

Område/virksomhet	Avvik hittil i år	Års-budsjett	RM prognose	Årsavvik	Kommentar/tiltak
<b>Totalt</b>	<b>41 441</b>	<b>0</b>	<b>15 800</b>	<b>15 800</b>	
<b>Kommunal styring og fellestjenester</b>	<b>9 636</b>	<b>-2 186 560</b>	<b>-2 218 460</b>	<b>-31 900</b>	
Finansiering	16 050	-2 393 300	-2 413 300	-20 000	Det legges inn en prognose på økt skatteinntekt ift. budsjett med 20 mill.kr. Dette er basert på at skatteinngangen for 2018 ble bedre enn Statsbudsjettet forutsatte både for landet og Tønsberg kommune. I tillegg har det vært en større befolkningsvekst i Tønsberg enn landet for øvrig.
Felleskostnader	-3 315	94 652	82 152	-12 500	Årsak til periodeavvik: Periodeavviket på 3, 3 mill i mindreforbruk skyldes i hovedsak bruk av premiefond, 3,4 mill. Årsak til årsprognosen: Årsprognosen på 12,5 mill gjelder budsjettert reserve som fortsatt ikke er disponert.
Administrativ toppledelse	511	7 027	7 027	0	
Rådmannens stab	-69	8 529	8 529	0	
Kommunikasjon	44	6 643	7 243	600	Årsak til periodeavvik Periodeavviket på 44000 skyldes feil periodisering på diverse poster. Kommentarer til årsprognosen Pr. nå ligger det an til et merforbruk på 600 000 grunnet for lavt budsjett på lønnskostnader. Tiltak for å komme i balanse Det gjort reduksjoner på diverse driftsposter som f.eks annonser, kurs og mat. Vi tenker også å utsette ansettelse av ny medarbeider så langt som mulig ut i året. I tillegg jobbes det med å øke inntektene. Tiltakene vil imidlertid ikke være tilstrekkelige for å dekke inn hele merforbruket. Det er ikke realistisk å klare mer enn inntil 50 000.
Økonomi	-90	26 406	26 406	0	
HR/Personal	-543	26 208	26 208	0	Forventer balanse pr 31.12.19
Dokumentsenter	-123	11 142	11 142	0	1. Årsak til periodeavvik: Diverse periodiseringsfeil. 2. Kommentarer til årsprognose: Forventer balanse. 3. Tiltak for å komme i balanse: Ingen tiltak - forventer balanse.
IKT/Digitalisering	-2 830	26 133	26 133	0	
<b>Oppvekst og opplæring øvrige</b>	<b>2 977</b>	<b>428 066</b>	<b>431 066</b>	<b>3 000</b>	
Fagenhet oppvekst skoler	171	60 971	62 471	1 500	1. Årsak til periodeavvik Periodeavvik skyldes feil periodisering av driftsutgifter. 2. Kommentarer til årsprognosen – usikkerhet og utfordringer Etterslep 2018 driftsavtale Færder (Foymland/Teigar) – 700k pga økning elevtall. Gir virkning i 2019 også med 800k over budsjett. Med voksende elevtall kan det komme økte kostander, f.eks skoleskiss. 3. Tallfestede tiltak for å komme i balanse Vanskelig å dekke innenfor rammen.
Fagenhet oppvekst barnehager	-2 505	153 592	153 592	0	Mindreforbruk grunnet periodisering

Område/virksomhet	Avvik hittil i år	Års-budsjett	RM prognose	Årsavvik	Kommentar/tiltak
Barn og Unge	10 941	218 459	219 959	1 500	<p>1- Årsak til periodeavvik: Periodeavviket skyldes feil periodisering på flere store poster.</p> <p>2- Kommentarer til årsprognosen - usikkerhet og utfordringer: Pr nå ligger Barn og unge an til å gå med et merforbruk på 1.500.000,- Dette skyldes at Tiltak for barn og unge med funksjonsnedsettelse har fått to nye brukere som har behov for døgnkontinert hjelp. Dette medfører kostnader utover ordinært budsjett. Brukerstyrt personlig assistanse har økt siden 2018. Det har kommet flere brukere som har krav på tjenester. De øvrige tjenestene vil trolig gå i balanse.</p> <p>Usikkerhet i prognosen: Barnevern : Det er vanskelig å estimere antall institusjonsplasseringer som kommer i løpet av året. Det samme gjelder behovet for nye fosterhjem. Det er også vanskelig å forutsi om det kommer store kostadskrevende saker. Hvis disse forholdene inntreffer vil det gi økte kostnader. Tiltak for funksjonshemmede: Antall nye brukere som kommer i løpet av året, samt økt behov hos eksisterende brukere er vanskelig å forutsi.</p> <p>3 –Tallfestede tiltak for å komme i balanse: BOU har allerede kuttet betydelig i forhold til innsparingskrav for 2019. Ytterligere kutt vil ikke være mulig uten at det går på bekostning av lovpålagte tjenester. Men vi vil holde ledige stillinger vakante så lenge som mulig og det vil ikke satt inn vikarer ved sykdom der det er mulig.</p>
Tønsberg læringscenter	-5 631	-4 956	-4 956	0	<p>1. Årsak til periodeavvik: Norsktilskuddet (per capita) har kommet tidlig på året i forhold til periodisert budsjett. Utgifter til introduksjonsstønad er høyere enn periodisert budsjett hittil i år. Vi forventer at utgiftene vil reduseres gjennom året, slik at vi holder årsbudsjettet. Utgifter til sykevikarer for langtidssykemeldte er regnskapsført på norskavdelingen. Det vil komme inn refusjon sykelønn.</p> <p>2. Kommentarer til årsprognosen: Refusjon fra andre kommuner for grunnskoleopplæring forventes å bli sterkt redusert på bakgrunn av forventet antall deltakere. Lønnsutgiftene for Inntak, arbeid og oppfølging (IAO) er høyere enn budsjettet på begynnelsen av året. Bemanningen vil bli justert i hht årsbudsjettet i løpet av året. Det er usikkerhet knyttet til effekten av dette i 2019.</p>
<b>Skoler</b>	<b>4 382</b>	<b>456 628</b>	<b>456 628</b>	<b>0</b>	
Barkåker skole	-14	21 696	21 696	0	
Eik skole	123	33 872	33 872	0	
Husvik skole	200	26 996	26 996	0	
Presterød skole	658	28 411	28 411	0	Mer forbruket skyldes betaling av leirskole på ca kr 170 000 noe som er en engangsutbetaling + manglende refusjoner utgjør også en del av bildet. Tiltak: justere vikarbruk og justere andelen ansatte senest fra 01.08.
Ringshaug skole	435	41 584	41 584	0	

Område/virksomhet	Avvik hittil i år	Års-budsjett	RM prognose	Årsavvik	Kommentar/tiltak
Sandeåsen skole	864	28 471	28 471	0	1- Årsak til periodeavvik: Virksomheten har hittil i år et merforbruk på grunn av : Økning av antall elever med enkeltvedtak gjennom skoleåret. Vedtakene som er nye, utgjør et lærerårsverk og 1,5 assistentårsverk. 4 lærere på videreutdanning , samt 3 lærere og 1 assistent i 100 % sykemelding, hvor refusjonen kommer i etterkant I tillegg har virksomheten et for høyt merforbruk på lønn sykevikarer på 100.000,- kroner. 2- Kommentarer til årsprognosen - usikkerhet og utfordringer: 0 Usikkerhet vedr elevtall til høsten og dermed ansettelse etter den nye lærernorm. Usikkerhet knyttet til hvordan en ev. ny økonomisk fordelingsmodell slår ut for skolen. 3 –Tallfestede tiltak for å komme i balanse: I prognosen er det forutsatt at følgende tiltak gjennomføres: Refusjon for videreutdanning på lærere og ref fra sykemeldinger: 1.600.000,- innen juli mnd. Redusere kostnadene på lønn sykevikarer med 75 % prosent, ca 100.000,- pr mnd. Ev. nedbemanne for å komme i balanse.
Sem skole	203	22 823	22 823	0	
Træleborg skole	517	34 760	34 760	0	
Volden skole	-104	13 674	13 674	0	
Kongseik u.skole	61	23 611	23 611	0	
Presterød u.skole	-110	42 547	42 547	0	
Ringshaug u.skole	40	30 340	30 340	0	Regnskapet følger budsjettet
Byskogen komb. skole	704	71 889	71 889	0	1. Avvik skyldes: - feil i periodisering av inntekt for lærere som tar videreutdanning. - forsinkelser i refusjon av et unormalt høyt sykefravær - bruk av overtid for å dekke opp for unormalt høyt sykefravær, spesielt på ungdomstrinnet med vekt på avgangsfag - ekstra ressurser på mellomtrinnet ift. læringsmiljøer 2. Usikkert om hele periodeavviket kan dekkes inn. Budsjettet blir omperiodisert i inneværende måned eller i april. Mulig driftsbudsjettet må tas ned! 3. Forsiktighet ift. innkjøp.
Vear komb. skole	805	35 954	35 954	0	Grunnen til avvik er som rapportert i januar. Økning lønnsutgifter pga. elever med store vedtak om spesialundervisning som har flyttet til Vear skolekrets i løpet av skoleåret. Høyt sykefravær(10%) i januar og februar har gitt økte vikarutgifter. Vi mangler også 250 000 i refusjon sykmeldte for desember-januar.
<b>Barnehager</b>	<b>3 255</b>	<b>202 487</b>	<b>202 487</b>	<b>0</b>	
Vestre Tønsberg barnehage	675	43 853	43 853	0	
Sentrum bhg	327	26 129	26 129	0	
Eik barnehage	432	38 112	38 112	0	
Sandeåsen bhg	162	28 203	28 203	0	
Søndre Slagen bhg	969	33 895	33 895	0	
Østre Slagen bhg	690	32 295	32 295	0	
<b>Kultur, idrett, folkehelse</b>	<b>-1 687</b>	<b>71 905</b>	<b>71 905</b>	<b>0</b>	
Kultur, Idrett og Folkehelse	-687	48 741	48 741	0	
Kulturskolen	619	6 906	6 906	0	
Biblioteket	-1 619	16 258	16 258	0	
<b>Helse og omsorg</b>	<b>20 171</b>	<b>929 520</b>	<b>969 220</b>	<b>39 700</b>	
Fagenhet helse og omsorg	-245	32 927	32 927	0	

Område/virksomhet	Avvik hittil i år	Års-budsjett	RM prognose	Årsavvik	Kommentar/tiltak
Tildeling helse-/omsorgstjenester	-294	22 258	22 258	0	
MFT	647	85 679	85 679	0	Framsriver regnskap i balanse for 2019. Regnskapsført overforbruk skyldes forskyvning av refusjon fra Helfo for å komme riktig ut i 2019 før kommuensammenslåing. Inntekter vil bli regnskapsført august og desember. Inntekt er periodisert til januar og aug.
Hjemmetjenester	4 818	179 950	197 950	18 000	Virksomhet hjemmetjenester vokser. Fra januar til februar økte antall tjenestemottakere fra 1206 til 1238 brukere. Vi har store utfordringer med å ta imot flere og mer utfordrende pasienter fra sykehus og sykehjem. Årets budsjett er lagt 9,2 millioner over rammen. Periodeavviket i februar er ca. 4 millioner over budsjett. Noe av dette periodeavviket handler om ekstra lønnsutgifter i forbindelse med julen 2018.
Sykehjem	7 176	325 452	336 152	10 700	Årsaker til merforbruk: Fem ekstra sykehjemsplasser har vært i bruk i 6 måneder (2,2 mill). Ressurskrevende bruker under 67 år trenger ekstra tilsyn på natt (1,2 mill). Overliggedøgn (1,3 mill). Partene har ikke kommet til enighet om gyldig helligdagsturnus med gjennomsnittsberegning for vårperioden 2019. Dette medfører turnus i hennhold til arbeidsmiljølovens bestemmelser. (2,0 mill). Budsjett og avsetning av refusjon for ressurskrevende brukere under 67 år er satt for høyt i 2018 når vi ser hva som er estimatet oversendt revisjon. Denne differansen vil komme som en kostnad i 2019, og i tillegg er budsjettet for 2019 antakelig for høyt. Tiltak for å unngå merforbruk: Ytterligere tettere samhandling mellom THO og Hjemmetjenesten om å finne tiltak for at brukere kan bo lengst mulig hjemme, og en reduksjon av dager vedr korttidsopphold på sykehjemmene. Samlet utgjør dette 4 mill. kr. i 2019.
HOB	7 794	252 946	262 946	10 000	1. Periodeavviket viser 7,7 millioner. Dette er som følge av at driftsnivået ligger høyere enn budsjettet. Vikarbruk og overtid er budsjettet 4 millioner lavere enn regnskapet i 2018 . Dette er så langt ikke klart å redusere. 2. Ikke tilstrekkelig budsjett i forhold til turnuskostnader. Virksomheten har i tillegg åpnet en ekstra bolig med 9 nye enheter (Åslyveien 7), samt at vi har en generell økning i antall vedtakstimer. Kongseikveien og Stoltenberggt. 24 har av sikkerhetsmessige årsaker økt bemanningen. Prognosen er nedjustert med 10 mill. kr. basert på foreløpig beregning av refusjon for ressurskrevende tjenester for 2018. Denne inntekten ser ut til å bli høyere enn det som er avsatt i regnskapet for 2018, og budsjettet for dette kan antakelig justeres opp i 2019. 3. Virksomheten er med i prosjektet "Tett på" med målet om betydelig reduksjon i sykefravær. Virksomheten jobber aktivt med å ansette fagkompetanse i vakante stillinger. Dette vil redusere vikarbruk og overtidkostnader. Det vil utarbeides egen redegjørelse om økonomisitasjonen i virksomheten i forbindelse med kommende periode rapport.
Tønsbergregionens legevakt og kommunale	275	30 308	31 308	1 000	Tønsberg fastlegekontoret klarer ikke målet om flere listepasienter per dag og er underbudsjettet med 878 000 kroner. TRLKAD: Den økonomisk effekten av nedbemanningen er i ØHD blir ikke synlig før ansatte er omplassert i mai 2019.
<b>NAV Tønsberg</b>	<b>1 611</b>	<b>117 296</b>	<b>122 296</b>	<b>5 000</b>	
NAV Tønsberg	1 611	117 296	122 296	5 000	Periodeavviket er på 1,6 mill.kr. ved utgangen av februar måned. Lønn og drift ligger litt under budsjett, så merforbruket skyldes sosialhjelp. Totalt antall brukere er stabilt fra forrige måned, men vi ser at gjennomsnittlig utbetaling har økt ganske kraftig. Dette skyldes bl.a. mye strømgjeld og husleierestanser. Antall ungdommer i aldersgruppen fra 18-25 viser en gledelig nedgang denne måneden, fra 139 til 119. Tallet er likevel høyt og vi er bekymret for utviklingen. Vi ser også at innstrammingene på AAP regelverket i fjor sammen med et lavere nivå på statlige tiltaksmidler fører til høyere utgifter til sosialhjelp. Andre kommuner ser den samme utviklingen. Tiltak Fra ca. mars måned har vi tre jobbspesialister som skal jobbe målrettet mot spesielt denne brukergruppen, dette forventer vi å se resultater av over noe tid. Utover dette endrer vi også arbeidsmetodikken noe i avdeling oppfølging ungdom for å treffe denne gruppen brukere enda bedre. Det er naturlig nok stor usikkerhet knyttet til dette tallet så tidlig i året, men vi velger å holde på samme prognose som sist. Selv om periodeavviket har økt i februar, er denne økningen noe lavere enn merforbruket var i januar.
<b>Tekniske tjenester, nærings- og samfunns</b>	<b>1 095</b>	<b>-19 342</b>	<b>-19 342</b>	<b>0</b>	

Område/virksomhet	Avvik hittil i år	Års-budsjett	RM prognose	Årsavvik	Kommentar/tiltak
Bydrift	5 999	-34 490	-34 490	0	1. Årsak til periode avvik: Det forventes et merforbruk grunnet vinterdrift med ca. 4-5 mill. kr. 2. Usikkerhet ved årsprognosen: Regnskap viser at over 60 % av budsjettet til vinterdrift er brukt opp. 3. Inndekning: Forventes dekket inn av merinntekter på Fyllplassen og parkering . Det styres mot balanse
Kommuneutvikling	107	13 784	13 784	0	1. Årsak til avvik i perioden: Ligger 100` under budsjett pga bl.a. regninger i forbindelse med vanddirektivet som er budsjettert spredt over hele året , men som kommer nå. Ut over det er det ingen avvik. 2. Kommentarer til årsprognosen - usikkerhet og utfordringer Usikkerhet i forhold til antall innkomne saker og gebyrinntektene 3. Tiltak for å komme i balanse Ingen
Eiendomsutvikling	-45	6 434	6 434	0	Styres mot balanse
TKE	-2 958	-10 517	-10 517	0	Periode avvik : Periodisering Prognose : Det styres mot balanse
Næringsutvikling	-112	5 447	5 447	0	Styres mot balanse
Havnevesenet	-1 895	0	0	0	Styres mot balanse