lån og utlån fra kommunen.

Vert gjerne rekna i kroner per innbyggjar eller i prosent av brutto driftsinntekter.

ÅR	NETTO LÅNEGJELD	NETTO LÅNEGJELD PER INNBYGGJAR
År 2019	525 545 164	68 699
År 2018	505 847 046	66 063
År 2017	443 500 510	57 635
År 2016	465 597 890	60 507
År 2015	451 091 695	58 774

Likestilling og diskriminering:

Frå 2003 vart det innteke i kommunelova at ein i årsmeldinga skal gjere greie for likestilling.

- Personalpolitiske spørsmål skal vurderast i eit kjønnsperspektiv
- Ein skal kunne avdekkje om verksemda oppfyller lovkrav, peike på problem og ta opp problemstillingar som bør visast merksemd
- Ein skal kunne gir råd som kan fremje likestilling.

Det skal i denne samanhangen leggest fram:

- Ei systematisk framstilling av tilhøva som er relevante for å vurdere graden av likestilling mellom kvinner og menn
- Ei opplysning om igangsette og planlagde tiltak

Til dette kravet kan nemnast:

- I talet årsverk er fordelinga mellom kvinner og menn slik at stordelen av deltidsstillingar fell på kvinner.
- Kommunen har få menn i deltidsstillingar
- Dei er to kvinner av fire årsverk i toppleiinga
- På einingsleiarnivå er det 8 menn og 11 kvinner
- På lågare nivå (konsulent og sekretær) er det stor overvekt av kvinner
- Lønnsmessig er det liten skilnad på kvinner og menn innan dei respektive nivåa
- Ein opplever også i kommunen at det tradisjonelle kjønnsrollemønsteret går att:
 - Kvinner i omsorgs-, barnehage- og reinhaldaryrke
 - Kvinner overtek meir og meir i skuleverket
 - Kvinner er overrepresenterte i merkantile stillingar
 - Menn er overrepresenterte i tekniske stillingar.

Fordelinga mellom kvinner og menn tilsett i Sykkylven kommune kan målast på ulike måtar. Tek ein berre omsyn til fast tilsette arbeidstakarar og reknar om til årsverk er 80 % kvinner og 20 % menn.

Mest skeiv fordeling har ein i barnehagane (Berre kvinner, utanom ein) og i brann- og redningskorpset og teknisk uteseksjon (berre menn). Delen av menn i omsorgsyrka er også svært liten.

Ved rekruttering til stillingar opplever ein også ei tradisjonell søking. Kommunen har ikkje under elles like tilhøve valt kvinner ut frå eit likestillingsmessig omsyn.

Mange kvinner søker seg ofte ned frå 100 % stilling ut frå omsorgsbehov. Tendensen har likevel dei siste åra vore at fleire og fleire kvinner søker seg større stillingar. Dette gjeld i hovudsak innan pleie og omsorgsyrka.

Frå arbeidsgivarhald har ein prøvd å oppfylle likestillingsmessige omsyn så langt ein rår over dette. Når det gjeld lønn har ein prøvd å tilby like lønn for kvinner og menn på likt nivå.

Kommunen har i år 2019 ikkje sett i verk nye tiltak.

Ein kan likevel nemne at ein har fokus på:

- Utviding av deltidsstillingar
- Velje kvinner der det under elles nokolunde like høve er mogleg.

Iverksette tiltak for å sikre betryggende kontroll og høg etisk standard:

Kommunen har eit avvikssystem og system for varsling. Innkjøpsreglement er vedteke og i samband med overgang til nytt økonomisystem i år 2012 vart det lagt stor vekt på å sikre betryggande økonomisk internkontroll.

Overordna etiske retningslinjer vart sist vedteke i kommunestyret 10. desember 2012. Rådmannen har fått attende rapportar om at desse retningslinjene er gått gjennom med dei tilsette i einingane/avdelingane.

I samband med ny kommunestyreperiode 2015-2019 er retningslinjene gått gjennom på nytt både politisk og administrativt.

Det er i år 2015 fastsett eit eige regelverk når det gjeld kontroll med leverandørar.

Eigedomsskatt

Det vart i år 2015 innført eigedomsskatt på bustad- og fritidseigedomar.

Ved behandling av rekneskapan for 2016 i juni 2017 vart det vedteke å avskaffe eigedomsskatten frå 1. juli 2017.

I samband med budsjettet for 2018 vart eigedomsskatt ført inn på nytt, med botnfrådrag kr 2 200 000 og skattesats 2 promille.

I samband med budsjettet for 2019 vart botnfrådraget fjerna, og skattesatsen sett ned til 1 promille

Budsjett år 2019:

EIGEDOMSSKATT	BUDSJETT
DRIFTSUTGIFTER	822
AVSKRIVNINGAR	128 940
EIGEDOMSSKATT BUSTADER OG FRITIDSBUSTADER	-4 854 000
NETTO INNTEKT	-4 724 238

Eigedomsskatten gav slikt resultat:

EIGEDOMSSKATT	REKNESKAP	BUDSJETT
DRIFTSUTGIFTER	190 358	822
UTGIFTSFØRING MOMSKOMP DRIFT	44 590	0
AVSKRIVNINGAR	128 940	128 940
INNTEKTSFØRING MOMSKOMP DRIFT	-44 590	0
EIGEDOMSSKATT BUSTADER OG FRITIDSBUSTADER	-5 406 309	-4 854 000
NETTO RESULTAT	-5 087 010	-4 724 238

Hendingar etter balansedagen med betinga utfall:

Ingen kjende per dato.

Plassering i kommunebarometeret

Plasseringer i Kommunebarometeret 2010–2019

Dette er plasseringene slik de faktisk ble rapportert de ulike årene. Serien er ikke sammenliknbar over tid, fordi innholdet i barometeret også har endret seg over tid.

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Nøkkeltallene alene	343	351	385	403	327	163	156	227	211	199
Totaltabellen - justert for økonomiske forutsetninger	185	271	341	380	205	67	66	144	136	122
Grunnskole	324	147	142	367	191	133	179	286	145	255
Pleie og omsorg	118	343	400	369	393	147	183	166	194	166
Barnevern	89	148	62	63	72	65	215	210	204	287
Barnehage	402	382	332	305	248	385	328	286	353	194
Helse			322	337	373	380	250	215	366	170
Sosial	337	184	187	158	46	56	168	134	7	23
Kultur		196	279	335	341	340	363	382	345	393
Miljø og ressurser	236		103	310	35	53	87	79	38	38
Saksbehandling			422	412	368	304	316	344	340	190
Vann og avløp			373	373	134	108	63	144		303
Økonomi	420	409	426	339	386	353	91	167	306	307
Kostnadsnivå		106	173	99	260	61	24	62	134	153
Nøkkeltall i bruk i barometeret	47	69	110	116	127	123	126	141	152	151
Antall kommuner rangert totalt	429	429	429	429	428	428	428	426	423	422

Vesentlege avvik mellom budsjett og rekneskap

Frå standarden for notar og årsmelding:

Det skal redegjøres for vesentlige avvik mellom regnskapsført beløp og regulert budsjett for de enkelte linjene i regnskapsskjema 1A og B og 2A og B.

Standarden er ny – Frå 18. januar 2018. Vi har valt å vere heller detaljerte.

Budsjett- og rekneskapsskjema 1A:

	Note nr	Rsk 2019	Bud 2019 Korrigert	Avvik i kr	Avvik i %
Frie disponible inntekter					
Skatt på inntekt og formue	1	203 941 920,93	193 034 000	10 907 921	5,65 %
Ordinært rammetilskot	1	227 943 980,00	233 176 000	-5 232 020	-2,24 %
Skatt på eigedom	2	5 406 308,50	4 854 000	552 309	11,38 %
Andre direkte eller indirekte skattar		295 809,00	274 169	21 640	7,89 %
Andre generelle statstilskot		16 684 795,00	16 542 930	141 865	0,86 %
Sum frie disponible inntekter		454 272 813,43	447 881 099	6 391 714	1,43 %
Finansinntekter og -utgifter					
Renteinntekter og utbytte		12 311 131,90	12 878 015	-566 883	-4,40 %
Gevinst finansielle instrument (Omløpsmidlar)				0	#DIV/0!
Renteutgifter, provisjonar og andre finansutgifter	3	21 996 777,81	23 672 847	-1 676 069	-7,08 %
Tap finansielle instrument - (Reversering tidl. tap)		-3 509 892,00	-3 703 000	193 108	-5,21 %
Avdrag på lån	4	16 393 702,00	16 000 000	393 702	2,46 %
Sum netto finansinntekter (-)/-utgifter		22 569 455,91	23 091 832	-522 376	-2,26 %
Avsettingar					
<i>Til dekning av tidl. års rekneskapsm. meirforbr.</i>					
Til ubundne avsettingar	5	12 623 154,57	12 623 155	-0	0,00 %
Til bundne avsettingar	6	6 295 061,70	6 277 771	17 291	0,28 %
Bruk av tidl. års rekneskapsm. mindreforbruk	5	12 538 836,91	12 538 837	-0	0,00 %
Bruk av ubundne avsettingar	7	16 609 400,91	16 609 401	-0	0,00 %
Bruk av bundne avsettingar		1 946 319,33	2 609 120	-662 801	-25,40 %
Sum netto avsettingar		-12 176 340,88	-12 856 432	680 091	-5,29 %
Overført til investeringsrekneskap/-budsjett	8	755 954,40	755 954	0	0,00 %
Til fordeling drift		443 123 744,00	436 889 745	6 233 999	1,43 %
Sum fordelt til drift (frå skjema 1B)	9	433 564 164	436 889 745	-3 325 581	-0,76 %
Rekneskapsmessig mindreforbruk/meirforbruk (-)		<u>9 559 579,56</u>	<u>0</u>		

Kommentarar:

Note 1 Skatt og rammetilskot

Skatt og rammetilskot syner i høve korrigert budsjett eit positivt resultat på kr 5 675 901. Dette utgjer ei meirinntekt på 1,33 prosent.

I høve opphavg budsjett syner skatt og rammetilskot ei meirinntekt på kr 10 312 901

Det er særleg skatt som syner meirinngang, kr 10 907 921. Dette har medført ein reduksjon i inntektsutjamnande tilskot på kr 5 232 020.

Skatt og rammetilskot år 2019 er 3,13 prosent høgare enn i 2018. Skatteinngangen syner ein auke på 4,98 prosent.

Ein viser elles til Notar til rekneskapen for år 2019.

Note 2 Andre generelle statstilskot

Vi har ein meirringang på kr 141 865.

Note 3 Renteinntekter og utbytte

Renter og utbytte er omtala i Notar til rekneskap år 2019

Note 5 Avdrag på lån.

Avdrag på lån er omtala i Notar til rekneskap år 2019

Note 6 Ubundne avsettingar

Note 7 Bundne avsettingar

Note 8 Bruk av bundne avsettingar

Sjå Notar til rekneskap

Note 9 Overført investeringsrekneskapen

Det er overført kr 755 954 til investeringsrekneskapen. Dette gjeld bruk av midlar innbetalt frå dei som har fått byggeløyve i Nysæterområdet (Rekkjefølgjekrav)

Budsjett- og rekneskapsskjema 1 B

	Note nr	Rsk 2019	Bud 2019 Korrigert	Avvik i kr 0	Avvik i % 0
TIL FORDELING DRIFT frå skjema 1A					
Driftsområde					
Kommunestyret og finansiering					
Kommunestyret		10 594 237,35	11 191 880	-597 643	-5,34 %
Finansiering	1	-31 158 632,77	-33 397 054	2 238 421	-6,70 %
Sum kommunestyret og finansiering		-20 564 395,42	-22 205 174	1 640 779	-7,39 %
Felles for barnehagane/styrka tilb. PPT i barnehagane					
Vik barnehage		3 598 662,69	3 694 725	-96 062	-2,60 %
Tandstad barnehage	3	3 074 602,41	3 956 699	-882 097	-22,29 %
Blakstad barnehage	4	4 416 320,73	4 845 896	-429 575	-8,86 %
Ullavik barnehage		6 526 027,84	6 593 377	-67 349	-1,02 %
Vikedalen barnehage	5	7 365 989,54	7 990 648	-624 658	-7,82 %
Private barnehagar		26 765 691,00	28 005 500	-1 239 809	-4,43 %
Barnehagesektoren samla		61 876 436,82	64 472 692	-2 596 255	-4,03 %
Grunnskulesektoren samla					
Aure skule		16 282 566,95	15 931 555	351 012	2,20 %
Sørestranda skule		15 781 198,71	15 435 106	346 093	2,24 %
Tandstad skule		6 905,20	0	6 905	
Ullavik skule		14 702 632,81	15 427 574	-724 941	-4,70 %
Vik skule		11 756 606,19	11 918 903	-162 297	-1,36 %
Ungdomsskule og vaksenopplæring		34 950 399,36	34 939 437	10 962	0,03 %
Felles for skulane, skuleskyss og ref. til private skular	6	6 305 620,42	5 659 440	646 180	11,42 %
Grunnskulesektoren samla		99 785 929,64	99 312 015	473 915	0,48 %
Sykkylven bu- og aktivitetssenter					
Heimeteneste distrikt	7	27 514 552,30	28 895 506	-1 380 954	-4,78 %
Barne- og familietenestene	8	43 909 820,11	46 640 637	-2 730 817	-5,86 %
Nav kommune		5 367 246,75	5 482 862	-115 615	-2,11 %
Samhandlingsreforma		1 751 554,62	1 670 299	81 256	4,86 %
Bu- og Rehabiliteringstenestene		39 094 764,92	38 606 775	487 990	1,26 %
Tenestekontor		-165 880,61	-167 000	1 119	-0,67 %
Helse-, omsorgs- og velferdssektoren samla		191 354 263,61	196 051 651	-4 697 387	-2,40 %
Andre einingar					
Kultur	9	11 635 099,08	10 639 802	995 297	9,35 %
Næring		1 426 953,79	1 950 250	-523 296	-26,83 %
Teknisk driftseining		55 698 923,55	55 237 625	461 299	0,84 %
Kommuneleiinga	10	13 584 588,07	12 853 838	730 750	5,69 %
Fellestenestene		18 766 365,30	18 577 046	189 319	1,02 %
Sum andre einingar		101 111 929,79	99 258 561	1 853 369	1,87 %
NETTO DRIFTSRAMME ALLE RAMMEOMRÅDA		433 564 164,44	436 889 745	-3 325 581	-0,76 %

Budsjettskjema 1B har som formål å syne kor mykje einingane treng tilført av midlar etter eiga finansiering av aktivitet er gjort. Budsjettskjema 1B kan ikkje nyttast til å kontrollere om einingane held

budsjetta sine eller ikkje. For det føremålet syner ein til Internbudsjett og –rekneskap til slutt i årsmeldinga.

Iflg Standard for notar og årsmelding skal vesentlege avvik mellom budsjett og rekneskap kommenterast.

Kommentarar:

Samla syner einingsrekneskapane (Driftseingane utanom Kommunestyret og Finansiering) ei innsparing på kr 4 966 359, 1,08 prosent av budsjettet.

I notane nedanfor syner negativt tal innsparing og positivt tal overskriding

Prognostisert avvik

Prognostisert avvik er levert prognose i samband med kommunestyrets sak: Rekneskapsrapport per august og prognose for året 2019 – K-sak 77/19

Note 1 Finansiering

Prognose og rekneskap	Sum
Prognostisert avvik	-5 260 388
Rekneskapsført avvik	2 238 421

Rådmannen sine kommentarar:

Etter at prognose for august vart laga, er kr 8 779 000 fordelt rundt om til einingane for å møte lønnsoppgjeret per mai 2019.

Note 2 Felles for barnehagar/styrka tilbod/PPT i barnehage

Prognose og rekneskap	Sum
Prognostisert avvik	451 349
Rekneskapsført avvik	743 296

Eininga sine kommentarar:

Hovudårsaka til avviket er overskriding av budsjettet for spesialpedagogisk hjelp. I tillegg kjem meirforbruk på gratis kjernetid/reduert foreldrebetaling for familiar med lav inntekt, og bygningsmessig tilrettelegging for barn med nedsett funksjonsevne.

Note 3 Tandstad barnehage

Prognose og rekneskap	Sum
Prognostisert avvik	-571 290
Rekneskapsført avvik	-882 097

Eininga sine kommentarar:

Tandstad barnehage har hatt eit mindreforbruk i lønn i samband med rekneskap for år 2019. Vi har hatt reduksjon i grunnbemanning og har overført 2 ansatte til ansvar spes.ped. og har difor ikkje lønnsutgifter til desse to ansatte. Vi har også hatt eit lavare sjukefråvær høsten 2019.

Note 4 Blakstad barnehage

Prognose og rekneskap	Sum
Prognostisert avvik	0
Rekneskapsført avvik	-429 575

Eininga sine kommentarar:

Dette skuldast i hovudsak innsparing på vikar, samt eit eingongstilskot frå UDIR på vel kr 400 000 (som blir delt på haust 2019 og vår 2020, til lønsmidlar). Vi har mykje sjukelønsrefusjon for 2019.

I tillegg har vi vore nøkterne med innkjøp og spart inn i høve til budsjett på fleire postar.

Note 5 Vikedalen barnehage

Prognose og rekneskap	Sum
Prognostisert avvik	-201 576
Rekneskapsført avvik	-524 658

Eininga sine kommentarar:

Tala for mindreforbruk innanfor eininga er høge, men ser ein bak tala så er det i all hovudsak skjult bak to postar. Det eine skriv seg frå sjukelønsrefusjon som er om lag 300.000 kr høgare enn utgiftene. Det viser tilbake på eit høgt sjukefråvær, og gir isolert sett god økonomi, men er med på å forringe kvaliteten. Ikkje fordi vikarane som er inne ikkje er dyktige, men fordi at ein ufaglært vikar vil ikkje ha same kunnskapen som ein Fagarbeidar eller ein pedagog som både har lengre erfaring og som har ei fagutdanning i botn. Den andre store kjelda til mindreforbruk skriv seg frå fødselspermrefusjon på om lag 260.000 kr. Då sit vi att med eit mindreforbruk på om lag 75.000 kr som kjem av nøktern drift i alle ledd, og ikkje minst der vi har vore heldige og unngått store investeringar som vi veit kjem frå tid til anna.

Note 6 Felles for skulane, skuleskyss og refusjon spesped. private skular

Prognose og rekneskap	Sum
Prognostisert avvik	-303 000
Rekneskapsført avvik	646 180

Eininga sine kommentarar:

Då prognosa, innsparing kr 303 000 vart laga, vart det ikkje teke omsyn til at kr 400 000 skulle overførast til ungdomsskulen – Styrking vedteke av kommunestyret.

Felles for skulane og spesialundervising andre skular:

Art 11955 må sjåast opp mot art 11052 der inntekta er 118 000 kr for kopieringsavtale på skulane. Utgifta er på 166 871 kr.

Art 11290: her er halve løna til ein tilsett på IKT trekt (239 000 kr), denne skulle eigentleg vore fordelt mellom alle skulane. Dette har ikkje blitt gjort.

Felles skulane dekkjer no alle kommunale lisensar for skulane når det gjeld driftsavtalar og lisensar på felles dataprogram. Artane 11954 og 12403 må sjåast i samanheng. For 2020 er det trekt inn midlar frå skulane til å dekke denne utgifta, den vart ikkje fordelt i 2019.

Art 13500 under fellesutgifter skule gjeld dekking av grunnskule/spesialundervising for fosterheimplasserte barn. Utgifta på 266 575 kr er ført under ansvaret spesialundervising andre skular, art 13500 og må sjåast i samanheng.

Logopedkostnader for barnehage er delvis dekt frå art 12700 konsulenttenester under spesialundervisning andre skular pga. uklar fordeling på faktura.

Når det gjeld art 13700 spesialundervisning andre skular, ser vi ein auke i utgiftene til spesialundervisning på friskulane.

Note 7 Heimeteneste distrikt:

Prognose og rekneskap	Sum
Prognostisert avvik	-442 694
Rekneskapsført avvik	-1 380 954

Eininga sine kommentarar:

1. Tilskudd fra Staten til dagsenter demente er ikkje brukt opp. Dette er grunna i usikkerheit rundt tilskot seinare år. Dette er ikkje øremerkede midler, men burde nok vore sett av til fond. Ca 720 000,- her.
2. Mindreforbruk på personlege assistentar. Dette grunna mindre timar enn forventa, samt høgare sjukelønsrefusjonar enn kostnader til vikarbyrå. Ca 600 000,-

Note 8 Barne- og familietenestene:

Prognose og rekneskap	Sum
Prognostisert avvik	-184 638
Rekneskapsført avvik	-2 730 817

Eininga sine kommentarar:

Innsparing gjeld i hovudsak meirinntekter i høve sjukelønsrefusjon, statstilskot kommunepsykolog, samt generelle tilskot til flyktning og integrering. Sjukelønsrefusjonar utgjør ein betydeleg del av totalsummen. Det er vanskeleg å få kvalifiserte vikarar, og dermed få eller ingen vikarutgifter. På utgiftssida har vi hatt vakant stilling ved flyktingtenesta og ved legesenteret (turnuslege kun 6 mnd.).

Note 9 Kultur

Prognose og rekneskap	Sum
Prognostisert avvik	716 190
Rekneskapsført avvik	995 297

Eininga sine kommentarar:

Det blir vist til kommentarar i siste Rekneskapsrapport i brev av 16.9.2019 (Prognostisert avvik).

Avvika gjeld i hovudsak følgjande område:

Sykkylven kino: 2019 vart det lågare besøkstal enn 2018. 19 % på Sykkylven kino, ca 11 % på landsbasis. Frå ca 10.000 bill. til om lag 8000 bill. Dette gav ei inntektssvikt på ca 250.000 for kinoen. Konkurransen frå Odeon Ålesund på Moa er reell og noko som vi må rekne med framover.

Sykkylven kulturskule: Avviket gjeld feilbudsjettering av eivinntekter. Feilen går tilbake til 2018 og anslag/budsjettkorrigerings som ikkje var reell. Dette vart retta opp i prognosa pr. august. Utgiftssida og stillingar er uendra og under full kontroll. Kulturskulen har fått inn alle inntekter i forhold til noverande elevtal. Feilen må rettast opp. I 2019 rekneskapsført kjem det fram som ein netto « inntektssvikt» på vel 211.000.

Sykkylven kulturhus: Kulturhuset hadde eit aktivt år i 2019. Vi gjennomførte 5 vellukka konsertar med nytt lyd- og lysanlegg. Vi har no god tilrettelegging for slike arrangement. Konsertane gjekk samla sett i balanse. 2 gjekk med overskott, dei 3 andre ikkje. Likevel vart det meir utgifter til tilrettelegging av indre vedlikehald på huset. Kontroll av scenerigg, utstyr og inventar og spesialutstyr krev midlar. Det er stor bruk av huset og mange kommunale arrangement/møter blir ikkje fakturert. Likevel har inntektssida auka kvart år og brukarane er nøgde. Det vart budsjettert med ei nettoutgift på 163.000 og det viste seg å ikkje vere realistisk. Vi enda på 385.000 og eit netto overforbruk/mindreinntekt på 256.000. Vidare drift vil kunne bli meir kostnadseffektiv og vi har meir på plass til å tilrettelegge for konsertar og lokale brukarar.

Sykkylven storhall: Storhallen har ei meirutgift på naudsynt vedlikehald i 2019. Drifta er meir kostnadseffektiv enn før, men midlar til vedlikehald er låge. Hallen fekk innsig av vatn i raftene på det nye taket mot syd og mot nord. Dette måtte reparerast og det viste seg å bli ei større sak enn forventa. Samla kom meirutgifter på reparasjon og naudsynt vedlikehald på vel 273.000.

Note 10 Kommuneleiinga:

Prognose og rekneskap	Sum
Prognostisert avvik	-13 131
Rekneskapsført avvik	730 750

Hovudårsaka til meirforbruket er kr 309 287 i utbetaling utan budsjett vedkomande Åknes Tafjord Beredskap IKS (Bortfall av øyremerka statstilskot frå fylkesmannen i Møre og Romsdal.)

Grunna meir arbeid med arbeidsgivarkontroll, vart faktura frå Nordre Sunnmøre kemnerkontor 94 000 høgare enn budsjettert.

Kostnadene med mogleg prosjekt vedkomande kjøp av lokalet der Sparebanken Møre held til, er også ført her.

Budsjett og rekneskapskjema 2 A

	Note nr	Rsk 2019	Bud 2019 Korrigert	Avvik i kr	Avvik i %
<i>Investering i anleggsmidler</i>	1	48 538 062,39	65 972 760	-17 434 698	-26,43 %
<i>Utlån og forskutteringar</i>		7 035 000,00	10 000 000	-2 965 000	-29,65 %
<i>Kjøp av aksjar og andelar</i>		2 878 185,00	2 579 000	299 185	11,60 %
<i>Dekning av tidlegare års udekkja</i>				0	
<i>Avdrag på lån</i>		1 041 947,00		1 041 947	
<i>Avsetningar</i>					
Årets finansierungsbehov		59 493 194,39	78 551 760	-19 058 566	-24,26 %
Finansiert slik:					
<i>Bruk av lånemidler</i>	2	43 645 698,80	56 586 416	-12 940 717	-22,87 %
<i>Inntekter frå sal av anleggsmidler</i>		151 042,00	4 101 000	-3 949 958	-96,32 %
<i>Tilskot til investeringar</i>				0	
<i>Kompensasjon for meirverdiavgift</i>		9 108 617,19	12 585 746	-3 477 129	-27,63 %
<i>Mottekne avdrag på utlån, aksjesal og refusjonar</i>	3	2 432 552,43	1 943 644	488 908	25,15 %
<i>Andre inntekter</i>					
Sum eksternt finansiering		55 337 910,42	75 216 806	-19 878 896	-26,43 %
<i>Overført frå driftsrekneskapen</i>		755 954,40	755 954	0	0,00 %
<i>Bruk av avsetningar</i>	4	3 399 329,57	2 579 000		
Sum finansiering		59 493 194,39	78 551 760	-19 058 566	-24,26 %
Uinndekka/udisponert		<u>0,00</u>	<u>0</u>		

Kommentarar:

Note 1 Investering i anleggsmidler

Det var i år 2019 mindre framdrift enn føresett vedkomande investeringar. Dette vert omtala nærare vedkomande skjema 2B.

Note 2 Bruk av lånemidler

Dette har klar samanheng med redusert framdrift på investeringar.

Note 3 Mottekne avdrag på utlån, aksjesal og refusjonar

Auka utlån av Startlån dei seinare åra har medført meir i attendebetalte avdrag.

Note 4 Bruk av avsetningar

Tidlegare avsetningar (ubunde kapitalfond) er nytta til eigenkapitalinnskot KLP og til finansiering av investeringar.

Budsjett- og rekneskapskjema 2B

Investering i anleggsmidler	Note nr	Rsk 2019	Bud 2019	Avvik i kr	Avvik i %
Fellesinvesteringar og diverse					
<i>IKT Investering felles</i>	1	2 361 989,57	1 716 214	645 776	37,63 %
<i>Kulturhuset PA lydanlegg</i>		104 280,45	82 000	22 280	27,17 %
<i>Arkivkjerne</i>		131 250,00	131 250	0	0,00 %
<i>Parkering Dravlausstølen</i>		915 343,80	913 746	1 598	0,17 %
<i>Sikring av friområde Fjellsetra</i>		26 850,00	27 000	-150	-0,56 %
Sum fellesinvesteringar og diverse		3 539 713,82	2 870 210	669 504	23,33 %
Investering i anleggsmidler					
Bygningar					
<i>Tilskot til anlegg kyrkjene</i>		400 000,00	400 000	0	0,00 %
<i>Pasientvarslingsanlegg</i>			5 906	-5 906	-100,00 %
<i>Kabling BUAS</i>		77 062,58	72 000	5 063	7,03 %
<i>Ny sentrumsskule</i>	2	1 332 261,33	2 500 000	-1 167 739	-46,71 %
<i>Jarnes skule, riving</i>		8 500,00	8 500	0	0,00 %
<i>Kunstgrasbane</i>	3	3 220 616,47	3 750 000	-529 384	-14,12 %
<i>Kulturhuset, tekniske anlegg</i>		546 021,15	742 000	-195 979	-26,41 %
<i>Rehabilitering Buas</i>		2 206 573,46	2 424 000	-217 427	-8,97 %
<i>Legesenter</i>	4		800 000	-800 000	-100,00 %
<i>Sørestranda skule, sikringsarbeid</i>		206 651,00	207 000	-349	-0,17 %
<i>Aure skule, sikringsarbeid</i>		355 617,50	356 000	-383	-0,11 %
<i>Oppgradering kjøkken barnehagar</i>		577 413,42	577 000	413	0,07 %
<i>Klatretårn kyrkjeparken</i>		256 813,25	407 500	-150 687	-36,98 %
<i>Velledalen symjehall</i>		464 932,77	283 000	181 933	64,29 %
<i>Parkering Tudalsresøt</i>		4 375,00		4 375	
<i>Energjøkonomisering Buas</i>	5	111 807,45	2 812 500	-2 700 693	-96,02 %
Sum bygningar		9 768 645,38	15 345 406	-5 576 761	-36,34 %
Investering i anleggsmidler					
Tekniske anlegg					
<i>Meieridalen Del I</i>	6	376 884,17	3 735 144	-3 358 260	-89,91 %
<i>Storgata til SE AS</i>	7	3 477 071,65	12 500 000	-9 022 928	-72,18 %
<i>Vik bru - Asfalt</i>		992 558,98	990 000	2 559	0,26 %
<i>Fet bru</i>		106 958,33	1 250 000	-1 143 042	-91,44 %
<i>Tynesvegen</i>	8	9 396 353,64	8 100 000	1 296 354	16,00 %
<i>Grebstadvegen</i>		183 612,17	180 000	3 612	2,01 %
<i>Svindsetvegen</i>		286 093,10	205 000	81 093	39,56 %
<i>Nysætervegen, del 2</i>		15 985 759,48	16 250 000	-264 241	-1,63 %
<i>Svartebekkevegen</i>		2 050 846,77	2 500 000	-449 153	-17,97 %
<i>Kommunale vegar, asfalt</i>		562 172,88	170 000	392 173	230,69 %
<i>Anskaffelse anleggsmaskin</i>		350 000,00	350 000	0	0,00 %
<i>Overvassanlegg</i>		988 559,46	1 080 000	-91 441	-8,47 %
<i>Eldre grunnkjøp</i>		43 877,50	16 000	27 878	174,23 %
<i>Haugsetvegen</i>		73 030,99		73 031	#DIV/0!
<i>Bustadområde</i>		50 364,70		50 365	#DIV/0!
<i>Autovern, trafikktrygging</i>		250 399,37	375 000	-124 601	-33,23 %
<i>FV60, gang/sykkelveg Hjellegjerde-Aursnes</i>		51 441,00	52 000	-559	-1,08 %
<i>FV60, rundkøyring ved småbåthamna</i>		3 719,00	4 000	-281	-7,03 %
Sum tekniske anlegg		35 229 703,19	47 757 144	-12 527 441	-26,23 %
Sum fordelt på investering i anleggsmidler		<u>48 538 062,39</u>	<u>65 972 760</u>	<u>-17 434 698</u>	<u>-26,43 %</u>

Note 1 IKT-investeringar, felles

Nytt sak/arkiv system, ny rekrutteringsløyising og ny heimeside vart innført i 2020. Fleire systemkrav gjorde at ein også måtte oppgradere ei rekkje andre komponenter. I omstillingsfasen måtte ein «halde liv» i gamle system lengre enn planlagt, og ein fekk auka kostnader knytt til lisensar og leige av servera i perioden.

Det vart også større behov for auka personellmessig innsats enn planlagt.

Note 2 Ny sentrumsskule

Det har vore mindre kostnader ved prosjektet enn føreset. Mindreforbruket vert søkt overført til år 2020.

Note 3 Kunstgrasbane

Noko kostnader vert overført til år 2020

Note 4 Legesenter

Prosjektet er ikkje kome til utføring i år 2019

Note 5 Energijøkonomisering Buas

Gjeremål og val av løysingar er under vurdering av konsulent. NorConcult AS har gitt veke 9 som tid for når konkurransegrunnlaget kan sendast ut for prisinnhenting. Budsjettløyvinga må reknast med å verte brukt i år 2020.

Note 6 Meieridalen del I

Prosjekteringa nær ferdig. Auka kostnadsoverslag har medført at der er førebudd sak for kommunestyret til måndag 24. februar.

Grunntingingar pågår. Budsjettløyvinga må overførast til inneverande år (2020).

Note 7 Storgata til SE AS

Er under arbeid. Entreprenør har frist til medio mai 2020 med ferdigstillinga. Budsjettløyvinga vil min. gå med.

Note 8 Tynesvegen

Prosjektet er ferdigstilt. Meirpris på grunn av avvik frå anbod på fleire poster. Der måtte over ei strekning til dømes gravast til 6 meter djupne.

22 252 m3 vart transportert bort, mot 3 500 m3 gitt i anbodet. Tilsvarande vart det naudsynleg med tilkøyring av 5160 m3, der post i anbodet viste 0 m3.

Internbudsjett og –rekneskap

Det er ved fleire høve halde fram at eksternbudsjettet og eksternrekneskapen syner alt for aggregerte tal, at det er vanskeleg for politikarane å få noko «føling» med drifta då dei ikkje kan sjå kva einskildområda/einskildansvara kostar. For å bøte på dette legg vi inn i rådmannens årsmelding Internbudsjett og –rekneskap.

Internbudsjett og –rekneskap syner netto utgifter for kvart ansvar og sektor. Eksternbudsjett og –rekneskap flyttar avsetning til fond og bruk av fond til skjema 1A. Derfor vil netto utgifter i tabellane nedanfor skilje seg frå eksternbudsjett og –rekneskap som er synt i skjema 1B. Slik er det. Budsjett- og rekneskapsforskriftene har klare reglar for korleis eksternbudsjett og –rekneskap skal settast opp.

Kriteria for «trafikklysa» er som før. 100 prosent eller mindre brukt er sett til grønt. 100,1 – 104 er gult. Over 104 prosent er raudt.

Rsk er rekneskap, Korr B er Korrigert Budsjett.

BARNEHAGESEKTOREN

Ansvar	Ansvarsnamn	Rsk 2019	Korr B 2019	Avvik
20000	ADM BARNEHAGAR	873 685	1 125 444	251 759 ●
20001	STYRKA TILBOD FUNKSJONSHEMMA/MINORITETSSPRÅKLEGE	201 914	219 376	17 462 ●
20002	SPELALPEDAGOGIKK BARNEHAGAR	8 963 049	7 981 627	-981 422 ●
SUM FOR FELLESADM. BARNEHAGAR OG STYRKING/PPT		10 038 648	9 326 447	-712 201 ●
21000	VIK BARNEHAGE	3 662 821	3 758 883	96 062 ●
21100	TANDSTAD BARNEHAGE	3 074 602	3 956 699	882 097 ●
21200	BLAKSTAD NATURBARNEHAGE	4 416 321	4 845 896	429 575 ●
21300	ULLAVIK BARNEHAGE	6 580 953	6 648 302	67 349 ●
21400	VIKEDALEN BARNEHAGE	7 381 190	8 005 848	624 658 ●
KOMMUNALE BARNEHAGAR		25 115 887	27 215 628	2 099 741 ●
22000	TRYGGHEIM BARNEHAGE	4 869 312	4 922 500	53 188 ●
22001	KRIKANE BARNEHAGE	7 688 553	8 740 000	1 051 447 ●
22002	IKORNNES BARNEHAGE	9 283 291	9 397 500	114 209 ●
22003	VELLEDALEN NATURBARNEHAGE	4 924 535	4 945 500	20 965 ●
PRIVATE BARNEHAGAR		26 765 691	28 005 500	1 239 809 ●
SUM FOR BARNEHAGESEKTOREN		61 920 226	64 547 575	2 627 349 ●

GRUNNSKULESEKTOREN

Ansvar	Ansvarsnamn	Rsk 2019	Korr B 2019	Avvik
30100	AURE SKULE	15 636 835	15 098 038	-538 797
30101	AURE SKULE SFO	14 368	221 520	207 152
30102	ALTERNATIV OPPLÆRINGSARENA	631 634	611 997	-19 637
SUM FOR AURE SKULE		16 282 837	15 931 555	-351 282
30200	SØRESTRANDA SKULE	15 246 777	14 718 052	-528 725
30201	SØRESTRANDA SKULE SFO	534 422	717 054	182 632
SUM FOR SØRESTRANDA SKULE		15 781 199	15 435 106	-346 093
30300	TANDSTAD SKULE	6 780	0	-6 780
30301	TANDSTAD SKULE SFO	126	0	-126
SUM FOR TANDSTAD SKULE		6 906	0	-6 906
30400	ULLAVIK SKULE	13 907 784	14 750 128	842 344
30401	ULLAVIK SKULE SFO	795 018	677 446	-117 572
SUM FOR ULLAVIK SKULE		14 702 802	15 427 574	724 772
30600	VIK SKULE	11 562 814	11 704 942	142 128
30601	VIK SKULE SFO	193 792	213 961	20 169
SUM FOR VIK SKULE		11 756 606	11 918 903	162 297
31000	UNGDOMSSKULEN	32 063 170	32 178 352	115 182
31001	VAKSENOPPLÆRING	3 035 767	2 913 132	-122 635
31002	UNDERVISNING FLYKTNINGAR	3 875	0	-3 875
SUM FOR UNGDOMSSKULE OG VAKSENOPPLÆRING		35 102 812	35 091 484	-11 328
32000	FELLESUTGIFTER SKULANE	-883 793	-917 524	-33 731
32001	SKULESKYSS	2 326 173	2 439 000	112 827
32002	KULTURNISTA	82 306	96 000	13 694
32003	SPECIALUNDERVISNING ANDRE SKULAR	4 884 970	4 146 000	-738 970
SUM FOR FELLESUTGIFTER SKULANE		6 409 656	5 763 476	-646 180
SUM FOR GRUNNSKULEN		100 042 818	99 568 098	-474 720

HELSE, OMSORG OG VELFERD

Ansvar	Ansvarsnamn	Rsk 2019	Korr B 2019	Avvik
40100	BUAS FELLESADM.	1 421 220	3 154 193	1 732 973
40111	BUAS KJØKKEN	2 374 783	2 032 147	-342 636
40120	BUAS INSTITUSJON	24 077 101	23 380 452	-696 649
40131	SONE 1	14 767 421	14 643 330	-124 091
40132	SONE 2	13 982 012	13 774 411	-207 601
40133	SONE 3	10 582 927	10 410 284	-172 643
40134	BUAS NATT	6 583 246	7 356 183	772 937
40140	Ø-HJELP DØGNOPPHALD	26 765	104 312	77 547
SYKKYLVEN BU- OG AKTIVITETSSENTER		73 815 475	74 855 312	1 039 837
40200	HEIMETENESTER	25 198 753	25 254 955	56 202
40201	PERSONLEGE ASSISTENTAR	1 484 788	2 090 033	605 245
40202	OMSORGLØNN	143 502	220 783	77 281
40204	DAGSENTER FOR ELDERE/DEMENTE	827 190	1 545 245	718 055
40205	STØTTEKONTAKTER ELDERE	558 185	481 400	-76 785
40215	TRYGGLEIKSALARMAR	0	0	0
SUM FOR HEIMETENESTE DISTRIKT		28 212 418	29 592 416	1 379 998
40300	ADM B/F TENESTENES	3 405 359	4 284 996	879 637
40310	PPT	4 040 503	4 151 489	110 986
40320	FLYKTNINGKONTORET	2 043 392	2 810 305	766 913
40322	ETABLERING FLYKTNINGAR/INTRODUKSJONSORDNINGA	7 796 951	7 802 537	5 586
40330	LEGETENESTER	7 232 214	7 671 879	439 665
40331	HELSESTASJON	5 516 122	5 339 458	-176 664
40332	JORDMOR	537 278	595 036	57 758
40333	FYSIOTERAPI	3 777 123	4 056 936	279 813
40340	FRIVILLEGSENTRALEN	991 398	1 015 764	24 366
40341	BARNEVERN	9 831 256	9 421 538	-409 718
40342	MOT-AKSJONEN	30 344	100 935	70 591
40347	EDRUSKAPSVERN	-98 544	-95 000	3 544
40350	TILSKOT TIL UTBETRING/ETABLERING	0	0	0
SUM BARNE- OG FAMILIETENESTENE		45 103 396	47 155 873	2 052 477
40400	ADM NAV KOMMUNE	2 082 916	2 003 429	-79 487
40401	PLIKTIG HJELP/BIDRAG	2 366 809	2 318 000	-48 809
40402	SKJØNSMESSIGE BIDRAG	19 569	170 000	150 431
40403	KVALIFISERINGSPROGRAMMET	2 492 519	2 586 000	93 481
SUM FOR NAV-KOMMUNE		6 961 813	7 077 429	115 616
40500	SAMHANDLINGSREFORMA	652 105	600 299	-51 806
40501	FERDIGBEHANDLA PASIENTAR	189 411	300 000	110 589
40502	MEDFINANSIERING SOMATISKE TENESTER	0	20 000	20 000
40503	NØDNETT HELSE/LEGEVARSLINGSSENTRAL	910 039	750 000	-160 039
SUM FOR SAMHANDLINGSREFORMA		1 751 555	1 670 299	-81 256
40600	BU- OG REHABILITERINGSTENESTENE ADM	2 148 951	2 009 826	-139 125
40601	URA	22 317 344	21 740 617	-576 727
40602	KRIKANE	4 005	0	-4 005
40603	KLOKKERHAUGEN	16 934 726	17 306 108	371 382
40604	AVLASTINGSBUSTAD	1 084 004	413 912	-670 092
40610	HAUGBUKTA DAGSENTER	1 291 417	2 372 899	1 081 482
40611	AVLASTING HEIMEBUANDE	1 034 647	619 624	-415 023
40612	STØTTEKONTAKTER	305 544	516 978	211 434
40613	TILSKOT BYRG	1 245 087	530 000	-715 087
40614	OMSORGLØNN YNGRE	564 398	554 526	-9 872
40620	PSYKISK HELSETEAM	3 941 641	4 319 285	377 644
40699	REFUSJON RESSURSKREVANDE BRUKARAR	-11 777 000	-11 777 000	0
SUM FOR BU- OG REHABILITERINGSTENESTENE		39 094 764	38 606 775	-487 989
40701	TENESTEKONTOR	1 119	0	-1 119
SUM FOR HELSE, SOSIAL OMSORG OG VELFERD		194 940 540	198 958 104	4 017 564

KULTUR

Ansvar	Ansvarsnavn	Rsk 2019	Korr B 2019	Avvik
50000	KULTURADMINISTRASJON	1 218 492	1 186 369	-32 123
50001	MUSIKKLEIAR	469 263	461 952	-7 311
50002	KULTURVERN	20 000	20 000	0
50003	KULTURMINNE	17 869	16 000	-1 869
50004	SYKKYLVEN SOGENEMND	0	0	0
50011	SYKKYLVEN NATURHISTORISKE MUSEUM	457 169	486 994	29 825
50012	SYKKYLVEN SYMJEHALL	145 687	239 866	94 179
50013	VELLEDALEN SYMJEHALL	378 836	368 998	-9 838
50014	STORHALLEN	1 129 890	856 727	-273 163
50015	TRENINGSBANE	54 070	45 000	-9 070
50016	KUNSTGRASBANE	888 509	812 364	-76 145
50017	VELLEDALEN GRENDAHUS KOMM DEL	127 416	136 012	8 596
50018	SYKKYLVEN KULTURHUS	385 098	163 316	-221 782
50020	PRIVATE ANLEGG	20 000	18 000	-2 000
50021	NORSK MØBELFAGLEG SENTER	348 000	330 000	-18 000
50022	PRIVATE KULTURBYGG	298 000	282 000	-16 000
50030	KULTURFORMIDLING	0	1 410	1 410
50031	KUNSTFORMIDLING	60 783	28 000	-32 783
50032	IDRETT OG FRILUFTSLIV	742 429	811 188	68 759
50033	BARNE- OG UNGDOMSTILTAK	206 477	214 864	8 387
50034	TILSKOT KULTURAKTIVITETAR	34 554	28 000	-6 554
50035	SYKKYLVEN KINO	567 642	310 872	-256 770
50040	SYKKYLVEN FOLKEBIBLIOTEK	1 598 619	1 566 910	-31 709
50050	SYKKYLVEN KULTURSKULE	2 313 330	2 101 995	-211 335
SUM FOR KULTURSEKTOREN		11 482 133	10 486 837	-995 296

NÆRING

Ansvar	Ansvarsnavn	Rsk 2019	Korr B 2019	Avvik
60100	DRIFTSTILSKOT SYKKYLVEN NÆRINGSUTVIKLING AS	1 114 000	1 191 000	77 000
60101	NÆRINGSTILTAK (NÆRINGSFOND)	0	0	0
60102	ANDRE NÆRINGSFØREMÅL	239 128	300 000	60 872
60110	KONSESJONSAVGIFTER/KONSESJONSKRAFT	-717 430	-310 000	407 430
60120	VETERINÆRTENESTER	208 285	200 000	-8 285
SUM FOR NÆRING		843 983	1 381 000	537 017

TEKNISK

Ansvar	Ansvarsnavn	Rsk 2019	Korr B 2019	Avvik	
60200	FELLESADM TEKNISK	3 360 017	2 871 837	-488 180	●
60201	BYGGESAKER/-KONTROLL	413 787	285 451	-128 336	●
60202	OPPMÅLING	709 332	514 474	-194 858	●
60210	MILJØVERN	214 125	394 095	179 970	●
60211	FISKE JAKT OG VILTSTELL	5 177	-50 668	-55 845	●
60212	LANDBRUKSFORVALTNING	1 134 039	1 366 680	232 641	●
60220	VAR-OMRÅDA	-920 791	-1 045 916	-125 125	●
60230	FØREBYGGANDE ARBEID	0	77 000	77 000	●
60231	BRANN- OG REDNINGSKORPSET	7 481 615	5 637 605	-1 844 010	●
60232	FEIING	-45 819	188 891	234 710	●
60240	ADM BYGNINGAR	884 893	1 128 989	244 096	●
60241	BYGNINGAR	31 095 342	32 151 714	1 056 372	●
60251	BUSTADOMRÅDE (FESTEAVGIFTER)	9 527	0	-9 527	●
60260	KOMMUNALE VEGAR	10 070 368	10 194 486	124 118	●
60261	FLAUMSIKRING	0	10 000	10 000	●
60262	VEGLYS	1 047 638	1 000 000	-47 638	●
60270	PARKAR OG GRØNTANLEGG	446 647	459 000	12 353	●
SUM FOR TEKNISK DRIFTSEIING		55 905 897	55 183 638	-722 259	●

SENTRALE STYRINGSORGAN

Ansvar	Ansvarsnamn	Rsk 2019	Korr B 2019	Avvik	
70100	KOMMUNELEIINGA	5 080 810	4 834 267	-246 543	●
70101	ANDRE FELLESUTGIFTER KOMMUNELEIINGA	2 267 013	2 108 400	-158 613	●
70102	RÅDGJEVARAR	2 484 687	2 446 571	-38 116	●
70103	ØKONOMI	3 768 863	3 661 931	-106 932	●
70104	BEDREDSKAP/OMSORGSBEREDSKAP	309 287	0	-309 287	●
70106	SENTRALE OPPLÆRINGSMIDLAR	0	141 100	141 100	●
70107	KOMPETANSEUTV.MIDLAR HELSE	0	0	0	●
70108	KOMPETANSEUTV.MIDLAR UNDERVISNING	280 053	280 200	147	●
70109	TILFELDIGE UTGIFTER OG INNTEKTER	-3 255	0	3 255	●
70110	PROSJEKT INNAN HELSE OG OMSORG	13 139	0	-13 139	●
SUM FOR KOMMUNELEIINGA		14 200 597	13 472 469	-728 128	●
71000	FELLESTENESTENE	9 816 680	9 638 592	-178 088	●
71010	LÆRLINGEORDNINGA	1 181 195	1 499 768	318 573	●
71013	ANNONSERING	191 017	281 000	89 983	●
71014	TELEFONITENSTER	387 707	602 625	214 918	●
71015	IKT	5 186 678	4 718 408	-468 270	●
71016	ANDRE FELLESUTGIFTER	1 882 278	1 616 188	-266 090	●
71017	HMS	80 345	180 000	99 655	●
SUM FOR FELLESTENESTENE		18 725 900	18 536 581	-189 319	●
SUM FOR ORDINÆRE DRIFTSEININGAR		458 062 094	462 134 302	4 072 208	●

POLITISK STYRING OG FINANSIERING

Ansvar	Ansvarsnavn	Rsk 2019	Korr B 2019	Avvik
80000	POLITISK STYRING	3 825 338	4 619 201	793 863
80003	ELDRERÅDET	19 426	36 293	16 867
80020	KOMMUNEREVISJONEN	655 000	747 000	92 000
80021	KONTROLLUTVALSSEKRETARIATET	281 847	202 080	-79 767
80032	STØTTE TIL POLITISKE PARTI	95 000	95 000	0
80033	VALSTYRET	268 524	249 306	-19 218
80034	KOMMUNEREFORMA	188 324	0	-188 324
80035	MEDLEMSSKAP KS	784 633	770 000	-14 633
80040	SYKKYLVEN KYRKJELEGE FELLESRÅD	4 067 890	4 033 000	-34 890
80041	TILSKOT TIL TRUDOMSSAMFUNN	319 403	250 000	-69 403
SUM FOR POLITISK STYRING		10 505 385	11 001 880	496 495
90010	SKATT PÅ FORMUE OG INNTEKT	-203 941 921	-193 034 000	10 907 921
90011	EIGEDOMSSKATT	-5 087 010	-4 724 238	362 772
90020	RAMMETILSKOT	-227 843 980	-233 176 000	-5 332 020
90030	GEN TILSKOT FLYKTNINGAR	-14 077 725	-13 500 000	577 725
90031	KOMPENSASJON OMSORGBUSTADER	-618 130	-658 000	-39 870
90032	KOMPENSASJON BUAS	-1 577 190	-1 694 500	-117 310
90033	KOMPENSASJON REFORM 97	0	0	0
90034	KOMPENSASJON SKULEBYGNINGAR	-361 163	-390 430	-29 267
93040	RESERVE TIL LØYVINGAR KOMMUNESTYRET	123 742	160 744	37 003
93044	PREMIEAVVIK, BRUK AV PREMIEFOND	-9 077 412	-11 056 000	-1 978 588
93050	RENTER OG AVDRAG EIGNE LÅN	30 502 421	30 737 173	234 752
93051	STARTLÅN (RENTER, GEBYR, ADMINISTRASJONSKOSTNADER)	119 311	100 000	-19 311
93052	ORDINÆRE RENTER OG GEBYR	-932 247	-697 223	235 024
93053	UTBYTTE FRÅ SELSKAP	-7 152 053	-7 000 000	152 053
93055	UTBYGGINGSAVTALAR NYSÆTRA	0	0	0
94001	DISPOSISJONSFOND	-4 041 075	-4 041 075	0
97000	ÅRETS MINDREFORBRUK	9 559 580	0	-9 559 580
97001	MINDREFORBRUK TIDLEGARE ÅR	-12 538 837	-12 538 837	0
99000	ORDINÆRE AVSKRIVINGAR	-21 623 794	-21 623 796	-2
SUM FOR FINANSIERING		-468 567 483	-473 136 182	-4 568 698

Sykkylven 31. desember 2019
20. februar 2020

May-Helen Molvær Grimstad
rådmann

Arild Bergström
økonomisjef